

西安好看影视文化传媒股份有限公司

公开转让说明书

(反馈稿)



好看传媒

INTERESTING MEDIA

主办券商



二零一五年十二月

声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事项提示

一、本公司特别提醒投资者注意“特别风险”中的下列风险：

（一）广电总局关于特定节目时间和内容管制的风险

为了规范电视节目播出市场，构建良好的文化传播环境，行业主管部门广电总局会对部分类型的电视节目播出的时间和内容作出规定，这些规定的变动将影响和引导电视播出和节目制作。

例如，在2013年，国家广电总局出台了《关于做好2014年电视上星综合频道节目编排和备案工作的通知》，要求上星综合频道优化节目结构，丰富节目类型，抵制过度娱乐，防止雷同浪费，“每季度总局通过评议会择优选择一档歌唱类选拔节目安排在黄金时段播出，其余不得安排在19:30-22:30之间播出”。

此《意见》和《通知》对行业造成至少三个影响：（1）电视节目制作环节需要对节目投资、制作类型进行调整，以便更好地符合政府机构的要求和下游播放平台的需求。（2）节目播放平台需要对节目表作重大调整。（3）行业内人才流动将加大。

公司最初以专题类节目为主，后陆续增加一些娱乐节目，广电总局关于娱乐节目的政策调整会影响电视台对于娱乐节目的播出安排，同时会调节公司的娱乐节目制作计划。

（二）行业监管的风险

电影电视等传媒行业是特殊行业，处在国家有关法律、法规 and 政策的严格监督和管理之下，对于行业的监管主要在行业准入和内容审查两个方面。

行业准入方面，根据2004年通过的《广播电视节目制作经营管理规定》，规定了广播电视行业的准入条件，符合条件的，颁发广播电视许可证，包括广播电视拍摄许可证、广播电视制作许可证、广播电视节目许可证以及广播电视经营许可证。

在内容审查方面，电视节目是由电视台对在外单位提供的节目在播出前进行审片，审片工作由电视台领导和宣传部领导负责，经过审查后方可播出。对于电视剧等节目，根据2010年通过的《电视剧审查管理规定》，实施备案公示制度，在播出前由省级广电行政部门进行备案，并报请国务院广播影视行政部门公示。对

于互联网视频节目，国家已经出台了《互联网等信息网络传播视听节目管理办法（修订征求意见稿）》等一系列管理办法加以规范。

公司所制作节目均合法合规，但仍不排除未来在排片时遭受审片的风险。

（三）制播分离的风险

2009年8月广电总局《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知指出，充分调动社会力量，发展壮大节目内容生产能力，给包括公司在内的社会机构带来了发展机遇。2013年11月《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》指出，鼓励非公有制文化企业发展，允许以控股形式参与国有影视制作机构、文艺院团改制经营。在坚持出版权、播出权特许经营前提下，允许制作和播出分开。近年来，制播分离的改革力度越来越大，给行业带来了巨大的市场空间，但如果国家调整这一政策，将给社会制作机构带来较大影响。

（四）知识产权的风险

公司投资制作的电视节目作品按合同约定享有的节目版权是重要的知识产权，在节目创作中与公司合作的制作单位、向本公司提供劳务的相关方以及本公司节目制作中聘用的外部导演、摄影等人员，均可能存在向公司主张知识产权权利的情形。如果双方或多方发生纠纷、涉及法律诉讼，除可能直接影响公司经济利益外，还可能影响公司的行业形象，最终对公司的业务开展带来不利影响。虽然公司根据节目制作需要购买了部分素材，但在使用已有的题材、剧本、文献资料、影音资料的过程中可能存在侵犯第三方知识产权的风险。公司对外合作中，在签署合作协议或合同环节，均明确每档作品知识产权归属，尽量规避知识产权纠纷。公司在节目创作中，需要使用有明确独创性的形式和内容，要求主创人员及时与知识产权方沟通，通过购买或对方书面许可等形式取得使用权，以规避侵权风险。

（五）成本相关风险

近年来，电视节目制作行业上游产业价格有所提高，在诸如舞美、道具、群众演员等方面成本均有所增加，此外，为了增强竞争优势，公司可能择机选择引进国外电视节目，相关的创意模式费用将可能挤占公司的利润空间。

此外，由于节目制作行业对于专业人才的依赖性，公司虽然积累了大量的专业技术人员，但未来可能提出更高的薪资要求，公司可能为此支付更多成本。

（六）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为折龙龙。本次发行后，折龙龙直接持股比例为55.2906%，并通过好看精英间接持有公司9.7572%的股权；折龙龙直接和间接持有公司65.0478%的股权。公司控股股东、实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。虽然公司建立了较为完整的内部管理制度，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

（七）政府优惠政策调整风险

公司注册地在陕西省西安市曲江区，根据西安曲江新区《入区文化企业营业税、增值税补贴暂行办法》，对于区内的文化企业，享受财税补贴和房租补贴。文化行业作为西安曲江区政府大力扶持的行业，通常会得到一定的补贴，公司二级子公司东阳好看注册在横店影视区，也是实施税收优惠政策的地区，如果未来当地相关税收优惠政策发生变化或相关政策到期后不再继续实施，将会减少公司非经常性损益，从而减少公司利润。政府优惠政策调整可能会给公司盈利水平带来下降风险。

（八）核心人才流失风险

视频节目制作团队需要一批优秀的专业人才，公司作为轻资产的公司，最大的核心资源是人才。公司自成立以来，在节目生产过程中形成了成熟的运作机制，建立了一支一定规模的具有较高素质和丰富经验的研发和制作团队，积累了丰富的电视节目制作经验。随着公司业务拓展，公司急需大量优秀的专业人才，如果公司核心员工流失或者公司不能获得持续的人才，公司的经营发展将受到影响。

（九）安全生产风险

公司所从事的视频节目制作业务不属于高危行业，在节目拍摄中，基本不会存在安全事故风险。但未来公司有可能制作真人秀类节目或投资拍摄特殊题材电视剧，存在安全事故发生的可能性。鉴此，公司制定了《节目剧目拍摄安全管理制度》，在节目拍摄过程中聘请专业的灯光、舞美公司，同时明确了拍摄现场安全检查及控制措施。截至公开转让说明书签署之日，公司尚未有安全事故发生。

（十）报告期内现金采购金额较高的风险

在栏目摄制过程中，公司需要聘请嘉宾和群众演员，支付摄录费用、道具购

置支出、录制人员交通食宿费及其他杂费。通常群众演员人数较多、流动性大，单人次金额较小；而栏目制作发生的小额摄制费用、道具购置费及交通食宿费等受交易习惯影响，收款方往往不提供收款账户，并要求以现金结算。基于上述原因，为提高栏目制作现场管理效率，报告期内公司通常根据栏目拍摄预算借款给栏目负责人，由栏目负责人负责现场据实结算并索取相关凭证；公司财务部门根据栏目预算核实实际发生数据，据实入账，冲销栏目组负责人借款。这符合影视栏目制作行业的业务特点，但导致报告期内公司存在较高的现金采购金额。2013年、2014年、2015年1-6月，公司现金采购金额分别为1,236.67万元、1,992.26万元、1,238.43万元，分别占当期总采购金额的43.23%、42.51%、36.31%。公司实施股份制改造前，进一步完善了《现金管理制度》及《栏目摄制采购管理制度》等相关制度。目前公司聘请群众演员均与劳务外包公司签订正式采购合同，并直接通过银行向劳务外包公司付款。2015年7-9月，公司现金采购金额已降至68.14万元，占总采购金额3.27%。

（十一）参投电视剧适销性风险

2015年7月以来，公司通过孙公司东阳好看参与投资了《老妈的桃花运》、《梦想越走越近》、《老公们的私房钱》等三部电视剧。公司参投电视剧《老妈的桃花运》、《梦想越走越近》是固定回报投资，投资年回报率15%，不承担项目收益风险。参投电视剧《老公们的私房钱》，投资占比3.64%，项目收益按投资比例分配，存在联合投拍电视剧适销风险。电视剧作为文化产品，没有客观统一的质量评价标准，而电视剧观众的主观喜好和价值判断，也在随社会、经济、文化环境的变迁而不断变化，较难事先预测。虽然项目主要投资公司以市场价值为根基的经营理念及全流程市场导向的运作模式有利于降低风险、增强产品适销性，但是不能确保总是前瞻性地制作出与广大观众主观喜好一致的作品。因此，可能有电视剧适销性问题，对公司参投项目经营业绩带来波动的风险。

（十二）（演职）人员管理及违约风险

公司节目拍摄制作职员为本公司员工。视频节目制作团队需要一批优秀的专业人才，公司作为轻资产的公司，最大的核心资源是人才。公司自成立以来，在节目生产过程中形成了成熟的运作机制，建立了一支一定规模的具有较高素质和丰富经验的研发和拍摄制作团队，积累了丰富的电视节目制作经验。随着公司业

务拓展，公司急需大量优秀的专业人才，如果公司核心员工流失或者公司不能获得持续的人才，公司的经营发展将受到影响。

公司在节目拍摄工作中，需要临时聘用主持人、嘉宾、演员团队，定期拍摄前均签订内容详实、权责明确的劳务合同，虽然目前还未发生违约情形，但也不能排除存在个别人员违约的可能，给公司经营带来风险。公司相关栏目负责人除了保持与合作方的密切沟通，尽可能保证按时参加节目拍摄录制外，制定节目录制安排调整或主持人、嘉宾、演员替换预案，同时也与备选人员及时沟通，确保节目拍摄录制按期进行。

二、关于公司挂牌后股票转让方式的说明

2015年9月12日，公司召开了第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》以及《关于召开2015年第二次临时股东大会的议案》等相关议案，公司董事会同意将前述第一项议案提交公司2015年第二次临时股东大会审议。

2015年9月28日，公司召开2015年第二次临时股东大会，会议审议通过了董事会提交的《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》等与本次申请挂牌相关的议案。

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、股份公司、好看传媒	指	西安好看影视文化传媒股份有限公司
发起人	指	好看传媒的全部发起人
好看有限	指	西安好看影视文化传媒有限公司
北京好看	指	北京好看文化传媒有限公司
东阳好看	指	东阳好看腾飞影视传媒有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《尽调工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《公司章程》	指	《西安好看影视文化传媒股份有限公司章程》
《审计报告》	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第 211377 号《审计报告》
报告期、最近两年一期	指	2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月
股东大会	指	西安好看影视文化传媒股份有限公司股东大会
董事会	指	西安好看影视文化传媒股份有限公司董事会
监事会	指	西安好看影视文化传媒股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本次挂牌	指	好看传媒股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
本次发行、本次股票发行	指	公司本次向申万宏源证券有限公司等 6 家证券公司发行普通股 210 万股，每股价格 13.60 元，募集资金 2,856 万元。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	申万宏源证券有限公司
北京中天华	指	北京中天华资产评估有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
十二五规划	指	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

目录

重大事项提示	3
一、本公司特别提醒投资者注意“特别风险”中的下列风险：	3
（一）广电总局关于特定节目时间和内容管制的风险	3
（二）行业监管的风险	3
（三）制播分离的风险	4
（四）知识产权的风险	4
（五）成本相关风险	4
（六）实际控制人不当控制的风险	5
（七）政府优惠政策调整风险	5
（八）核心人才流失风险	5
（九）安全生产风险	5
（十）报告期内现金采购金额较高的风险	5
（十一）参投电视剧适销性风险	6
（十二）（演职）人员管理及违约风险	6
二、关于公司挂牌后股票转让方式的说明	7
释义	8
目录	9
第一节 公司基本情况	15
一、基本情况	15
二、股份挂牌情况	15
（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期	15
（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	16
三、公司股东及股权变动情况	17
（一）公司股权结构图	17
（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况	18
（三）股东之间的关联关系	20
（四）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况	20
（五）股本的形成及其变化情况	21
（六）合并范围内子公司基本情况	28
（七）重大资产重组情况	32
四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	32
（一）董事会成员	32
（二）监事会成员	33
（三）高级管理人员	34
五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表	34
六、本次挂牌的有关机构情况	35
（一）主办券商	35
（二）律师事务所	36
（三）会计师事务所	36
（四）资产评估机构	36
（五）证券登记结算机构	37
（六）拟挂牌场所	37

第二节 公司业务	38
一、公司主营业务、主要产品及用途	38
(一) 主营业务	38
(二) 主要产品用途及优势	38
二、公司组织结构、部门职责及主要业务流程	43
(一) 公司组织结构图	43
(二) 公司各部门职责	43
(三) 业务流程	44
三、公司业务关键资源要素	46
(一) 公司节目拍摄场地及所需设备情况	46
(二) 公司节目制作所使用的主要技术	46
(三) 主要无形资产	47
(四) 公司资质情况	47
(五) 特许经营权	48
(六) 主要固定资产情况	48
(七) 使用他人资产及许可他人使用资产情况	49
(八) 公司员工及核心技术人员情况	50
(九) 公司的环境保护情况	53
(十) 公司的产品质量和技术监督标准	53
(十一) 公司规范经营广播电视制作业务的情况	54
(十二) 安全生产问题	54
四、公司业务相关情况	54
(一) 公司的收入结构及产品销售情况	54
(二) 公司产品的消费群体及前五名客户情况	55
(三) 公司成本及前五名供应商情况	57
(四) 公司重大业务合同履行情况	58
五、公司商业模式	61
(一) 影视栏目制作	61
(二) 电视剧业务	63
六、公司所处行业基本情况、风险特征	64
(一) 行业概况	64
(二) 行业管理体制和相关政策	65
(三) 行业发展现状和前景	67
(四) 行业壁垒	72
(五) 影响行业发展的有利因素和不利因素	73
(六) 所处行业风险特征	75
七、公司所处市场地位及行业竞争情况	77
(一) 行业市场环境	77
(二) 公司的竞争优势	78
(三) 公司的竞争劣势	81
(四) 公司竞争策略及应对措施	81
第三节 公司治理	83
一、公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	83
(一) 公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全情况	83
(二) 公司最近两年股东大会、董事会、监事会的运行情况	84

(三) 职工代表监事履行责任的实际情况	87
二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况评估结果	87
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况	88
(一) 最近两年公司违法违规及受处罚情况	88
(二) 最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况	88
四、公司的独立性	89
(一) 业务独立	89
(二) 资产独立	89
(三) 人员独立	89
(四) 财务独立	89
(五) 机构独立	90
五、同业竞争情况及其承诺	90
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况	90
(二) 避免同业竞争承诺函	91
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	92
(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况	92
(二) 为关联方担保情况	92
(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排	92
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明	95
(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况	95
(二) 相互之间存在亲属关系情况	95
(三) 与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况	95
(四) 在其他单位兼职情况	97
(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况	97
(六) 最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况	98
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年内发生变动情况及原因	98
(一) 董事的变化情况	98
(二) 监事的变化情况	98
(三) 高级管理人员的变化情况	99
第四节 公司财务	100
一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表及财务报表编制基础	100
(一) 财务报表的编制基础	100
(二) 主要财务报表	100
(三) 合并财务报表范围及变化情况	121
(四) 在其他主体中的权益	121
二、主要会计政策、会计估计及其变更	122
(一) 公司主要会计政策、会计估计	122
(二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正	136
(三) 税项	136
三、主要财务指标	138
(一) 主要财务指标	138
(二) 净资产收益率和每股收益	140

(三) 主要财务指标分析	141
四、利润形成的有关情况	144
(一) 营业收入的具体确认方法及成本的归集、分配、结转方法	145
(二) 营业收入与毛利分析	147
(三) 公司主要产品营业成本与毛利率变动分析	149
(四) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因	150
(五) 营业税金及附加分析	151
(六) 期间费用分析	151
(七) 公允价值变动收益	153
(八) 重大投资收益情况	154
(九) 非经常性损益情况	154
(十) 报告期内适用税率及主要财政税收优惠政策	155
(十一) 资产减值损失	156
五、公司最近两年一期主要资产情况	156
(一) 货币资金	156
(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	157
(三) 应收账款	158
(四) 预付账款	160
(五) 其他应收款	161
(六) 存货	163
(七) 其他流动资产	165
(八) 固定资产	166
(九) 递延所得税资产	168
六、公司最近两年一期主要负债情况	168
(一) 应付账款	168
(二) 预收款项	169
(三) 应付职工薪酬	170
(四) 应交税费	172
(五) 其他应付款	172
七、公司股东权益情况	174
八、现金流量分析	174
(一) 经营活动现金流波动的合理性，以及经营活动现金流量净额与净利润的匹配性	174
(二) 报告期内大额现金流量变动项目的内容与相关科目的会计核算勾稽	175
(三) 其他现金流量变动项目情况	176
九、关联方及关联交易	177
(一) 关联方及关联方关系	177
(二) 关联交易情况	179
(三) 关联交易决策权限、决策程序及执行情况	180
(四) 减少和规范关联交易的措施	180
十、需提醒投资者关注的期后事项，或有事项及其他重要事项	185
(一) 或有事项	185
(二) 资产负债表期后事项	185
(三) 承诺事项	186
(四) 其他重要事项	186

十一、报告期内资产评估状况	188
十二、股利分配政策和最近两年一期分配情况	189
(一) 报告期内股利分配政策	189
(二) 报告期内实际股利分配情况	189
(三) 公开转让后的股利分配政策	189
十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况	190
十四、特有风险提示	190
(一) 广电总局关于特定节目时间和内容管制的风险	190
(二) 行业监管的风险	191
(三) 制播分离的风险	191
(四) 知识产权的风险	191
(五) 成本相关风险	192
(六) 实际控制人不当控制的风险	192
(七) 政府优惠政策调整风险	192
(八) 核心人才流失风险	193
(九) 安全生产风险	193
(十) 报告期内现金采购金额较高的风险	193
(十一) 参投电视剧适销性风险	194
(十二) (演职) 人员管理及违约风险	194
第五节 定向发行	195
一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情况的说明	195
二、本次发行的基本情况	195
(一) 本次发行履行的程序	195
(二) 发行数量	195
(三) 发行价格	195
(四) 现有股东优先认购情况	195
(五) 发行对象、认购股份数量及认购方式	196
(六) 本次发行是否构成股份支付	196
(七) 本次发行的认购方是否存在私募投资基金管理人或私募投资基金	196
三、发行前后相关情况对比	196
(一) 发行前后股权结构、股东人数比较表	196
(二) 发行前后资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况	197
(三) 发行前后主要财务指标变化情况	198
四、新增股份限售安排	199
五、现有股东优先认购安排	199
六、本次定向增资前滚存未分配利润的处置	199
第六节 有关声明	201
一、主办券商声明	202
二、会计师事务所声明	203
三、律师事务所声明	204
四、资产评估师声明	205
第七节 附件	206
一、主办券商推荐报告	206
二、审计报告	206

三、法律意见书	206
四、公司章程	206
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件	206
六、其他与公开转让有关的重要文件	206

第一节 公司基本情况

一、基本情况

公司名称	西安好看影视文化传媒股份有限公司
英文名称	Xi'an Haokan Film and Television Culture Media Co.Ltd.
法定代表人	折龙龙
有限公司成立日期	2012年9月5日
股份公司成立日期	2015年9月6日
注册资本	2,210.00万元（本次发行后）
公司住所	西安曲江新区行政商务 T35 号泛溪国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201 号房
邮政编码	710000
公司电话	010-85775655
公司传真	010-62111062
董事会秘书	罗明慧
所属行业	根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业分类为广播、电视、电影和影视录音制作业（86） 根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司所属行业分类为广播、电视、电影和影视录音创作业（R类）中“电视”（R8620） 根据《挂牌公司管理型行业分类指引》、《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业分类分别为“广播、电视、电影和影视录音创作业”中“电视”（8620）和（13131011）“电影与娱乐”。
主要业务	影视栏目制作
经营范围	许可经营项目：广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；一般经营项目：各类文化艺术交流活动的组织、策划，广告的设计、制作、代理、发布，计算机平面、多媒体、动漫产品的设计，承办展览展示服务活动，影视文化信息咨询服务，企业管理咨询，企业形象策划，影视设备租赁。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）
组织机构代码	05157172-7

二、股份挂牌情况

（一）股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：

股份简称：

股票种类：人民币普通股股票

每股面值：1 元

股票总量：2,210,000 股（本次发行后）

挂牌日期：

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让”、“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

鉴于股份公司成立于 2015 年 9 月 6 日，截至挂牌之日未满一年，故各发起人持有的公司股份不得转让，至 2016 年 9 月 5 日解除此转让限制。

2015 年 11 月 25 日，公司第一届董事会第四次会议审议通过了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司 2015 年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件〈股份认购协议〉的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司 2015 年第四次临时股东大会的议案》等议案。2015 年 12 月 10 日，公司召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司向包括申万宏源证券有限公司（以下简称“申万宏源证券”）在内的 6 家具备做市商资格的证券公司发行普通股 210 万股，每股价格 13.60 元，募集资金总额 2,856 万元。

本次发行后，公司股东持股情况及本次可进入股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次可进入股份转让系统 转让的股份数量(股)
----	------	-------------	-------------	---------------------------

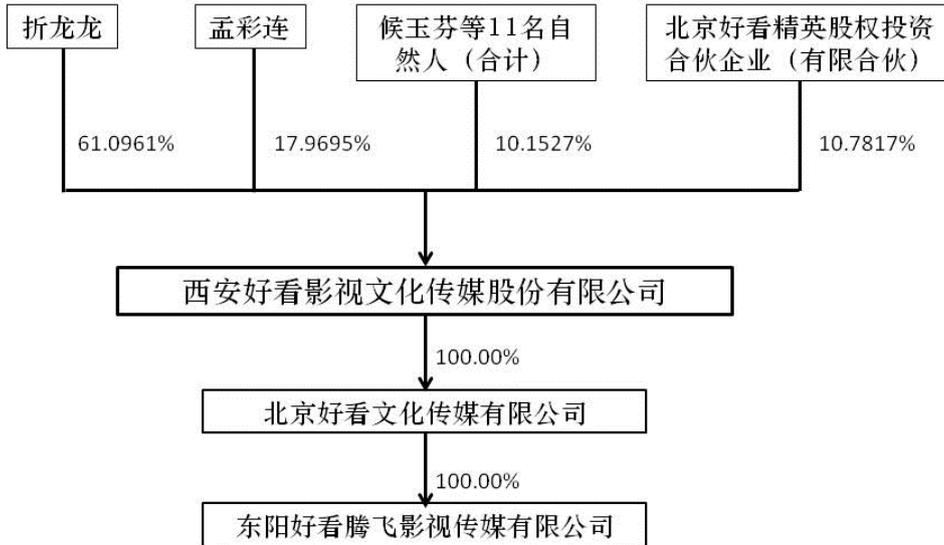
1	折龙龙	12,219,227	55.2906	-
2	孟彩连	3,593,890	16.2619	-
3	北京好看精英股权投资合伙企业(有限合伙)	2,156,334	9.7572	-
4	候玉芬	413,298	1.8701	-
5	徐砚鹏	359,389	1.6262	-
6	折明明	323,451	1.4636	-
7	杨子娇	197,665	0.8944	-
8	颜晓华	179,694	0.8131	-
9	翟秋菊	143,755	0.6505	-
10	陈影	125,786	0.5692	-
11	张红维	89,847	0.4065	-
12	邢秀丽	89,847	0.4065	-
13	折晓芹	71,878	0.3252	-
14	王哲伦	35,939	0.1626	-
15	申万宏源证券有限公司	1,000,000	4.5249	1,000,000
16	中泰证券股份有限公司	450,000	2.0362	450,000
17	东北证券股份有限公司	300,000	1.3575	300,000
18	信达证券股份有限公司	150,000	0.6787	150,000
19	浙商证券股份有限公司	100,000	0.4525	100,000
20	金元证券股份有限公司	100,000	0.4525	100,000
	合计	22,100,000	100	2,100,000

除以上承诺以外，公司股东无其他对所持股份自愿锁定的承诺。

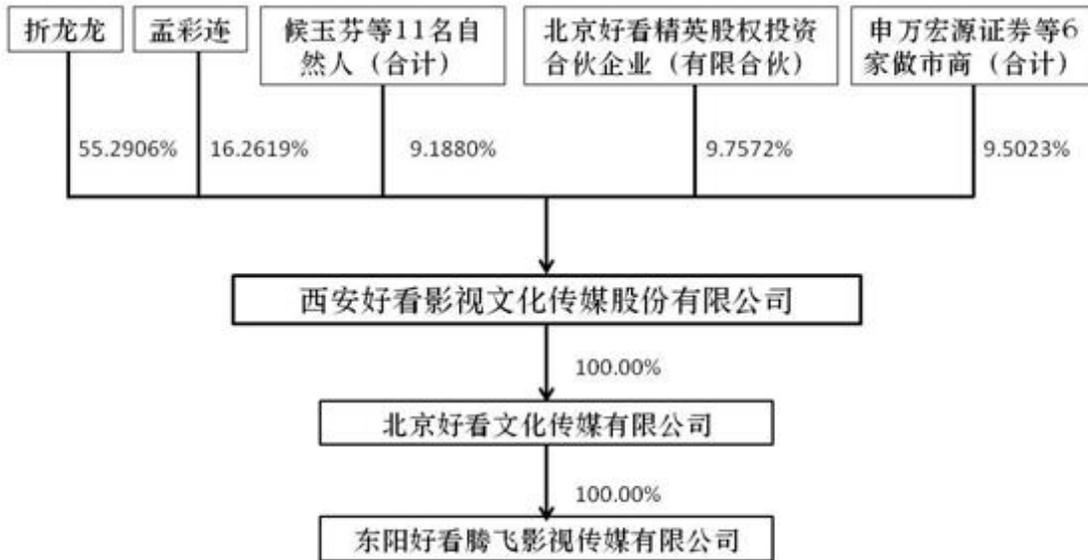
三、公司及股东股权变动情况

(一) 公司股权结构图

本次发行前，公司有 14 名股东，除北京好看精英股权投资合伙企业外，全部为自然人股东。公司股权结构如下：



本次发行后，公司股权结构图如下：



(二) 前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况

本次发行后，公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	出资方式	股份质押 情况
1	折龙龙	12,219,227	55.2906	净资产折股	无
2	孟彩连	3,593,890	16.2619	净资产折股	无
3	北京好看精英股权投资合 伙企业 (有限合伙)	2,156,334	9.7572	净资产折股	无
4	申万宏源证券有限公司	1,000,000	4.5249	货币出资	无
5	中泰证券股份有限公司	450,000	2.0362	货币出资	无
6	候玉芬	413,298	1.8701	净资产折股	无

7	徐砚鹏	359,389	1.6262	净资产折股	无
8	折明明	323,451	1.4636	净资产折股	无
9	东北证券股份有限公司	300,000	1.3575	货币出资	无
10	杨子娇	197,665	0.8944	净资产折股	无
合计		21,013,254	95.0826	—	—

本次发行后，公司总股本22,100,000股，共20名股东，其中持有5%以上股份的股东3名。

持有公司5%以上股权的股东情况如下：

1、折龙龙，男，中国国籍，1980年9月生，本科学历，无境外永久居留权。

2005年9月至2009年10月就职于北京能量影视传播有限公司，任编导；2010年4月至2015年9月，就职于北京好看文化传媒有限公司，任总经理；2010年12月至2015年9月，任北京星锐传奇文化传媒有限公司总经理；2012年9月至2015年8月，就职于西安好看影视文化传媒有限公司任总经理；2014年10月至今，任中国广播影视杂志理事；2013年5月至今，任北京陕西企业商会常务理事；2015年9月至今，就职于西安好看影视文化传媒股份有限公司，任董事长兼总经理。

2、孟彩连，女，中国国籍，中专学历，1957年5月出生，无境外永久居留权。

1979年9月至2012年6月就职于陕西省洛川县土基镇中心小学，任教师。2012年6月退休。

3、北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）

截至目前，北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“好看精英”）基本情况如下：

公司名称	北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）
住所	北京市海淀区东北旺南路29号院3号楼1层C105室
法定代表人	折龙龙
公司类型	有限合伙企业
经营范围	投资管理；资产管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查帐报告、评估报告等文字材料）。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益。下期出资时间为2035年04月08日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依

	批准的内容开展经营活动。)
成立日期	2015年6月10日
经营期限	长期

根据好看精英《合伙协议》，其合伙人包括：折龙龙、折媛媛，合伙人出资额及出资额占比如下：

合伙人	出资方式	出资数额（万元）	出资额占比（%）
折龙龙	货币	135.00	90.00
折媛媛	货币	15.00	10.00

好看精英由折龙龙担任执行事务合伙人，折龙龙与折媛媛系兄妹关系。

截至目前，好看精英没有以非公开方式向合格投资者募集资金，不存在资产由基金管理人管理的情形，也未从事证券投资基金管理业务，无需办理私募基金管理人或私募基金备案。

（三）股东之间的关联关系

折龙龙与孟彩连为母子关系，折龙龙与折明明为兄弟关系，折晓芹与折龙龙为姐弟关系。

除上述关联关系外，公司股东相互之间不存在其他关联关系。

（四）公司控股股东、实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

1、公司控股股东、实际控制人基本情况

本次发行前，折龙龙持有公司 12,219,227 股（持股比例 61.0961%），并通过好看精英间接持有公司 2,156,334.00 股（持股比例 10.7817%），是公司控股股东、实际控制人。本次发行后，折龙龙直接持股比例变更为 55.2906%，并通过好看精英间接持有公司 9.7572% 的股权；折龙龙直接和间接持有公司 65.0478% 的股权，能够提名董事会过半数人选，控制公司财务经营决策，且担任公司董事长、总经理，仍为公司控股股东、实际控制人。

折龙龙先生的基本情况请见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况”。

2、公司控股股东、实际控制人最近两年内发生变化情况

公司前身为西安好看影视传媒有限公司。公司最近两年内进行过三次增资，公司控股股东、实际控制人折龙龙先生的持股比例变动如下：

姓名	2015年6月15日前		2015年6月15日至股份公司成立前		2015年9月6日至2015年12月6日		2015年12月6日后	
	出资额 (万元)	持股比例(%)	出资额 (万元)	持股比例(%)	出资额 (万元)	持股比例(%)	出资额 (万元)	持股比例(%)
折龙龙	800.00	80.00	680.00	61.0961	1,038.6343	61.0961	1,221.92	61.0961

2015年6月，公司注册资本由1,000万元增加至1,113万元并进行股权转让，公司控股股东、实际控制人折龙龙先生在2015年6月份增资并股权转让前持有公司80%的股权，增资并股权转让后持有公司61.0961%的股权，增资并股权转让前后折龙龙先生的持股比例均在50%以上；2015年9月6日，公司以净资产折股变更为股份有限公司，折龙龙先生持股61.0961%；2015年12月7日，公司以资本公积转增股本300万元，折龙龙先生持股比例不变仍为61.0961%。

本次发行后，折龙龙直接持有公司12,219,227股（持股比例55.2906%），并通过好看精英间接持有公司2,156,334.00股（持股比例9.7572%），折龙龙直接和间接持有公司65.0478%的股权。

公司自成立以来，折龙龙持股比例均在50%以上，对公司有控制权，是公司的控股股东、实际控制人。公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。上述增资及股改的具体情况请见“第一节、公司基本情况”之“三（五）股本的形成及其变化情况”。

除进行过上述变更外，公司股权未进行过变动，公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。

（五）股本的形成及其变化情况

1、有限时期

（1）2012年公司设立

公司设立于2012年9月5日，设立时出资方为折龙龙、孟彩连。公司注册资本1,000万元人民币，其中折龙龙认缴800万元，出资额占比80.00%；孟彩连认缴200万元，出资额占比20.00%。公司股东采取分期出资方式出资，首期出资200万元人民币。

公司设立时出资方、出资额及出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资形式	实缴出资额(万元)	出资比例
折龙龙	800	货币	160	80%
孟彩连	200	货币	40	20%

合计	1000	-	200	100%
----	------	---	-----	------

陕西瑞胜会计师事务所出具编号为陕瑞胜会验字[2012]第 027 号的验资报告，证明截至 2012 年 8 月 24 日止，已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本），合计人民币 200.00 万元，各股东均以货币出资。

根据西安市工商行政管理局 2012 年 9 月 5 日核发的 610133100020016 号企业法人营业执照，公司设立时的登记信息如下：

企业名称	西安好看影视文化传媒有限公司
住所	西安曲江新区雁塔南路曲江 SOHO 文化创意大厦北楼 0645 号
法定代表人	折龙龙
注册资本	1,000 万元人民币
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	许可经营项目：广播影视剧（片）策划、制作、发行（许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日）；一般经营项目：各类文化艺术交流活动的组织、策划，广告的设计、制作、代理、发布，计算机平面、多媒体、动漫产品的设计，承办展览展示服务活动，影视文化信息咨询服务，企业管理咨询，企业形象策划，影视设备租赁。（以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目）
营业期限	长期
成立日期	2012 年 9 月 5 日

（2）2013 年 9 月缴纳第二期注册资本；变更经营范围及住所

2013 年 9 月 30 日，公司股东会审议决定，公司股东按公司章程约定缴纳注册资本 300 万元；其中，300 万元出资全部由股东折龙龙出资。公司实收资本由 200 万元变更为 500 万元。

此次缴纳完毕后，公司的出资情况具体情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资形式	实缴出资额（万元）	出资比例
折龙龙	800	货币	460	80%
孟彩连	200	货币	40	20%
合计	1000	-	500	100%

陕西中益华会计师事务所出具编号为中益华验字[2013]第 113 号的验资报告，证明截至 2013 年 9 月 24 日，已收到折龙龙缴纳的第 2 期出资，本期实收注册资本（实收资本）人民币 300 万元，均为货币出资。

同时，公司股东会审议决议，将经营范围由“广播影视剧（片）策划、制作、发行”变更为“广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行”；将“许可证有效期至 2015 年 12 月 31 日”变更为“许可证有效期至 2015 年 4 月 1 日”；将

一般经营范围由“以上经营范围除国家规定的专控及前置许可项目”变更为“一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目，法律法规有规定的从其规定”。同时，公司住所由“西安曲江新区雁塔南路曲江 SOHO 文化创意大厦北楼 0645 号”变更为“西安曲江新区行政商务 T35 号泛镁国际大厦（圣卡纳）1 号楼 1-1-2201 号”。

根据西安市工商行政管理局 2013 年 10 月 14 日核发的企业法人营业执照，企业登记信息变更为：

企业名称	西安好看影视文化传媒有限公司
住所	西安曲江新区行政商务 T35 号泛镁国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201 号房
法定代表人	折龙龙
注册资本	1,000 万元
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
经营范围	许可经营项目：广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行（许可证有效期至 2015 年 4 月 1 日）；一般经营项目：各类文化艺术交流活动的组织、策划，广告的设计、制作、代理、发布，计算机平面、多媒体、动漫产品的设计，承办展览展示服务活动，影视文化信息咨询服务，企业管理咨询，企业形象策划，影视设备租赁。（一般经营项目除国家规定的专控及前置许可项目，法律法规有规定的从其规定）
营业期限	长期
成立日期	2012 年 9 月 5 日

（3）2015 年 6 月，缴纳第三期注册资本

2015 年 6 月 5 日，公司股东折龙龙、孟彩连分别根据章程缴纳实收资本 340 万元、160 万元，公司实缴资本已足额到位。

此次缴纳完毕后，公司的出资具体情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资形式	实收资本（万元）	出资比例
折龙龙	800	货币	800	80%
孟彩连	200	货币	200	20%
合计	1000	-	1000	100%

2015 年 7 月 28 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第 211436 号《验资报告》，经审验，截至 2015 年 6 月 20 日，公司已收到原股东补缴实收资本 500 万元，全部为货币出资。

根据 2005 年修订的《公司法》规定，有限责任公司全体股东的首次出资额不得低于注册资本的百分之二十，也不得低于法定的注册资本最低限额，其余部分由股东自公司成立之日起两年内缴足。西安好看影视文化传媒有限公司成立于

2012年9月5日，根据公司设立时制定的章程，公司股东应在2014年8月22日前将公司的注册资本缴足。股东未按章程足额缴纳出资的原因是：2013年12月28日，《公司法》进行了修订，取消了注册资本需要在公司成立之日起两年内缴足的规定，公司于2014年8月14日召开股东会，对章程中关于出资方面的内容进行修正，但是由于公司对法律规定理解不准确，仅取消章程关于实收资本的约定，但是未对章程中的出资时间进行更改。截至2015年6月20日股东折龙龙、孟彩连1,000万元注册资本全部足额缴纳。

综上，公司已缴足出资，不存在虚假出资事项，符合挂牌条件。

(4) 2015年6月，增资及股权转让

2015年6月15日，经公司股东会审议，同意候玉芬等11名自然人股东对公司增资113万元，增资后公司注册资本由1,000万元增加至1,113万元；同时，同意股东折龙龙将所持公司120万元出资额以1元/股的价格转让予北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）。由于北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）的控股股东及实际控制人为折龙龙，此次股权转让实际为同一自然人控制下的公司的股权转让，因此为平价转让。

2015年7月28日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2015]第211436号《验资报告》，经审验，截至2015年6月20日，公司已收到原股东补缴实收资本500万元，收到11位新增股东缴纳出资额合计791万元，其中新增实收资本人民币113万元，其余678万元计入资本公积，全部为货币出资。

此次增资及股权转让后，各股东出资情况变更为：

股东名称	出资额（万元）	出资形式	出资比例（%）
折龙龙	680.00	货币	61.0961
孟彩连	200.00	货币	17.9695
北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）	120.00	货币	10.7817
候玉芬	23.00	货币	2.0665
徐砚鹏	20.00	货币	1.7969
折明明	18.00	货币	1.6173
杨子娇	11.00	货币	0.9883
颜晓华	10.00	货币	0.8985
翟秋菊	8.00	货币	0.7188
陈影	7.00	货币	0.6289
张红维	5.00	货币	0.4492

邢秀丽	5.00	货币	0.4492
折晓芹	4.00	货币	0.3594
王哲伦	2.00	货币	0.1797
合计	1,113.00	-	100.00

根据西安市工商行政管理局 2015 年 6 月 25 日核发的企业法人营业执照，企业登记信息变更如下：

企业名称	西安好看影视文化传媒有限公司
住所	西安曲江新区行政商务 T35 号泛溪国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201 号房
法定代表人	折龙龙
注册资本	1,113 万元人民币
公司类型	有限责任公司
经营范围	许可经营项目：广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行（许可证有效期至 2016 年 4 月 1 日）；一般经营项目：各类文化艺术交流活动的组织、策划，广告的设计、制作、代理、发布，计算机平面、多媒体、动漫产品的设计，承办展览展示服务活动，影视文化信息咨询服务，企业管理咨询，企业形象策划，影视设备租赁。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）
营业期限	长期
成立日期	2012 年 9 月 5 日

2、股份公司时期

（1）股份公司的设立

2015 年 7 月 10 日，有限公司召开临时股东会，同意将公司类型由有限公司变更为股份有限公司。同意本次股份制改制，确认以 2015 年 6 月 30 日为审计及评估基准日。委托立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本次改制审计机构，委托北京中天华资产评估有限责任公司为本次改制评估机构。

2015 年 8 月 11 日，有限公司召开临时股东会，决议将有限公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日整体变更设立为股份有限公司。根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 8 月 8 日出具的信会师报字[2015]第 211377 号《审计报告》，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，好看有限经审计的账面净资产值为人民币 27,207,955.71 元。根据北京中天华资产评估有限责任公司 2015 年 8 月 10 日出具的中天华资评报字[2015]第 1324 号《资产评估报告》，好看有限以 2015 年 6 月 30 日为基准日的净资产评估值为人民币 3,090.01 万元。各股东同意将审计后的公司净资产 27,207,955.71 元按照 1:0.6248 的比例折合为西安好看影视文化传

媒股份有限公司（筹）的股本 1,700.00 万股（该 1,700 万股由公司净资产中 1,113 万元实收资本及资本公积-股本溢价 583 万元折股而来），每股面值为 1 元，净资产中多余的 10,207,955.71 元计入股份公司资本公积。各股东按照原来的出资比例认购净资产折合股本后的股份。

2015 年 8 月 11 日，有限公司 14 名股东签署了《发起人协议》，对以 2015 年 6 月 30 日为基准日经审计的净资产整体变更设立股份公司的有关事宜达成一致意见。

2015 年 8 月 26 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2015]第 211437 号《验资报告》，经验证，截至 2015 年 8 月 18 日，股份公司（筹）已将截至 2015 年 6 月 30 日经审计的所有者权益（净资产）人民币 27,207,955.71 元，按 1: 0.6248 的比例折合股份总额 1,700 万股，每股 1 元，共计股本人民币 1,700 万元，大于股本部分 10,207,959.71 元计入资本公积。

2015 年 8 月 26 日，公司召开创立大会暨 2015 年第一次股东大会，选举产生了公司第一届董事会成员、股东监事，2015 年 9 月 6 日，经西安市工商行政管理局曲江分局核准，西安好看影视文化传媒股份有限公司成立，公司住所西安曲江新区行政商务 T35 号泛澳国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201 号房；法定代表人为折龙龙；注册资本为 1,700 万元；实收资本为 1,700 万元；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；经营范围为许可经营项目：广播电视节目（影视剧、片）策划、拍摄、制作、发行（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；一般经营项目：各类文化艺术交流活动的组织、策划，广告的设计、制作、代理、发布，计算机平面、多媒体、动漫产品的设计，承办展览展示服务活动，影视文化信息咨询服务，企业管理咨询，企业形象策划，影视设备租赁。（上述经营范围涉及许可经营项目的，凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营，未经许可不得经营）。营业期限：长期。

股份公司成立时，股权结构如下：

序号	股东	持股数量 (万股)	持股比例 (%)	出资方式
1	折龙龙	1,038.6343	61.0961	净资产
2	孟彩连	305.4807	17.9695	净资产
3	北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）	183.2884	10.7817	净资产

4	候玉芬	35.1303	2.0665	净资产
5	徐砚鹏	30.5481	1.7969	净资产
6	折明明	27.4933	1.6173	净资产
7	杨子娇	16.8015	0.9883	净资产
8	颜晓华	15.2740	0.8985	净资产
9	翟秋菊	12.2192	0.7188	净资产
10	陈影	10.6918	0.6289	净资产
11	张红维	7.6370	0.4492	净资产
12	邢秀丽	7.6370	0.4492	净资产
13	折晓芹	6.1096	0.3594	净资产
14	王哲伦	3.0548	0.1797	净资产
-	合计	1,700.00	100.00	-

(2) 资本公积转增股本

截至公司首次申报时，公司注册资本为 1,700 万元。

2015 年 11 月 8 日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于以资本公积转增股本的议案》，并提议召开 2015 年第三次临时股东大会。

2015 年 11 月 24 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于以资本公积转增股本的议案》，公司以总股本 1700 万股为基数，以资本公积转增股本，共计转增股本 300 万股，转增后公司总股本为 2000 万股。

2015 年 12 月 5 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告，截至 2015 年 12 月 5 日，已收到公司转增后的股本 300 万元，转增后公司总股本为 2000 万股。

2015 年 12 月 7 日，公司领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》，注册资本为 2000 万元。

本次增资完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	认缴出资额 (元)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	折龙龙	12,219,227	12,219,227	61.0961
2	孟彩连	3,593,890	3,593,890	17.9695
3	北京好看精英	2,156,334	2,156,334	10.7817
4	候玉芬	413,298	413,298	2.0665
5	徐砚鹏	359,389	359,389	1.7969
6	折明明	323,451	323,451	1.6173
7	杨子娇	197,665	197,665	0.9883
8	颜晓华	179,694	179,694	0.8985
9	翟秋菊	143,755	143,755	0.7188

10	陈影	125,786	125,786	0.6289
11	张红维	89,847	89,847	0.4492
12	邢秀丽	89,847	89,847	0.4492
13	折晓芹	71,878	71,878	0.3594
14	王哲伦	35,939	35,939	0.1797
合计		20,000,000	20,000,000	100.00

(3) 2015年12月增资

2015年11月25日，公司第一届董事会第四次会议审议通过了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司2015年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件〈股份认购协议〉的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开公司2015年第四次临时股东大会的议案》等议案。2015年12月10日，公司召开2015年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司向包括申万宏源证券在内的6家具备做市商资格的证券公司发行普通股210万股，每股价格13.60元，募集资金总额2,856万元。

2015年12月22日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2015]第211627号《验资报告》，截至2015年12月18日止，公司已收到6位新增股东缴纳的出资额合计人民币2,856万元，其中新增实收资本人民币210万元，其余人民币2,646万元计入资本公积，全部为货币出资。变更后的累计注册资本人民币2,210万元，实收资本2,210万元。

本次变更后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）	出资方式
1	折龙龙	12,219,227	55.2906	净资产折股
2	孟彩连	3,593,890	16.2619	净资产折股
3	北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）	2,156,334	9.7572	净资产折股
4	候玉芬	413,298	1.8701	净资产折股
5	徐砚鹏	359,389	1.6262	净资产折股
6	折明明	323,451	1.4636	净资产折股
7	杨子娇	197,665	0.8944	净资产折股
8	颜晓华	179,694	0.8131	净资产折股
9	翟秋菊	143,755	0.6505	净资产折股
10	陈影	125,786	0.5692	净资产折股
11	张红维	89,847	0.4065	净资产折股
12	邢秀丽	89,847	0.4065	净资产折股

13	折晓芹	71,878	0.3252	净资产折股
14	王哲伦	35,939	0.1626	净资产折股
15	申万宏源证券有限公司	1,000,000	4.5249	货币出资
16	中泰证券股份有限公司	450,000	2.0362	货币出资
17	东北证券股份有限公司	300,000	1.3575	货币出资
18	信达证券股份有限公司	150,000	0.6787	货币出资
19	浙商证券股份有限公司	100,000	0.4525	货币出资
20	金元证券股份有限公司	100,000	0.4525	货币出资
合计		22,100,000	100.00	-

(六) 合并范围内子公司基本情况

1、北京好看文化传媒有限公司

(1) 基本情况

企业名称	北京好看文化传媒有限公司
营业执照注册号	110105012817516
住所	北京市朝阳区朝阳路 67 号 9 号楼 1 单元 705 号
法定代表人	折龙龙
注册资本	300 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	广播电视节目制作；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济贸易咨询；会议及展览服务；文艺创作；礼仪服务；个人形象包装设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
营业期限	长期
成立日期	2010 年 4 月 28 日

(2) 历史沿革

2010 年 4 月，折龙龙和蒋锐共同出资设立北京洛人文化传媒有限公司（以下简称“洛人文化”），其注册资本为 40 万元。2010 年 4 月 27 日，北京东财会计师事务所出具了东财[2010]验字第 C522 号《验资报告》，审验截至 2010 年 4 月 27 日，拟设立的洛人文化已收到股东的投资款 40 万元，各股东均以货币出资。2010 年 4 月 28 日，北京市工商行政管理局颁发了注册号为 110105012817516 的《企业法人营业执照》。

洛人文化设立时的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	折龙龙	20.00	50.00	货币

2	蒋锐	20.00	50.00	货币
合计		40.00	100.00	--

2011年8月1日，洛人文化向北京市工商行政管理局朝阳分局申请企业名称、住所以及经营范围的变更，变更公司名称为北京好看文化传媒有限公司。

2012年2月20日，北京好看文化传媒有限公司股东会通过决议，同意将注册资本增加至300万元。本次增资中，股东折龙龙以货币认缴新增注册资本260万元。北京中美利鑫会计事务所出具编号为中美利鑫[2012]验字第X409号《验资报告》，证明截至2012年2月20日止，北京好看已收到折龙龙缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币260万元，出资方式为货币。截至2012年2月20日止，变更后的累计注册资本300万元人民币，实收资本为300万元人民币。

2013年8月19日，北京市工商行政管理局同意北京好看的经营经营范围变更的申请，变更后，许可经营项目为动画片、专题片、电视综艺；一般经营项目为组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济贸易咨询；会议及展览服务；文艺创作；礼仪服务；个人形象包装设计。

2014年3月，北京好看完成工商变更登记手续，好看传媒有限的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	折龙龙	280.00	93.33	货币
2	蒋锐	20.00	6.67	货币
合计		300.00	100.00	--

由于北京好看文化传媒有限公司的经营范围与西安好看影视文化传媒有限公司有重叠部分，为构建上市主体框架体系，避免同业竞争，完善公司治理，2015年3月20日，北京好看文化传媒有限公司通过决议，同意股东蒋锐、折龙龙与西安好看影视文化传媒有限公司达成出资转让协议，分别将其货币出资的20万元与280万元以1元/股的价格转让给西安好看影视文化传媒有限公司，且相应的权利、义务也一并转让。蒋锐与折龙龙为夫妻关系，此次股权转让实际为同一自然人控制下的公司的股权转让，因此为平价转让。

2015年5月1日，北京好看股东会审议决定，变更西安好看影视文化传媒有限公司为北京好看的新股东。

2015年5月13日，北京好看办理完毕工商变更，变更后，西安好看影视文

化传媒有限公司持有北京好看文化传媒有限公司 100% 出资额。

折龙龙先生与蒋锐女士为夫妻关系。折龙龙、蒋锐将所持北京好看出资额转让予西安好看，系股份制改造前为整合影视栏目制作相关业务资产、避免同业竞争进行的同一控制下的架构调整，转让价格系按 1 元/股平价转让。上述股权转让价款已足额支付，并已办理工商变更手续。

(3) 公司业务

北京好看文化传媒有限公司的经营范围为广播电视节目制作；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济贸易咨询；会议及展览服务；文艺创作；礼仪服务；个人形象包装设计。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

北京好看文化传媒有限公司的经营范围与母公司有重叠部分，报告期内，北京好看文化传媒有限公司主要制作了《真相》、《撒贝宁时间》、《新闻纵贯线》等节目。

2、东阳好看腾飞影视传媒有限公司

2014 年 11 月 25 日，北京好看文化传媒有限公司决议出资 300 万成立东阳好看腾飞影视传媒有限公司（以下简称“东阳好看”）。2014 年 12 月 3 日，东阳市工商行政管理局颁发了注册号为 330783000131768 的《企业法人营业执照》。北京好看文化传媒有限公司持有其 100% 出资额。其基本情况如下：

企业名称	东阳好看腾飞影视传媒有限公司
营业执照注册号	330783000131768
住所	浙江横店影视产业实验区商务楼
法定代表人	折龙龙
注册资本	300 万元
公司类型	有限责任公司
经营范围	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；影视剧本创作、策划、交易；摄影摄像服务；艺人经纪；制作、代理、发布；电子和数字媒体广告及影视广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
营业期限	长期
成立日期	2014 年 12 月 3 日

3、西安好看影视文化传媒有限公司北京分公司

西安好看影视文化传媒有限公司北京分公司现持有北京市工商行政管理局

朝阳分局核发的注册号为 110105019330860 的《营业执照》，类型为有限责任公司分公司（自然人投资或控股），营业场所为北京市朝阳区朝阳路 67 号 9 号楼 1 单元 705，负责人为折龙龙，成立日期为 2015 年 6 月 12 日，经营范围为广播电视节目制作；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；产品设计；承办展览展示活动；企业管理咨询；企业策划；影视设备租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

截至目前，西安好看影视文化传媒有限公司北京分公司正办理名称变更工作。

（七）重大资产重组情况

2015 年 5 月，西安好看影视文化传媒有限公司收购北京好看文化传媒有限公司 100% 股权。此次收购后，北京好看文化传媒有限公司变更为西安好看影视文化传媒有限公司的全资子公司。

此次重大资产重组的具体情况参见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股东及股权变动情况”之“（六）合并范围子公司基本情况”。

四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事会成员

姓名	职务	性别	出生年月	任期
折龙龙	董事长、总经理	男	1980.09	2015.09-2018.09
李海波	董事	女	1986.03	2015.09-2018.09
夏敏	董事	女	1982.01	2015.09-2018.09
罗明慧	董事、财务总监、董事会秘书	女	1984.03	2015.09-2018.09
李静	董事	女	1984.06	2015.09-2018.09

1、折龙龙的基本情况请见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三（二）前十名股东及持有 5% 以上股份股东情况”。

2、李海波，女，中国国籍，1986 年 3 月生，专科学历，无境外永久居留权。

2007 年 8 月至 2010 年 3 月，任国家安全生产监督管理局宣教中心编导；2010 年 4 月 2012 年 9 月，任北京好看文化传媒有限公司主编；2012 年 9 月至 2015 年 9 月就职于西安好看影视文化传媒有限公司任节目总监；2015 年 9 月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司董事、节目总监。

3、夏敏，女，中国国籍，1982 年 1 月生，大专学历，无境外永久居留权。2005 年 5 月至 2010 年 10 月，任北京雷禾文化传媒有限公司导演；2010 年 10 月至 2012 年 9 月，就职于北京好看文化传媒有限公司任主编；2012 年 9 月至 2015

年9月，任西安好看影视文化传媒有限公司主编、制片人、节目副总监，及总制片人。2015年9月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司董事，兼主编、制片人、节目副总监、总制片人。

4、罗明慧，女，中国国籍，1984年3月生，会计专业本科学历，无境外永久居留权。2006年12月至2008年11月，任北京厚泽堂医药有限责任公司太阳宫分公司会计；2008年11月至2010年7月，任广州德普达（DPD）北京分公司会计；2010年8月至2013年8月，任北京好看文化传媒有限公司会计。2013年9月至2015年9月，任西安好看影视文化传媒有限公司财务主管，兼任北京好看会计。2015年9月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书。

5、李静，女，中国国籍，1984年6月生，中国传媒大学本科学历，无境外永久居留权。2006年3月至2007年12月任凤凰卫视《鲁豫有约》栏目组编导；2008年至2009年5月任阳光卫视编导；2009年10月至2010年5月就职于光线传媒任节目统筹；2010年6月至2012年9月，就职于北京好看文化传媒有限公司任主编兼好看传媒监事；2012年9月至2015年9月，就职于西安好看影视文化传媒有限公司任执行制片人兼节目副总监；2015年9月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司董事，兼执行制片人、节目副总监。

（二）监事会成员

姓名	职务	性别	出生年月	任期
张黎	监事	女	1987.03	2015.09-2018.09
王杨	监事会主席、职工监事	女	1984.10	2015.09-2018.09
杜超	监事	男	1984.08	2015.09-2018.09

1、张黎，女，中国国籍，1987年3月生，本科学历，无境外永久居留权。

2009年12月至2010年12月就职于贵州电视台任编导；2010年12月至2012年9月，就职于北京好看文化传媒有限公司任编导；2012年9月至2015年9月，就职于西安好看影视文化传媒有限公司任编导，2015年9月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司监事、主编。

2、王杨，女，中国国籍，1984年10月生，本科学历，无境外永久居留权。

2009年6月至2010年6月，任北京星艺文化传媒有限公司培训教师；2010年6月至2012年9月，就职于北京好看文化传媒有限公司任编导，2012年至2015

年9月，就职于西安好看影视文化传媒有限公司任主编；2015年9月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司监事、主编。

3、杜超，男，中国国籍，1984年8月生，本科学历，无境外永久居留权。

2008年7月至2010年12月，任薛城电视台记者；2011年3月至2012年9月，就职于北京好看文化传媒有限公司任编导；2012年9月至2015年9月，就职于西安好看影视文化传媒有限公司任执行主编。2015年9月至今，任西安好看影视文化传媒股份有限公司监事兼执行主编。

（三）高级管理人员

姓名	职务	性别	出生年月	任职
折龙龙	总经理	男	1980.09	2015.09-2018.09
罗明慧	财务总监、董事会秘书	女	1984.03	2015.09-2018.09

折龙龙、罗明慧的基本情况请见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事会成员”。

五、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（元）	40,365,656.77	25,605,569.48	18,289,538.48
股东权益合计（元）	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（元）	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06
每股净资产（元/股）	2.73	2.28	1.65
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.73	2.28	1.65
母公司资产负债率（%）	25.98	59.28	61.89
流动比率（倍）	3.93	1.69	1.80
速动比率（倍）	3.62	1.49	1.65
项目	2015年上半年	2014年度	2013年度
营业收入（元）	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49
净利润（元）	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,588,713.37	2,907,735.80	316,980.67
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,588,713.37	2,907,735.80	316,980.67
毛利率（%）	28.47	16.30	16.42
净资产收益率（%）	60.58	32.02	6.77
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	36.41	42.62	12.25
基本每股收益（元/股）	1.81	0.63	0.14
稀释每股收益（元/股）	1.81	0.63	0.14

应收账款周转率（次）	27.64(换算为全年)	1,229.15	250.96
存货周转率（次）	11.59	21.83	25.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,622,032.90	6,112,817.65	1,016,918.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.92	1.22	0.37

注：扣非经常性损益后净利润大幅减少，是因为同一控制下企业合并产生的子公司合并日前的净利润计入非经常性损益所致，各期涉及的金额为 2015 年 1-6 月 4609104.46 元，2014 年度 26703.73 元，2013 年度 37742.28 元。

上述部分指标公式计算如下：

(1) 流动比率 = 流动资产/流动负债；

(2) 速动比率 = (流动资产-存货净额)/流动负债；

(3) 资产负债率=总负债/总资产；

(4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值；

(5) 存货周转率=营业成本/存货平均账面价值；

(6) 每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益 ÷ 期末股本数（或实收资本额）；

(7) 每股经营活动现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本数（或实收资本额）；

(8) 加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = P0 \div (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的年初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

(9) 基本每股收益=P ÷ S

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为年初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(10) 稀释每股收益=[P+ (已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用) × (1—所得税率)] / (S0+S1+Si×Mi÷M0- Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

六、本次挂牌的有关机构情况

(一) 主办券商

名称：申万宏源证券有限公司

法定代表人：李梅

注册地址：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

联系地址：上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层

邮政编码：200031

电话：021-33389888

传真：021-54035333

项目负责人：李俊伟

项目小组成员：李俊伟、黄啸、詹展

（二）律师事务所

名称：江苏永衡昭辉律师事务所

负责人：黎民

联系地址：南京市玄武区珠江路 222 号长发科技大厦 13 楼

邮政编码：210018

电话：025-83193322

传真：025-83191022

经办律师：丁铮、李昆

（三）会计师事务所

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：朱建弟

联系地址：上海市南京东路 61 号 4 楼

邮政编码：200002

电话：021-23281000

传真：021-63392558

经办注册会计师：张福建、于新波

（四）资产评估机构

名称：北京中天华资产评估有限责任公司

法定代表人：李晓红

联系地址：北京市西城区车公庄大街 9 号院五栋大楼 B1 栋 13 层

邮政编码：100044

电话：010-88395166

传真：010-88395661

经办资产评估师：赵俊斌、韩朝

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 拟挂牌场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、公司主营业务、主要产品及用途

（一）主营业务

公司自 2012 年 9 月成立以来，一直致力于高质量的电视节目及互联网视频内容的创作及生产、发行及运营，同时引进国外较为成熟的节目模式，并开始介入影视剧的投资制作，广告业务的代理发布等业务。

公司在节目生产过程中形成了成熟的运作机制,建立了一支一定规模的具有较高素质和丰富经验的研发和制作团队，可以全流程的完成一个节目的创意、策划、拍摄、制作、审查。依靠较好的商业信用和较高的制作水准与一批省级以上电视媒体、主流网络媒体保持良好的业务合作关系，可以根据客户需求的提高和变化提供各类优质的节目产品。公司创办以来，团队已成功研发、制作并播出的电视栏目多达21档，涵盖综艺、专题、脱口秀、真人秀、竞技等各类节目类别，节目制作总量超过3,000集，总时长超过10,000小时。其中贵州卫视《真相》已连续播出5年，超过1000集，目前公司制作的、正在卫视平台播出的节目多达9档，日均播出时间约1.5小时，日播出规模在全国节目制作公司中处于领先地位。

未来，公司将继续以做优质的视频内容为核心，向综合性的娱乐传媒集团发展。

（二）主要产品用途及优势

1、主要产品

（1）电视节目

公司制作电视节目主要有两种流程：一种是先自制节目，而后对电视台进行营销或参与电视台招标，中标后获得播出许可；另一种是通过与电视台保持长期良好的合作关系，根据电视台的需要与电视台签订协议进行电视节目产品的制作。

目前，公司制作的主要电视节目如下：

①公司自主研发的节目

产品（节目）名称	产品简介	
	《真相》将通过著名演员马跃的讲述、视频短片、案例现场展示、歌曲演绎、证据链展示等多种方式引发观众思考并揭示故事真相。《真相》题材多为国内关注度极高的社会故事，并从众多的故事中选取很有意义的案例，向观众普及法律知识，传递社会主义核心价值观。	
	播出平台	
	贵州卫视	
	播出时间	播放频次
《真相》	2010 年至今	周一至周四 23:10
产品（节目）名称	产品简介	
	《新闻纵贯线》由不同种类的三档访谈栏目组成，是面对不同受众量身打造的晚间访谈讨论类节目。节目通过邀请故事当事人以及多位相关行业的资深嘉宾、评论员，对事件进行点评梳理。	
	播出平台	
	吉林卫视	
	播出时间	播放频次
《新闻纵贯线》	2012 年至今	周一至周日 21:20
产品（节目）名称	产品简介	
	《绝密往事》是国内首档先锋创新型故事专题节目，节目内容将真实传奇的历史故事和高收视的影视剧手法相结合，明星演员扮演历史人物，以第一人称接受采访的方式来讲述他们“看到的”一幅幅惊心动魄的画面。节目邀请著名主持人李咏担当故事讲述者。节目形式新颖、阵容强大。	
	播出平台	
	辽宁卫视	
	播出时间	播放频次
《绝密往事》	2015 年 1 月 2 日至今	周五、周六 21:20
产品（节目）名称	产品简介	
	《非常欢乐》是国内第一档全民减压幽默原创脱口秀，节目由京城“青门海派”掌门人、相声演员方清平和开心麻花实力演员常远轮番主持，并加入“搞笑怪咖”相声演员白凯南及开心麻花团队的出演相配合。节目中，主持人结合时下最流行的热点词汇，抛出话题，与明星嘉宾团队进行现场互动，同时穿插精彩幽默视频集锦、草根幽默选手现场表演。	
	播出平台	
	贵州卫视	
	播出时间	播放频次
《非常欢乐》	2014 年 8 月至今	每周四晚 22:10

续上表:

	产品简介	
《一起变美吧》	2014年1月4日至今	
《一起变美吧》	每周日晚 21:20	
产品（节目）名称	产品简介	
	<p>节目中，“改造天团”带领观众进入奇妙的时尚变装之旅，为求助女孩量身设计变美方案，通过内心重塑、时尚变装等全方位的改造，把“灰姑娘”打造成“时尚女王”。“改造天团”包括金颖、雷明、吉米、马锐、温雅、任一宁，实力、知名度强大。金颖、雷明为目前国内知名心理辅导专家；吉米、马锐为时尚界知名人士，为多家国际时尚杂志拍摄封面、负责彩妆；温雅、任一宁则为目前国内主持界新秀。</p>	
《最爱中国字》	2014年1月至9月	
《最爱中国字》	每周一晚 22:00	
产品（节目）名称	产品简介	
	<p>《最爱中国字》是一档大型历史文化知识益智竞技节目。节目由喜剧教父英达幽默主持，文化名人阿忆精彩点评。节目中，以幽默的表演方式让选手对每一题的正确答案做出判断，用欢乐短剧演绎汉语典故。</p>	
《顶级咨询》	2015年10月28起	
《顶级咨询》	每周三晚 21:45	
产品（节目）名称	产品简介	
	<p>《顶级咨询》是一档大型原创生活服务类法律咨询节目，节目锁定并聚焦律师工作中最重要的环节——法律咨询，以近乎“望闻问切”的手法，倾听民生困惑，打造“坐诊”式服务。为各种有趣味、有故事、有争论、有难度的案件求助者提供咨询帮助。</p>	
《时光的印记》第一季	2015年10月3至7日	
《时光的印记》第一季	每晚 21:20	
产品（节目）名称	产品简介	

	《人间悲喜路》是由中国广播电视协会法制节目工作委员会策划监制、全国法制类节目协作体和公司联合出品的一档以真实案件（事件）、百姓身边故事为主要内容的大型法制纪实类电视栏目。	
	播出平台	
	多平台播出	
	播出时间	播放频次
《人间悲喜路》	不定期	不定期

②公司获得国外模式授权并播出的电视节目：

当前，从国外引进较为成熟的电视节目模式已经成为一种趋势，公司高度重视节目的引进研发工作，因为这将减少公司研发和宣传自身产品的时间，提升公司的产品质量，扩大公司的影响力。公司获得正版授权，引进的电视节目主要有：

产品（节目）名称	产品简介	
	《世界青年说》是由江苏卫视和好看传媒联合制作，并经韩国《非首脑会谈》正版授权，该栏目是一种谈话类节目。每期节目拟邀 11 国“型男”代表和一名明星嘉宾出席，围绕当下中国年轻人最关心的议题展开讨论，融首脑会谈的庄重仪式和轻松诙谐的谈话氛围于一体，力求以全球性眼光审视议题，探求答案。节目邀请著名主持人李好、彭宇、沈凌等加盟节目。目前参与节目录制嘉宾有何炅、林志颖、袁姗姗、柳岩等众多一线明星。	
	播出平台	
	江苏卫视	
	播出时间	播放频次
《世界青年说》	2015 年 4 月 16 日至今	每周四 22:00
《人间悲喜路》	不定期	不定期

(2) 互联网视频内容制作

近年来，互联网视频得以迅速发展，并开始挤占传统视频行业的空间，传统电视台和视频制造商纷纷开始涉足网络视频制作。公司在对互联网视频行业进行调研后决定开展这一业务，并已经取得了一定的成果。公司制作的互联网视频主要有以下两个：

产品（节目）名称	产品简介	
	《中国好声音》是由浙江卫视联合星空传媒旗下灿星制作强力打造的大型励志专业音乐评论节目，中国好声音不仅仅是一个优秀的选秀节目，更是中国电视历史上真正意义的首次制播分离。公司与搜狐视频合作，参与了部分“直通好声音”视频选拔赛的节目制作。	
	播出平台	

《中国好声音》搜狐选拔赛 “直通好声音”	搜狐视频
产品（节目）名称	产品简介
 《搜狐视频世界杯特别报道》	《搜狐视频世界杯特别报道》是公司联合搜狐视频推出的大型专题报道，围绕 2014 年巴西世界杯展开，由 5 大版块自制节目组成。《来自星星的早餐》，《你好！世界杯》、《隐秘而伟大》 / 《先疯人物》《巨星对话》 / 《匆匆那年》、《赛事预告》等五个板块视频节目依次与网友见面
	播出平台
	搜狐视频

（3）影视剧项目投资

自成立以来，公司就致力于电视节目的制作，已经积累了较为丰富的经验。为了扩大公司效益，丰富公司产品，依靠多年故事类节目的 IP 积累，稳定的电视台客户关系等，公司管理层作出了内容产品多元化发展的战略规划，自 2015 年 7 月开始，先后投资了三部电视连续剧。

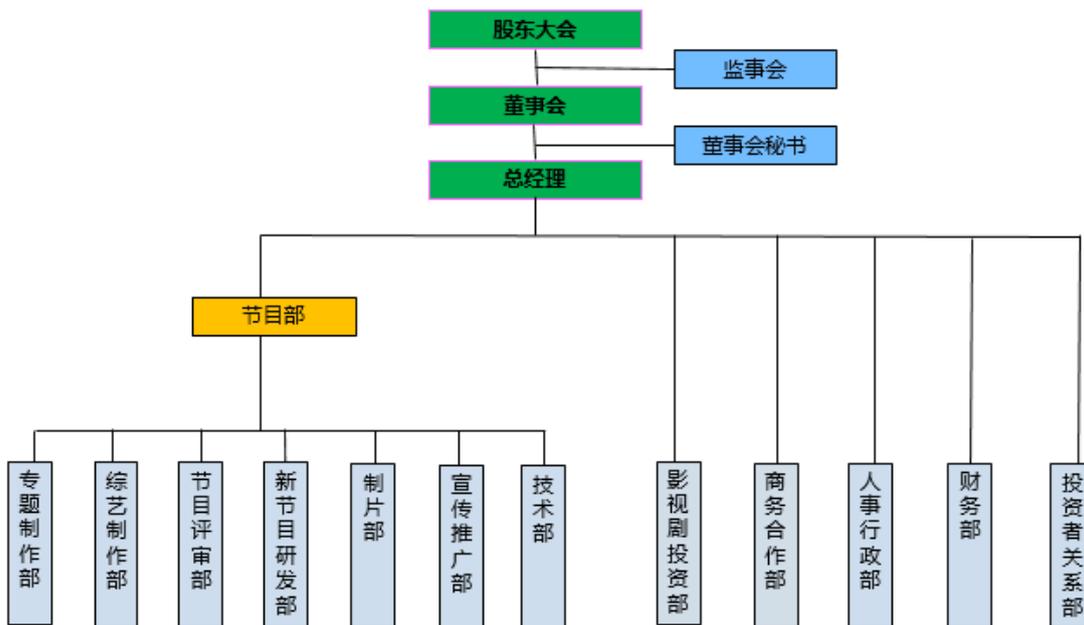
当前，公司参与投资的主要电视连续剧如下：

产品（节目）名称	产品简介
 《梦想越走越近》	《梦想越走越近》讲述了赵家二嫂陈文秀在赵家平等人的帮助下，顶住众多质疑和压力，使赵家企业转危为安，而后又带领全村人发展现代农业，共同致富的奋斗故事。
产品（节目）名称	产品简介
 《老妈的桃花运》	电视剧《老妈的桃花运》是一部关注妈妈辈“黄昏恋”和孩子辈“剩女慌”的都市轻喜剧，台词幽默搞笑，以轻松愉快的笔调描述出了都市生活中人人向往爱情和对幸福生活的美好期待。剧情紧扣时代主题，讲述 80、90 后们在追求自己幸福生活的同时，如何直面父辈、母辈们对爱情的追求，以及他们的幸福指数。
产品(节目)名称	产品简介

	<p>《老公们的私房钱》中，涂松岩饰演二姑爷张涛，与大姑爷范明、三姑爷王伟源一起展开了一场为“私房钱”与老婆博弈的全方位战争。</p>
<p>《老公们的私房钱》</p>	

二、公司组织结构、部门职责及主要业务流程

(一) 公司组织结构图



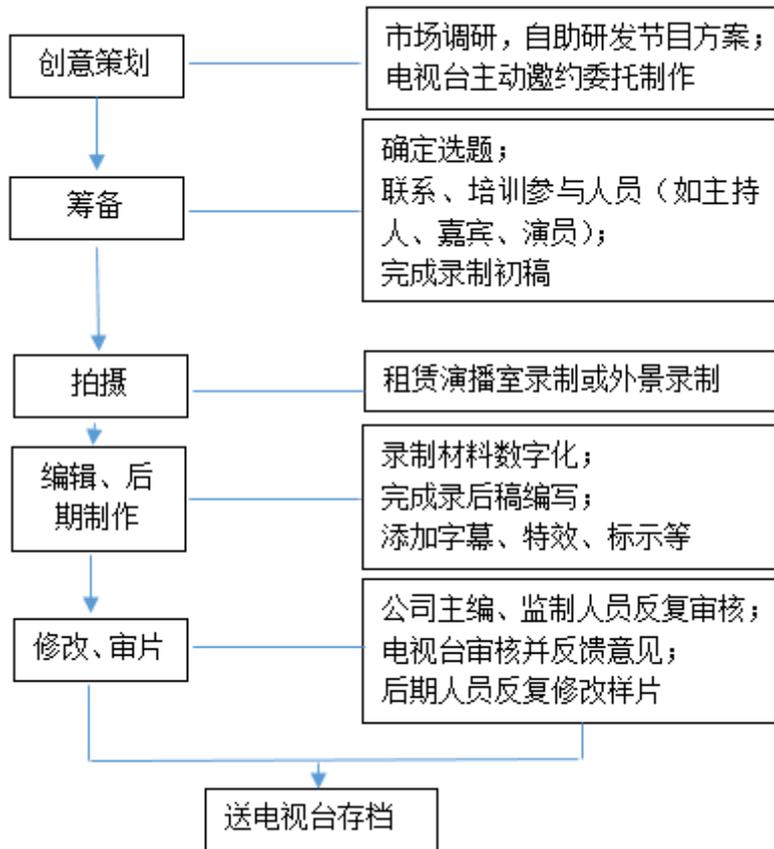
(二) 公司各部门职责

序号	部门名称	主要职责
1	专题制作部	负责专题类节目（如新闻、故事）的定位、生产、审定、监督和成本控制。
2	综艺节目制作部	负责综艺节目和真人秀栏目的定位、生产、审定、监督和成本控制。
3	节目评审部	负责对各节目部送播节目进行内容、画面、文字等方面全面审核； 负责依据电视台播出标准及栏目要求审查成品质量； 负责定期组织各栏目组进行节目评选，评定优秀节目； 负责带库、资料库整理、收集、盘点盘查等工作。
4	新节目研发部	负责电视节目创意、策划和节目模式研发，配合研发总监跟进提案项目； 对于海外节目模式的初步沟通和引进； 分析行业动态、节目及社会热点，并结合全国各平台用户特征，提出节目原创或引进需求并跟进等。
5	制片部	联系安排与节目录制有关事务（如安排及协调节目录制日程，确定

		录制日期); 负责联络执行舞美、灯光及演员嘉宾等制片事项,包括前期洽谈、合同签订、录制对接、预算决算等各项工作; 协助导演解决录制现场的各类紧急状况,确保录制工作顺利进行等。
6	宣传推广部	根据市场需求,制定市场推广计划及公关活动,撰写推广方案及活动方案; 对市场活动的评估、执行以及后期的分析、汇报; 合理进行广告媒体和广告代理商的挑选及管理。
7	技术保障部	负责建立健全机房规章制度和设备设施管理维护制度,建立值机操作规程; 负责采、编、播、摄、录设备的管理、维护、检修工作,及时排除故障,确保设备正常使用和节目安全播出; 负责传输与各台要求相对应的播出带,确保播出带质量和送达时间不出差错; 负责频道、节目包装、节目高级制作和栏目的上载工作; 负责所有设备资料的整理、归档工作等。
8	影视投资部	负责影视剧投资项目的甄选和申报; 在项目执行过程中,负责制定和跟踪进度表并对项目的盈利能力加以分析; 负责影视行业研究。
9	商务合作部	负责开拓商务合作伙伴、促进合作关系、组织商务谈判、开展商务合作等。
10	人事行政部	人事方面:公司各部门人员的招聘,办理员工辞职;员工的培训、出勤考核建议;人事制度的拟定、实施、监督、完善;员工相关证件的办理;员工档案的管理。 行政方面:负责公司行政制度的拟定和实施;公司固定资产的管理;办公用品的采购与管理;公司车辆的管理;对外的联系与协调。
11	财务部	负责制定本公司财务制度及相应的实施细则;负责会计核算、编制财务报告;负责资金管理和调度;负责成本控制和成本分析;负责节目生产各环节的内部控制;参与本公司的项目可行性和项目评估中的财务分析工作。
12	投资者关系部	对投资者的投资偏好、投资能力、专业背景等做分析研究; 建立与维护与投资者、媒体、监管部门的良好关系; 负责市场的拓展及维护工作。

(三) 业务流程

公司电视节目制作流程:



公司的栏目生产均以项目为单位，项目团队基本承担了生产流程中的全部工作。公司栏目主要以自主创意研发制作为主，作为制作方和投资方，公司自主完成创意、拍摄、制作、发行等各阶段的工作，作为投资方的项目公司拥有该节目版权。公司也为播出平台等客户提供内容创意、制作、播出、宣传等节目相关服务。由客户提出内容需求，公司根据客户需求提供各类服务，承担生产流程中的全部（部分）工作，向客户交付节目产品，客户验收合格后完成全部工作。

公司各项目拥有包括制片人、编导、撰稿、后期等完备的制作团队，可完成从节目创意到剪辑制作的全部过程。项目的制片人由公司委派，根据具体的项目要求，公司也会临时聘用对节目部分环节更为熟悉的专业导演或摄像等其他外部专业团队完成。

公司作为投资方所制作的项目，为了减少资金压力和投资风险，一般会提前进行市场评估、考察项目的市场供给需求，初步确定购销意向，再进入具体制作环节。制作环节与上述各项目相似。

三、公司业务关键资源要素

(一) 公司节目拍摄场地及所需设备情况

1、公司室内拍摄场地情况

公司通过租赁获得节目拍摄所需演播室，租赁期限为若干天，节目制作团队在租赁期间集中完成相关节目的拍摄工作，拍摄结束后返回公司进行后期处理工作。公司现在与多家单位合作，主要节目拍摄场地租赁情况如下：

节目名称	租赁方及租赁时长
《非常欢乐》	北京海鑫映画广告传媒有限公司（2014年，2天） 北京中视汇纳文化传媒有限公司（2014年，7天） 北京市科教音像中心（2013年，5天）
《最爱中国字》	北京海鑫映画广告传媒有限公司（2014年，2天） 北京东亿天弘影视文化有限公司（2013年，5天）
《新闻纵贯线》	北京东丰羽游文化传媒有限公司（2014年，4天） 北京市朝阳区传媒技术服务中心（2014年，9天）

2、公司节目拍摄所需设备和服务

公司节目拍摄所需设备和服务主要包括：灯光、舞美、现场 LED 屏幕、音响、服装等。公司已和 20 多家公司合作，由专业公司提供相关技术支持和服务。

(二) 公司节目制作所使用的主要技术

公司在技术方面的应用主要体现在后期编辑制作节目阶段所使用的专业软件，其使用的主要软件技术情况如下：

软件类型	软件名称	软件简介	在公司节目中的运用
剪辑软件	EDIUS	EDIUS 非线性编辑软件专为广播和后期制作环境而设计，特别针对新闻记者、无带化视频制播和存储。EDIUS 拥有完善的基于文件工作流程，提供了实时、多轨道、多格式混编、合成、色键、字幕和时间线输出功能。	用于各个节目的剪辑。
合成软件	EDIUS 大洋		用于合成字幕效果等。
特效软件	Adobe After Effects	Adobe After Effects 简称“AE”是 Adobe 公司推出的一款图形视频处理软件，适用于从事设计和视频特技的机构，属于层类型后期软件。After Effects 涵盖影视特效制作中常见的文字特效、粒子特效、光效、仿真特效、调色技法以及高级特效等。	用于各个节目中导视和节目中特效的制作，为节目增加更震撼的效果。
建模与动画	Maya 3Dmax	3D Studio Max，常简称为 3ds	用于《新闻纵贯线》中

软件		Max 或 MAX	《铁血军情》中军事模型的建立动画等制作。
制图软件	Photoshop	Photoshop 主要处理以像素所构成的数字图像。使用其众多的编修与绘图工具，可以有效地进行图片编辑工作。ps 有很多功能，在图像、图形、文字、视频、出版等各方面都有涉及。	用于各个节目中对图片的处理
转换软件	格式工厂	使用与各种格式的转换能达到审片和剪辑使用的软件。	

公司所拥有的上述后期编辑制作节目所使用的专业软件，来源为购买专业设备时一并购买。其中，购买软件为剪辑软件和合成软件，是北京好看成立和发展初期于 2010 年至 2012 年期间采购固定资产时一并购入，由于软件必须附属特定设备使用，故账务上按重要性原则，一并列入固定资产明细科目“电子设备及其他”核算，未在无形资产中体现。

（三）主要无形资产

1、商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司尚未注册或申请任何商标。

2、节目版权

截至本公开转让说明书签署之日，公司享有《人间悲喜路》节目的版权，其余节目由合作电视台享有版权。

3、公司拥有的专利

截至本公开转让说明书签署之日，公司未持有或申请任何专利。

4、土地使用权

截至目前，公司不涉及自有土地使用权和承包土地的情况。

（四）公司资质情况

根据《广播电视管理条例》、《广播电视节目制作经营管理规定》，广播电视节目制作经营机构或从事广播电视节目制作经营活动应当取得《广播电视节目制作经营许可证》。

截至本说明书签署之日，公司及各下属子公司取得的制作经营许可证及其他资质情况如下：

序号	公司名称	资质名称	颁发机构	证书编号	有效期
1	西安好看影视文化传媒	广播电视节目制	陕西省新闻出版	（陕）字第 519 号	2014.12.31

	有限公司	作经营许可证	广电局		-2016.4.1
2	北京好看文化传媒有限公司	广播电视节目制作经营许可证	北京市广播电影电视局	(京)字第01788号	2014.3.21 -2016.3.21
3	东阳好看腾飞影视传媒有限公司	广播电视节目制作经营许可证	浙江省新闻出版广电局	(浙)字第01718号	2015.6.5 -2017.4.1

公司孙公司东阳好看自设立以来投资拍摄了三部电视剧，分别为《梦想越走越近》、《老妈的桃花运》、《老公们的私房钱》。东阳好看仅投资电视剧的拍摄，并非电视剧摄制方，无需取得许可资质。

根据国家广播电影电视总局电视剧电子政务平台关于全国拍摄制作电视剧备案公示的通知，东阳好看投资拍摄的三部电视剧取得拍摄许可证情况如下：

序号	电视剧名称	许可证号	制作机构	报备时间
1	梦想越走越近	甲第073号	吉林电视台	2015年5月
2	老妈的桃花运	甲第073号	吉林电视台	2015年4月
3	老公们的私房钱	甲第073号	吉林电视台	2014年3月

(五) 特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司业务不涉及特许经营情形。

(六) 主要固定资产情况

1、公司主要固定资产

截至2015年6月30日，公司未持有任何房产。公司固定资产主要由节目制作和编辑所需要的机器及电子设备等构成，如普通电脑、编辑电脑、监视器等。报告期内，公司的固定资产具体情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
一、固定资产原价合计	2,008,718.14	1,864,454.70	541,664.27
1、电子设备	1,193,583.41	1,049,319.97	541,664.27
2、运输设备	815,134.73	815,134.73	0.00
二、累计折旧合计	823,348.10	568,678.99	236,306.64
1、电子设备	581,354.83	423,483.12	236,306.64
2、运输设备	241,993.27	145,195.87	0.00
三、固定资产账面净值合计	1,185,370.04	1,295,775.71	305,357.63
1、电子设备	612,228.58	625,836.85	305,357.63
2、运输设备	573,141.46	669,938.86	
四、减值准备合计			

1、电子设备			
2、运输设备			
五、固定资产账面价值合计	1,185,370.04	1,295,775.71	305,357.63
1、电子设备	612,228.58	625,836.85	305,357.63
2、运输设备	573,141.46	669,938.86	

固定资产折旧采用年限平均法、一次计提折旧法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	5年	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3年	1-5	31.67-33.00

2、公司的主要固定资产

（1）公司的主要设备

公司为电视节目制作商，主要通过电子设备进行创意加工，2015年6月30日电子设备账面价值为61.22万元，累计折旧82.33万元。公司电子设备年折旧率为31.67%—33.00%。

（2）公司的运输设备

公司车辆主要为行政办公及市场营销所用，2015年6月30日车辆运输设备账面价值为573,141.46元，累计折旧241,993.27元。公司车辆运输设备年折旧率为19.00%。

（七）使用他人资产及许可他人使用资产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无使用他人资产及许可他人使用资产的情况。租赁他人物业情况如下：

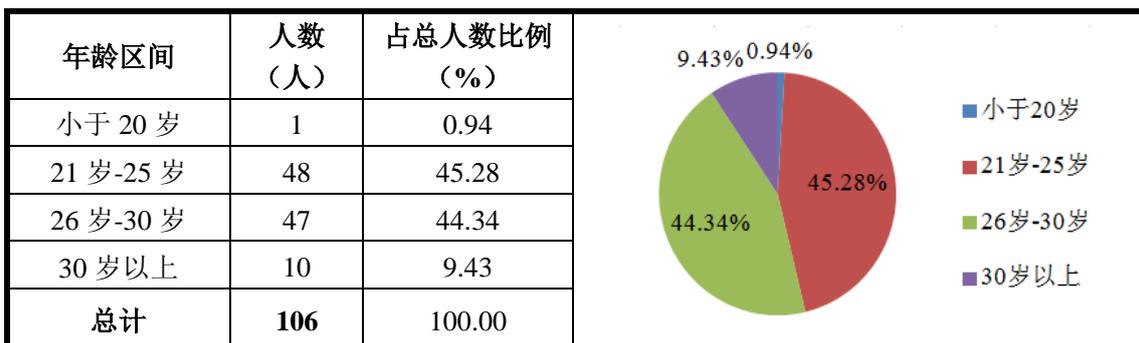
序号	出租方	房屋坐落	租用面积（平米）	租赁价格（元/月）	租赁期限
1	刘海波	北京市朝阳区朝阳路67号院9楼一单元705室	445.79	47,457	2015-05-27至 2016-05-26
		北京市朝阳区朝阳路67号院9号2单元701室	694.48	73,933	2013-12-10至 2015-12-09
2	付煜	西安曲江新区圣卡纳小区1号楼1单元2201号	97.16	2,800	2015-04-24至 2016-04-23
3	麦青妍	北京市朝阳区朝阳路67号9号楼2单元601室	248.69	26,000	2014-05-15至 2016-05-14

（八）公司员工及核心技术人员情况

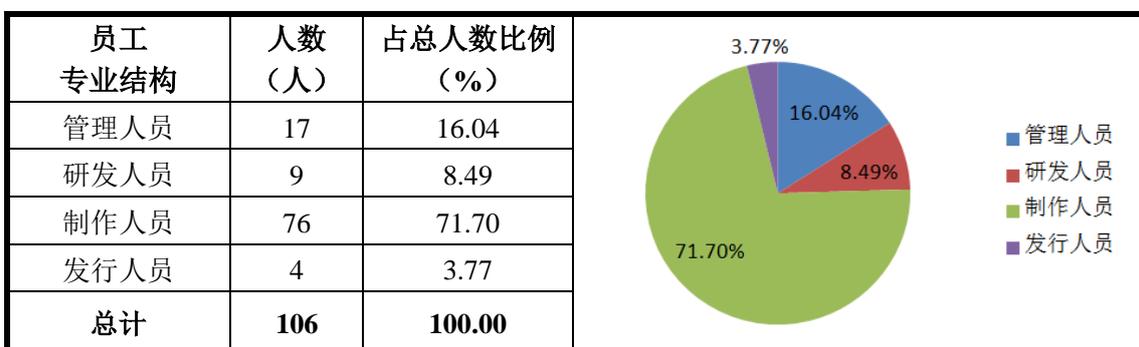
1、公司员工整体情况

截至 2015 年 8 月 31 日，公司员工共 106 人，具体情况统计如下：

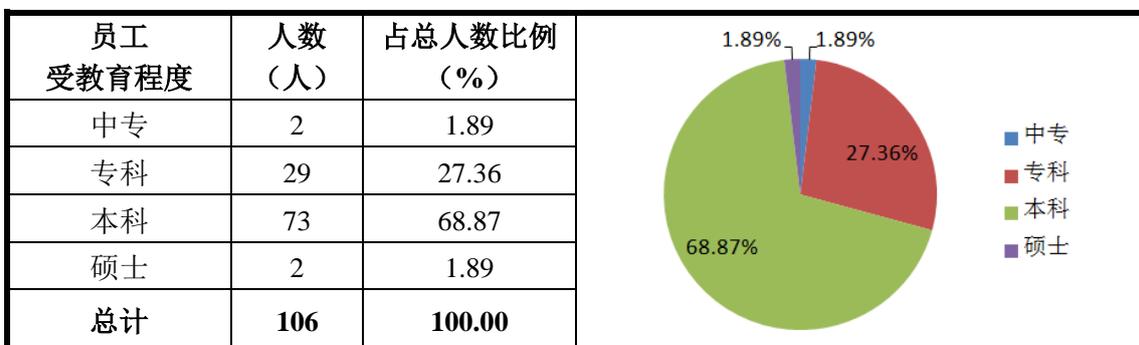
(1) 按年龄分布



(2) 按岗位结构分类



(3) 按教育程度分类



2、核心技术人员

公司目前有核心技术人员 3 人，分别为张黎、李静、杜超，三人均具有丰富的从业经验。目前，李静担任公司董事，张黎和杜超担任公司监事。公司核心技术人员简历请参见“第一节 公司基本情况”之“四、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”的具体内容。

上述核心业务人员系公司成立之初即加入公司，报告期内未发生变动，系与公司一起成长的业务骨干，具有一定的节目研发、项目把控、栏目制作经验，

在公司项目推介和栏目制作中发挥重要作用。

截至目前，公司没有签约“艺人”。公司与电视台签订的销售合同未指定主持人及嘉宾。公司电视节目拍摄制作所需的主持人、嘉宾、演员采取与其经纪公司签订劳动服务合同的方式解决，目前参与公司主要栏目拍摄制作的“艺人”主要有李咏、方清平、窦文涛、周文重、李艾等。报告期内公司聘请的知名栏目主持人、嘉宾未发生更迭。

未来如果由于合同到期或其他特殊情况导致某栏目的重要演职人员终止合作，由于播出平台受众喜好不同，可能对该栏目收视率构成一定影响。鉴于栏目主持人、嘉宾、演员对于某档电视节目拍摄制作不具有唯一性，如果出现上述情形，公司将通过与同类其他艺人签订劳动服务合同的方式进行解决。

3、社保及公积金缴纳情况

(1) 社会保险

截至 2015 年 8 月 31 日，公司、北京好看、东阳好看共为 91 名员工缴纳了社会保险。15 名员工没有缴纳社保原因如下：

①2名员工的社会保险关系在外阜，需当地出具相关资料后，才能为其缴纳社会保险。

②4名员工为2015年8月入职的员工，待其与本公司签订《劳动合同》之后，本公司将为其缴纳社会保险。

③1名员工为新参统，当月资料审核不通过，次月为其缴纳社会保险。

④3名员工于2015年8月提出离职申请，正在办理离职交接等相关手续。

⑤5名员工自愿放弃缴纳社会保险，并签订了自愿放弃协议。

2015 年 10 月 19 日，西安市雁塔区医疗保险事业管理中心出具了证明：好看传媒自立户以来按相关规定为员工缴纳了医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险费用，截至目前暂未发现违法国家有关社会保险法律、法规的情形，没有受过有关社会保险保障方面的行政处罚。

2015 年 9 月 30 日，北京市朝阳区人力资源和社会保障局出具《证明》，证明西安好看影视文化传媒有限公司北京分公司(法定代表人或负责人:折龙龙)，社会保险登记证号码 110105108734，在 2015 年 7 月期间未发现有违反劳动保障法律、法规和规章的行为，也未有因违法受到本行政机关给予行政处罚或行政处理的不良记录。

2015年9月30日，北京市朝阳区人力资源和社会保障局出具了证明：兹证明北京好看文化传媒有限公司，法定代表人或负责人为折龙龙，社会保险登记证号码110105123922，在2013年1月至2015年7月期间未发现有违反劳动保障法律、法规和规章的行为，也未有因违法受到本行政机关给予行政处罚或行政处理的不良记录。

公司在劳动用工、社会保险方面，符合国家相关法律、法规及规范性文件的要求，最近24个月内不存在违反劳动法律、法规的重大违法违规行为。

（2）住房公积金

报告期内，公司未开立公积金账户，未缴纳住房公积金。股份公司成立后，公司积极开立账户并取得了相关部门的无违法违规证明。

陕西省住房资金管理中心2015年9月11日出具了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司住房公积金缴纳情况的证明》，证明西安好看影视文化传媒股份有限公司自2015年8月立户以来已按照有关法律法规的规定缴纳了职工住房公积金，没有被该中心处罚的情况。

北京住房公积金管理中心2015年9月1日出具了《证明》，证明北京好看文化传媒有限公司自2015年6月起在该中心依法缴存住房公积金，未发现有违反住房公积金法律、法规和规章的行为。

（九）公司的环境保护情况

公司主要从事影视栏目制作业务，不属于生产制造型企业。根据公司出具的说明文件并经主办券商及律师核查，公司主营业务不涉及产品的加工和生产，不涉及环评审批手续和排污许可。

自2013年1月1日至今，公司不存在因违反国家有关环境保护方面的法律、法规而受到行政处罚的情形，不存在影响本次挂牌的实质性法律障碍。

（十）公司的产品质量和技术监督标准

公司报告期内的各档电视栏目作品，均严格按照广播电视主管部门相关要求，实行了三级审片制，合作方省级卫视同样按照严格的质量控制标准完成了逐级审查。为提升节目的制作播出质量，达到广电总局播出标准，公司制定了《节目制作播出标准》，规范节目的流程标准。在节目录制、采集、编辑、合成各环节均采用先进技术及设备。在节目制作完成后，根据节目播出标准检查画

面和声音并配合编导修改，电视台审核提出修改意见，再次配合编导进行修改，最终按电视台播出要求输出播出成片。

公司现持有西安市质量技术监督局核发的代码为 05157172-7《中华人民共和国组织机构代码证》，有效期为 2013 年 10 月 14 日至 2017 年 10 月 14 日。

根据西安市质量技术监督局于 2015 年 9 月 10 日出具的《情况说明》，西安好看影视文化传媒股份有限公司自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 9 月 10 日严格按照国家法律法规及行业标准要求，依法规范经营，未收到质监部门的行政处罚。

报告期内公司不存在质量和技术监督标准方面的重大违法违规行为。

（十一）公司规范经营广播电视制作业务的情况

根据陕西省新闻出版广电局于 2015 年 9 月 14 日出具的《证明》，西安好看影视文化传媒股份有限公司（法人折龙龙）自 2012 年 9 月申请获得《广播电视节目制作经营许可证》至今，积极开展广播电视制作经营业务，按时年度检验，在制作经营活动中未出现违法违规行为，未受到过该局的行政处罚。

北京市新闻出版广电局于 2015 年 11 月 5 日出具证明：“自 2010 年 4 月至今，本局没有北京好看违反广播影视管理相关法律法规的记录”。

东阳市文化广电新闻出版局于 2015 年 9 月出具证明：“东阳好看自 2014 年 12 月 3 日至今，能严格按照国家有关新闻广电出版方面的法律、法规依法经营，从未因违反新闻广电出版的法律、法规而受到我局行政处罚”。

报告期内，公司不存在违反广播电视制作业务相关规定的行为。

（十二）安全生产问题

公司所从事的视频节目制作业务不属于高危行业，在节目拍摄中，基本不会存在安全事故风险。但未来公司有可能制作真人秀类节目或投资拍摄特殊题材电视剧，存在安全事故发生的可能性。鉴此，公司制定了《节目剧目拍摄安全管理制度》，在节目拍摄过程中聘请专业的灯光、舞美公司，同时明确了拍摄现场安全检查及控制措施。截至公开转让说明书签署之日，公司尚未有安全事故发生。

四、公司业务相关情况

（一）公司的收入结构及产品销售情况

项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
----	--------------	---------	---------

	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
主营业务收入	4,768.21	100.00	5,599.22	100.00	3,422.34	100.00
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,768.21	100.00	5,599.22	100.00	3,422.34	100.00

报告期内，公司主营业务为影视栏目制作。2013、2014年以及2015年1-6月，公司主营业务收入总营业收入比例均为100.00%，主营业务明确。

收入结构及产品销售情况详见“第四节、公司财务”之“四、利润形成的有关情况”之“（二）营业收入与毛利分析”。

（二）公司产品的消费群体及前五名客户情况

1、主要客户群体

报告期内，公司的主营业务为电视节目制作，主要客户群体为各级电视台。由于国内电视台数量有限的行业特点及公司初创不久，公司整体客户集中度较高，2013年，2014年，2015年1-6月份，公司向前5名客户合计的销售额占当期销售总额的比例分别为96.57%，98.74%，89.86%。依靠良好的商业信誉和节目质量，公司与合作客户保持良好的合作状态和稳定的合作关系。

公司与前五名客户之间均不存在关联关系。不存在向单个客户严重依赖的关系。随着公司规模扩大和业绩的增长，公司的客户集中度具有一定下滑态势。

2、公司对前五名客户的销售情况

报告期内，公司前五名客户销售额及占营业收入的比例如下：

单位：元

2015年1-6月			
客户名称	项目	不含税销售额	占营业收入的比例
吉林电视台	《新闻纵贯线》	13,934,246.21	29.22%
贵州电视文化传媒有限公司	《非常欢乐》、《真相》	13,406,981.21	28.12%
辽宁广播电视台	《绝密往事》	9,433,962.23	19.79%
黑龙江电视台	《一起变美吧》	3,252,976.74	6.82%
江苏省广播电视集团有限公司	《世界青年说》	2,819,150.93	5.91%
合计		47,682,097.89	89.86%
2014年度			
客户名称	项目	不含税销售额	占营业收入的比例
吉林电视台	《新闻纵贯线》	24,594,716.89	43.93%
贵州电视文化传媒有限公司	《非常欢乐》、《真相》	18,866,037.75	33.69%

黑龙江电视台	《最爱中国字》	10,949,575.49	19.56%
中央电视台	《撒贝宁时间》	477,669.90	0.85%
飞狐信息技术（天津）有限公司	《匆匆那年》	396,226.42	0.71%
合计		55,992,210.52	98.74%
2013 年度			
客户名称	项目	不含税销售额	占营业收入的比例
吉林电视台	《新闻纵贯线》	23,486,716.95	68.63%
贵州电视文化传媒 有限公司	《非常欢乐》、《真相》	7,550,338.22	22.06%
黑龙江电视台	《最爱中国字》	1,354,716.99	3.96%
中线创艺（北京）文 化传媒有限公司	《春天》	367,400.00	1.07%
中央电视台	《撒贝宁时间》	291,262.14	0.85%
合计		34,223,378.49	96.57%

3、报告期内公司销售收入前五名作品占比明细

2015 年 1-6 月			
分类	项目名称	主营业务收入	
		金额（元）	占比（%）
栏目制作	新闻纵贯线	13,934,246.21	29.22
	非常欢乐	10,149,434.03	21.29
	绝密往事	9,433,962.23	19.79
	真相	3,257,547.18	6.83
	一起变美吧	3,252,976.74	6.82
合计		40,028,166.39	83.95
2014 年度			
栏目制作	新闻纵贯线	24,594,716.89	43.93
	非常欢乐	12,216,981.15	21.82
	真相	6,649,056.60	11.87
	最爱中国字	10,949,575.49	19.56
	匆匆那年	396,226.42	0.71
合计		54,806,556.55	97.89
2013 年度			
栏目制作	新闻纵贯线	23,486,716.95	68.63
	真相	7,005,526.90	20.47
	最爱中国字	1,354,716.99	3.96
	非常欢乐	544,811.32	1.59
自有版权 栏目制作	人间悲喜路	1,139,526.71	3.33
合计		33,531,298.87	97.98

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司前五名作品合计实现收入分别为

3,353.13万元、5,480.66万元、4,002.82万元，占各期主营业务收入比重分别为97.98%、97.89%、83.95%。公司成立于2012年末，初创期公司存在主要作品收入占比较高的问题，但呈现下降态势。

通常情况下，每档电视节目寿命长短不一，公司通过两种办法继续开展与客户合作。一是适应电视传媒行业受众群体不断变化的收视取向，对原有栏目进行改版升级。二是凭借业务骨干多年电视节目制作积累的丰富经验，根据电视台节目调整需求，洽谈补充新的栏目。公司初创时期主要依赖第一种方式开拓业务，随着公司不断壮大，公司管理层针对上述现象，成立了新节目研发部，定期参加国际、国内栏目模式学习交流，不断研发新栏目、拓展新客户。2014年以来，公司制作了《非常欢乐》、《最爱中国字》、《绝密往事》、《世界青年说》等栏目，在国内主要电视台播出，取得了较高的收视率，提高了公司的营业收入，降低了对少数节目的依赖。

公司未来将不断拓展新的客户，积极开展与电视台、网络媒体等潜在客户的沟通和节目推介，参与电视剧合作拍摄业务，着手以往节目的知识产权开发和新锐团队的引进，进一步降低对少数栏目的依赖。

综上，公司业务具有可持续性、稳定性，具有良好的发展态势。

（三）公司成本及前五名供应商情况

1、公司两年一期的成本情况：

公司的成本主要是劳务费用和舞美、灯光、场地等费用。

报告期内，公司主要成本如下：

项目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)	金额(万元)	比例(%)
主营业务成本	3,410.47	100.00	4,686.59	100.00	2,860.37	100.00
其他业务成本	-	-	-	-	-	-
合计	3,410.47	100.00	4,686.59	100.00	2,860.37	100.00

主营业务成本分析详见“第四节、公司财务”之“五、报告期内利润形成的有关情况”之“（三）公司主要产品营业成本与毛利率变动分析”。

主营业务成本构成情况：

单位：万元、%

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

	金额	占成本总额比	金额	占成本总额比	金额	占成本总额比
人工费	1,053.32	30.88%	2,120.98	45.26%	1,193.60	41.73%
广告时长费	243.40	7.14%	0.00		-	
制造费用转入	2,113.75	61.98%	2,565.61	54.74%	1,666.77	58.27%
合计	3,410.47	100.00%	4,686.59	100.00%	2,860.37	100.00%

2、公司前五名供应商的采购情况

单位：元

2015年1-6月			
供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额比例
上海金蛋影视文化工作室	主持人策划服务费	4,335,000.00	19.83%
北京联合利行文化传媒有限公司	嘉宾策划服务费	1,689,600.00	7.73%
北京中视汇纳文化传媒有限公司	演播室制作费	1,476,260.00	6.75%
北京世纪明睿文化传媒有限公司	有形动产租赁费	1,624,692.00	7.43%
北京博达骏雅文化传媒有限公司	舞美复景费	698,000.00	3.19%
合计		9,823,552.00	44.93%
2014年度			
供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额比例
北京新朗文化传媒有限公司	推广宣传费	2,805,000.00	15.62%
北京中视汇纳文化传媒有限公司	演播室制作费	2,595,060.90	14.45%
北京晟亚世纪广告有限公司	嘉宾策划服务费	1,452,000.00	8.09%
北京必孝拓实建筑装饰工程有限公司	广播电视节目制作服务费	1,400,000.00	7.80%
北京友鹏至臻文化传播有限责任公司	租赁费	1,346,600.01	7.50%
合计		9,598,660.91	53.46%
2013年度			
供应商名称	采购内容	采购额	占采购总额比例
北京承浩昆业鑫林舞美展示有限公司	舞美制作费	564,000.00	4.55%
北京华奥视美国际文化传媒有限公司	制作费	520,000.00	4.20%
北京英氏影视艺术有限责任公司	主持人服务费	520,000.00	4.20%
北京鼎源同创文化传媒有限公司	租赁费	450,402.00	3.64%
北京中视汇纳文化传媒有限公司	演播室制作费	365,860.90	2.95%
合计		2,420,262.90	19.54%

(四) 公司重大业务合同履行情况

本公开转让说明书中重大合同披露标准为单笔采购金额大于 10 万元的采购合同；按合同条款约定的每集价格和预期每年播放集次数乘积，金额大于 300 万元的销售合同；报告期各期末有效的借款合同，以及金额虽然没有达到 300 万元，但对公司具有重大影响的合同。

1、采购合同

公司采购合同主要涉及对于节目制作环节所需的技术支持服务、灯光舞美、

音响、服装的提供。报告期内，公司主要采购（劳务）合同如下：

序号	合同名称	客户名称	项目	合同金额	签订日期	履行情况
1	策划服务合同	北京皓天鸿盛影视文化传媒有限公司	《非常欢乐》	320,000 元	2015-06-01	正在履行
2	策划服务合同	盛世华影影视文化传媒（北京）有限公司	《非常欢乐》	496,000 元	2015-01-01 至 2015-12-31	正在履行
3	演播室租赁合同	北京东瀚千翊国际文化传播有限公司	《最爱中国字》	160,000 元	2014 年 1 月 17-25 日	履行完毕
4	舞美制作合同	北京中视汇纳文化传媒有限公司	《最爱中国字》	350,000 元	2013-12-17 至 2013-12-20	履行完毕
			《最爱中国字》第二季	600,000 元	2014-05-13 至 2014-05-15	履行完毕
5	演播厅租赁合同	北京东亿天弘影视文化有限公司	《汉语演义》 ^注	115,000 元	2013-12-18 至 2013-12-22	履行完毕
			《我爱中国字》 ^注	215,000 元	2014-01-17 至 2014-01-25	履行完毕
6	制作合同	北京宋昌博艺文化传播有限公司	《新闻纵贯线》	171,000 元	2014-02-22 至 2014-06-13	履行完毕
7	技术服务合同	北京华奥视美国际文化传媒有限公司	《新闻纵贯线》	115,000 元	2014-01-18 至 2014-01-26	履行完毕
8	《绝密往事》节目嘉宾合约	上海金蛋影视文化工作室	《绝密往事》	7,650,000 元	2014 年 11 月底至 12 月初	履行完毕

注：《汉语演义》及《我爱中国字》均为《最爱中国字》栏目。

2、销售合同

公司销售对象为电视台，与电视台的合作分为两类：一是电视台主动要约提出委托节目制作或提供技术服务的请求；二是由公司携若干节目创意方案供电视台参考，双方再确定是否有机会合作。

公司销售合同分为两类：技术支持合作协议和针对节目委托制作的合同。技术支持合作协议对技术支持涵盖范围、合作节目、付款金额、付款方式、奖罚措施等做了明确规定。节目委托制作合同分为两小类：针对合作节目集数较少的项目，合同中会确定一个最终付款金额；对于节目数量大、合作时间长的项目，合同中会明确单集付款金额。此外，在某些销售合同中，公司还会与电视台确定收视率指标来确认单集节目的销售收入，但这种销售合同基本锁定了最低收入，并且这一最低收入能够完全覆盖公司节目制作的所有成本。

报告期内，公司主要销售合同如下：

单位：万元

序号	合同栏目	购买人	合同金额	内容	签订日期	履行情况
1	《绝密往事》	辽宁广播电视台	2,000.00	节目制作	2015年1月15日	正在履行
2	《真相》	贵州电视文化传媒有限公司	748.00	节目制作	2015年1月1日	正在履行
3	《美女与奇迹》(暂定名)后改名为《一起变美吧》	黑龙江电视台	780.00	节目制作	2015年1月4日	正在履行
4	《非首脑会谈》(即《世界青年说》)	江苏卫视	400.00	联合制作《世界青年说》第一季	2015年4月20日	正在履行
5	《新闻纵贯线》	吉林电视台	2,310.00	提供技术服务	2014年12月30日	正在履行
6	《沸点民生》、《铁血军情》、《顶尖会面》	吉林电视台	2,211.00	提供技术支持	2013年2月1日	履行完毕
7	《真相》	贵州电视文化传媒有限公司	561.60	节目制作	2014年1月1日	履行完毕
8	《欢乐状元秀》	黑龙江电视台	468.00	节目制作	2013年10月20日	履行完毕
9	《最爱中国字》	黑龙江电视台	663.00	节目制作	2014年4月1日	履行完毕
10	《真相》	贵州电视文化传媒有限公司	561.60	公司为贵州卫视制作节目。	2013年1月1日	履行完毕
11	《匆匆那年》	飞狐信息技术(天津)有限公司	42.00	全权负责世界杯之特别报道-《匆匆那年》节目的策划执行制作。	2014年6月5日	履行完毕
12	《非常欢乐》	贵州电视文化传媒有限公司	2,080.00	节目制作	2015年1月1日	正在履行
13	《非常欢乐》	贵州电视文化传媒有限公司	1,716.00	节目制作	2014年1月1日	履行完毕

3、贷款合同

公司报告期内无贷款合同。

4、广告合同

单位：万元

序号	合同主体	合同性质	合同期限	合同总价	履行情况
1	黑龙江电视广告公司	广告代理协议	2015年1月1日-2015年12月31日	380.00	正在履行
2	北京膜丽娜国际化妆品有限公司	广告合作协议	2015年2月8日-2015年12月27日	600.00	2015年4月29日双方同意终止协议,按实际发生支付广告费159.74万元
3	清远市简一陶瓷有限公司	广告冠名合同	2015年2月2日-2015年5月31日	280.00	履行完毕

5、电视剧投资合同

截至目前,公司共通过孙公司东阳好看参与投资三部电视剧,具体信息如下:

单位：万元

序号	合作对象	电视剧		公司权益		签订日期	收益条款	版权归属	履行状态
		暂定名	投资预算	出资额	占比				
1	东阳文纳影视	老妈的桃	-	300.00	-	2015年7月	固定回报15%	在合作对象未支付投资款及	正在

	文化传播有限公司	花运				23日		投资收益前提下，双方共同享有版权；如足额支付，则合同对方独家享有版权，东阳好看保留署名权。	履行
2	浙江东阳新媒诚品文化传媒股份有限公司	梦想越走越近	3,000.00	300.00	10.00%	2015年7月6日	固定回报15%	在合作对象未支付投资款及投资收益前提下，双方共同享有版权；如足额支付，则合同对方独家享有版权，东阳好看保留署名权。	正在履行
3	东阳新影影视传媒有限公司	老公们的私房钱	5,500.00	200.00	3.64%	2015年9月12日	项目收益按投资比例分配	按实际投资比例共同享有	正在履行

五、公司商业模式

（一）影视栏目制作

公司自成立以来主要从事视频节目的研发和制作，在电视节目市场形成了标准化的运营模式，建立了与中央电视台、境内省级卫视和地面频道等各类播出平台的长期合作关系，保证了节目拥有良好的销售渠道和广大的受众群体。同时公司致力于节目形式不断创新、制作团队不断壮大且专业素质不断提高，努力为合作电视台和电视观众奉上制作优良，内容丰富多彩的电视节目。

1、采购模式

由于节目制作行业的特殊情况，公司主要以节目组的形式进行生产，采购也以节目组为单位进行。公司的劳务采购主要以节目组为单位，临时雇佣群众演员等，公司有长期合作的服务公司，服务公司可以在短时间为公司提供节目制作所需演员、嘉宾、场内观众等，从而为人员的急需提供保障。公司业务采购则主要涉及节目拍摄过程中有关舞美、灯光、音响、技术支持方面的采购。公司与服务提供方签订合同，明确提供服务具体情况、提供时间、付款方式、付款金额等。

在节目的后期制作相关的物资采购主要为节目拍摄和编辑制作所需设备，如电脑、专业编辑软件、放录设备等，这些设备的采购由公司统一进行。

在栏目摄制过程中，公司需要聘请嘉宾和群众演员，支付摄录费用、道具购置支出、录制人员交通食宿费及其他杂费。通常群众演员人数较多、流动性大，单人次金额较小；而栏目制作发生的小额摄制费用、道具购置费及交通食宿费等受交易习惯影响，收款方往往不提供收款账户，并要求以现金结算。基于上述原因，为提高栏目制作现场管理效率，报告期内公司通常根据栏目拍摄预算借款给栏目负责人，由栏目负责人负责现场据实结算并索取相关凭证；公司财务部门根

据栏目预算核实实际发生数据，据实入账，冲销栏目组负责人借款。这符合影视栏目制作行业的业务特点，但导致报告期内公司存在较高的现金采购金额。2013年、2014年、2015年1-6月，公司现金采购金额分别为1,236.67万元、1,992.26万元、1,238.43万元，分别占当期总采购金额的43.23%、42.51%、36.31%。公司实施股份制改造前，进一步完善了《现金管理制度》及《栏目摄制采购管理制度》等相关制度。目前公司聘请群众演员均与劳务外包公司签订正式采购合同，并直接通过银行向劳务外包公司付款。2015年7-9月，公司现金采购金额已降至68.14万元，占总采购金额3.27%。

2、生产模式

公司的栏目生产、制作人员配置以项目为单位，但保留一定流动性，从而应对各节目急需人员的情况，也为公司员工增长从业经验提供便利。

公司唯一一档模式借用的节目是与江苏卫视合作的《世界青年说》，该节目通过购买韩国原版《非首脑会谈》模式研发制作。公司其余节目均为原创节目，节目形式丰富多样，内容横跨民生、法律、时尚、娱乐等多个领域。

在与多数电视台的合作中，公司负责节目制作的全部流程，包括节目模式研发、节目选题寻找筛选、组织制作团队、拍摄、后期制作编辑；在部分合作协议中，公司只承担某节目若干集的制作或只提供技术服务。

公司拥有资深编导、资深制片人、后期制作人员等层次分明、职责分明的制作团队，可以完成拍摄、剪辑、后期特效制作等基本工作。公司无自有房产，对于需要用演播室的节目，公司采取短期租赁的方式，集中完成节目拍摄。

3、销售模式

公司主要有两种销售模式：第一种是由电视台向公司主动要约委托公司按其创意方向、市场及电视台需求制作节目；第二种是由公司新节目研发部门通过对行业发展趋势、市场变动、自身资源技术优势自主研发节目创意、编写新节目策划方案，然后向目标电视台报送节目创意方案，由电视台根据自身需要决定是否与公司开展合作。当电视台明确合作意愿后，公司销售模式将转变为第一种，即通过双方签署合同明确节目版权归属、节目制作时间及集数、节目制作费用及销售费用等。

公司主要销售对象为电视台，因而决定了其销售较为单一，但由于公司节目

形式新颖，内容丰富且制作优良，公司同合作电视台均建立了良好稳定的长期合作关系，从而保证了公司销售渠道的通畅和稳健发展，也为公司节目面向更多受众奠定了基础。

4、盈利模式

(1) 委托制作模式

公司目前大多数节目是电视台委托公司制作、由公司与电视台共同策划而生产的，电视台与公司签订合同，明确节目制作后版权归属、明确规定电视台应该向公司支付的每集或每季制作费用，播出时间、提交方式以及由收视率指标产生的奖罚情形等。对于收视率的奖惩，一般不会覆盖公司制作成本，不会影响公司的正常运营。

2015 年以来，随着公司生产规模和行业地位的提升，在与电视台合作过程中，公司开始涉足自身电视栏目的广告业务，并签订了三份广告合作合同。然而，公司尚未主动承揽非自身电视剧、栏目的广告，未涉及广告代理业务。上述三份广告是依附于公司自身播出的栏目，属于栏目附带收入，合同定价系在电视台的时段成本基础上，加一定的税费，确定广告收入金额。节目播出确认依据电视台的月度播出确认表、网上节目播出日期、电视台的播出截图等。

(2) 版权销售模式

公司拥有版权的节目是《人间悲喜路》。该栏目主要向不上星地方频道出售地理区域性播放权，公司对此节目有反复销售播放权的权利。

(二) 电视剧业务

2015 年 7 月以来，公司通过孙公司东阳好看参与投资了《老妈的桃花运》、《梦想越走越近》、《老公们的私房钱》等三部电视剧，未来公司在控制业务风险的前提下，计划组织主投电视剧。公司电视剧业务商业模式如下：

(1) 采购模式

采用两种方式采购剧本：一是直接购买剧本版权，二是委托编剧创作剧本。此外，公司电视剧业务的采购内容还包括直接采购其他影视公司完成的前期筹备工作成果或已制作完成的电视剧版权，由公司完成后续的拍摄制作、剪辑或发行阶段的工作。

(2) 制作模式：公司投拍电视剧，主要分为自制（独家投资）、联合制作（包

括公司作为执行制片方或非执行制片方)两种模式。在风险相对较小且公司资金流充裕的情况下,公司采取独家投资的形式。公司作为投资方和制片方,享有完全自主的权利,从投资到拍摄到发行,完全由公司执行。对于投资规模较大、风险较高的剧目,为了减少资金压力和投资风险,公司会与其他影视公司联合投资拍摄,通过投资协议来约定各方收益的分配。公司担任执行制片方时,负责整个项目的管理和执行;公司担任非执行制片方时,不参与具体的管理和生产工作,仅将部分资金投入担任执行制片的一方,按照投资协议获得相应的投资收益。担任非执行制片方时,公司会对合作方的品牌、实力等进行充分评估,并派专人全程跟踪项目进展情况。公司投拍的电视剧,以剧组为单位进行生产。剧组由拍摄过程中所需的各种专业人员组成,如制片人、制片主任、导演、演员、摄影、录音等,剧组实行制片人制度,制片人负责整个剧组的运作。

(3) 销售模式:电视剧的销售包括预售和发行销售两个阶段。电视剧在拍摄过程中时,公司根据拍摄进度开展有针对性的推广,并进行预售,预售的价格主要依据投资规模、主创人员知名度、剧本质量等核心要素来确定;电视剧后期制作完毕,取得发行许可证后,进入正式发行销售阶段,由发行人员向电视台和视频网站进行样片推介,根据电视剧的质量、主创人员知名度、制作成本、播出平台需求等因素,协商确定销售价格。电视剧发行,一般分为首轮发行、二轮及多轮发行。首轮发行是指电视剧制作公司取得发行许可证后原则上 24 个月内基本达到预定发行目的的发行。二轮及多轮发行是指首轮发行期满后的再发行。一般情况下,首轮发行期内,电视剧作品预计销售收入的大部分已经实现,成本已经基本结转完毕。二轮及多轮发行期内,电视剧的发行价格一般较低。电视剧还可以进行海外发行以及音像制品的销售,进一步增加收入;另外,电视剧还可以为品牌客户提供植入式广告、贴片广告以及由商家提供赞助等衍生方式扩大收入来源。

(4) 盈利模式:版权销售模式,主要是指公司将拥有版权的电视剧销售给播出平台播出或直接将版权销售给其他社会制作机构获取收入。

六、公司所处行业基本情况、风险特征

(一) 行业概况

公司主要产品为由公司研发、制作和发行的视频节目。节目类型主要为栏目、

专题片等，以及针对客户需求服务类节目。节目主题涉及民生、社会热点、音乐、体育等多方面。目前通过电视媒体播出的节目有：《真相》、《非常欢乐》、《时光的印记》、《一起变美吧》、《顶级咨询》、《最爱中国字》、《绝密往事》、《真相》、《新闻纵贯线》等；通过网络媒体播出的节目包括《世界杯特别报道》和《直通好声音》。公司在视频市场已形成了标准化运营模式，建立了与中央电视台、境内省级卫视和地面、网络媒体等播出平台的长期合作关系。公司最近两年主营业务明确，具有持续经营能力，符合“业务明确，具有持续经营能力”的要求。

根据中国证监会发布的《2012 上市公司行业分类指引》，公司属于 R 类“文化、体育和娱乐业”中的“广播、电视、电影和影视录音制作业（86）”行业。《产业结构调整目录 2011》指出：广播影视制作、发行、交易、播映、出版、衍生品开发为鼓励类。根据《国民经济行业分类》，公司业务属于“广播、电视、电影和影视录音制作业”（R 类）中“电视”（R8620）行业。

（二）行业管理体制和相关政策

1、行业主管部门

（1）国家新闻出版广电总局

国家新闻出版广电总局，简称广电总局，负责广播电影电视和信息网络视听节目服务的法律法规草案、宣传创作的方针政策、舆论导向和创作导向的把握、事业产业发展规划、节目的进口和收录管理、活动宣传交流监管等一系列与影视娱乐相关的业务。2013 年国务院将新闻出版总署、广电总局的职责整合，组建国家新闻出版广播电影电视总局。其直属单位包括中央电视台、人民出版社、中央人民广播电台等。

（2）中宣部

中共中央宣传部负责从宏观把握社会意识形态的导向，提出宣传思想文化事业发展的指导方针，指导宣传文化系统制定政策、法规，按照党中央的统一工作部署，协调宣传文化系统各部门之间的关系。中宣部对电视节目制作行业的影响是间接的，即通过对社会舆论方向及主流意识形态的引导影响电视节目的风格及内容。

（3）文化部

中华人民共和国文化部是中国文化行政的最高机构及国务院的职能部门。在

国务院领导下管理全国文化艺术事业。主要负责文化艺术方面的方针政策，推进文化艺术体制机制改革；引导公共文化产业发展，指导、协调文化艺术产业发展，推进对外文化产业交流与合作。

2、相关法律法规和政策

目前，我国关于广播电视行业的法规及规范性文件涵盖行业诸多方面，包括行业准则、质量管理控制，鼓励行业创新和与其他行业的协同发展。目前，对电视节目制作行业有重要影响和指导性意义的法规、政策如下：

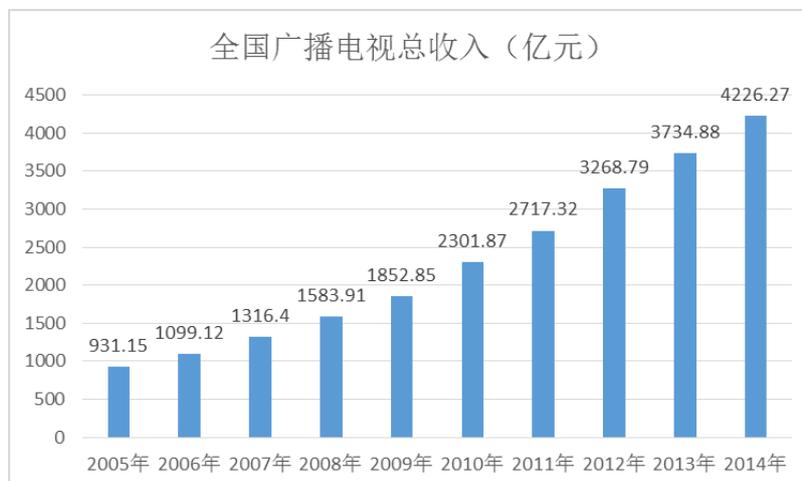
序号	法规、政策、规范性文件	生效日期	文件编号
1	《广播电视管理条例》	1997.8.1	国务院[1997]228号
2	关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见	2010.3.19	银发[2010]94号
3	《全国“十二五”广播电视村村通工程建设规划》（2011年起开展）	2011	国家广电总局与国家发展改革委联合编制
4	国家“十二五”文化改革发展规划纲要	2012.2.15	中共中央办公厅、国务院
5	“十二五”文化产业倍增计划	2012.2.23	文发产[2012]13号
6	文化产品和服务出口指导目录	2012.2.1	商务部[2012]3号
7	关于进一步规范歌唱类选拔节目的通知	2013.7.25	国家广电总局[2013]52号
8	关于深入推进文化金融合作的意见	2014.3.17	文产发[2014]4号
9	《互联网视听节目服务管理规定》	2008.1.31	国家广电总局[2007]56号
10	关于做好养生类节目制作播出工作的通知（2014.9.29发布）	2015.1.1	国家广电总局
11	《广播电视广告播出管理办法》的补充规定	2012.1.1	国家广电总局[2011]66号
12	中华人民共和国著作权法	2001.10.27	国家主席令[2001]58号
13	中华人民共和国著作权法实施条例	2002.9.15	国务院[2002]359号
14	文化产业振兴规划	2009.9.26	国务院授权发布
15	广播电视节目制作经营管理规定	2004.8.20	国家广电总局[2004]34号
16	境外电视节目引进、播出管理规定	2004.10.23	国家广电总局[2004]42号
17	关于协同做好广播电视证券节目规范工作的通知	2010.8.2	证监办发〔2010〕78号
18	关于实施《中外合资、合作广播电视节目制作经营企业管理暂行规定》有关事宜的通知	2005.2.25	国家广电总局[2005]44号
19	广播电视视频点播业务管理办法	2004.8.10	国家广电局[2004]35号
20	音像制品管理条例	2001.12.25	国务院[2001]341号
21	音像制品出版管理规定	2004.08.01	新闻出版总署[2004]第22号

22	关于加强广播电视谈话类节目管理的通知	2004.12.10	国家广电总局-
23	国家广播电影电视总局电视节目技术质量（金帆奖）奖励办法	2002.7.30	国家广电总局-
24	关于严格重播重审制度的通知	2004.6.24	国家广电总局-
25	《关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》	2015.5.20	国务院
26	《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》	2004.8.18	中央全面深化改革领导小组
27	《关于促进广播影视产业发展的意见》	2003年	国家广电总局
28	《卫星地面接收设施接收外国卫星传送电视节目管理办法》	1990.4.19	国家广电总局、公安部令[1990]1号、国家安全部
29	《有线电视管理暂行办法》	1990.11.2	国家广电总局[1990]2号
30	《互联网视听节目服务业务分类目录（试行）》	2010.4.1	国家广电总局
31	关于禁止以栏目形式播出境外动画片的紧急通知	2005.4.1	国家广电总局
32	文化部关于支持和促进文化产业发展的若干意见	2003.9.4	文产发[2003]38号
33	《关于大力支持小微文化企业发展的实施意见》	2014.8.19	文产发[2014]14号
34	《全国新闻出版广电（版权）依法行政示范点管理办法》	2015.1.20	国家广电总局
35	《关于规范网络转载版权秩序的通知》	2015.4.22	国家广电总局

（三）行业发展现状和前景

1、行业现状：迅速发展

作为人口大国，广播电视行业的发展对于丰富人民群众业余生活、正确引导社会舆论和思想观念有着重大意义。在过去的几年间，我国广电行业有着迅猛的发展。截至 2013 年末，电视节目制作及播出时间已达 3,397,834 和 17,057,212 小时，同比 2008 年增长 75 万和 200 万小时，增长率达 14% 和 29%。



数据来源：国家统计局

根据国家统计局数据,我国广电行业年收入由 2008 年 1,583 亿元增长为 2014 年的 4,226.27 亿元,平均每年增长率为 17.8%,远远超过我国 GDP 增长速度。其中,电视播映收入虽占据广电行业总收入的一小部分,但其增长速度非常快,从 2006 年至 2012 年,电视播映收入以每年 14%的增速稳步增长。此外,电视节目制作、播出时间及电视行业从业人数都逐年增长。

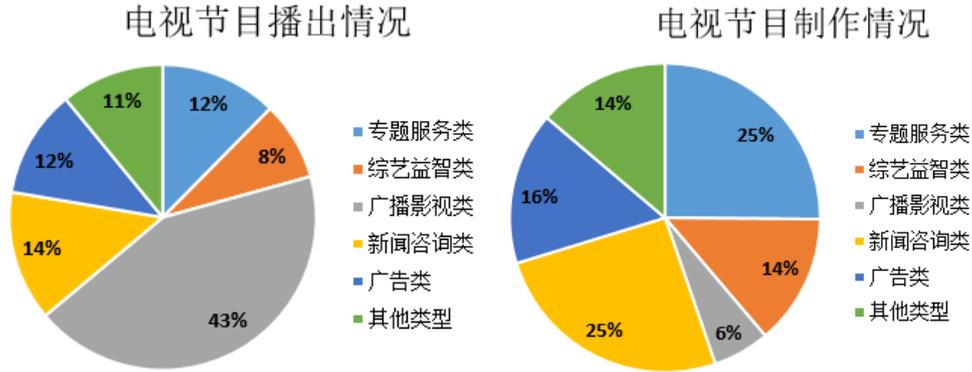
类别	2013 年	2011 年	2009 年
电视节目制作时间	3,397,834	2,950,490	2,653,552
电视节目播出时间	17,057,212	16,753,029	15,776,767
广电行业从业人员	84.43 万	78.64 万	70.58 万
获广播电视节目制作经营许可证机构	6,175	4,678	3,343

节目创作团队的优良与否对于电视节目的质量尤为重要。随着市场需求的扩大,人才不断流入广电行业,为行业的不断创新和进步奠定了基础。获得广电总局颁发的广播电视节目制作经营许可证的机构由 2009 年末的 3,343 家增至 2013 年末的 6,175 家。截至 2014 年,共有 7,248 家持有广播电视节目制作经营许可证,是 2009 年末的 2.16 倍。

截至 2014 年末,我国电视节目综合人口覆盖率已达 98.6%。根据 2008 年至 2012 年城镇及农村居民平均每人消费支出结构数据显示,我国居民平均每人每年在文教娱乐方面消费支出以每年 10%的速度增长,由 2008 年 391 元增至 2012 年 573 元。政策的支持、市场的需求,加上居民可支配收入及消费水平的提高,促进了电视行业市场规模不断扩大。

2、行业的区域和类别分布

从区域的角度看,截至 2010 年我国沿海地区电视节目制作小时普遍多于内陆及西部地区。江浙一带以及黄海沿线省份,利用其丰富的技术、经济和人力资源,电视节目制作时间相对较长。



电视节目制作及播出情况（按节目类别），国家统计局

从电视节目类别看，广播影视类节目所用制作时间相对最少（6%），但期播出量（43%）远远超过其他节目类型，稳占第一。新闻类节目制作时间长但仅占总播出量的14%。新闻类节目与益智类节目如此鲜明的对比主要是源于新闻类节目的时效性使其难以重复播出，而此类问题对益智类节目的影响较小。

3、行业趋势

（1）凸显个性和时尚因素

在中国经济体制改革和媒介产业化改革的大背景下，电视节目在节目的形态和内容、目标观众群的锁定和建构、文化价值的彰显上都有着较大的差异。早期的电视节目针对所有的消费者，建构了“工薪”阶层的消费需求和身份认同；而新千年后的电视节目更多地注重建构一种有“品位”的生活方式，把目光锁定在“中产”阶级的“小资”情调上，不仅传递了这一阶层相对应的生活技能和生活方式，而且为其他市场培养了潜在的消费群体。而近几年的电视节目则倡导和建构出一种体现“80、90后”生活态度和生活方式的节目，从而突显新时代下追求个性、时尚、“草根风格”的社会文化导向。

（2）国外电视节目的引进

从2013年湖南卫视引进韩国综艺节目《爸爸去哪儿》和《我是歌手》引爆国内收视狂潮开始，国内电视台纷纷引进国外电视节目，特别是韩国电视节目，由于其与我国文化较为相似，更易于被人民群众接受，因此从韩国引进的综艺节目受到了广泛的欢迎。与此同时，纯模式引进的弊端也越来越明显——高昂的模式费用、巨额的明星出场费、动辄200人以上的制作团队、价格昂贵且数量要求庞大的机器设备等，让节目引进变成一场“有钱人的游戏”。因此，节目从人员到

拍摄整体的“本土化”成为国外节目引进的一种趋势。

4、行业的发展前景

(1) 行业基础设施方面

广播电视节目制作依赖于广播电视节目的播出，而这又依赖于广播电视的可达性，虽然从覆盖范围看，2014年，我国电视节目综合人口覆盖率已达98.6%，提升空间不大，但是，从节目覆盖的质量看，“三网融合”等一系列的终端技术发展使节目的可达性仍有提升空间。

这其中，由国家广电总局主管、广播电视规划院主办的专业科技期刊《广播与电视技术》评选出了2014年度中国广电行业十大科技关键词，10个关键词既与2014年广电发生的大事息息相关，又体现了广电今后的发展趋势。

①网络特征：推进三网融合（广播电视网、移动传媒网络、互联网）

目前，国家广电总局已经在30个以上城市进行三网融合试点，实现了网络统一规划、业务统一运营、内容统一监管。中国广播电视网络有限公司作为三网融合市场主体已经正式成立运营；IPTV（即：交互式网络电视）集成播控总平台和省级分平台、手机电视集成播控平台也按计划建成投入使用。

国务院办公厅9月4日印发三网融合推广方案，要求各地区相关部门在总结试点经验的基础上，加快在全国推进三网融合。方案提出4大任务：

- 在全国范围推动广电、电信业务双向进入；
- 加快宽带网络建设改造和统筹规划；
- 强化网络信息安全和文化安全监管；
- 切实推动相关产业发展。

接下来，广电总局将进一步提高信息资源开发共享水平，重点推动全国广播电视网络互联互通平台建设，尽早建成一个中心（内容分发交换中心）、三个系统（运营支撑系统、监管系统、骨干传输系统）、六类业务基地（广播电视业务、文化资源、数字电视出版物、数字电视互动教育、综合资讯服务、数字电视互联网），推动全国广播电视网络互联互通和信息资源共享。

②追求用户体验：终端清晰度不断增加

4K是继高清后更高技术、更佳画质的呈现，从国际消费类电子产品展览会（International Consumer Electronics Show，简称CES）等展会来看，4K已成为

消费电子行业发展的新坐标。据相关预测，2015年4K产品消费占比有望达到40%。目前在世界范围内，已有一些国家在进行4K的试播与播出。2014年4月10日，全球首个4K频道在韩国开播。其他观看4K的渠道特别是互联网快速发展，也对电视形成倒逼机制。

近两年来，国内电视台也密切关注4K技术、产业的发展，开始进行一系列的节目高清化接入方面的尝试，例如开展了IPTV端到端4K播出试验，建设了国内第一辆支持4K节目生产的转播车，同时2015新年演唱会现场进行了4K制作与分发。

（2）播出平台方面：互联网节目趋势

当前，互联网技术持续发展，流媒体、云计算等关键技术逐步改变了现有媒体格局。所以，在“三网融合”的背景下，发展互联网视频节目是节目制作的一个大的趋势。传统媒体覆盖面广、规模大，但单项覆盖缺乏交互性，需要与互联网深度融合，实现信息采集、发布到覆盖的互联网化。具体到公司行为，视频节目制作公司与互联网视频企业，传统电视台和新兴互联网视频平台的合作、发展、融合也是行业公司发展的一个趋势。

同时，在行业监管方面，面对传统媒体与新兴媒体融合发展时代下的一些侵权案件频发的特点，广电行业将可能组建行业著作权管理组织或自律性组织，合理运用电视台的版权资源，推进互联网视频产业的正版化、正规化。

（3）节目制作方面

①海外引进节目及其本土化尝试

中国电视已经经历了两个阶段：第一阶段，是简单的抄袭、照搬、模仿国外节目模式。第二阶段，引进国外电视节目模式，却“囫囵吞枣”，没有认真对待。现已进入第三个阶段，即和版权方一起非常深入地研究模式，找出电视制作细节、内在的制作规律，并将之本土化，更加贴合我国实际。

从2014年崛起的一批通过引进海外节目版权制作的火热节目可以看出，中国电视节目制作方已开始更加看重如何将海外节目模式与中国文化和社会意识形态相结合，对引进的电视节目进行本土化尝试，并进一步寻求节目制作的创新途径。

②国外资金和人才的引进

随着中国引进越来越多的海外节目版权并取得巨大成功,使得国外资深行业人员看到中国市场的潜力,纷纷携他们的团队加盟中国公司。其中包括一些经验丰富且行业地位高的专业人员,比如韩国 MBC 电视台前娱乐部部长、曾操刀过《我是歌手》、《爸爸去哪儿》等韩国综艺节目的金牌 PD (制作人兼导演) 金荣希为核心的制作人团队、操刀过《无限挑战》的李秉赫,参与过《我是歌手》的金南昊,以及韩国著名节目编剧余炫典等。他们从业经历都在 10 至 15 年以上。同时,这些韩国团队拥有丰富的制作经验和先进的工作流程,也降低了试错的成本,如资金投入成本和时间成本。这些行业优秀人才的加盟为打造适合中国本土化的原创模式提供了有价值的资源。

(四) 行业壁垒

1、资金壁垒

电视行业资金消耗量大,入门难度大。节目的研发、创作团队的组建、机器设备的购买、拍摄场地的租建,以及主持人、演员等人力的采购,都需要大量投资作为支持。近年来,随着使用海外节目模式成为流行趋势,购买版权又成为电视行业常见的一部分投资。2010 年浙江卫视耗资千万订购《中国梦想秀》,《中国好声音》耗资 300 万取得版权。因此,能否获得足够资金源并高效整合资源、高效利用资金成为进入广电行业一大壁垒。

2、人才壁垒

电视行业在前期研发构思、制作、后期处理度需要大量且专业素质高的人才。在节目策划开发阶段,需要经验丰富,有创新思维,能敏锐把握观众偏好和客户需求的,既有经济效益意识又能保质保量完成节目制作工作、既能把握制作环节的细节又能掌控全局的策划团队。在拍摄阶段,需要能把握录制节奏,现场管理能力强的编导团队和经验丰富、专业素养高的主持人、摄像师、灯光舞美师等。后期处理阶段,需要技术能力强且高效的编辑审核团队。同时,行业需要大量懂得行业规范、善于与客户建立并保持友好合作关系的销售人员。

3、销售渠道壁垒

长期以来的“制播分离”使得行业分工明确,大部分电视节目制作公司已建立相对稳定的产业下游客户群,使得想进入行业的企业在大量同业公司中寻找并把握与播放平台的合作机会难度大。

4、品牌效应壁垒

品牌效应可以为制作机构吸引更多优秀的人才和良好的发行播放渠道；而好的制作团队及播放渠道又可以进一步帮助制作机构强化品牌优势、提升市场形象。然而这种相辅相成的良性循环需要优质的节目产品和较长的时间积淀作为基础，因而会对新进入行业中小型节目制作机构形成行业壁垒。

（五）影响行业发展的有利因素和不利因素

1、影响行业发展的有利因素

（1）国家产业政策的支持

随着“十二五”期间，国务院及广电总局开展使广播电影电视实现“村村通”、“户户通”等利民项目，全国广电综合人口覆盖率已经达到 98%，电视综合人口覆盖率已达 98.6%。电视的普及以及电视网络的全面覆盖使得电视节目行业的终端消费群体增长、市场需求扩大。

在一系列促进广播电视行业最大限度进入百姓家的政策及项目中，户户通直播卫星电视服务是由国家广播电影电视总局组织实施的直播卫星广播电视新服务。该项目的实施可使用户免费接收 25 套卫星电视节目，所使用的机顶盒可使用户同时接收卫星频道而当地市县发射的地面数字节目。“户户通”是以最低成本、最快速度、最有效方式，从根本上解决中国广大农村家家、户户、人人听广播、看电视的问题，有利于缩小城乡差距，加快推动城乡广播电视公共服务均等化，让农村群众也享受到丰富的电视节目。截至 2015 年 7 月，全国用户已突破 3000 万户。日均开通用户数由年初的 3 万户，增至近期的 10 万户。

（2）三网融合的发展

5 月 20 日，国务院办公厅印发了《关于加快高速宽带网络建设推进网络提速降费的指导意见》（以下简称“《指导意见》”），要求加快推进全光纤网络城市和第四代移动通信（4G）网络建设，其中包括宽带提速和电信资费下降的 14 条具体意见，并提出为实现这些目标，三年内的网络建设投资不低于 1.1 万亿元。这为全面推进“三网融合”铺平了道路。国务院办公厅 9 月 4 日印发三网融合推广方案，对于互联网视频的监管措施也为后续正规化的电视节目大面积上网提供了条件。

互联网现已成为电视节目重要的播放平台，国务院对于网络发展的大力支持

以及我国互联网自身的快速发展有利于稳固电视节目新时代播放途径的稳步发展。

（3）新媒体带来的产业优化升级

2014年12月18日，“央视新闻”新媒体总用户突破1亿，在规模和影响力方面占据主流媒体领先地位。其中，客户端总订户数5,215万；新浪微博粉丝4,655万；微信订户234万。

新媒体时代的到来，给以报纸、广播、电视为代表的传统媒体既带来了极大的冲击，也带来了机遇。十八届三中全会提出，要整合新闻媒体资源，推动传统媒体和新兴媒体融合发展。《关于推动传统媒体和新兴媒体融合发展的指导意见》中提出要着力打造一批形态多样和新型主流媒体，抓住机遇，创新驱动，牢牢把握舆论宣传的主动权和占领信息传播的至高点。

2014年，中国广播电视网络有限公司挂牌成立。作为一家国有大型企业，国网公司的目标是实现全国有线电视网络全程全网，其经营范围为有线电视网络规划、建设、运营、维护，以及相关技术研究和开发。

新媒体的发展为电视行业拓宽了播出平台的渠道，促进受众覆盖面的扩大，从而提高了整个行业与受众互动的效率。同时，如何充分利用伴随新媒体发展所承载的大量数据和新兴技术来进一步促进电视行业资深进步，也成为行业需要面临的巨大挑战。

2、影响行业发展的不利因素

（1）产业链脱节

电视行业，乃至整个广播电影电视行业，是一个环环相扣的产业链，包括创意研发、制作、发行、播出、衍生品开等等各个环节。产业链所带出的产品不仅仅包括电影电视自身，还涵盖玩具、音像制品、图书、版权、主题公园等多个领域。当今中国电影电视行业对于链条上各个环节相互合作、相互促进、共同发展的意识还有待加强。此外，处在产业上游的创意策划与制作设备，发展较其他国家，尤其是美国与韩国，相对滞后且缺乏统一的行业标准，从而影响行业的发展。

（2）法律盲区

目前，电视节目制作有着从创意到“模板”的过程，对于电视节目制作模板缺乏法律保护。电视节目模板起源于一个创意，通过多种形式的元素融合，逐渐形

成了节目的模板包，我国保护知识产权法律有《专利法》、《著作权法》、《商标法》和《反不正当竞争法》，其中没有一部法律明确保护电视节目模板的条款。正是由于法律上的真空，国内电视节目陷于法律盲区，节目模板原创者或是国际版权引进者采取申请节目形式专利或是侵权诉讼等积极性保护措施都遇到障碍，没有实质性效果。

同时，互联网视频网站也存在着很多盗版、侵权的情况，有很多不经作者同意就通过盗录等手段上传到视频网站的行为，虽然这些盗录盗播可能不以盈利为目的，但无疑已经触犯了作者的法律权益。

对知识产权相关法律完善的紧迫性还体现在盗版制品的生产从生产光碟等实体变为上传等网络手段，使得这些行为更加隐蔽，但是究其主要原因仍是我国对知识产权保护意识及保护措施的相对滞后，和公民对知识产权保护意识的缺乏。

（六）所处行业风险特征

1、广电总局关于节目时间和内容安排变动的风险

为了规范电视节目播出市场，构建良好的文化传播环境，行业主管部门广电总局将对电视节目播出的时间和内容作出规定，这些规定的变动将影响和引导电视播出和节目制作。

例如，在2013年，国家广电总局出台了《关于做好2014年电视上星综合频道节目编排和备案工作的通知》，要求上星综合频道优化节目结构，丰富节目类型，抵制过度娱乐，防止雷同浪费，“每年播出的新引进境外版权模式节目不得超过1个，当年不得安排在19:30-22:00之间播出”、“每季度总局通过评议会择优选择一档歌唱类选拔节目安排在黄金时段播出，其余不得安排在19:30-22:30之间播出”。

此《意见》和《通知》对行业造成至少三个影响：（1）电视节目制作环节需要对节目投资、制作类型作重大调整，以便更好的符合政府机构的要求和下游播放平台的需求。（2）节目播放平台需要对节目表作重大调整。（3）行业内人才流动将加大。对于特定类型节目上星数目的限制，促使获得播放权的机构从未获得播放权的机构挖角人才。

2、行业监管的风险

电影电视等传媒行业是特殊行业，处在国家有关法律、法规 and 政策的严格监督和管理之下，对于行业的监管主要在行业准入和内容审查两个方面。

行业准入方面，根据2004年通过的《广播电视节目制作经营管理规定》，规定了广播电视行业的准入条件，符合条件的，颁发广播电视许可证，包括广播电视拍摄许可证、广播电视制作许可证、广播电视节目许可证以及广播电视经营许可证。

在内容审查方面，电视节目是由电视台对在外单位提供的节目在播出前进行审片，审片工作由电视台领导和宣传部领导负责，经过审查后方可播出。对于电视剧等节目，根据2010年通过的《电视剧审查管理规定》，实施备案公示制度，在播出前由省级广电行政部门进行备案，并报请务院广播影视行政部门公示。对于互联网视频节目，国家已经出台了《互联网等信息网络传播视听节目管理办法（修订征求意见稿）》等一系列管理办法用以规范。

公司所制作节目均合法合规，但仍不排除在排片时遭受审片不通过的风险。

3、成本相关风险

近年来，电视节目制作行业上游产业价格逐步提高，在诸如舞美、道具、群众演员等方面成本均有所增加，此外，为了获得较好的竞争优势，公司可能择机选择引进国外电视节目，相关的版权费用将进一步挤占公司的利润空间。

此外，由于节目制作行业对于专业人才的依赖性，一些特殊技术人员和编导可能提出更高的薪资要求，公司可能为此支付更多成本。

4、知识产权相关风险

随着网络技术的发展，电视节目纷纷“触网”，也使得原有的盗版侵权案件更加频繁和隐蔽。将电视节目盗版到视频平台，成本低廉，形式隐蔽，追责困难；对于公司而言，没有经过授权的播出将使得公司的产品失去部分观众，降低了公司产品的收视率，给公司带来了很大的经济损失。

5、影视剧的投资风险

在报告期内，公司主要从事电视节目制作，公司根据合同对每集节目进行投资和制作，经营现金流较小；为了摆脱对单一节目制作模式的依赖，2015年7月以来，公司先后投资了三部电视剧，并计划进一步投资电影等其他影视项目，这些影视剧的投资额较大，将占用公司经营现金流，公司面临经营现金短缺风险。

6、制播分离的风险

2009年8月广电总局《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知指出，充分调动社会力量，发展壮大节目内容生产能力，给包括公司在内的社会机构带来了发展机遇。如果监管部门调整这一政策，将给社会制作机构带来较大影响，未来该政策仍具有一定的不确定性。

七、公司所处市场地位及行业竞争情况

（一）行业市场环境

1、公司所处市场地位

公司在国内专题故事类节目制作中占有绝对优势的市场份额。公司在全国省级卫视每周播出节目总时长处在行业第一梯队。2014年度，公司荣获中国广播影视最具成长制作机构奖，公司市场占有率不断扩大，品牌和知名度不断增强。

2、行业竞争情况

从节目竞争的角度看，我国电视节目总套数维持在每年3,300多部，节目收视率竞争激烈，且呈现以综艺节目为主、由少数节目占相对据较大市场份额的局势。综艺节目中，主要以歌唱类、亲子类以及新流行的明星体验类节目竞争实力较大。周五至周日19:30-24:00是节目竞争最激烈的时段，领头收视节目大多数是从这个时间段产生的，且都为综艺类节目。同时，领头节目主要有两类，一是电视节目领域的“常青树”，节目年龄大，已形成品牌和稳定增长的观众群，例如湖南卫视的《快乐大本营》和《天天向上》；另一类则为近年开始流行的成功运用海外节目模式的电视节目，这类节目多有大制作、形式新颖、明星云集的特点，例如浙江卫视的《中国好声音》、《奔跑吧，兄弟》和上海东方卫视的《极限挑战》。

从电视台竞争角度看，中央电视台作为我国广电事业的风向标，无论在节目数量还是收视率都稳居第一。在省级卫视电视台中，随着各卫视依靠引进海外节目模式，依靠着其原有的群众基础逐渐使得自己在电视台竞争中交出越来越好的成绩单，改变了过去由湖南卫视“一枝独秀”的局面。目前，从2015年节目收视率可看出，浙江卫视利用《奔跑吧兄弟》和《中国好声音》等节目已经超过湖南卫视一些同时段的王牌节目，居于卫视排行之首。另外，江苏卫视和上海东方卫视也正在成为卫视竞争中的一股新力量。

3、行业内主要企业情况

（1）能量影视

北京能量影视传播股份有限公司主要业务为栏目制作、纪录片制作、电视剧制作以及为特定客户的品牌服务等。公司制作的栏目涵盖综艺、教育、专题等多种类型。能量与中央电视台以及安徽卫视、凤凰卫视中文台、浙江卫视、东方卫视等省级电视台建立了长期合作关系；同时、搜狐视频、优酷土豆为能量提供了良好的网络视频播放平台。能量影视的主要销售模式根据业务类型而有所不同。栏目及纪录片业务主要销售模式为将所制作节目直销给播放平台，或接受节目需求方的委托制作费用；电视剧业务销售模式根据能量影视是否参与投资分为投资拍摄模式（能量影视为执行制片方和投资方）和境内外购买电视剧并发行的模式。

（2）新文化传媒

上海新文化传媒集团股份有限公司主要业务为电视剧的策划、拍摄和发行，并参与少量电影的投资与制作。新文化目前拥有30余部电视剧的版权。新文化电视剧来源分为参与制作所得和购买所得。参与投资、制作的电视剧中分为独立摄制和联合摄制。新文化主要播放平台为四川广播电视台、黑龙江电视台、河南电视台、江西电视台等二三线省级电视台。新文化竞争优势在于其主攻电视剧产业，对该行业流程资源整合经验丰富，并已形成较大的生产规模，平均每年生产近500集的电视剧。

（3）光线传媒

为我国成立较早的传媒公司，业务涵盖电视栏目制作、举办线上大型演艺活动，以及影视剧的发行。光线传媒知名度较高的节目以娱乐资讯类节目为主，有《音乐风云榜》、《最佳现场》、《影视风云榜》等，其线上大型演艺活动包括通过电视台播出的首映礼、颁奖礼、选秀选拔赛、晚会演出活动；其参与投资制作或发行的影视剧有《全城戒备》、《超人马大姐》等。此外，光线传媒也已进入电影投资制作行业，发行的电影《泰囧》（12.66亿）、《致青春》（7.26亿）已成为现象级影片。光线传媒作为国内最大民营节目制作及运营商之一，已从单纯的节目制作公司转型为以节目制作作为纽带，覆盖全国307个电视频道每日首播1200余次的节目联播网为节目运营平台的内容运营商和电影投资制作商。光线主要通过节目中插入贴片广告以及收取冠名费用实现收益。

（二）公司的竞争优势

1、一支较强的研发及制作团队优势

公司拥有强大的研发团队，专门从事电视视频节目市场发展趋势研究，进行市场细分，建立节目形态发展和栏目创新快速反应机制，找准切入点，寻求创造并把握机遇，使新节目创意迅速“落地”，为公司增加收入并赚取“口碑”赢得先机。

公司还拥有五个节目制作团队，这些团队经过多档常态播出节目日积月累的磨练，经过较长时间的磨合，体现出了业务能力突出、忠诚度高、管理规范的特点。

公司实际控制人、总经理为电视制作行业专业人才，公司核心业务部门负责人，大多从业5年以上，跟随实际控制人多年。强大的业务团队成为公司的竞争优势之一。

2、稳定优质的客户优势

公司的合作客户多为各家省级以上电视台及知名视频网站。电视台客户中，公司合作客户多为能够覆盖全国落地的省级卫视。这些省级卫视平台管理规范，实力强大。较少出现拖欠应收账款的情况。

凭借良好的商业信誉和稳定的产品质量，公司与这些客户保持着长期稳定的合作关系。很多客户与公司实际上已经形成了长期的战略合作关系。这成为公司长期稳定发展的优势之一。

3、稳健的低风险的业务模式

目前电视节目制作公司与电视台的合作模式，主要分为三种模式，第一种为版权转让模式，第二种为共同投资模式，第三种为定制模式。版权转让模式，目前电视剧目的营运多采用此种模式，此种模式需要公司先行投资，然后依靠版权转让实现收入，存在制作完成后是否销售的不确定性，具有一定风险，当然也可能会获得较高利润率。共同投资模式，目前也为部分卫视大型综艺节目所采用，即电视台出广告时段，制作公司投资制作费，然后双方共同广告招商，获得广告收入后按照一定比例双方分成填补成本，获取利润。此类模式需要制作公司具有雄厚的资本实力以及较强的抗风险能力。定制模式，即电视台选择制作能力较强的公司合作，就某档节目进行委托制作。制作公司收取电视台一定的制作成本和一定空间的利润，电视台按照制作周期向制作公司支付制作费用。此种模式，不需要制作公司过多垫资，亏损风险极小，但同时难以获得较高的利润率。

公司创立不久，资产规模较小，目前选择的多为定制合作模式。此种模式在现阶段与公司的发展规模相匹配，属于稳健的低风险的经营模式。是其竞争优势之一。

4、不断增强的品牌优势

2014年“好看传媒”获得中国广播影视最具成长制作机构奖；《最爱中国字》获《综艺》年度盛典“年度上星频道节目”，在中国电视媒体综合实力大型调研中，获年度上星频道优秀节目奖；2013年《真相》获中国广播影视全国专题节目类二等奖。在节目获得广泛赞誉的情况下，公司建立起自身在行业中的口碑和声誉，好看传媒的品牌知名度和美誉度不断提升，带来了与电视台更加深入的合作机会和新的节目制作订单。

5、经验丰富的节目主持人合作

公司所制作节目的一大特点是节目主持人多为知名度高的著名主持人。公司部分节目主持人聘用情况如下：

节目名称	该节目主持人、常驻嘉宾	主持人、嘉宾简介
绝密往事	李咏	著名主持人，主持节目包括《幸运52》、《非常6+1》、《梦想中国》、《咏乐汇》等，多次担任中央电视台春节联欢晚会主持人，多次担任不同节目“导师”。
非常欢乐	白凯南、方清平、曹云金等	白凯南：著名相声演员，师从冯巩先生，多次担任中央电视台春节联欢晚会相声表演人员 方清平：著名相声演员，师从李金斗先生，多次担任中央电视台春节联欢晚会相声表演人员 曹云金：著名相声演员，师从田立禾、郭德纲先生，获得相声界多个奖项，连续三次登上中央电视台春节联欢晚会舞台。
一起变美吧	马锐、吉米、雷明等	马锐：国内彩妆专家，为《时尚芭莎》《嘉人美妆》《ELLE》等时尚杂志担任封面造型设计及特约撰稿专家 吉米：国内第一位来往国际间的著名形象设计师 雷明：著名心理咨询专家，参与过多档心理类节目的录制
最爱中国字	英达	著名导演、“中国情景喜剧掌门人”，导演喜剧有《我爱我家》、《闲人马大姐》、《东北一家人》等
真相	马跃	著名演员、歌剧表演者，参演电影包括《建国大业》、《无间道2》等
顶级咨询	李艾	著名主持人，名模。2010年在电影《杜拉拉升职记》中出演伊娃一角，并入围第21届金鸡百花电影节新人奖
时光的印记	窦文涛	著名主持人，凤凰卫视王牌节目《锵锵三人行》主持人

（三）公司的竞争劣势

1、节目版权缺失带来的局限性

公司目前选择的委托定制节目模式，大部分节目的版权完整的授予了某家播出平台。在越来越重视IP的今天，使公司错失利用优质版权提高利润率的机会。

例如：湖南卫视《爸爸去哪儿》成为全国知名节目之后，很快《爸爸去哪儿》的大电影同时上映，湖南卫视《花千骨》的热映，让《花千骨》的手游迅速走红，最高峰每个月就有2亿元的营业收入。公司放弃了版权，会使公司错失利用优质IP开发衍生产业的机会。

2、公司的资金实力较弱

很多卫视大型综艺节目的合作模式，一般为制作公司垫付制作费，广告招商后，根据招商情况，按约定比例分成。虽然能获得较大的知名度，但既有一定的风险性，同时需要合作公司具有一定的资金实力。出于资金实力较弱和风险承担能力较弱，公司以前选择更为稳妥的发展模式，即通过制作获得收益。但是，不可否认的是资金实力较弱，承担风险能力较弱的现实情况在一定程度上阻碍了公司的业绩的快速增长。

（四）公司竞争策略及应对措施

公司目前的战略定位为节目内容提供商，旨在为电视、视频网站等等平台提供有价值的视频节目。目前，出于稳健及低风险考虑，提供内容多为较常态播出的日播周播节目产品。播出平台多为电视台。

公司近期发展规划为：

（1）在国内专题故事类节目制作中占有绝对优势的市场份额。继续巩固公司在常态节目中的领先优势，将专题类故事类节目继续升级放大。确保足够的市场占有率。

（2）节目产品升级，在公司经济实力迅速增强的保障下，充分调动多年积累的行业资源和团队资源，向大型综艺节目的运营制作进军。凭借不断增强的资产实力，力争在一年内打造一档国内知名的综艺节目。

（3）吸纳产业链细分环节中的佼佼者。对产业链下游的细分环节以开办、参股、并购等方式进行吸纳。（棚、灯光、舞美制作、后期制作、特效制作等等）

（4）向电视剧、网剧、小型电影等方面进行投资拓展。打通更多平台资源，

开展部分精品电视剧的投资发行业务。

公司远期发展目标为：

力争在未来的 5 到 10 年内，将公司打造成涵盖影视投资制作发行、互联网娱乐、艺人经纪、实景娱乐等方面的国内名列前茅的综合娱乐传媒集团。

第三节 公司治理

一、公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

(一) 公司最近两年股东大会、董事会、监事会的建立健全情况

自股份公司成立以来，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的要求，逐步健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。

2015年8月26日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，选举产生了公司第一届董事会成员、股东监事，同日，公司召开第一届董事会第一次会议及第一届监事会第一次会议，分别选举了董事长和监事会主席；审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》和《关联交易管理办法》等制度。

2015年8月26日，公司召开第一届董事会第一次会议选举产生了公司董事长并聘任了总经理、财务负责人、董事会秘书；审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等工作制度。至此，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

自股份公司设立至本公开转让说明书签署日，公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书各司其职，认真履行各自的权力和义务。截至本公开转让说明书签署日，公司共召开4次股东大会、4次董事会和1次监事会，三会会议召开程序、内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则的规定，会议通知、会议记录等文件齐备，三会运作规范。股东、董事、监事及高级管理人员均能按规定出席三会会议，履行相关权利义务。职工代表监事出席了公司监事会会议，对各项议案予以审议并参与表决。职工代表监事通过参加监事会会议，行使其监督公司生产经营及监督董事、高级管理人员的责任。

股份公司成立至今时间较短，虽然建立了较为完善的公司治理制度，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

（二）公司最近两年股东大会、董事会、监事会的运行情况

公司建立健全法人治理结构，制定了完备的公司治理制度，公司股东大会、董事会、监事会和管理层依法规范运作，履行职责，未出现任何违法违规现象。

1、股东大会制度的运行情况

公司股东大会是公司的权力机构，决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案等重大事项。

股东大会按照《公司法》、《公司章程》等规定规范运作，对任免董事、监事、制定和修改重大投资、关联交易等公司重要规章制度等事项做出了相关决议，切实发挥了股东大会的作用。

2015年8月11日，好看传媒有限公司会议室召开临时股东会，审议通过了如下决议：将有限公司整体变更为股份有限公司；公司整体变更后名称变更为“西安好看影视文化传媒股份有限公司”；审议通过公司以2015年6月30日为审计及评估基准日，以公司现有14名股东作为发起人；根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为信会师报字[2015]第211437号的《审计报告》，截至2014年6月30日，公司经审计的账面净资产为27,207,955.71元。根据北京中天华资产评估有限责任公司出具的编号为中天华资评报字[2015]第1324号的《资产评估报告》，截至2014年6月30日，公司经评估的净资产为3,090.01万元。全体股东一致同意以经审计的账面净资产中的17,000,000.00元折合为股份公司股本，共计折合股本1,700万股，每股面值1元。净资产大于股本部分计入股份公司资本公积金。全体发起人股东按照各自在公司的出资比例持有相应数额的股份，整体变更设立股份公司

2015年8月26日，公司召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会，审议通过了《西安好看影视文化传媒股份有限公司设立工作报告》、《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司设立费用的报告》、《关于成立西安好看影视文化传媒股份有限公司的议案》、《关于〈西安好看影视文化传媒股份有限公司章程〉的议案》等议案；选举成立公司第一届董事会，并选举股东代表监事，与职工代表监事共同组成股份公司第一届监事会；审议通过了《关于〈西安好看影视文化传媒股份有限公司股东大会议事规则〉的议案》、《关于〈西安好看影视文化传媒股份有限公司董事会议事规则〉的议案》、《关于〈西安好看影视文化传媒股份有限公

司监事会议事规则>的议案》、《关于<西安好看影视文化传媒股份有限公司累积投票制实施细则>的议案》、《关于<西安好看影视文化传媒股份有限公司投资管理制度>的议案》、《关于<西安好看影视文化传媒股份有限公司关联交易决策制度>的议案》、《关于<西安好看影视文化传媒股份有限公司对外担保管理制度>的议案》、《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》以及《关于授权董事会办理西安好看影视文化传媒股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等与本次挂牌相关的议案，同意公司申请股票在全国股份转让系统进行挂牌并公开转让，并授权公司董事会办理公司股票在全国股份转让系统挂牌并公开转让的全部事宜。

2015年9月28日，公司召开2015年第二次临时股东大会，会议审议通过了董事会提交的《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让时采取协议转让方式议案》与本次申请挂牌相关的议案。

2015年11月24日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过《关于以资本公积转增股本的议案》，公司以总股本1700万股为基数，以资本公积转增股本，共计转增股本300万股，转增后公司总股本为2000万股。

2015年12月10日，公司召开2015年第四次临时股东大会，审议通过了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司2015年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件<股份认购协议>的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司股票采取做市转让方式的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等议案，同意本次发行股票210万股，每股价格13.6元，预计募集资金总额2856万元。

2、董事会制度的运行情况

公司董事会是股东大会的执行机构，负责制定财务预算和决算方案；制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；拟订公司合并、分立、解散及变更公司形式的方案等事项。

股份公司成立前，公司不设董事会，设执行董事一名。股份公司成立后，董

事会按照《公司法》、《公司章程》等规定规范运作，除审议日常事项外，公司董事会在高管人员任免、重大投资、一般性规章制度的制订等方面发挥重大作用。

2015年8月26日，公司召开了第一届董事会第一次会议，审议通过了选举董事长、聘任总经理、董事会秘书及财务负责人等议案。

同时，审议通过了《关于制定<西安好看影视文化传媒股份有限公司关联方资金往来管理制度>的议案》、《关于制定<西安好看影视文化传媒股份有限公司董事会秘书工作制度>的议案》、《关于制定<西安好看影视文化传媒股份有限公司经理工作细则>的议案》、《关于制定<西安好看影视文化传媒股份有限公司投资者关系管理制度>的议案》、《关于制定<西安好看影视文化传媒股份有限公司信息披露事务管理制度>的议案》以及《关于授权折媛媛办理西安好看影视文化传媒股份有限公司设立的工商登记事宜的议案》等相关议案。

2015年9月12日，公司召开了第一届董事会第二次会议，审议通过了《关于制定西安好看影视文化传媒股份有限公司财务管理制度的议案》、《关于制定西安好看影视文化传媒股份有限公司内部控制实施管理制度的议案》、《关于制定西安好看影视文化传媒股份有限公司子公司管理制度的议案》、《关于制定公司年度报告重大差错责任制度的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》以及《关于召开2015年第二次临时股东大会的议案》等相关议案。

2015年11月8日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于以资本公积转增股本的议案》，并提议召开2015年第三次临时股东大会。

2015年11月25日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司2015年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件<股份认购协议>的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司股票采取做市转让方式的议案》、《关于召开公司2015年第四次临时股东大会的议案》等议案，并决议将前述第1-5项议案提交公司股东大会审议。

3、监事会制度的运行情况

公司监事会是公司内部的专职监督机构，对股东大会负责。

股份公司成立前，公司不设监事会，设监事一名；股份公司成立后，监事会

均按照《公司章程》规定的程序召开。公司监事会除审议日常事项外，在检查公司的财务、对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督等方面将发挥重要作用。监事会运行过程中，职工代表监事将按照法律法规及《公司章程》的规定出席监事会，列席董事会、股东大会，积极履行监督职能。

2015年8月26日，股份公司召开创立大会暨第一次临时股东大会，选举张黎、杜超为股东代表监事，与职工代表监事王杨共同组成股份公司第一届监事会。当日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举王杨担任第一届监事会主席。

4、董事会秘书制度的运行情况

公司已建立《董事会秘书工作细则》并聘任了董事会秘书。董事会秘书负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管以及公司股东资料的管理，办理信息披露事务等事宜，负责投资者关系管理事务。公司董事会秘书对促进公司规范运作，完善公司治理起着重要作用。

股东大会、董事会、监事会和经理层能够按照《公司章程》和有关规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务。

（三）职工代表监事履行责任的实际情况

公司重视充分调动职工监事的积极作用，发挥其应有作用，职工代表监事履行责任的实际情况主要表现在：1、在董事会决定企业发展重大问题等方面发挥参与维护作用；2、在企业实施董事会决议方面发挥桥梁纽带作用；3、在形成企业自我约束机制等方面发挥监督协调作用；4、在合同的履约、协调劳动关系、调解劳动争议等方面做大量的工作，发挥监督协调作用。

二、董事会对公司治理机制的讨论及对公司治理机制执行情况评估结果

股份公司自成立以来，能够依照《公司法》及《公司章程》、“三会”议事规则等公司规章制度的要求规范运行。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度执行的有效性。

自股份公司成立后，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。公司依据《公司法》、《会计法》等有关法律法规的规定，按照建立现代企业制度的要求，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》等多项管理制度，完善公司内部控制体系。

公司完善了保护股东尤其是中小股东权利的相关制度,注重保护股东的表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》中明确规定了纠纷解决机制,规定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生本章程规定的纠纷的,应当首先通过协商解决;协商不成的,任何一方均有权向公司住所地的人民法院提起诉讼解决;明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序及关联方回避制度,更加有效的保护公司及中小股东的利益;建立了投资者关系管理制度,细化投资者参与公司管理及股东权利保护相关事项。

公司董事会认为,公司治理机制执行情况如下:

- 1、公司依据有关法律法规和公司章程的规定发布通知并按期召开三会;
- 2、公司董事会和监事会依照有关法律法规和公司章程及时进行换届选举;
- 3、公司会议文件完整,会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备,会议文件严格遵照规定由专人归档保存;
- 4、公司会议记录及时整理并由相关人员签署;
- 5、召开会议时,涉及关联董事、关联股东或者其他利益相关者应当回避事项的,相关人员均按规定进行回避;
- 6、公司监事会严格依法履行监督职责;
- 7、公司不存在未能执行相关会议决议的情况。

公司内部控制制度的建立,基本能够适应公司现行管理的要求,预防公司运营过程中所发生的经营风险,推动公司经营效率的提高和经营目标的实现。未来公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训,充分发挥监事会的作用,督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定,各尽其职,勤勉、忠诚地履行义务,使公司治理更加规范。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚的情况

(一) 最近两年公司违法违规及受处罚情况

最近两年公司不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

(二) 最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

最近两年公司的控股股东、实际控制人不存在重大违法违规行为及因违法违

规而被处罚的情况。

四、公司的独立性

（一）业务独立

公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有完整的采购、研发、制作和销售体系，具备独立面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立

公司拥有独立完整的资产，具备与经营相关的制作系统和配套设施，与公司生产经营相关的主要房屋、建筑物、机器设备均为公司合法拥有或使用。公司的资产独立于控股股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。

截至本公开转让说明书签署之日，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，为关联方提供的担保已按照《公司法》、《公司章程》等规定履行了必要程序，符合法律法规的规定。

（三）人员独立

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的生产、研发、销售、管理人员，公司人事部负责制定并执行劳动、人事、工资等相关制度。

公司董事会、监事会和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职于本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

（四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务总监一名，并配备了充足的专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，制定了《公司财务管理制度》等具有规范的财务会计、财务管理及风险控制制度。

2012年9月21日经中国建设银行股份有限公司西安曲江支行核准颁发《开户许可证》（核准号：J7910026084401），公司开设独立的基本存款账户，不存在

与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

公司作为独立的纳税人，在陕西省西安市国家税务局和陕西省西安市地方税务局进行税务登记，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人或其控制的其他企业混合纳税的情况。

（五）机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司法人治理结构。公司建立健全组织结构，制定了较为完备的内部管理制度。

公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

五、同业竞争情况及其承诺

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人为折龙龙先生。

1、北京星锐传奇文化传媒有限公司

报告期内，折龙龙先生曾持有北京星锐传奇文化传媒有限公司（以下简称“星锐传奇”）85%的出资额（股权），是星锐传奇原控股股东、实际控制人。

星锐传奇注册资本100万元，原出资方包括折龙龙（85%）、杨冰（15%），经营范围包括：组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济贸易咨询；会议及展览服务；文艺创作；礼仪服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）星锐传奇系折龙龙为与贵州卫视合作而设立的公司，自2011年相关项目合作完毕后，星锐传奇并未实际开展业务。

截至2015年12月18日，折龙龙、杨冰已将所持星锐传奇全部出资额转让予博展时代文化传媒（北京）有限公司、古润新源科技发展（北京）有限公司；星锐传奇已更名为财富中融投资基金（北京）有限公司，并领取了新的营业执照。根据公司出具的说明并经核查，上述出资额受让方与公司及公司控股股东无关联关系，股权转让后财富中融投资基金（北京）有限公司与公司不存在同业竞争。

2、北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）

折龙龙先生持有北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“好

看精英”）90%的出资额，同时担任执行事务合伙人。好看精英具体情况请参见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、公司股东及股权变动情况”之“前十名股东及持有5%以上股份股东情况”。经营范围为投资管理、资产管理、项目投资、财务咨询，与公司不存在同业竞争情形。

截至本公开转让说明书签署之日，除好看精英外，折龙龙先生不存在控制好看传媒之外的其他企业的情形；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争情况。

（二）避免同业竞争承诺函

为避免今后出现同业竞争情形，公司持股5%以上股东分别出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺函具体内容如下：

本人/本公司作为西安好看影视文化传媒股份有限公司（简称“公司”）5%以上股份的股东，未从事或参与和公司存在同业竞争的行为，与公司不存在同业竞争。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，承诺如下：

1、本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；

2、就本人/本公司已持有经济实体，本人将确保其不得在公司主营业务范围内同公司展开竞争，并不可撤销地承诺将现有及将来可能取得的相关业务及业务机会独家授予公司。

3、本人/本公司在作为公司股东期间，本承诺持续有效；

4、本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

同时，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

“本人作为公司的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，未从事或参与和公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在

经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术（业务）人员。

2、本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

（一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

公司已经建立严格的资金管理制度，目前不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

（二）为关联方担保情况

《公司章程》中已明确规定了对外担保的审批权限和审议程序，截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

（三）为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排

有限公司成立时，公司未制定专门的对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等管理制度，《公司章程》仅对对外担保、重大投资作出了简单规定。为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，在2015年8月26日股份公司召开股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。具体规定如下：

1、《公司章程》的有关规定如下：

公司的控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司的控股股东、实际控制人员、监事不

得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过……（六）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东可以出席股东大会，但应主动向大会申明此种关联关系。关联股东可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的提案，有出席股东大会的其他股东对有关关联交易进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同等的法律效力。

董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列忠实义务：……（九）不得利用其关联关系损害公司利益。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，应当回避表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过

半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。

监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

2、《关联交易决策办法》的有关规定

2015 年 8 月 26 日，公司 2015 年第一次股东大会审议通过了《关联交易决策制度》的议案，其中相关规定如下：

关联交易决策权限：

①公司与关联自然人单笔或在连续十二个月内发生的金额在 30 万元以上、并在 1,000 万元以下（不含 1,000 万）且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以下的关联交易，由公司董事会批准。上述交易金额在 1,000 万元以上（含 1,000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上（含 5%）的关联交易，由股东大会批准。

②公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在 100 万元以上（含 100 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上（含 0.5%）的关联交易，未达到第十七条规定标准的，由董事会批准。

③公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在 1,000 万元以上（含 1,000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上（含 5%）的关联交易，由公司股东大会批准。

④公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易，应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，并将该交易提交股东大会审议。与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估。

⑤上述①至③规定情形之外的关联交易，由总经理决定。如总经理与该关联交易审议事项有关联关系，该关联交易由董事会审议决定。公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司为持有公司 5% 以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有

关股东应当在股东大会上回避表决。

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

股东大会结束后，其他股东发现有关联股东参与有关关联交易事项投票的，或者股东对是否应适用回避有异议的，有权就相关决议根据《公司章程》的规定向人民法院起诉。

日常关联交易协议至少应当包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或者其确定方法、付款方式等主要条款。

七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本转让说明书出具之日，公司董事、监事及高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	任职情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	折龙龙	董事长、总经理	12,219,227.00	61.0961
2	李海波	董事	—	—
3	夏敏	董事	—	—
4	罗明慧	董事、财务总监、董事会秘书	—	—
5	李静	董事	—	—
6	张黎	监事	—	—
7	王杨	监事	—	—
8	杜超	监事	—	—
合计			12,219,227.00	61.0961

（二）相互之间存在亲属关系情况

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员以及持股 5% 以上的股东均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体如下：

“（1）除已经披露的情形外，截至本承诺函签署之日，本人未投资于任何与

公司从事相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，自身未经营、亦没有为他人经营与公司相同或类似的业务，与公司不存在同业竞争的情形。

(2) 本人承诺，除公司外，本人自身将不从事与公司生产经营有相同或类似业务的投资，不会新设或收购与公司有相同或类似业务的经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接或间接可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免与公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

(3) 本人不会利用公司主要股东地位或其他关系进行可能损害公司及其他股东合法权益的经营活动。

(4) 如公司进一步拓展业务范围，本人承诺本人及本人控制的企业（如有）将不与公司拓展后的业务相竞争；若出现可能与公司拓展后的业务产生竞争的情形，本人将采取停止构成竞争的业务、将相竞争的业务以合法方式置入公司、将相竞争的业务转让给无关联第三方等方式维护公司利益，消除潜在的同业竞争。

(5) 本人在直接或者间接持有公司股份期间，本承诺持续有效。

(6) 若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

(7) 本承诺为不可撤销的承诺。”

2、规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员出具《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺如下：

(1) 本承诺出具日后，本人将尽可能避免与公司之间的关联交易；

(2) 对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；

(3) 本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；

(4) 本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上

述人员履行关联交易的承诺。”

3、诚信状况的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具诚信状况的书面说明，确认如下事实并声明，不存在下列违反诚信的情形：

- (1) 最近两年因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；
- (2) 因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；
- (3) 最近两年内因对所任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；
- (4) 个人负有数额较大债务到期未清偿；
- (5) 欺诈或其他不诚实行为。

(四) 在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况，公司董事、监事、高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人控制的其他企业及其他关联方担任除董事、监事以外职务的情况，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取报酬。

(五) 对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

公司董事、监事及高级管理人员对外投资情况如下：

姓名	职务	对外投资公司名称	主营业务	持股比例
折龙龙	董事长、总经理	北京星锐传奇文化传媒有限公司	组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济贸易咨询；会议及展览服务；文艺创作；礼仪服务。	85.00%
		北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理；资产管理；项目投资；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等须经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）	90.00%

截至2015年12月18日，折龙龙已将所持星锐传奇全部出资额转让予无关联第三方，转让完成后，星锐传奇与公司无关联关系，不存在同业竞争。详见《公开转让说明书》“第三节、公司治理”之“五（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况”。

北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）不从事栏目制作业务，与公司

不存在利益冲突。

除以上情况外，公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资，公司董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司不存在利益冲突的对外投资。

（六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

公司管理层承诺不存在下列情形，具备《公司法》及其他法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格：

- 1、无民事行为能力或者限制民事行为能力；
- 2、因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；
- 3、担任破产清算的公司、企业的董事或者生产总监、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；
- 4、担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；
- 5、个人所负数额较大的债务到期未清偿；
- 6、最近 24 个月内因违犯国家法律、行政法规、规章的行为，受到刑事处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚；
- 7、最近 24 个月内，受到中国证监会行政处罚或被采取证券市场禁入措施的；
- 8、各级党政机关的现职干部、军队现役军人；
- 9、法律、行政法规或部门规章规定的其他内容。

八、公司董事、监事、高级管理人员近两年内发生变动情况及原因

（一）董事的变化情况

好看传媒有限时期，公司不设董事会，设执行董事一名，由折龙龙先生担任。

2015 年 8 月 26 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举折龙龙、李海波、夏敏、罗明慧、李静为第一届董事会成员，任期三年。

股份公司成立以来，公司董事未发生其他变化。

（二）监事的变化情况

好看有限时期，公司不设监事会，设监事一名，由孟彩连担任。

2015年8月26日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举张黎、王杨为股东代表监事，并与由职工选举的职工代表监事杜超共同组成第一届监事会。

公司自有限公司整体变更为股份公司以来，监事未发生其他变化。

（三）高级管理人员的变化情况

好看传媒有限时期，公司设总经理一名，由折龙龙先生担任。

2015年8月26日，股份公司召开第一届董事会，聘任折龙龙为总经理，罗明慧为财务总监及董事会秘书，任期均为三年。

公司自有限公司整体变更为股份公司以来，董事、监事和高级管理人员未发生其他变化。

公司董事、监事和高级管理人员的组建系为完善股份公司法人治理结构而增选或调整，上述任职履行了必要的法律程序，符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。

第四节 公司财务

本节所列数据除非特别说明，金额单位均为人民币元。

一、最近两年一期的审计意见、主要财务报表及财务报表编制基础

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1 月至 6 月财务报表经具有证券期货业务资格的立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“信会师报字[2015]第 211377 号”标准无保留意见的《审计报告》。

（一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）主要财务报表

合并资产负债表

单位:元

资 产	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	26,646,284.61	5,124,085.46	2,297,256.91
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,988,115.90	4,722,183.08
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,261,247.00		96,600.00
预付款项	926,100.00	2,421,299.03	493,370.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	438,677.50	5,675,483.74	8,915,834.02
买入返售金融资产			
存货	3,047,018.04	2,838,201.60	1,454,749.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	860,959.58	978,627.46	4,187.84
流动资产合计	39,180,286.73	24,025,813.19	17,984,180.85
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,185,370.04	1,295,775.71	305,357.63
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		283,980.58	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,185,370.04	1,579,756.29	305,357.63
资产总计	40,365,656.77	25,605,569.48	18,289,538.48

合并资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,966,960.66	2,806,000.00	421,300.00
预收款项	1,822,500.00	6,635,922.33	4,722,000.00
应付职工薪酬	648,221.69	364,347.31	722,801.00
应交税费	2,144,154.75	1,662,115.05	398,042.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,391,586.48	2,713,129.45	3,754,433.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,973,423.58	14,181,514.14	10,018,576.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	9,973,423.58	14,181,514.14	10,018,576.42
所有者权益：			
股本	11,130,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,780,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	338,786.41	338,786.41	25,681.65
一般风险准备			
未分配利润	12,143,446.78	3,085,268.93	245,280.41
归属于母公司所有者权益合计	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06
少数股东权益			
所有者权益合计	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06
负债和所有者权益总计	40,365,656.77	25,605,569.48	18,289,538.48

合并利润表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49
其中：营业收入	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	36,951,344.39	52,063,959.59	33,762,235.76
其中：营业成本	34,104,749.24	46,865,877.07	28,603,711.49
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	214,518.76	370,580.33	1,103,134.15
销售费用	164,890.12	127,086.90	33,239.50
管理费用	2,472,304.54	4,700,566.76	4,026,285.12
财务费用	-5,118.27	-151.47	-4,134.50
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-288,115.90	265,932.82	22,183.08
投资收益（损失以“-”号填列）	434,429.69	36,801.33	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,877,067.29	4,230,985.08	483,325.81
加：营业外收入	1,204,406.00	720	21,390.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	538.27	3,014.58	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,080,935.02	4,228,690.50	504,715.81
减：所得税费用	3,022,757.17	1,075,597.22	126,748.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
其中：同一控制下企业合并中被合并方在合并前实现的净利润	4,609,104.46	26,703.73	37,742.28
归属于母公司所有者的净利润	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的			

税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

合并现金流量表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	38,100,700.00	61,378,250.00	37,400,437.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	10,154,439.93	10,788,777.48	6,498,780.47
经营活动现金流入小计	48,255,139.93	72,167,027.48	43,899,217.97
购买商品、接受劳务支付的现金	25,756,523.18	30,041,856.58	18,291,496.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	6,680,096.58	14,949,894.58	9,444,812.24
支付的各项税费	4,520,773.30	3,694,212.30	1,814,906.09
支付其他与经营活动有关的现金	6,675,713.97	17,368,246.37	13,331,084.90
经营活动现金流出小计	43,633,107.03	66,054,209.83	42,882,299.33
经营活动产生的现金流量净额	4,622,032.90	6,112,817.65	1,016,918.64
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	6,700,000.00	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	434,429.69	36,801.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	7,134,429.69	3,036,801.33	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	144,263.44	1,322,790.43	182,466.66
投资支付的现金	3,000,000.00	5,000,000.00	4,700,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,144,263.44	6,322,790.43	4,882,466.66
投资活动产生的现金流量净额	3,990,166.25	-3,285,989.10	-4,882,466.66
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	12,910,000.00		3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	12,910,000.00		3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	12,910,000.00		3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	21,522,199.15	2,826,828.55	-865,548.02
加：期初现金及现金等价物余额	5,124,085.46	2,297,256.91	3,162,804.93
六、期末现金及现金等价物余额	26,646,284.61	5,124,085.46	2,297,256.91

合并所有者权益变动表

项 目	2015年1-6月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00				3,000,000.00				338,786.41		3,085,268.93		11,424,055.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	5,000,000.00				3,000,000.00				338,786.41		3,085,268.93		11,424,055.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,130,000.00				3,780,000.00						9,058,177.85		18,968,177.85
（一）综合收益总额											9,058,177.85		9,058,177.85
（二）所有者投入和减少资本	6,130,000.00				3,780,000.00								9,910,000.00
1. 股东投入的普通股	6,130,000.00				6,780,000.00								12,910,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,000,000.00								-3,000,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	11,130,000.00				6,780,000.00				338,786.41		12,143,446.70		30,392,233.19

合并所有者权益变动表（续）

项 目	2014 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	5,000,000.00		-	-	3,000,000.00				25,681.65		245,280.41		8,270,962.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	5,000,000.00		-	-	3,000,000.00				25,681.65		245,280.41		8,270,962.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									313,104.76		2,839,988.52		3,153,093.28
（一）综合收益总额											3,153,093.28		3,153,093.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									313,104.76		-313,104.76		
1. 提取盈余公积									313,104.76		-313,104.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	5,000,000.00		-	-	3,000,000.00				338,786.41		3,085,268.93		11,424,055.34

合并所有者权益变动表（续）

项目	2013 年度											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	2,000,000.00				3,000,000.00						-107,005.13		4,892,994.87
加：会计政策变更	-												-
前期差错更正	-												-
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	2,000,000.00				3,000,000.00						-107,005.13		4,892,994.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00							25,681.65			352,285.54		3,377,967.19
（一）综合收益总额	-										377,967.19		377,967.19
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00												3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00												3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								25,681.65			-25,681.65		
1. 提取盈余公积								25,681.65			-25,681.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	5,000,000.00				3,000,000.00			25,681.65			245,280.41		8,270,962.06

母公司资产负债表

单位：元

资 产	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	19,140,384.48	783,954.14	2,081,351.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,988,115.90	3,513,300.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,782,247.00		-
预付款项	926,100.00	2,421,299.03	430,170.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,484,813.04	5,872,826.80	6,145,705.57
存货	2,539,235.99	2,305,301.60	1,454,749.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	738,109.58	978,627.46	4,187.84
流动资产合计	32,610,890.09	19,350,124.93	13,629,464.13
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,000,000.00		
投资性房地产			
固定资产	1,146,118.68	1,246,334.12	165,484.22
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	4,146,118.68	1,246,334.12	165,484.22
资产总计	36,757,008.77	20,596,459.05	13,794,948.35

母公司资产负债表（续）

单位：元

负债和所有者权益	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,366,690.00	2,806,000.00	407,300.00
预收款项	1,000,000.00	5,000,000.00	4,222,000.00
应付职工薪酬	408,230.69	364,347.31	722,801.00
应交税费	1,023,762.69	1,353,247.71	382,609.36
应付利息			
应付股利			
其他应付款	5,750,369.68	2,685,000.00	2,803,421.52
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	9,549,053.06	12,208,595.02	8,538,131.88
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	9,549,053.06	12,208,595.02	8,538,131.88
所有者权益：			
股本	11,130,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	6,780,000.00		
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	338,786.41	338,786.41	25,681.65
未分配利润	8,959,169.30	3,049,077.62	231,134.82
所有者权益合计	27,207,955.71	8,387,864.03	5,256,816.47
负债和所有者权益总计	36,757,008.77	20,596,459.05	13,794,948.35

利润表

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
一、营业收入	30,450,610.42	55,389,103.73	27,613,288.20
减：营业成本	22,278,192.25	46,727,784.22	23,321,612.57
营业税金及附加	136,433.74	364,319.82	952,367.37
销售费用	154,716.98	120,805.60	27,155.50
管理费用	1,353,522.54	4,252,681.05	2,895,988.79
财务费用	-2,904.42	-986.87	-2,865.07
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-288,115.90	274,815.90	13,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	434,429.69		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,676,963.12	4,199,315.81	432,329.04
加：营业外收入	1,204,406.00	720	21,390.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	538.27	3,014.58	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,880,830.85	4,197,021.23	453,719.04
减：所得税费用	1,970,739.17	1,065,973.67	113,494.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,910,091.68	3,131,047.56	340,224.91
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额	5,910,091.68	3,131,047.56	340,224.91
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

现金流量表

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	22,495,400.00	59,490,450.00	30,605,275.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	12,619,197.92	3,548,259.74	1,149,384.37
经营活动现金流入小计	35,114,597.92	63,038,709.74	31,754,659.37
购买商品、接受劳务支付的现金	19,307,011.20	30,041,856.58	15,244,310.14
支付给职工以及为职工支付的现金	2,344,526.11	10,683,510.29	5,743,610.65
支付的各项税费	3,831,922.45	3,614,872.29	1,473,797.49
支付其他与经营活动有关的现金	8,180,814.66	15,473,077.73	7,986,935.57
经营活动现金流出小计	33,664,274.42	59,813,316.89	30,448,653.85
经营活动产生的现金流量净额	1,450,323.50	3,225,392.85	1,306,005.52
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金	6,700,000.00	1,800,000.00	
取得投资收益收到的现金	434,429.69		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	7,134,429.69	1,800,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,322.85	1,322,790.43	182,466.66
投资支付的现金	3,000,000.00	5,000,000.00	3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,138,322.85	6,322,790.43	3,682,466.66
投资活动产生的现金流量净额	3,996,106.84	-4,522,790.43	-3,682,466.66
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	12,910,000.00		3,000,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	12,910,000.00		3,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	12,910,000.00		3,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额	18,356,430.34	-1,297,397.58	623,538.86
加：期初现金及现金等价物余额	783,954.14	2,081,351.72	1,457,812.86
六、期末现金及现金等价物余额	19,140,384.48	783,954.14	2,081,351.72

所有者权益变动表

项 目	2015年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00							338,786.41	3,049,077.62	8,387,864.03	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000.00							338,786.41	3,049,077.62	8,387,864.03	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,130,000.00				6,780,000.00				5,910,091.68	18,820,091.68	
(一) 综合收益总额									5,910,091.68	5,910,091.68	
(二) 所有者投入和减少资本	6,130,000.00				6,780,000.00					12,910,000.00	
1. 股东投入的普通股	6,130,000.00				6,780,000.00					12,910,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	11,130,000.00				6,780,000.00			338,786.40	8,959,169.30	27,207,955.71	

所有者权益变动表（续）

项目	2014年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000.00							25,681.65	231,134.82	5,256,816.47	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000.00							25,681.65	231,134.82	5,256,816.47	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								313,104.76	2,817,942.80	3,131,047.56	
（一）综合收益总额									3,131,047.56	3,131,047.56	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								313,104.76	-313,104.76		
1. 提取盈余公积								313,104.76	-313,104.76		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	5,000,000.00							338,786.41	3,049,077.62	8,387,864.03	

所有者权益变动表（续）

项目	2013年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	2,000,000.00		-	-		-		-		-83,408.44	1,916,591.56
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											
二、本年初余额	2,000,000.00									-83,408.44	1,916,591.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00							25,681.65	314,543.26		3,340,224.91
（一）综合收益总额										340,224.91	340,224.91
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00										3,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,000,000.00										3,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									25,681.65	-25,681.65	
1. 提取盈余公积									25,681.65	-25,681.65	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											-
四、本期末余额	5,000,000.00							25,681.65	231,134.82		5,256,816.47

（三）合并财务报表范围及变化情况

截至 2015 年 6 月 30 日，公司合并财务报表范围内子公司及孙公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
北京好看文化传媒有限公司	是	是	是
东阳好看腾飞影视传媒有限公司	是	是	否

本报告期内，西安好看合并财务报表范围内新增全资子公司北京好看，以及孙公司东阳好看。

（四）在其他主体中的权益

1、在子公司及孙公司（二级子公司）中的权益

（1）2015 年 1-6 月

子公司/ 二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京好看	北京市	北京市	栏目制作	100.00	-	股权转让
东阳好看	浙江省	东阳市	栏目制作	-	100.00	股权转让

（2）2014 年度

子公司/ 二级子公司名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京好看	北京市	北京市	栏目制作	100.00	-	股权转让
东阳好看	浙江省	东阳市	栏目制作	-	100.00	股权转让

（3）2013 年度

子公司名称	主要经营地	注册地	业务 性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京好看	北京市	北京市	栏目制作	100.00	-	股权转让

2、在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2015 年 3 月 20 日，经北京好看文化传媒有限公司股东会审议通过，北京好看股东蒋锐、折龙龙与西安好看影视文化传媒有限公司达成出资转让协议，分别将其货币出资的 20 万元与 280 万元转让给西安好看影视文化传媒有限公司，且相应的权利、义务也一并转让，转让后西安好看持有北京好看 100% 出资额。2015 年 5 月 1 日，经北京好看股东会审议通过，变更西安好看为北京好看的新股东。2015 年 5 月 13 日，北京好看办理完毕工商变更。

东阳好看成立于 2014 年 12 月 3 日，系北京好看全资子公司，报告期内其股权结构未发生变化。西安好看通过北京好看间接持有东阳好看 100.00% 的出资额。

二、主要会计政策、会计估计及其变更

（一）公司主要会计政策、会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。未提及的业务按《企业会计准则》中相关会计政策执行。

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额

的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自

最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

■ 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10、应收款项坏账准备的确认标准，计提方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额大于 100 万元。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法。除非有损失的明显特征，一般不计提坏账准备。
备用金组合	个别认定法。除非有损失的明显特征，一般不计提坏账准备。
保证金组合	个别认定法。除非有损失的明显特征，一般不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0	0
1—2 年	15	15
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：公司职工备用金、保证金等单项金额不重大款项，一般不存在损失的风险。

坏账准备的计提方法：采用个别认定法。如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

原材料是指公司为制作视频节目、提供节目相关服务等购买的素材、资料等。

在产品是指制作中的视频节目、提供节目相关服务及在拍影视剧而发生的成

本。

库存商品是指公司已完成制作的视频节目、提供节目相关服务的工作成果及拍摄影视剧等各种产成品之实际成本。

低值易耗品是指公司购买的价值较小、使用年限较短的资产。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。影视节目按以下方法和规定结转销售成本：

A、一次性卖断的，在确认收入的同时，将实际发生的成本结转销售成本。

B、采用按发行收入分账、片租等结算方式，或采用多次发行且仍可继续向其他单位发行的，在符合收入确认条件之日起 24 个月内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

计划收入比例法是指从首次确认销售收入之日起，以当期实现的销售收入占计划收入总额的比例，计算确定本期应结转的销售成本的方法。采用该方法，确定的计划收入总额应尽可能接近实际，并遵循稳健性原则。计算公式为：

$$\text{当期实现的销售收入占计划收入比例} = \frac{\text{当期实现的销售收入}}{\text{计划收入总额}} \times 100\%$$
$$\text{当期应结转的销售成本} = \text{影视节目总成本} \times \text{当期实现的销售收入占计划收入比例}$$

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以

资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法。

②包装物采用一次转销法。

12、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	3	1-5	31.67-33

14、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商

誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司本报告期内无设定受益计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

16、收入

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤ 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

本公司主要从事视频节目的研发、制作和发行以及针对客户提供节目相关服务，主要产品为栏目、纪录片、发行费等。收入确认的具体方法如下：

A、栏目

在将制作完成的栏目播出带交付客户，通过其审查验收或在满足收取销售款权利时，按交付集数确认收入。

B、纪录片

受托制作的纪录片，在完成合同约定的工作内容，将工作成果（播出带或节目素材等）交付委托方验收后确认收入。

C、发行费

与电视台签订播映权使用时间或集数，在对方收到全部节目播出带并验收合格后确认收入。

17、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）确认时点

通常在收到政府补助的款项时确认政府补助。对于按照固定的定额标准取得的政府补助，在满足政府补助的所有条件时确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

18、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来

抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

19、租赁

（1）经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二）主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

因执行新准则导致的会计政策变更说明：

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司已按要求执行新的企业会计准则，因新准则的实施而进行的会计政策变更对公司财务报表未产生影响。

除上述事项外，报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更，无前期会计差错更正事项。

（三）税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2015年 1-6月	2014 年度	2013 年度
增值税 ^注	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%	3%、6%	3%、6%
营业税	按税法规定计算的营业额	-	-	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%	3%	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%	25%	25%

注：西安好看、北京好看、东阳好看分别于2013年8月、2015年4月、2015年9月变更为增值税一般纳税人。

(1) 西安好看影视文化传媒股份有限公司于 2013 年 7 月 10 日取得西安市曲江新区国家税务局税务事项通知书（曲江国增值税认定税通[2013]101 号），被认定为一般纳税人，自 2013 年 8 月 1 日起按增值税一般纳税人管理规定。根据财政部国家税务总局《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》财税[2013]37 号文件，公司自 2013 年 8 月 1 日起执行“营改增”税收政策，目前公司流转税主要为增值税，适用 6% 的服务业增值税率，服务类增值税应纳税额=服务类收入×6%。公司所得税税率为 25%，实行查账征收。

(2) 报告期内，公司子公司及二级子公司流转税与所得税税率、征收方式、税收优惠情况如下：

①北京好看文化传媒有限公司于 2015 年 4 月 9 日取得北京市朝阳区国家税务局税务事项通知书（朝国税通[2015]16208485 号），被认定为一般纳税人，从 2015 年 4 月 1 日起按增值税一般纳税人管理规定。执行“营改增”税收政策后，北京好看流转税主要有增值税，适用 6% 的服务业增值税率，服务业增值税应纳税额=服务类收入×6%。北京好看所得税税率为 25%，实行查账征收。

②东阳好看腾飞影视传媒有限公司成立于 2014 年 12 月 3 日。东阳好看设立时为小规模纳税人，已于 2015 年 9 月 15 日取得浙江省东阳市国家税务局《增值税一般纳税人资格登记表》。根据该登记表，东阳好看会计核算健全，其一般纳税人资格自 2015 年 9 月 1 日起生效。东阳好看流转税主要为服务业增值税，税率 6%，增值税应纳税额=服务类收入×6%；所得税率 25%，实行查账征收。

2、税收优惠政策及依据

报告期内，公司未享受税收优惠。

3、纳税情况及税务处罚

(1) 2013 年 6 月 17 日，因公司未按期报税并缴纳税款，被西安市地方税务局曲江新区分局责令限期改正。公司未按期报税是因为 2013 年 6 月 10 日至 12 日为端午节放假，办税截止日期在 2013 年 6 月 15 日基础上相应后延。经网络搜索 2013 年度办税日历，2013 年 6 月办税截止日期为 2013 年 6 月 20 日。公司于 2013 年 6 月 18 日办理完成申报纳税及缴纳税款。

(2) 2014 年 6 月 23 日，好看有限因少缴应纳税款收到西安曲江新区国家

税务局出具的曲江国罚[2014]14号税务行政处罚决定书，被追缴少缴的增值税5,118.31元及滞纳金，并处罚款2,600元。

根据公司说明及税务部门出具的《行政处罚决定书》，好看有限因少缴应纳税款被处以2,600元罚款是依据2013年12月9日颁布，并于2014年1月1日起实施的《财政部国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）的规定，对公司2013年12月期间因税款抵扣不合规行为作出的处罚。公司不合规行为发生在财税[2013]106号刚刚发布尚未实施期间，因公司疏忽，对新发布法规未及时学习造成的，并非公司故意为之。收到《行政处罚决定书》后，公司及时缴纳了少缴税款、滞纳金及罚款，并要求财务人员加强对新增法规的学习。股份公司设立后，公司制定了《内部控制实施管理制度》及更详尽的《财务管理制度》。截至本公开转让说明书签署之日，公司未受过其他税务相关行政处罚。

(3) 根据西安曲江新区国家税务局于2015年9月10日出具的曲江国纳字证(2015)第79号《纳税证明》，西安好看影视文化传媒股份有限公司自2013年6月1日至2015年9月10日缴纳增值税及文化事业建设费4,336,270.78元。

(4) 根据西安市地方税务局曲江新区分局于2015年9月11日出具的《证明》，西安好看影视文化传媒股份有限公司自2013年1月1日至2015年9月10日期间没有任何重大违反税收法律法规的行为。

公司目前执行的税种、税率符合国家法律、法规及地方性法规的要求，所享受的财政补贴合法、合规、真实、有效。公司在报告期内已依法申报并缴纳有关税款，不存在重大违反有关税务法律、法规情形。

三、主要财务指标

(一) 主要财务指标

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计(元)	40,365,656.77	25,605,569.48	18,289,538.48
股东权益合计(元)	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06
归属于申请挂牌公司的股东权益合计(元)	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06
每股净资产(元/股)	2.73	2.28	1.65
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.73	2.28	1.65
母公司资产负债率(%)	25.98	59.28	61.89
流动比率(倍)	3.93	1.69	1.80

项目	2015 年上半年	2014 年度	2013 年度
速动比率（倍）	3.62	1.49	1.65
营业收入（元）	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49
净利润（元）	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19
扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,588,713.37	2,907,735.80	316,980.67
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	4,588,713.37	2,907,735.80	316,980.67
毛利率（%）	28.47	16.30	16.42
净资产收益率（%）	60.58	32.02	6.77
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	36.41	42.62	12.25
基本每股收益（元/股）	1.81	0.63	0.14
稀释每股收益（元/股）	1.81	0.63	0.14
应收账款周转率（次）	27.64（换算为全年）	1229.15	250.96
存货周转率（次）	11.59	21.83	25.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,622,032.90	6,112,817.65	1,016,918.64
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.92	1.22	0.37

上述部分指标公式计算如下：

- (1) 流动比率 = 流动资产/流动负债；
- (2) 速动比率 = (流动资产-存货净额)/流动负债；
- (3) 资产负债率=总负债/总资产；
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值；
- (5) 存货周转率=营业成本/存货平均账面价值；
- (6) 每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益 ÷ 期末股本数（或实收资本额）；
- (7) 每股经营活动现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本数（或实收资本额）；

(8) 加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = P0 \div (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的年初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Mj为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；Ek为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

(9) 基本每股收益=P÷S

$$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为年初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0为报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期年末的月份数；Mj为减少股份下一月份起至报告期年末的月份数。

(10) 稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1—所得税率)]/(S₀+S₁+S_i×M_i÷M₀—S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

(二) 净资产收益率和每股收益

根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的相关要求，公司近两年净资产收益率和每股收益如下表所示：

报告期	报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
2015年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	60.58	1.81	1.81
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	36.41	0.92	0.92
2014年度	归属于公司普通股股东的净利润	32.02	0.63	0.63
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.62	0.58	0.58
2013年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.77	0.14	0.14
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.25	0.12	0.12

注：1、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

2、每股收益的计算公式及计算过程如下：

$$(1) \text{基本每股收益} = P_0 \div S; S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{稀释每股收益} = P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转}$$

换债券等增加的普通股加权平均数)

其中： P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。

(三) 主要财务指标分析

1、盈利能力分析

财务指标	2015年1-6月/6月末	2014年(末)	2013年(末)
综合毛利率(%)	28.47	16.3	16.42
加权平均净资产收益率(%)	60.58	32.02	6.77
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率(%)	36.41	42.62	12.25
基本每股收益(元/股)	1.81	0.63	0.14
稀释每股收益(元/股)	1.81	0.63	0.14
每股净资产(元/股)	2.73	2.28	1.65
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	2.73	2.28	1.65

(1) 综合毛利率:

2013年、2014年、2015年1-6月,公司综合毛利率分别为16.42%、16.30%、28.47%。

2015年1-6月综合毛利率大幅提升,主要因为①占当期公司营业收入29.22%的《新闻纵贯线》栏目播出时段调整为黄金档,栏目收视率提高,根据合同约定,获得250万元(含税)的奖励收入,使得产品毛利率大幅提升至34.09%;②占当期营业收入21.29%的《非常欢乐》栏目单集销售价格提高7万元(含税),产品毛利率上升9.28%;③《世界青年说》等新制作栏目毛利率较高;④公司栏目拍摄组织和技术水平逐步提高、合作成熟,相关成本降低,导致公司综合毛利率升高所致。

报告期内,公司的营业成本构成如下:

单位:万元

项 目	2015年1-6月		2014年度		2013年度	
	金额	占成本总额比	金额	占成本总额比	金额	占成本总额比
人工费	1,053.32	30.88%	2,120.98	45.26%	1,193.60	41.73%
广告时长费	243.40	7.14%	0.00		-	
制造费用转入	2,113.75	61.98%	2,565.61	54.74%	1,666.77	58.27%
合 计	3,410.47	100.00%	4,686.59	100.00%	2,860.37	100.00%

2015年1-6月公司人工费总额合理但比重2013年和2014年下降的主要原因是,2015年经营业务增长较大,公司历经5年影视制作,培养和造就了一批专业技术人才,随着节目制作管理经验趋于成熟,不断优化节目制作的管理成本,

提高了节目集中录制的密度，合理调配人员使用等，在业务规模扩大的情况下，人员规模并未增加。

目前可以获得的、业务最相近公司的公开信息是北京能量影视传播股份有限公司的数据资料，所不同的是北京能量影视传播股份有限公司电视栏目收入占80%，另有纪录片、品牌服务、电视剧合计占20%。而公司的栏目收入几乎占100%。

公司经过两年的业务经营，技术、管理日趋成熟。2015年1-6月营业成本、管理费用占业务收入的比例分别为71.53%和5.18%，与北京能量影视传播股份有限公司72.60%和5.40%基本相等。营业成本的内部构成，因没有公开的可比资料，尚无法比较。

因北京能量影视传播股份有限公司20%的非栏目收入业务运作模式不同，导致公司的营业费用占营业收入的比例0.30%，远低于北京能量影视传播股份有限公司6.70%。

公司成本构成与可比公司相比不存在异常情况。

(2) 加权平均净资产收益率和每股收益：2013年、2014年、2015年1-6月，公司加权平均净资产收益率分别为6.77%、32.02%、60.58%，基本每股收益分别为0.14元/股、0.63元/股、1.81元/股，主要因为公司成立以来，《新闻纵贯线》、《非常欢乐》、《绝密往事》等栏目制作水平的不断提升和较好的收视率，公司销售收入增长较快，毛利率逐步提升，净利润增长较快所致。

(3) 每股净资产：2015年6月末每股净资产较2014年末大幅增加主要因为公司股东补缴实收资本以及新股东缴纳出资导致公司净资产大幅增加所致。

2、偿债能力分析

财务指标	2015年6月末	2014年末	2013年末
资产负债率(%)	24.71	55.38	54.78
流动比率(倍)	3.93	1.69	1.80
速动比率(倍)	3.62	1.49	1.65

(1) 资产负债率

报告期内，公司未取得银行借款。报告期各期末，公司无非流动负债，流动负债主要由应付账款、预收款项、应付职工薪酬、应交税费及其他应付款组成。

截至 2015 年 6 月末，公司资产负债率较上年末大幅降低，主要因为公司 2015 年上半年预收款项较 2014 年末大幅降低，导致流动负债和总负债大幅降低；同时，2015 年 6 月公司股东折龙龙、孟彩连分别补缴实收资本 340 万元、160 万元，并经公司股东会审议，同意候玉芬等 11 名自然人股东对公司增资 113 万元，出资额合计人民币 791 万元，导致公司总资产增加所致。

(2)流动比率、速动比率：2015 年 6 月末公司的流动比率和速动比率较 2013 年末、2014 年末大幅提升，其原因主要为：2015 年 6 月 30 日预收账款较 2014 年 12 月 31 日减少 481.34 万元，导致流动负债较上年末大幅降低，同时公司股东补缴实收资本、新股东对公司增资导致货币资金大幅增加，以及公司业务开展，导致应收账款等速动资产大幅增加所致。

3、营运能力分析

财务指标	2015 年上半年	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	27.64（换算为全年）	1229.15	250.96
存货周转率（次）	11.59	21.83	25.44

2013 年末、2014 年末、2015 年 6 月末，公司应收账款余额分别为 9.66 万元、0.00 万元、726.12 万元。报告期内公司应收账款周转率逐步下降主要因为随着公司业务规模增大，营业收入增加，导致应收账款规模增大所致。报告期内公司应收账款信用政策未发生变化，应收账款账龄均在 1 年以内。

2015 年上半年，公司存货周转率下降，主要是 2015 年上半年平均存货水平升高所致。

经查询北京能量影视传播股份有限公司（证券代码：833482，以下简称“能量传播”）公开转让说明书中披露的最近两年一期的主要财务指标，其 2013 年、2014 年、2015 年 1-3 月应收账款周转率、存货周转率指标如下：

财务指标	2015 年 1-3 月	2014 年度	2013 年度
应收账款周转率（次）	0.38	2.72	3.98
存货周转率（次）	0.75	3.87	4.49

公司 2013 年、2014 年应收账款周转率、存货周转率均大幅高于能量传播同期相同指标。

4、现金流量分析

财务指标	2015 年上半年	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	4,622,032.90	6,112,817.65	1,016,918.64
投资活动产生的现金流量净额（元）	3,990,166.25	-3,285,989.10	-4,882,466.66
筹资活动产生的现金流量净额（元）	12,910,000.00	-	3,000,000.00
现金及现金等价物净增加额（元）	21,522,199.15	2,826,828.55	-865,548.02
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.92	1.22	0.37

注：每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/当期加权平均股本数（或实收资本额）。

2014 年度，经营活动产生的现金流量净额较 2013 年大幅增加，主要原因为：栏目制作销售收入增长导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 2,397.78 万元，同时收到其他与经营相关的现金增加所致。

2013 年度及 2014 年度，投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要原因为公司管理闲置资金，购买理财产品分别支付现金 470.00 万元、500.00 万元所致。2014 年度、2015 年 1-6 月公司分别收回投资 300.00 万元、670.00 万元，并取得投资收益 3.68 万元、43.44 万元。

2015 年 1-6 月，筹资活动产生的现金流量净额 1,291.00 万元，主要因为公司股东折龙龙、孟彩连补缴实收资本、候玉芬等 11 名新股东缴纳出资款所致。

四、利润形成的有关情况

单位：元

项目	2015 年 1-6 月 金额	2014 年度		2013 年度 金额
		金额	变动比例	
营业收入	47,682,097.89	55,992,210.52	63.61%	34,223,378.49
其中：栏目制作收入	47,276,512.60	55,284,226.45	67.10%	33,083,851.78
发行费收入	405,585.28	707,984.07	-37.87%	1,139,526.71
营业成本	34,104,749.24	46,865,877.07	63.85%	28,603,711.49
其中：栏目制作成本	33,975,383.71	46,699,568.36	66.49%	28,049,280.20
发行费成本	129,365.53	166,308.71	-70.00%	554,431.29
营业税金及附加	214,518.76	370,580.33	-66.41%	1,103,134.15
销售费用	164,890.12	127,086.90	282.34%	33,239.50
管理费用	2,472,304.54	4,700,566.76	16.75%	4,026,285.12
财务费用	-5,118.27	-151.47	-96.34%	-4,134.50
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-288,115.90	265,932.82	1,098.81%	22,183.08
投资收益	434,429.69	36,801.33	-	-
营业利润	10,877,067.29	4,230,985.08	775.39%	483,325.81
营业外收入	1,204,406.00	720.00	-96.63%	21,390.00
营业外支出	538.27	3,014.58	-	-

利润总额	12,080,935.02	4,228,690.50	737.84%	504,715.81
所得税费用	3,022,757.17	1,075,597.22	748.61%	126,748.62
净利润	9,058,177.85	3,153,093.28	734.22%	377,967.19

（一）营业收入的具体确认方法及成本的归集、分配、结转方法

1、营业收入的具体确认方法

（1）销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

本公司主要从事视频节目的研发、制作和发行以及针对客户提供节目相关服务，主要产品为栏目、纪录片、发行费等。收入确认的具体方法如下：

①栏目

以制作完成将栏目播出带交付客户，并通过其审查确认后，按交付集数确认收入。

②纪录片

受托制作的纪录片，在完成合同约定的工作内容，将工作成果（播出带或节目素材等）交付委托方验收后确认收入。

③发行费

与电视台签订播映权使用时间或集数，在对方收到全部节目播出带并验收合格，本公司取得收款权利时确认收入。

④互联网平台播出节目

按照合同约定，在制作完成的视频内容播出带交付客户，通过其审查验收或在满足取销售款权利时按交付节目量确认收入。

⑤影视剧

影视剧销售收入包括影视剧播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收

入、海外发行收入等，经电影电视行政主管部门审查通过取得许可证，影视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

2、成本的归集，分配及结转方法

公司的业务活动是电视节目的制作，同一期间可能会制作不同的栏目，也可能制作同一栏目的不同集。同一栏目的不同集，一般是按照先后顺序一集一集地制作（有时会在录制现场同时录制多集）。

（1）成本费用的归集

会计核算以每一栏目作为成本核算对象、归集制作成本费用。成本费用归集、分摊方法如下：

①现场录制使用的摄影棚及配套设备费用。摄影棚及配套设备是按小时计算租赁使用费用。因不同的栏目对摄影棚及其配套设备的要求差异大，对于不同的摄影棚，按不同的栏目归集摄影棚及配套设备费用。

②现场录制中聘请的嘉宾和群众演员费用。对于不同的栏目、同一栏目的不同集次，所聘请的具有不同知名度的嘉宾和群众演员数量基本不同，因此，按不同的栏目归集嘉宾和群众演员费用，并记录属于单集费用；

③员工的人工费用（包括录制现场员工和后期剪辑员工）。公司对员工按月发放工资并计算缴纳相关费用。月末，根据员工工时统计，按不同的栏目、不同的集所耗用的员工工时，分摊各栏目、各集节目员工的人工费用；

④其他的制作费用。能直接归属于某一栏目、不同集的，直接归集到相应的集；不能直接归属于某一栏目、某一集的，则根据相关性，采用现场摄制时间、人工工时、设备工时等合理标准，分摊到相应的栏目、相应的集次。

（2）在产品 and 产成品成本的分摊

月末，对每一栏目的在产品，即尚未完成后期制作的栏目内容（集次），根据所处的制作环节（因每集节目现场录制时间仅为1至2小时，在产品一定是完成现场录制，尚未开始后期剪辑或正处于后期剪辑中），计算分摊或直接认定其应承担的制作费用：

①现场录制使用的摄影棚及配套设备费用。按当月在产品集数占总录制集数的比例，计算分摊费用；

②现场录制中聘请的嘉宾和群众演员费用。直接根据各栏目账页记录的相

应各集的嘉宾和群众演员费用确定费用；

③员工的人工费用（包括录制现场员工和后期剪辑员工）。根据员工工时统计的相应各集所耗用的员工工时比例，计算分摊；

⑤其他的制作费用。直接个别认定和按照合理标准计算分摊确定各集费用。

计算分摊、个别认定的各项在产品费用合计，即为当月月末某栏目的在产品成本。

当月某栏目的产成品成本=该栏目的月初在产品成本+该栏目当月发生的总成本-该栏目的月末在产品成本。

当月某栏目某集的产成品成本=当月该栏目的产成品成本/当月该栏目产成品集数。

当月各栏目的产成品成本，从生产成本结转到产成品成本中。

（3）销售成本的确定

对已交付电视台并经电视台验收合格（因电视台每天接收大量节目，按惯例不出具书面验收合格证据，遵循稳健性原则，公司以节目在电视台播放作为验收合格的替代证据。播放一般在交付每集节目的两天内，包括当天）的各集节目，确认相应集的营业收入的同时，按个别认定的方法，将相应各集的产成品成本结转到营业成本。

公司成本归集、分配、结转准确，不存在通过成本调整业绩的情形。

（二）营业收入与毛利分析

1、营业收入的总体情况

报告期内，公司营业收入全部由主营业务收入组成，无其他业务收入。

公司主营业务收入主要包括电视栏目制作收入和发行费收入。发行费收入指公司拥有版权的自制影视栏目，主要向不上星地方频道出售地理行政区域性播放权，可以多次出售。2013年、2014年、2015年1-6月，公司分别实现栏目制作收入3,308.39万元、5,528.42万元、4,727.65万元，占各期主营业务收入比重分别为96.67%、98.74%、99.15%。

单位：万元

项目	2015 上半年		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

栏目制作收入	4,727.65	99.15%	5,528.42	98.74%	3,308.39	96.67%
自有版权栏目制作收入	40.56	0.85%	70.80	1.26%	113.95	3.33%
主营业务收入合计	4,768.21	100.00%	5,599.22	100.00%	3,422.34	100.00%
营业收入合计	4,768.21	100.00%	5,599.22	100.00%	3,422.34	100.00%

注：自有版权栏目制作即立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第 211377 号《审计报告》报表附注“注释（十九）营业收入和营业成本”中的“发行费用”。截至目前，公司自有版权栏目仅有《人间悲喜路》，主要在未上星地面台播出。

报告期内，公司栏目制作收入主要来自于电视媒介。2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月，公司通过互联网播出的栏目分别实现销售收入 0.00 万元、39.62 万元、0.00 万元，占当期主营业务收入 0.00%、0.71%、0.00%。2014 年实现互联网栏目收入主要为公司制作《搜狐视频世界杯特别报道》中的《匆匆那年》板块视频节目取得的销售收入。

单位：万元

项目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
电视栏目						
其中：栏目制作	4,727.65	99.15%	5,488.80	98.03%	3,308.39	96.67%
自有版权栏目制作	40.56	0.85%	70.80	1.26%	113.95	3.33%
小计	4,768.21	100.00%	5,559.60	99.29%	3,422.34	100.00%
互联网视频内容制作						
其中：栏目制作			39.62	0.71%		
自有版权栏目制作						
小计			39.62	0.71%		
合计	4,768.21	100.00%	5,599.22	100.00%	3,422.34	100.00%

2、其他业务收入及成本分析

报告期内公司无其他业务收入。

3、按产品划分的主营业务收入明细

2015 年 1-6 月				
分类	项目名称	确认收入 集数	主营业务收入	
			金额（元）	占比（%）
栏目制作	新闻纵贯线	177	13,934,246.21	29.22
	非常欢乐	25	10,149,434.03	21.29
	真相	97	3,257,547.18	6.83
	绝密往事	52	9,433,962.23	19.79
	世界青年说	15	2,819,150.93	5.91
	一起变美吧	21	3,252,976.74	6.82
	随栏目播出的广告收入	-	4,429,195.29	9.29

	小计	387	47,276,512.60	99.15
自有版权	人间悲喜路	37	405,585.28	0.85
栏目制作	小计	37	405,585.28	0.85
合计		424	47,682,097.89	100
2014 年度				
栏目制作	新闻纵贯线	362	24,594,716.89	43.93
	非常欢乐	41	12,216,981.15	21.82
	真相	188	6,649,056.60	11.87
	最爱中国字	30	10,949,575.49	19.56
	匆匆那年	7	396,226.42	0.71
	《撒贝宁时间》	1	477,669.90	0.85
	小计	629	55,284,226.45	98.74
自有版权	人间悲喜路	65	707,984.07	1.26
栏目制作	小计	65	707,984.07	1.26
合计		694	55,992,210.52	100
2013 年度				
栏目制作	新闻纵贯线	349	23,486,716.95	68.63
	非常欢乐	2	544,811.32	1.59
	真相	202	7,005,526.90	20.47
	最爱中国字	4	1,354,716.99	3.96
	春天	2	367,400.00	1.07
	洛川节目	1	33,417.48	0.1
	《撒贝宁时间》	7	291,262.14	0.85
	小计	567	33,083,851.78	96.67
自有版权	人间悲喜路	98	1,139,526.71	3.33
栏目制作	小计	98	1,139,526.71	3.33
合计		665	34,223,378.49	100

注：2014 年《匆匆那年》实现销售收入 39.62 万元，即为公司报告期内互联网视频内容制作收入。

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，《新闻纵贯线》、《真相》合计实现收入 3,049.22 万元、3,124.38 万元、1,719.18 万元，占各期主营业务收入比重分别为 89.10%、55.80%、36.05%。

2014 年以来，公司制作了《非常欢乐》、《最爱中国字》、《绝密往事》、《世界青年说》等栏目，在国内主要电视台播出，取得了较高的收视率，提高了公司的营业收入，降低了对原有节目的依赖。

（三）公司主要产品营业成本与毛利率变动分析

报告期内，按产品类别列示的毛利率及变动情况如下：

单位：元

期间	项目	营业收入	营业成本	毛利额	毛利率
2015年1-6月	栏目制作	47,276,512.61	33,975,383.71	13,301,128.90	28.13%
	自有版权栏目制作	405,585.28	129,365.53	276,219.8	68.10%
	合计	47,682,097.89	34,104,749.24	13,577,348.7	28.47%
2014年度	栏目制作	55,284,226.45	46,699,568.36	8,584,658.1	15.53%
	自有版权栏目制作	707,984.07	166,308.71	541,675.4	76.51%
	合计	55,992,210.52	46,865,877.07	9,126,333.5	16.30%
2013年度	栏目制作	33,083,851.78	28,049,280.20	5,034,571.6	15.22%
	自有版权栏目制作	1,139,526.71	554,431.29	585,095.4	51.35%
	合计	34,223,378.49	28,603,711.49	5,619,667.0	16.42%

2013年、2014年、2015年1-6月，栏目制作业务毛利率分别为15.22%、15.53%、28.13%，自有版权栏目制作毛利率分别为51.35%、76.51%、68.10%。

2013年、2014年，公司栏目制作业务毛利率保持稳定，2015年1-6月，栏目制作毛利率大幅提升，主要因为占当期公司营业收入29.22%的《新闻纵贯线》栏目播出时段调整为黄金档，栏目收视率较高，根据合同约定，获得250万元（含税）奖励款。2015年1-6月，《新闻纵贯线》栏目毛利率为34.09%；剔除奖励款后，毛利率为20.66%，较上年度增长4.68%。2015年上半年，由于《非常欢乐》、《真相》等栏目收视率较高，公司适当提高了产品定价，上述单项产品毛利率分别自12.25%、20.69%提升至21.53%、25.76%。同时，2015年1-6月，公司调整了经营策略，停止制作《最爱中国字》等毛利率较低的栏目，新开发并推出《世界青年说》、《绝密往事》等毛利率较高的栏目，提升公司栏目制作业务毛利率所致。

截至目前，公司自有版权栏目仅有《人间悲喜路》。报告期内，《人间悲喜路》栏目毛利率较高，系因为其不同于其它栏目制作一次性出卖全部播放权的情况，公司主要向不上星地方频道出售该栏目的区域性播放权，且可以多次出售，导致毛利率高。

（四）营业收入和利润总额的变动趋势及原因

公司最近两年一期的营业收入、利润及变动情况如下：

项目	2015上半年 金额（元）	2014年度		2013年度 金额（元）
		金额（元）	增长率（%）	
营业收入	47,682,097.89	55,992,210.52	63.61	34,223,378.49
营业成本	34,104,749.24	46,865,877.07	63.85	28,603,711.49

营业利润	10,877,067.29	4,230,985.08	775.39	483,325.81
利润总额	12,080,935.02	4,228,690.50	737.84	504,715.81
净利润	9,058,177.85	3,153,093.28	734.22	377,967.19

2014年度，公司实现营业收入5,599.22万元，较上年度增加63.61%，实现净利润315.31万元。报告期内，公司营业收入大幅增长主要是由于公司栏目销售收入大幅增长所致，2013年、2014年，公司分别实现栏目制作销售收入3,308.39万元、5,528.42万元。

2015年公司《非常欢乐》栏目销售收入大幅增加，同时新制作的《绝密往事》、《一起变美吧》、《世界青年说》等栏目在电视台播出并取得收入，使得2015年上半年公司营业收入增长较快，达到4,768.21万元。

2015年公司利润总额增长较快，主要因为公司拓展业务规模，同时主要产品毛利率水平提升，导致营业利润大幅增加。

（五）营业税金及附加分析

报告期内，公司营业税金及附加主要为依据应纳增值税计提的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加等，计费标准和总计计提金额情况如下：

单位：元

项目	税率	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业税	3%-5%			882,663.75
城市维护建设税	7%	114,968.60	192,271.30	115,721.52
教育费附加	3%	49,272.25	82,401.96	49,594.93
地方教育附加	2%	32,848.17	54,934.66	33,063.30
水利基金	1%	17,429.74	40,972.41	22,090.65
合计		214,518.76	370,580.33	1,103,134.15

（六）期间费用分析

公司报告期主要费用及其变动情况如下：

项目	2015年1-6月 金额（元）	2014年度		2013年度 （元）
		金额（元）	变动比例	
营业收入	47,682,097.89	55,992,210.52	63.61%	34,223,378.49
销售费用	164,890.12	127,086.90	282.34%	33,239.50
管理费用	2,472,304.54	4,700,566.76	16.75%	4,026,285.12
财务费用	-5,118.27	-151.47	-96.34%	-4,134.50
期间费用合计	2,632,076.39	4,827,502.19	19.04%	4,055,390.12
销售费用/营业收入	0.35%	0.23%	增长0.13%	0.10%

管理费用/营业收入	5.18%	8.40%	减少 3.37%	11.76%
财务费用/营业收入	-0.01%	0.00%	增长 0.01%	-0.01%
期间费用/营业收入	5.52%	8.62%	减少 3.23%	11.85%

2013 年、2014 年，随着公司栏目制作收入的大幅增长，公司销售费用占营业收入比重略有增高，但管理费用和期间费用合计额占营业收入比重逐年降低。

公司销售费用、管理费用和财务费用的具体明细及变化原因分析如下：

1、销售费用

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
办公费	809.00	45,503.39	523.00
差旅费	4,651.00	41,536.80	7,014.00
交通费	2,117.14	22,289.20	6,062.00
快递及运费	68.00	1,799.00	914.00
员工工作餐及食品费	2,528.00	2,384.50	3,006.50
参会费	154,716.98	8,547.01	15,720.00
其他		5,027.00	
合 计	164,890.12	127,086.90	33,239.50

2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月，公司销售费用分别为 3.32 万元、12.71 万元、16.49 万元，占各期营业收入比重分别为 0.10%、0.23%、0.35%。2014 年公司销售费用主要为办公费、差旅费及交通费；2015 年 1-6 月，公司销售费用主要为参会费。

2、管理费用

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
办公费	61,991.50	207,496.24	260,159.78
差旅费	23,801.30	217,107.22	146,165.56
低值易耗品摊销	3,828.85	5,760.56	4,386.87
福利费	60,526.00	806,026.07	35,760.46
工资	854,327.91	1,086,270.99	1,439,853.18
购置维修	22,001.90	103,785.00	35,758.00
会务费	-	6,910.00	196,980.00
交通费	167,887.23	179,340.42	317,128.20
劳保用品	13,175.20	-	2,351.00
社保缴款	56,911.11	60,792.86	99,278.47

水电物业费	29,221.25	114,470.20	68,664.00
税金	79,759.85	50,886.78	13,644.66
通讯费	1,928.00	17,414.00	22,617.18
卫生清洁费	1,300.00	721.36	1,943.70
业务招待费	6,984.60	35,326.10	89,982.39
邮寄费	5,474.00	5,163.00	10,620.00
员工工作餐及食品费	33,205.40	60,953.41	54,245.97
折旧费	254,669.11	332,372.35	122,717.20
咨询费		239,097.00	210,968.00
租赁费	622,375.38	1,137,577.20	798,149.20
审计费	154,000.00	3,500.00	-
其他	18,935.95	29,596.00	94,911.30
合计	2,472,304.54	4,700,566.76	4,026,285.12

报告期内，公司管理费用发生额基本保持稳定，主要为办公费、差旅费、职工薪酬、交通费、折旧费、租赁费等。

3、财务费用

单位：元

类别	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息支出			
减：利息收入	7,847.97	6,160.57	8,816.40
汇兑损益			
其他-手续费	2,729.70	6,009.10	4,681.90
合计	-5,118.27	-151.47	-4,134.50

2013年、2014年、2015年1-6月，公司财务费用分别为-0.41万元、-0.015万元、-0.51万元。公司财务费用主要为利息收入和手续费。

(七) 公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	2015年1-6月	2014年度	2013年度
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益			
其他	-288,115.90	265,932.82	22,183.08
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债			
按公允价值计量的投资性房地产			
合计	-288,115.90	265,932.82	22,183.08

(八) 重大投资收益情况

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
权益法核算的长期股权投资收益			
处置长期股权投资产生的投资收益			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	434,429.69	36,801.33	
持有至到期投资在持有期间的投资收益			
可供出售金融资产在持有期间的投资收益			
处置可供出售金融资产取得的投资收益			
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得			
合计	434,429.69	36,801.33	

2014 年、2015 年 1-6 月，公司分别取得投资收益 3.68 万元、43.44 万元，系公司为管理闲置资金，与华宝信托有限责任公司签订《现金增利集合资金信托计划资金信托合同》，购买现金增利集合资金信托计划取得的投资收益。

(九) 非经常性损益情况

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益			
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,204,406.00		21,390.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损			

益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	4,609,104.46	26,703.73	37,742.28
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	146,313.79	302,734.15	22,183.08
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538.27	-2,294.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-1,489,821.50	-81,785.83	-20,328.84
少数股东权益影响额			
合计	4,469,464.48	245,357.48	60,986.52

报告期内，公司收到政府补助明细如下

补助项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
西安曲江文化产业发展中心财税补贴	1,148,442.00	-	-
西安曲江文化产业发展中心房租补贴	55,964.00	-	-
西安曲江文化企业营业税补贴	-	-	21,390.00
合计	1,204,406.00	-	21,390.00

(十) 报告期内适用税率及主要财政税收优惠政策

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%
增值税	营改增技术服务收入	6%
营业税	应纳税营业额	3%-5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的70%为纳税基准	1.2%
所得税	利润总额	25%

2、税收优惠政策及依据

报告期内，公司未享受税收优惠政策。

(十一) 资产减值损失

报告期内，公司无资产减值损失。

五、公司最近两年一期主要资产情况

资产项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	26,646,284.61	66.01%	5,124,085.46	20.01%	2,297,256.91	12.56%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	6,988,115.90	27.29%	4,722,183.08	25.82%
应收账款	7,261,247.00	17.99%		0.00%	96,600.00	0.53%
预付款项	926,100.00	2.29%	2,421,299.03	9.46%	493,370.00	2.70%
其他应收款	438,677.50	1.09%	5,675,483.74	22.17%	8,915,834.02	48.75%
存货	3,047,018.04	7.55%	2,838,201.60	11.08%	1,454,749.00	7.95%
其他流动资产	860,959.58	2.13%	978,627.46	3.82%	4,187.84	0.02%
流动资产合计	39,180,286.73	97.06%	24,025,813.19	93.83%	17,984,180.85	98.33%
固定资产	1,185,370.04	2.94%	1,295,775.71	5.06%	305,357.63	1.67%
递延所得税资产		0.00%	283,980.58	1.11%		0.00%
非流动资产合计	1,185,370.04	2.94%	1,579,756.29	6.17%	305,357.63	1.67%
资产合计	40,365,656.77	100.00%	25,605,569.48	100.00%	18,289,538.48	100.00%

公司资产结构及变动情况具体分析如下：

(一) 货币资金

报告期内，公司货币资金的主要构成如下：

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	6,347.05	54,618.47	921,361.53
银行存款	26,639,937.56	5,069,466.99	1,375,895.38
合计	26,646,284.61	5,124,085.46	2,297,256.91

2013年末、2014年末、2015年6月末，公司货币资金余额分别为229.73万元、512.41万元和2,664.63万元，公司货币资金主要由银行存款构成。2015年6月末货币资金余额较2014年末大幅增加原因主要为公司股东折龙龙、孟彩连于2015年6月补缴实收资本500.00万元，以及候玉芬等11名自然人股东对公司增资所致。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
交易性金融资产		6,988,115.90	4,722,183.08
其中：债券工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他		6,988,115.90	4,722,183.08
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债券工具投资			
权益工具投资			
其他			
合 计		6,988,115.90	4,722,183.08

报告期内，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要为西安好看及北京好看购买华宝信托有限责任公司现金增利理财产品产生的公允价值变动。

报告期内公司应收账款回款情况较好，且未通过银行取得借款，为有效管理闲置资金，购买了短期理财产品。该理财产品系华宝信托发行的现金增利集合信托产品，募集资金定向加入投资运作计划，投资于流动性良好、信用风险低、价格波动幅度低的货币市场金融工具以及其他中、短期金融工具；比较基准为：银行 7 天通知存款利率，委托人可随时终止委托而赎回，信托公司按赎回日公布的价格支付公司现金。报告期各期末，公司根据信托理财机构公布的赎回价格计算理财产品公允价值（理财产品单位净值可登陆华宝信托网站进行查询 <http://www.huabaotrust.com/>），减去账面已确认价值的差额确认公允价值变动。

报告期内，公司及北京好看购买华宝信托有限责任公司现金增利理财产品的情况如下：

单位：元

公司名称	2013 年初	本期	2013 年末		本期		2014 年末		本期	2015 年 6 月 30 日	
	账面余额	投资本金	公允价值 变动收益	账面余额	收回	追加	公允价值 变动收益	账面余额	收回	公允价值 变动收益	账面 余额
西安好看	-	3,500,000.00	13,300.00	3,513,300.00	-1,800,000.00	5,000,000.00	274,815.90	6,988,115.90	-6,700,000.00	-288,115.90	-
北京好看	-	1,200,000.00	8,883.08	1,208,883.08	-1,200,000.00	-	-8,883.08	-	-	-	-
合计	-	4,700,000.00	22,183.08	4,722,183.08	-3,000,000.00	5,000,000.00	265,932.82	6,988,115.90	-6,700,000.00	-288,115.90	-

1、2013 年

2013 年 11 月 12 日公司与华宝信托有限责任公司签订《现金增利集合资金

信托计划资金信托合同》，以闲置资金 350.00 万元购买现金增利集合资金信托计划，截至 2013 年末，公允价值变动收益 1.33 万元。北京好看于 2013 年 11 月 8 日与华宝信托有限责任公司签订《现金增利集合资金信托计划资金信托合同》，购买 120.00 万元。截至 2013 年末，西安好看及北京好看购买信托理财产品本金合计 470.00 万元，公允价值变动收益合计 2.22 万元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产账面余额为 472.22 万元。

2、2014 年

2014 年 6 月 3 日，西安好看收回投资本金 80.00 万元；6 月 24 日北京好看收回投资本金 120.00 万元；6 月 24 日西安好看追加投资本金 200.00 万元，并于 9 月 16 日追加投资本金 300.00 万元；12 月 2 日西安好看收回投资本金 100.00 万元。截至 2014 年末，西安好看及北京好看购买信托理财产品本金合计 670.00 万元，公允价值变动收益合计 28.81 万元，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产账面余额为 698.81 万元。

3、2015 年 1-6 月

2015 年 6 月 3 日，公司赎回全部信托理财产品，取得投资收益 43.44 万元。

(三) 应收账款

1、报告期各期末，应收账款及占当期营业收入比例情况如下：

单位：元

项目	2015 年 1-6 月/6 月末	2014 年/末	2013 年/末
应收款期末余额	7,261,247.00	-	96,600.00
营业收入	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49
比例	15.23%	-	0.28%

报告期各期末，公司应收账款余额占当期营业收入比重分别为 0.28%、15.23%，应收账款账面余额占当期营业收入比例处于合理范围，且账龄均在 1 年以内，与收款政策、客户性质、业务特点基本相符。2013 年末、2014 年 6 月末，公司前五名客户应收账款余额占报表应收账款比例分别为 100.00%、95.90%，比例较高与公司业务特点相符。

2015 年 6 月末与以往各期期末相比应收账款余额大的原因是，以往各期期末都是年末，公司在年末突击组织收取款项，而作为年度中间 2015 年 6 月末没有组织催收。公司应收账款正常应有两个月的回款期，截止 2015 年 8 月末，上

述款项仅余 61 万元尚未收回；此外，公司客户主要为各卫视台，部分客户主要在年末集中拨付款项。

报告期内，公司不存在长期未收回款项的，报告期内或期后不存在大额冲减应收账款的情形。

2、应收账款及坏账准备账龄分析明细表

公司按账龄分析法计提坏账准备比例为：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年	15	15
2—3 年	50	50
3 年以上	100	100

经查询能量传播公开转让说明书，能量传播应收账款坏账准备计提标准如下：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3 年以上	100	100

公司与能量传播相比，业务类型和客户构成有差异，应收账款回款情况不同。公司一般给予客户 2 个月的信用期，报告期内公司回款情况良好，应收账款账龄均在一年之内，且没有出现坏账情形。结合公司历史中应收账款回款情况，公司 1 年以内（含 1 年）应收账款和其他应收款未计提坏账准备是谨慎的，与同行业相比不存在较大差异。

报告期各期末，公司应收账款及坏账准备账龄分析明细表如下：

账龄	2015 年 6 月 30 日		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	7,261,247.00		
1 至 2 年	-		
2 至 3 年	-		
3 年以上	-		
合计	7,261,247.00		
账龄	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额 (元)	比例 (%)	坏账准备 (元)
1 年以内	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-

2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	-	-	-
账龄	2013年12月31日		
	账面余额(元)	比例(%)	坏账准备(元)
1年以内	96,600.00	-	-
1至2年	-	-	-
2至3年	-	-	-
3年以上	-	-	-
合计	96,600.00	-	-

2013年末、2015年6月末,应收账款账面价值分别9.66万元和726.12万元,账龄主要集中在1年以内,截至2014年末,公司无应收账款。

截至2015年6月末,公司应收账款账面余额较高,主要因为公司业务规模增长较快,对客户应收账款余额大幅增加所致。

公司应收账款周转率处于合理水平。2013年、2014年、2015年1-6月,应收账款周转率分别为250.96、1,229.15和27.64(换算为全年)。

3、报告期各期末,应收账款金额前五名客户情况如下:

单位:元、%

时间	单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
2015年 6月30日	贵州电视文化传媒有限公司	非关联方	1,944,000.00	1年以内	26.77
	江苏省广播电视集团有限公司	非关联方	1,533,300.00	1年以内	21.12
	辽宁电视台	非关联方	1,000,000.00	1年以内	13.77
	吉林电视台	非关联方	1,479,000.00	1年以内	20.37
	上海水舞间化妆品有限公司	非关联方	1,007,447.00	1年以内	13.87
	合计		6,963,747.00	-	95.90
2013年 12月31日	洛川广播电视台	非关联方	55,000.00	1年以内	56.94
	山西广播电视台	非关联方	41,600.00	1年以内	43.06
	合计		96,600.00	-	100.00

公司不存在应收账款不能收回的情形。

(四) 预付账款

1、预付账款账龄分析明细表:

单位:元、%

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例

账龄	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	926,100.00	100.00	2,421,299.03	100.00	493,370.00	100.00
1年以上	-	-	-	-	-	-
合计	926,100.00	100.00	2,421,299.03	100.00	493,370.00	100.00

报告期各期末，公司无账龄超过一年的重要预付款项。

2、报告期期末，预付账款金额前五名客户情况如下：

时间	单位名称	交易内容	与本公司关系	金额(元)	占预付账款总额的比例(%)	账龄
2015年6月末	北京中视汇纳文化传媒有限公司	演播室服务费	非关联方	850,000.00	91.79	1年以内
	北京瀚程华强装饰有限公司	办公室装修款	非关联方	76,100.00	8.21	1年以内
	合计		-	926,100.00	100.00	-
2014年末	上海金蛋影视文化工作室	主持人策划服务费	非关联方	1,530,000.00	63.19	1年以内
	武汉聚源实业有限公司	制作费	非关联方	776,699.03	32.08	1年以内
	北京瀚程华强装饰有限公司	办公室装修款	非关联方	76,100.00	3.14	1年以内
	北京巨浪视科技有限公司	购入固定资产	非关联方	38,500.00	1.59	1年以内
	合计		-	2,421,299.03	100.00	-
2013年末	北京中视汇纳文化传媒有限公司	演播室服务费	非关联方	140,000.00	28.38	1年以内
	北京瀚程华强装饰有限公司	办公室装修费	非关联方	76,100.00	15.42	1年以内
	北京通正嘉茂商贸有限公司	物资采购款	非关联方	50,910.00	10.32	1年以内
	北京世纪同盛文化传播有限公司	租赁费	非关联方	39,960.00	8.10	1年以内
	北京大成世纪文化传媒有限公司	租赁费	非关联方	35,000.00	7.09	1年以内
	合计		-	341,970.00	69.31	-

(五) 其他应收款

单位：元

款项性质	账面余额		
	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
关联方往来	-	3,550,000.00	2,400,000.00
备用金	223,444.50	1,913,050.74	6,261,901.02
押金	215,233.00	212,433.00	253,933.00
合计	438,677.50	5,675,483.74	8,915,834.02

1、报告期各期末，其他应收款余额变动情况

截至2013年末、2014年末、2015年6月末，公司其他应收款账面余额分别为891.58万元、567.55万元、43.87万元。

报告期各期末，公司其他应收款主要为公司对外借款。2015年6月末，公司其他应收款账面金额较2014年末降低92.27%，主要因为公司于2015年上半

年内收回了对外借款所致。2015年6月末，公司其他应收款主要为员工备用金和房屋押金。

报告期内，公司向个人和企业出借及借入资金均签订了借款协议，但未约定利息或其他形式的资金占用费。

2、报告期各期末，公司其他应收款均按信用风险特征组合计提坏账准备。

单位：元

2015年6月30日					
种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	438,677.50	100			438,677.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	438,677.50	100			438,677.50
2014年12月31日					
种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,675,483.74	100			5,675,483.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,675,483.74	100			5,675,483.74
2013年12月31日					
种类	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,915,834.02	100			8,915,834.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,915,834.02	100			8,915,834.02

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元、%

组合名称	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
------	------------	-------------	-------------

	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合				3,550,000.00			2,400,000.00		
备用金组合	223,444.50			1,913,050.74			6,261,901.02		
押金组合	215,233.00			212,433.00			253,933.00		
合计	438,677.50			5,675,483.74			8,915,834.02		

本报告期无计提、转回或收回的坏账准备情况，无实际核销的其他应收款情况。

3、报告期内各期末，其他应收款前五名情况

单位：元、%

报告期各期末	单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例
2015年6月30日	刘军杰	备用金	80,088.00	1年以内	18.26
	刘海波	房租押金	73,933.00	1-2年	16.85
	张黎	备用金	55,200.00	1年以内	12.58
	鲁令飞	房租押金	45,000.00	1-2年	10.26
	麦青妍	房租押金	26,000.00	1-2年	5.93
	合计	-	280,221.00	-	63.88
2014年12月31日	西安龙卷风广告文化传播有限公司	往来款	2,550,000.00	1年以内	44.93
	北京星锐传奇文化传媒有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	17.62
	张黎	备用金	642,818.46	1年以内	11.33
	梁静	备用金	404,751.31	1年以内	7.13
	王杨	备用金	403,750.26	1年以内	7.11
	合计	-	5,001,320.03	-	88.12
2013年12月31日	西安龙卷风广告文化传播有限公司	往来款	2,400,000.00	1年以内	26.92
	张黎	备用金	1,195,892.82	1-2年	13.41
	李海波	备用金	850,000.00	1年以内	9.53
	李静	备用金	793,627.00	1年以内	8.9
	折龙龙	备用金	636,843.04	1年以内	7.14
	合计	-	5,876,362.86	-	65.91

(六) 存货

1、报告期各期末，公司存货构成如下：

单位：元

项目	2015年6月30日			2014年12月31日			2013年12月31日		
	账面余额	跌价	账面价值	账面余额	跌价	账面价值	账面余额	跌价	账面价值

		准备			准备			准备	
库存商品	448,897.59		448,897.59	244,014.52		244,014.52	991,165.65		991,165.65
在产品	2,598,120.45		2,598,120.45	2,594,187.08		2,594,187.08	463,583.35		463,583.35
合 计	3,047,018.04		3,047,018.04	2,838,201.60		2,838,201.60	1,454,749.00		1,454,749.00

2013年末、2014年末、2015年6月末，公司存货账面价值分别145.47万元、283.82万元、304.70万元，占公司总资产比例分别为7.95%、11.08%、7.55%。

公司存货主要由库存商品、在产品构成，其中，在产品占比较高。公司产品主要为影视栏目，按日播、周播等，制作周期不同。由于公司一般与电视台签订协议，节目制作完成后即交予客户审查，经审核合格即结转成本、确认收入，从发货到客户收货确认时间周期较短，因此报告期各期末没有发出商品，且库存商品占比较少。

2013年、2014年、2015年1-6月，公司存货周转率分别为25.44、21.83和11.59。报告期内，公司存货周转率逐步下降，主要是销售收入增长导致的平均存货水平升高所致。报告期内公司存货构成具有合理性。

2、存货管理制度

公司对于存货建立了相应的内控和管理制定并严格加以执行。

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

原材料是指公司为制作视频节目、提供节目相关服务等购买的素材、资料等。原材料购回后后，由节目评审部归类管理相应的存储光盘、播出带、硬盘等存储设备。使用时交由栏目组提取，并作使用登记。

在产品是指制作中的视频节目、提供节目相关服务及在拍影视剧而发生的成本。直接由栏目组、项目组等制作部门负责管理使用。

库存商品是指公司已完成制作的视频节目、提供节目相关服务的工作成果及拍摄影视剧等各种产成品之实际成本。由节目评审部归类管理相应的存储光盘、播出带、硬盘等存储设备。产品销售出库时，进行库存商品发出登记。

低值易耗品是指公司购买的价值较小、使用年限较短的资产。由公司行政部和制片部负责采购、管理、使用。

3、存货跌价准备

期末存货无减值现象，未计提跌价准备。

4、报告期各期末，公司存货具体构成如下：

单位：元

2015年6月30日			
存货类别	影视作品名称	数量	账面余额
在产品	非常欢乐	3	841,191.51
	真相	3	84,759.25
	绝密往事	9	1,169,620.00
	世界青年说	4	198,548.85
	一起变美吧	1	106,125.84
	新闻纵贯线	4	197,875.00
	小计	24	2,598,120.45
库存商品	真相	3	49,568.74
	绝密往事	1	143,280.00
	新闻纵贯线	3	171,781.25
	小计	7	448,897.59
合计		31	3,047,018.04
2014年12月31日			
存货类别	影视作品名称	数量	账面余额
在产品	非常欢乐	4	1,213,217.31
	真相	7	211,820.00
	绝密往事	5	669,571.44
	一起变美吧	3	299,648.33
	新闻纵贯线	6	199,930.00
	小计	25	2,594,187.08
库存商品	真相	1	34,350.00
	绝密往事	1	176,342.85
	新闻纵贯线	1	33,321.67
	小计	3	244,014.52
合计		28	2,838,201.60
2013年12月31日			
存货类别	影视作品名称	数量	账面余额
在产品	新闻纵贯线	5	289,583.35
	真相	5	174,000.00
	小计	10	463,583.35
库存商品	新闻纵贯线	3	179,749.98
	真相	1	33,600.00
	最爱中国字	4	777,815.67
	小计	8	991,165.65
合计		18	1,454,749.00

(七) 其他流动资产

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
待摊房租	576,655.56	978,627.46	4,187.84
合 计	576,655.56	978,627.46	4,187.84

报告期各期末，公司其他流动资产为待摊房租。

（八）固定资产

1、报告期各期末，公司固定资产构成如下

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
电子设备	612,228.58	625,836.85	305,357.63
运输设备	573,141.46	669,938.86	-
合 计	1,185,370.04	1,295,775.71	305,357.63

2013年末、2014年末、2015年6月末，公司固定资产的账面价值分别为30.54万元、129.58万元、118.54万元。公司固定资产全部处于正常使用状态，未出现减值、报废、闲置等情况。

2、报告期内公司固定资产增减明细表如下：

项 目	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
（1）2012.12.31	356,417.61		356,417.61
（2）本期增加金额	185,246.66		185,246.66
—购置	185,246.66		185,246.66
（3）本期减少金额			
（4）2013.12.31	541,664.27		541,664.27
2. 累计折旧			
（1）2012.12.31	113,589.44		113,589.44
（2）本期增加金额	122,717.20		122,717.20
—计提	122,717.20		122,717.20
（3）本期减少金额			
（4）2013.12.31	236,306.64		236,306.64
3. 减值准备			
（1）2013.12.31			
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）2013.12.31			
4. 账面价值			
（1）2012.12.31 账面价值	242,828.17		242,828.17
（2）2013.12.31 账面价值	305,357.63		305,357.63

项 目	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 2013.12.31	541,664.27		541,664.27
(2) 本期增加金额	507,655.70	815,134.73	1,322,790.43
—购置	507,655.70	815,134.73	1,322,790.43
(3) 本期减少金额			
(4) 2014.12.31	1,049,319.97	815,134.73	1,864,454.70
2. 累计折旧			
(1) 2013.12.31	236,306.64		236,306.64
(2) 本期增加金额	187,176.48	145,195.87	332,372.35
—计提	187,176.48	145,195.87	332,372.35
(3) 本期减少金额			
(4) 2014.12.31	423,483.12	145,195.87	568,678.99
3. 减值准备			
(1) 2013.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2014.12.31			
4. 账面价值			
(1) 2013.12.31 账面价值	305,357.63		305,357.63
(2) 2014.12.31 账面价值	625,836.85	669,938.86	1,295,775.71

项 目	电子设备	运输设备	合计
1. 账面原值			
(1) 2014.12.31	1,049,319.97	815,134.73	1,864,454.70
(2) 本期增加金额	144,263.44		144,263.44
—购置	144,263.44		144,263.44
(3) 本期减少金额			
(4) 2015.6.30	1,193,583.41	815,134.73	2,008,718.14
2. 累计折旧			
(1) 2014.12.31	423,483.12	145,195.87	568,678.99
(2) 本期增加金额	157,871.71	96,797.40	254,669.11
—计提	157,871.71	96,797.40	254,669.11
(3) 本期减少金额			
(4) 2015.6.30	581,354.83	241,993.27	823,348.10
3. 减值准备			
(1) 2014.12.31			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 2015.6.30			
4. 账面价值			
(1) 2014.12.31 账面价值	625,836.85	669,938.86	1,295,775.71

(2) 2015.6.30 账面价值	612,228.58	573,141.46	1,185,370.04
--------------------	------------	------------	--------------

(九) 递延所得税资产

单位：元

项 目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备						
内部交易未实现利润						
可抵扣亏损						
预收款提前确认纳税所得			1,135,922.32	283,980.58		
合 计			1,135,922.32	283,980.58		

六、公司最近两年一期主要负债情况

报告期内，公司负债具体构成情况如下：

单位：元

项目	2015年6月30日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债：						
应付账款	1,966,960.66	19.72%	2,806,000.00	19.79%	421,300.00	4.21%
预收款项	1,822,500.00	18.27%	6,635,922.33	46.79%	4,722,000.00	47.13%
应付职工薪酬	648,221.69	6.50%	364,347.31	2.57%	722,801.00	7.21%
应交税费	2,144,154.75	21.50%	1,662,115.05	11.72%	398,042.21	3.97%
其他应付款	3,391,586.48	34.01%	2,713,129.45	19.13%	3,754,433.21	37.47%
流动负债合计	9,973,423.58	100.00%	14,181,514.14	100.00%	10,018,576.42	100.00%
负债合计	9,973,423.58	100.00%	14,181,514.14	100.00%	10,018,576.42	100.00%

2013年末、2014年末、2015年6月末，公司负债总额分别为1,001.86万元、1,418.15万元、997.34万元，2015年6月末较上年末降低29.67%。

报告期内，公司主要负债项目情况具体分析如下：

(一) 应付账款

报告期各期末，公司无账龄超过一年的应付账款。

报告期内各期末，应付账款前五名情况如下：

单位：元

报告期各期末	债权单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额比例(%)
2013年末	北京英氏影视艺术有限公司	非关联方	280,000.00	66.46

	上海艺歌文化传播有限公司	非关联方	78,300.00	18.59
	北京华奥视美国际文化传媒有限公司	非关联方	49,000.00	11.63
	上海译珈文化传媒	非关联方	14,000.00	3.32
	合计	-	421,300.00	100.00
2014 年末	北京新朗文化传媒有限公司	非关联方	2,805,000.00	99.96
	北京承浩昆业鑫林舞美展示有限公司	非关联方	1,000.00	0.04
	合计		2,806,000.00	100.00
2015 年 6 月 30 日	北京中视汇纳文化传媒有限公司	非关联方	457,040.00	23.24
	吉林电视台广告经营中心	非关联方	300,000.00	15.25
	北京东瀚千翎国际文化传播有限公司	非关联方	280,000.00	14.24
	北京世纪明睿文化传媒有限公司	非关联方	230,000.00	11.74
	北京博达骏雅文化传媒有限公司	非关联方	114,000.00	5.80
	合计		1,382,040.00	70.26

(二) 预收款项

1、报告期内，公司各年末的预收款项具体构成情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 6 月 30 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,822,500.00	100.00%	6,635,922.33	100.00%	4,722,000.00	100.00%
1 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	1,822,500.00	100.00%	6,635,922.33	100.00%	4,722,000.00	100.00%

2、报告期内各期末，预收账款前五名情况如下：

单位：元

报告期 各期末	债权单位名称	与本公司 关系	金额	占预收款项 总额比例(%)
2013 年末	吉林电视台	非关联方	1,980,000.00	41.93
	贵州电视台	非关联方	1,490,000.00	31.55
	黑龙江电视台	非关联方	1,252,000.00	26.51
	合计	--	4,722,000.00	100.00
2014 年末	辽宁电视台	非关联方	5,000,000.00	75.35
	吉林电视台	非关联方	1,135,922.33	17.12
	贵州电视台	非关联方	500,000.00	7.53
	合计	--	6,635,922.33	100.00
2015 年 6 月 30 日	贵州电视台	非关联方	1,500,000.00	82.30
	北京新媒诚品文化传媒有限公司	非关联方	192,500.00	10.56

报告期各期末	债权单位名称	与本公司关系	金额	占预收款项总额比例(%)
	黑龙江电视台	非关联方	130,000.00	7.13
	合计		1,822,500.00	100.00

(三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
短期薪酬	364,347.31	6,739,823.49	6,455,949.10	648,221.69
离职后福利-设定提存计划	0.00	256,908.96	256,908.96	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	364,347.31	6,996,732.45	6,712,858.06	648,221.69

(续)

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	722,801.00	14,604,685.32	14,963,139.01	364,347.31
离职后福利-设定提存计划	0.00	394,821.00	394,821.00	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	722,801.00	14,999,506.32	15,357,960.01	364,347.31

(续)

单位：元

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	448,731.17	9,465,573.67	9,191,503.84	722,801.00
离职后福利-设定提存计划	0.00	256,525.54	256,525.54	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	448,731.17	9,722,099.21	9,448,029.38	722,801.00

2、短期薪酬列示如下：

单位：元

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	364,347.31	6,538,886.31	6,255,011.92	648,221.70
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	0.00	200,937.18	200,937.18	0.00
其中：医疗保险费	0.00	177,076.86	177,076.86	0.00
工伤保险费	0.00	9,176.64	9,176.64	0.00
生育保险费	0.00	14,683.68	14,683.68	0.00

(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	364,347.31	6,739,823.49	6,455,949.10	648,221.70

(续)

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	722,801.00	14,284,935.24	14,643,388.93	364,347.31
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	0.00	319,750.08	319,750.08	0.00
其中：医疗保险费	0.00	283,084.08	283,084.08	0.00
工伤保险费	0.00	14,103.00	14,103.00	0.00
生育保险费	0.00	22,563.00	22,563.00	0.00
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	722,801.00	14,604,685.32	14,963,139.01	364,347.31

(续)

单位：元

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	448,731.17	9,257,339.35	8,983,269.52	722,801.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费	0.00	208,234.32	208,234.32	0.00
其中：医疗保险费	0.00	184,279.20	184,279.20	0.00
工伤保险费	0.00	9,213.96	9,213.96	0.00
生育保险费	0.00	14,741.16	14,741.16	0.00
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	448,731.17	9,465,573.67	9,191,503.84	722,801.00

3、设定提存计划列示

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.6.30
基本养老保险	0.00	244,675.20	244,675.20	0.00
失业保险费	0.00	12,233.76	12,233.76	0.00
合 计	0.00	256,908.96	256,908.96	0.00

(续)

单位：元

项 目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	0.00	376,020.00	376,020.00	0.00
失业保险费	0.00	18,801.00	18,801.00	0.00
合 计	0.00	394,821.00	394,821.00	0.00

(续)

单位：元

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	0.00	244,242.22	244,242.22	0.00
失业保险费	0.00	12,283.32	12,283.32	0.00
合 计	0.00	256,525.54	256,525.54	0.00

(四) 应交税费

报告期内，公司各年末应交税费具体构成情况如下：

单位：元

税费项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税	231,890.34	157,687.32	237,797.21
企业所得税	1,851,498.61	1,474,780.93	126,748.62
个人所得税	22,641.37	1,256.49	2,038.96
城市维护建设税	17,024.66	13,697.23	15,937.94
教育费附加	7,296.28	5,870.24	6,830.54
地方教育附加	4,864.18	3,913.50	4,553.69
印花税	4,850.07	1,888.21	1,164.68
水利基金	4,089.24	3,021.13	2,970.57
合 计	2,144,154.75	1,662,115.05	398,042.21

2013年末、2014年末、2015年6月末，公司各年末应交税费金额分别为39.80万元、166.21万元、214.42万元，应交税费年末余额主要由应交增值税和企业所得税构成。

(五) 其他应付款

1、报告期各期末，公司其他应付款账面余额构成如下：

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
往来款	1,515,000.00	1,005,158.00	2,032,070.35
吉林电视台节目启动周转资金	1,685,000.00	1,685,000.00	1,685,000.00
房租			22,500.00

社会保险款-个人	23,758.98	22,971.45	14,862.86
应付员工报销	167,827.50		
合计	3,391,586.48	2,713,129.45	3,754,433.21

2013年末、2014年末、2015年6月末，公司其他应付款余额分别为375.44万元、271.31万元、339.16万元。

2、账龄超过一年的重要其他应付款

单位：元

项 目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	未偿还或结转的原因
吉林电视台节目启动周转资金	1,685,000.00	1,685,000.00	1,685,000.00	合同未执行完毕
合 计	1,685,000.00	1,685,000.00	1,685,000.00	-

吉林电视台168.5万元其他应付款是吉林电视台付给公司《新闻纵贯线》栏目制作备用金，自2013年该栏目公司一直由公司制作，自2015年起由北京好看公司执行合同。

该笔其他应付款系吉林电视台前期垫付项目开办资金，未约定利息，待《新闻纵贯线》栏目终止（停播）后偿还予吉林电视台。

3、报告期各期末，其他应付款前五名明细

单位：元

报告期各期末	债权单位名称	与本公司关系	性质或内容	金额	占其他应付款比例(%)
2015年6月末	吉林电视台	非关联方	节目周转金	1,685,000.00	49.68
	折龙龙	关联方	周转金	1,515,000.00	44.67
	员工报销	非关联方	费用报销	167,827.50	4.95
	北京社会保险中心	非关联方	员工个人社保	23,758.98	0.70
	合计		--	3,391,586.48	100.00
2014年末	吉林电视台	非关联方	节目周转金	1,685,000.00	62.11
	北京星锐奇文化传媒有限公司	关联方	节目周转金	1,000,000.00	36.86
	北京社会保险中心	非关联方	员工个人社保	22,971.45	0.85
	折龙龙	关联方	办公费	5,158.00	0.19
	合计		--	2,713,129.45	100.00
2013年末	折龙龙	关联方	节目周转金	2,032,070.40	54.12
	吉林电视台	非关联方	节目周转金	1,685,000.00	44.88
	北京社会保险中心	非关联方	员工个人保险	14,862.86	0.40
	孙天旭	非关联方	房租	22,500.00	0.60
	合计		--	3,754,433.20	100.00

七、公司股东权益情况

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
实收资本	11,130,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	6,780,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
盈余公积	338,786.41	338,786.41	25,681.65
未分配利润	12,143,446.78	3,085,268.93	245,280.41
归属于母公司的股东权益合计	30,392,233.19	11,424,055.34	8,270,962.06

公司实收资本变动及资本公积形成情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”之“三、（五）股本的形成及变化情况”。

八、现金流量分析

（一）经营活动现金流波动的合理性，以及经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
营业收入	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49
销售商品提供劳务收到的现金	38,100,700.00	61,378,250.00	37,400,437.50
购买商品接受劳务支付的现金	25,756,523.18	30,041,856.58	18,291,496.10
支付给职工以及为职工支付的现金	6,680,096.58	14,949,894.58	9,444,812.24
支付的各项税费	4,520,773.30	3,694,212.30	1,814,906.09
经营活动现金流净额	4,622,032.90	6,112,817.65	1,016,918.64
净利润	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19

1、经营活动现金流波动。销售商品提供劳务收到的现金，2013年度大于营业收入的主要原因是吉林电视台节目启动周转资金168.5万元，2014年度大于营业收入的主要原因是预收辽宁电视台500万元节目启动款，2015年1-7月小于营业收入的主要原因非年末未及时催收而结存1个月的收入款项；购买商品接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金与营业收入、时间相配比；支付的各项税费波动是由于自2014年4月1日起实行“营改增”的影响。报告期内，公司经营活动现金流的波动合理。

2、经营活动现金流量净额与净利润的匹配。2013年度公司经营活动现金流净额与净利润的匹配衔接，主要是收取吉林电视台节目启动周转资金168.5万元增加现金流量，应收往来款净增加80万元减少现金流量；2014年度公司经营活

动现金流净额与净利润的匹配衔接,主要原因是预收辽宁电视台 500 万元节目启动款增加现金流量,存货增加 138.3 万元减少现金流量,应收往来款净资产 41.2 万元减少现金流量;2015 年 1-6 月公司经营活动产生的现金流量净额与净利润匹配衔接,主要原因是 6 月份当月收入尚未收款增加 726.1 万元减少现金流量,应付往来款净增加 259.2 万元增加现金流量。公司经营活动现金流量净额与净利润具有匹配性。

(二) 报告期内大额现金流量变动项目的内容与相关科目的会计核算勾稽

1、“销售商品、提供劳务收到的现金”的发生额为:2015 年 1-6 月 38,100,700.00 元、2014 年度 61,378,250.00 元、2013 年度 37,400,437.50 元,与实际发生的业务相符;并与营业收入、应收账款、预收账款等科目的变动,以及增值税销项税额的发生额勾稽相符。

2、“收到的其他与经营活动有关的现金”的发生额为:2015 年 1-6 月 10,154,439.93 元、2014 年度 10,788,777.48 元、2013 年度 6,498,780.47 元,与实际发生的业务相符;并与往来款项中销售商品提供劳务、购买商品接受劳务以外的收款,与财务费用和营业外收入中与经营活动相关的收款勾稽相符。

3、“购买商品、接受劳务支付的现金”的发生额为:2015 年 1-6 月 25,756,523.18 元、2014 年度 30,041,856.58 元、2013 年度 18,291,496.10 元,与实际发生的业务相符;并与营业成本、存货、应付账款、预付款项等科目的变动,以及增值税进项税额的发生额勾稽相符。

4、“支付的其他与经营活动有关的现金”的发生额为:2015 年 1-6 月 6,675,713.97 元、2014 年度 17,368,246.37 元、2013 年度 13,331,084.90 元,与实际发生的业务相符;并与往来款项中销售商品提供劳务、购买商品接受劳务以外的付款,与销售费用、管理费用、财务费用以及营业外支出中除职工薪酬、税金之外的与经营活动相关的付款勾稽相符。

5、“收回投资收到的现金”的发生额为:2015 年 1-6 月 6,700,000.00 元、2014 年度 3,000,000.00 元,与实际发生的业务相符;并与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、投资收益等投资类科目中的相关发生额,以及应收利息、应收股利等科目中的相关的变动勾稽相符。

6、“取得投资收益收到的现金”的发生额为:2015 年 1-6 月 434,429.69 元、

2014 年度 36,801.33 元，与实际发生的业务相符；并与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、投资收益等投资类科目中的相关发生额，以及应收利息、应收股利等科目中的相关变动勾稽相符。

7、“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”的发生额为：2015 年 1-6 月 144,263.44 元、2014 年度 1,322,790.43 元、2013 年度 182,466.66 元，与实际发生的业务相符；并与固定资产、无形资产等相关科目的增加发生额，以及预付账款、应付账款等科目中的相关变动勾稽相符。

8、“投资支付的现金”的发生额为：2015 年 1-6 月 3,000,000.00 元、2014 年度 5,000,000.00 元、2013 年度 4,700,000.00 元，与实际发生的业务相符；并与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、长期股权投资等投资类科目中的相关发生额勾稽相符；

9、“吸收投资收到的现金”的发生额为：2016 年 1-6 月 12,910,000.00 元、2013 年度 3,000,000.00 元，与实际发生的业务相符；并与实收资本、资本公积等相关科目中的相关发生额勾稽相符。

公司各报告期内所有大额现金流量变动项目的内容、发生额与实际业务的发生相符，与相关科目的会计核算勾稽相符。

（三）其他现金流量变动项目情况

1、收到的其他与经营活动有关的现金明细如下：

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
利息收入	7,847.97	6,160.57	8,816.40
收财政补贴	1,204,406.00		21,390.00
备用金及往来垫付款项	8,942,185.96	10,782,616.91	6,468,574.07
合 计	10,154,439.93	10,788,777.48	6,498,780.47

2、支付的其他与经营活动有关的现金明细如下：

单位：元

项 目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
办公费	68,110.10	259,961.63	272,216.78
差旅费	28,452.30	258,644.02	153,179.56
低值易耗品	4,061.25	5,760.56	4,386.87
维修费	22,001.90	103,785.00	35,758.00
会务费	154,716.98	6,910.00	196,980.00

交通费	123,204.37	201,629.62	323,190.20
水电物业费	30,521.25	115,191.56	69,385.36
房屋租赁费	622,375.38	1,137,577.20	798,149.20
中介服务费用	154,000.00	254,597.00	210,968.00
通讯费	1,928.00	18,115.00	22,617.18
税金	79,759.85	50,886.78	13,644.66
业务招待费	6,984.60	35,326.10	89,982.39
房租押金	2,800.00		122,033.00
备用金及往来垫付款项	5,346,967.04	14,889,392.89	10,902,299.49
其他	29,830.95	30,469.01	116,294.21
合计	6,675,713.97	17,368,246.37	13,331,084.90

九、关联方及关联交易

（一）关联方及关联方关系

本公开转让说明书关联方主要依据《公司法》、《企业会计准则第 36 号-关联方披露》（财会[2006]3 号）要求的标准进行认定。

1、控股股东、实际控制人及持股 5% 以上的股东

序号	关联方姓名	持股比例	与公司的关系
1	折龙龙	61.01%	控股股东、实际控制人
2	孟彩连	17.97%	持股 5% 以上的股东
3	北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）	10.78%	持股 5% 以上的股东

2、控股股东、实际控制人控制的其他企业

序号	关联方名称	关联关系	组织机构代码
1	北京星锐传奇文化传媒有限公司	折龙龙持有其 85% 股权	56746560-X
2	北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）	折龙龙持有其 90% 股权	34422198-2

星锐传奇经营范围包括：组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业策划；经济贸易咨询；会议及展览服务；文艺创作；礼仪服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）等，报告期内曾从事影视栏目制作业务，与公司存在潜在同业竞争。截至 2015 年 12 月 18 日，折龙龙已将所持星锐传奇全部出资额转让予无关联第三方，转让完成后，星锐传奇与公司无关联关系，不存在同业竞争。详见《公开转让说明书》“第三节、公司治理”之“五（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况”。

3、公司董事、监事、高级管理人员或与其关系密切的家庭成员

序号	关联方姓名	任职情况/关联关系	持股比例
1	折龙龙	董事长、总经理	61.0961%
2	李海波	董事、节目总监	无
3	夏敏	董事、节目部总制片人	无
4	罗明慧	董事、董事会秘书、财务总监	无
5	李静	董事	无
6	张黎	监事	无
7	王杨	监事	无
8	杜超	监事	无
9	蒋锐	折龙龙配偶、北京好看原出资方	-

4、公司控股或参股公司

序号	关联方名称	与本公司关系	组织机构代码	备注
1	北京好看	全资子公司	55488260-7	-
2	东阳好看	二级子公司	32346846-8	-

5、其他关联方

关联方名称/姓名	关联关系	组织机构代码
西安龙卷风广告文化传媒有限公司	原为受控股股东近亲属控制的公司	07342145-5

西安龙卷风广告文化传媒有限公司(以下简称“西安龙卷风”)基本情况如下:

公司名称	西安龙卷风广告文化传播有限公司
住所	西安曲江新区行政商务 T35 号泛溪国际大厦第 1 幢 1 单元 22 层 12201-1 号房
法定代表人	安建军
公司类型	有限责任公司(自然人投资或控股)
经营范围	一般经营项目:广告的设计、制作、代理及发布;影视设备租赁;各类文化艺术交流活动的组织策划;承办展览展示活动;企业管理咨询;企业形象策划;动漫产品设计。(上述经营范围涉及许可经营项目的,凭许可证明文件或批准证书在有效期内经营,未经许可不得经营)
成立日期	2013 年 8 月 15 日
经营期限	长期

西安龙卷风原法定代表人为折媛媛,出资方及出资比例如下:

序号	股东姓名	出资方式	出资额(万元)	出资比例(%)
1	折媛媛	货币(实物)	95.00	95.00
2	曹建君	货币(实物)	5.00	5.00
合计			100.00	100.00

折媛媛系公司控股股东折龙龙胞妹,西安龙卷风系公司报告期内原关联方。

2015年6月10日，经西安龙卷风股东会审议通过，折媛媛将所持西安龙卷风全部出资额以1元每股转让予自然人安建军；同时变更法定代表人为安建军。

根据折媛媛的书面确认，安建军非公司关联方，与折媛媛不存在关联关系，不存在代持西安龙卷风出资额情形。股权转让价格以西安龙卷风2014年末净资产为基础，在双方协商基础上确定，转让价格公允、真实。股权转让完成后，西安龙卷风不再受折媛媛及其亲属所控制。不存在代持西安龙卷风出资额情形。截至目前，股权转让价款已足额支付，西安龙卷风已办理完毕工商变更登记。

截至目前，西安龙卷风出资方及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额（万元）	出资比例（%）
1	安建军	货币（实物）	95.00	95.00
2	曹建君	货币（实物）	5.00	5.00
合计			100.00	100.00

（二）关联交易情况

1、经常性关联交易

（1）关键管理人员薪酬

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
关键管理人员薪酬	407,282.43	644,437.49	744,702.00

（2）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2、偶发性关联交易

应收应付款项：

（1）其他应收款

关联方	账面余额		
	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31
北京星锐传奇文化传媒有限公司		1,000,000.00	
西安龙卷风广告文化传播有限公司		2,550,000.00	2,400,000.00

（2）其他应付款

关联方	账面余额		
	2015.6.30	2014.12.31	2013.12.31

折龙龙	1,515,000.00	5,158.00	2,032,070.35
北京星锐奇文化传媒有限公司		1,000,000.00	

（三）关联交易决策权限、决策程序及执行情况

1、有限公司阶段，公司未建立规范的关联交易决策制度，公司存在制度不健全、管理不规范的情形；公司发生的关联交易事项未经董事会或股东会审议。

2、2015年8月26日，股份公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等制度文件，通过了新的《公司章程》，对关联方及关联交易的认定、关联交易价格的确定和管理、关联交易合同的执行、关联股东及关联董事的回避表决等进行了规定，明确了关联交易的董事会和股东大会表决程序。同时，公司制定了《关联方资金往来管理制度》，禁止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的行为，有效保护了其他股东的利益。

（四）减少和规范关联交易的措施

股份公司已在其《公司章程》、《关联交易决策制度》和《董事会议事规则》中明确规定了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东，特别是中小股东的权益进行保护。

1、公司章程对关联交易的规定

《公司章程》第三十五条规定：“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。”

《公司章程》第三十六条规定：“公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。”

《公司章程》第三十八条规定：“对股东、实际控制人及其关联方提供的担保行为必须经股东大会审议通过。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，应当回避而不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。”

《公司章程》第七十五条规定：“股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东可以出席股东大会，但应主动向大会申明此种关联关系。关联股东可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的提案，有出席股东大会的其他股东对有关关联交易进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同等的法律效力。”

《公司章程》第一百零二条规定：“董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。”

《公司章程》第一百一十二条规定：“董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，应当回避表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东大会审议。”

《公司章程》第一百三十三条规定：“监事不得利用其关联关系损害公司利

益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。”

2、《关联交易决策制度》对关联交易的规定

第十条、公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

第十一条、股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

(1) 交易对方；(2) 拥有交易对方直接或者间接控制权的；(3) 被交易对方直接或者间接控制的；(4) 与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；(5) 在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的(适用于股东为自然人的)；(6) 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或者影响的；(7) 根据相关规定或公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或者自然人。

第十五条、公司与关联自然人单笔或在连续十二个月内发生的金额在30万元以上、并在1,000万元以下（不含1,000万）且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以下的关联交易，由公司董事会批准。前款交易金额在1,000万元以上（含1,000万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（含5%）的关联交易，由股东大会批准。

第十六条、公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在100万元以上（含100万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上（含0.5%）的关联交易，未达到第十七条规定标准的，由董事会批准。

第十七条、公司与关联法人单笔或在连续十二个月内发生的金额在1,000万元以上（含1,000万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上（含5%）的关联交易，由公司股东大会批准。

第十八条、公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在1,000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评

估或者审计，并将该交易提交股东大会审议。本制度第二十五条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估。

第十九条、本制度第十五条至第十七条规定情形之外的关联交易，由总经理决定。如总经理与该关联交易审议事项有关联关系，该关联交易由董事会审议决定。

第二十条、公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过提交股东大会审议。”

公司为持有公司5%以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

第二十一条、公司不得直接或通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

第二十二条、公司发生的关联交易涉及“提供财务资助”、“提供担保”和“委托理财”等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到第十五条至第十七条标准的，适用第十五条至第十七条的规定。已按照第十五条至第十七条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十三条、公司在连续十二个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适用第十五条至第十七条的规定：（1）与同一关联人进行的交易；（2）与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。上述同一关联人包括与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关系的其他关联人。已按照第十五条至第十七条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十四条、公司与关联人进行第五条第（12）至第（15）项所列的与日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定履行相应审议程序：

（1）对于首次发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议，根据协议涉及的交易金额分别适用第十五条至第十七条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

（2）已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过

程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的,公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议,根据协议涉及的交易金额分别适用第十五条至第十七条的规定提交董事会或者股东大会审议;协议没有具体交易金额的,应当提交股东大会审议。

(3) 对于每年发生的数量众多的日常关联交易,因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本条第(1)项规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的,公司可以在披露上一年度报告之前,对公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计,根据预计金额分别适用第十五条至第十七条的规定提交董事会或者股东大会审议并披露;对于预计范围内的日常关联交易,公司应当在年度报告和中期报告中予以披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的,公司应当根据超出金额分别适用第十五条至第十七条的规定重新提交董事会或者股东大会审议并披露。

第二十五条、日常关联交易协议至少应当包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或者其确定方法、付款方式等主要条款。

第二十六条、公司与关联人签订日常关联交易协议的期限超过三年的,应当每三年根据本规定重新履行审议程序及披露义务。

3、《董事会议事规则》对关联交易的规定

第十三条、关于委托出席的限制

委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则:

(1) 在审议关联交易事项时,非关联董事不得委托关联董事代为出席;关联董事也不得接受非关联董事的委托;(2) 董事不得在未说明其本人对提案的个人意见和表决意向的情况下全权委托其他董事代为出席,有关董事也不得接受全权委托和授权不明确的委托。(3) 一名董事不得接受超过两名董事的委托,董事也不得委托已经接受两名其他董事委托的董事代为出席。

第二十条、回避表决

出现下述情形的,董事应当对有关提案回避表决:

(1) 董事本人认为应当回避的情形;(2) 本公司《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下,有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席

即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

4、为保持公司的独立性并完善公司治理，公司董事、监事和高级管理人员均签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺内容如下：

“（1）本人将诚信和善意地履行作为公司的董事/监事/高级管理人员的义务，尽量避免和减少与公司之间的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与公司依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、规章及其他规范性文件和公司章程等的有关规定履行批准程序；

（2）关联交易价格依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定或以评估价格为基准进行确定，保证关联交易价格具有公允性；

（3）保证按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；

（4）保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，不利用关联交易损害公司及非关联方的利益。”

十、需提醒投资者关注的期后事项，或有事项及其他重要事项

（一）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司没有需要披露的重要或有事项。

（二）资产负债表期后事项

1、增加注册资本

2015年11月8日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于以资本公积转增股本的议案》，并提议召开2015年第三次临时股东大会。

2015年11月24日，公司召开2015年第三次临时股东大会，审议通过《关于以资本公积转增股本的议案》，公司以总股本1700万股为基数，以资本公积转增股本，共计转增股本300万股，转增后公司总股本为2000万股。

2015年12月5日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了验资报告，截至2015年12月5日，已收到公司转增后的股本300万元，转增后公司总股本为2000万股。

2015年12月7日，公司领取了西安市工商行政管理局换发的《营业执照》，

注册资本为 2000 万元。

2、股票定向发行

2015 年 11 月 25 日，公司召开第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司 2015 年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件<股份认购协议>的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司股票采取做市转让方式的议案》、《关于召开公司 2015 年第四次临时股东大会的议案》等议案，并决议将前述第 1-5 项议案提交公司股东大会审议。

2015 年 12 月 10 日，公司召开 2015 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于西安好看影视文化传媒股份有限公司 2015 年第一次股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件<股份认购协议>的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于公司股票采取做市转让方式的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》等议案，同意本次发行股票 210 万股，每股价格 13.6 元，预计募集资金总额 2856 万元。

截至本公开转让说明书签署之日，公司认购人已缴款完毕。

(三) 承诺事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(四) 其他重要事项

1、截至 2015 年 6 月末，公司正在制作的栏目如下：

分类	作品名称	主要人员 配备	截至 2015 年 6 月末正在制作的产品		
			集(期)数	产品成本(元)	交付播出带并确认收入时点
栏目制作	新闻纵贯线	栾海	4	124,375.00	2015 年 7 月
	非常欢乐	方清平、常远	3	756,945.00	2015 年 7 月
	真相	马跃	3	42,778.11	2015 年 7 月
	绝密往事	李咏	9	1,044,450.00	2015 年 7 月 8 期; 8 月 1 期。
	一起变美吧	金颖、雷明、吉米、 马锐、温雅、任一宁	1	57,778.80	2015 年 7 月
合计	-	-	20	2,026,326.91	-

公司报告期内的各档电视栏目作品，均严格按照广播电视主管部门相关要求，实行了三级审片制，合作方省级卫视同样按照严格的质量控制标准完成了逐级审查。每档栏目开播前均经过相关监管部门的审批许可备案。

公司每档栏目一般按年或季与客户（省级卫视）签订栏目制作或技术服务

合同，签订合同之前均编制详细的成本预算，保证每档节目作品销售收入高于预算成本，并留有一定的利润。合同履行过程中每期或每集节目内容制作前期均与电视台有密切沟通，取得客户认可同意后方可进入拍摄制作阶段。

公司拥有大量优秀的栏目制作专业人才，各栏目制作团队均具有丰富的项目经验，业务模式成熟、稳定。各类日播栏目制作周期一般 7-10 天，周播和季播栏目制作周期一般为 20-25 天，通常公司在节目播出计划前日播节目提前制作 10-20 集栏目，周播和季播栏目提前制作 5-10 集栏目，能够满足及时交付播出带并通过客户审核的要求。

截至 6 月末，公司正在制作的栏目主要包括《新闻纵观线》（4 集）、《非常欢乐》（3 集）、《真相》（3 集）、《绝密往事》（9 集）、《一起变美吧》（1 集），上述正在制作栏目成本合计 202.63 万元。上述栏目均已在 2015 年 8 月前（含）交付播出带，通过客户（省级卫视）平台播出，并确认了销售收入。

2、此外，公司孙公司东阳好看自 2015 年 7 月以来参与投资拍摄了三部电视剧，分别为《梦想越走越近》、《老妈的桃花运》、《老公们的私房钱》。

序号	片名	集数	导演	主演	类型
1	《梦想越走越近》	40	杨晶	梁爱琪，于晓光，宋佳伦，张洪杰，刘亚津，鞠庆洲，黄晓娟，任大为，郭旺	励志、情感电视剧
2	《老妈的桃花运》	40	李彬	何赛飞、曹操、李曼、秦焰、翟小兴、李勤勤、乔立生、陈炜	都市情感剧
3	《老公们的私房钱》	30	白杨	范明，左小青，涂松岩，高露，潘虹，王丽云，王伟源，刘芸，宫筱宣，程雍，马书良	家庭伦理剧

其中，东阳好看对《老妈的桃花运》、《梦想越走越近》投资额均为 300 万元，根据投资协议约定，东阳好看不承担项目投资风险，按投资金额收取固定回报，收益率 15%。《老公们的私房钱》收益分配是由该剧而产生的所有收益均按各投资方实际投资比例（总投资额 5,500 万元，其中东阳好看出资 200 万元，占比 3.64%）分配。

根据国家广播电影电视总局电视剧电子政务平台关于全国拍摄制作电视剧备案公示的通知，东阳好看参与投资拍摄的三部电视剧取得拍摄许可证情况如下：

序号	电视剧名称	拍摄许可证号	制作机构	报备时间
1	梦想越走越近	甲第 073 号	吉林电视台	2015 年 5 月
2	老妈的桃花运	甲第 073 号	吉林电视台	2015 年 4 月
3	老公们的私房钱	甲第 073 号	吉林电视台	2014 年 3 月

截至目前,《梦想越走越近》、《老妈的桃花运》、《老公们的私房钱》均已拍摄结束,正在按照预期进度进行后期制作,后续将由主要制作机构吉林电视台申请取得上述电视剧的《国产电视剧发行许可证》。从目前的情况看,业内评价较高,预计可以如期完成电视剧制作,并实现发行销售。

综上,报告期内,公司及子公司不存在不能如期完成产品制作、发行销售的情形,不存在对公司经营的重大不确定性影响。

十一、报告期内资产评估状况

为改制为股份有限公司,公司委托北京中天华资产评估有限责任公司以 2015 年 6 月 30 日为评估基准日,对公司股东全部权益价值情况进行了评估,并于 2015 年 8 月 10 日出具了“中天华资评报字[2015]第 1324 号”《资产评估报告》。

评估目的:对西安好看影视文化传媒有限公司拟股份制改制所涉及西安好看影视文化传媒有限公司净资产价值进行了评估,为拟进行的股份制改制行为提供价值参考依据。

评估方法:资产基础法

评估结论:

西安好看影视文化传媒有限公司总资产账面价值为 3,675.70 万元,评估价值 4,044.92 万元,增值额为 369.22 万元,增值率为 10.04%;负债账面价值为 954.91 万元,评估价值为 954.91 万元;净资产账面价值为 2,720.79 万元,净资产评估价值为 3,090.01 万元,增值额为 369.22 万元,增值率为 13.57%。

资产评估结果汇总表

单位:万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
流动资产	3,261.09	3,277.54	16.45	0.50
非流动资产	414.61	767.38	352.77	85.08
其中:长期股权投资	300.00	648.68	348.68	116.23
固定资产	114.61	118.70	4.09	3.57

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
资产总计	3,675.70	4,044.92	369.22	10.04
流动负债	954.91	954.91	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	954.91	954.91	0.00	0.00
净资产	2,720.79	3,090.01	369.22	13.57

十二、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（一）报告期内股利分配政策

根据《公司章程》规定，公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金前，应当先用当年利润弥补亏损。

税后利润的分配方式由股东自行约定。

（二）报告期内实际股利分配情况

报告期内，公司母公司未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

根据公开转让后适用的《公司章程》，公司利润分配办法如下：

第 143 条、公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第 145 条、公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第 146 条、公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

十三、控股子公司或纳入其合并财务报表的其他企业的基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，纳入好看传媒合并范围内的公司包括北京好看文化传媒有限公司和东阳好看腾飞影视传媒有限公司。北京好看和东阳好看截至 6 月 30 日及 2015 年 1-6 月财务情况如下：

单位：元

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京好看	16,065,022.63	6,196,235.31	17,231,487.47	3,155,385.99
东阳好看	3,020,249.17	2,995,341.99	-	-4,658.01

东阳好看成立于 2014 年 12 月 3 日。截至 2015 年 6 月末，东阳好看尚未开展业务，未取得营业收入。

报告期内，北京好看和东阳好看未进行过分红。

十四、特有风险提示

（一）广电总局关于特定节目时间和内容管制的风险

为了规范电视节目播出市场，构建良好的文化传播环境，行业主管部门广电总局会对部分类型的电视节目播出的时间和内容作出规定，这些规定的变动将影响和引导电视播出和节目制作。

例如，在 2013 年，国家广电总局出台了《关于做好 2014 年电视上星综合频道节目编排和备案工作的通知》，要求上星综合频道优化节目结构，丰富节目类型，抵制过度娱乐，防止雷同浪费，“每季度总局通过评议会择优选择一档歌唱类选拔节目安排在黄金时段播出，其余不得安排在 19:30-22:30 之间播出”。

此《意见》和《通知》对行业造成至少三个影响：（1）电视节目制作环节需要对节目投资、制作类型进行调整，以便更好地符合政府机构的要求和下游播放平台的需求。（2）节目播放平台需要对节目表作重大调整。（3）行业内人才流动将加大。

公司最初以专题类节目为主，后陆续增加一些娱乐节目，广电总局关于娱乐节目的政策调整会影响电视台对于娱乐节目的播出安排，同时会调节公司的娱乐节目制作计划。

（二）行业监管的风险

电影电视等传媒行业是特殊行业，处在国家有关法律、法规 and 政策的严格监督和管理之下，对于行业的监管主要在行业准入和内容审查两个方面。

行业准入方面，根据2004年通过的《广播电视节目制作经营管理规定》，规定了广播电视行业的准入条件，符合条件的，颁发广播电视许可证，包括广播电视拍摄许可证、广播电视制作许可证、广播电视节目许可证以及广播电视经营许可证。

在内容审查方面，电视节目是由电视台对在外单位提供的节目在播出前进行审片，审片工作由电视台领导和宣传部领导负责，经过审查后方可播出。对于电视剧等节目，根据2010年通过的《电视剧审查管理规定》，实施备案公示制度，在播出前由省级广电行政部门进行备案，并报请国务院广播影视行政部门公示。对于互联网视频节目，国家已经出台了《互联网等信息网络传播视听节目管理办法（修订征求意见稿）》等一系列管理办法加以规范。

公司所制作节目均合法合规，但仍不排除未来在排片时遭受审片的风险。

（三）制播分离的风险

2009年8月广电总局《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知指出，充分调动社会力量，发展壮大节目内容生产能力，给包括公司在内的社会机构带来了发展机遇。2013年11月《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》指出，鼓励非公有制文化企业发展，允许以控股形式参与国有影视制作机构、文艺院团改制经营。在坚持出版权、播出权特许经营前提下，允许制作和播出分开。近年来，制播分离的改革力度越来越大，给行业带来了巨大的市场空间，但如果国家调整这一政策，将给社会制作机构带来较大影响。

（四）知识产权的风险

公司投资制作的电视节目作品按合同约定享有的节目版权是重要的知识产权，在节目创作中与公司合作的制作单位、向本公司提供劳务的相关方以及本公司节目制作中聘用的外部导演、摄影等人员，均可能存在向公司主张知识产权权利的情形。如果双方或多方发生纠纷、涉及法律诉讼，除可能直接影响公司经济利益外，还可能影响公司的行业形象，最终对公司的业务开展带来不利影响。虽然公司根据节目制作需要购买了部分素材，但在使用已有的题材、剧

本、文献资料、影音资料的过程中可能存在侵犯第三方知识产权的风险。公司对外合作中，在签署合作协议或合同环节，均明确每档作品知识产权归属，尽量规避知识产权纠纷。公司在节目创作中，需要使用有明确独创性的形式和内容，要求主创人员及时与知识产权方沟通，通过购买或对方书面许可等形式取得使用权，以规避侵权风险。

（五）成本相关风险

近年来，电视节目制作行业上游产业价格有所提高，在诸如舞美、道具、群众演员等方面成本均有所增加，此外，为了增强竞争优势，公司可能择机选择引进国外电视节目，相关的创意模式费用将可能挤占公司的利润空间。

此外，由于节目制作行业对于专业人才的依赖性，公司虽然积累了大量的专业技术人员，但未来可能提出更高的薪资要求，公司可能为此支付更多成本。

（六）实际控制人不当控制的风险

公司控股股东、实际控制人为折龙龙。本次发行后，折龙龙直接持股比例为**55.2906%**，并通过好看精英间接持有公司**9.7572%**的股权；折龙龙直接和间接持有公司**65.0478%**的股权。公司控股股东、实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。虽然公司建立了较为完整的内部管理制度，若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

（七）政府优惠政策调整风险

公司注册地在陕西省西安市曲江区，根据西安曲江新区《入区文化企业营业税、增值税补贴暂行办法》，对于区内的文化企业，享受财税补贴和房租补贴。文化行业作为西安曲江区政府大力扶持的行业，通常会得到一定的补贴，公司二级子公司东阳好看注册在横店影视区，也是实施税收优惠政策的地区，如果未来当地相关税收优惠政策发生变化或相关政策到期后不再继续实施，将会减少公司非经常性损益，从而减少公司利润。政府优惠政策调整可能会给公司盈利水平带来下降风险。

（八）核心人才流失风险

视频节目制作团队需要一批优秀的专业人才，公司作为轻资产的公司，最大的核心资源是人才。公司自成立以来，在节目生产过程中形成了成熟的运作机制，建立了一支一定规模的具有较高素质和丰富经验的研发和制作团队，积累了丰富的电视节目制作经验。随着公司业务拓展，公司急需大量优秀的专业人才，如果公司核心员工流失或者公司不能获得持续的人才，公司的经营发展将受到影响。

（九）安全生产风险

公司所从事的视频节目制作业务不属于高危行业，在节目拍摄中，基本不会存在安全事故风险。但未来公司有可能制作真人秀类节目或投资拍摄特殊题材电视剧，存在安全事故发生的可能性。鉴此，公司制定了《节目剧目拍摄安全管理制度》，在节目拍摄过程中聘请专业的灯光、舞美公司，同时明确了拍摄现场安全检查及控制措施。截至公开转让说明书签署之日，公司尚未有安全事故发生。

（十）报告期内现金采购金额较高的风险

在栏目摄制过程中，公司需要聘请嘉宾和群众演员，支付摄录费用、道具购置支出、录制人员交通食宿费及其他杂费。通常群众演员人数较多、流动性大，单人次金额较小；而栏目制作发生的小额摄制费用、道具购置费及交通食宿费等受交易习惯影响，收款方往往不提供收款账户，并要求以现金结算。基于上述原因，为提高栏目制作现场管理效率，报告期内公司通常根据栏目拍摄预算借款给栏目负责人，由栏目负责人负责现场据实结算并索取相关凭证；公司财务部门根据栏目预算核实实际发生数据，据实入账，冲销栏目组负责人借款。这符合影视栏目制作行业的业务特点，但导致报告期内公司存在较高的现金采购金额。2013年、2014年、2015年1-6月，公司现金采购金额分别为1,236.67万元、1,992.26万元、1,238.43万元，分别占当期总采购金额的43.23%、42.51%、36.31%。公司实施股份制改造前，进一步完善了《现金管理制度》及《栏目摄制采购管理制度》等相关制度。目前公司聘请群众演员均与劳务外包公司签订正式采购合同，并直接通过银行向劳务外包公司付款。2015年7-9月，公司现金采购金额已降至68.14万元，占总采购金额3.27%。

（十一）参投电视剧适销性风险

2015年7月以来，公司通过孙公司东阳好看参与投资了《老妈的桃花运》、《梦想越走越近》、《老公们的私房钱》等三部电视剧。公司参投电视剧《老妈的桃花运》、《梦想越走越近》是固定回报投资，投资年回报率15%，不承担项目收益风险。参投电视剧《老公们的私房钱》，投资占比3.64%，项目收益按投资比例分配，存在联合投拍电视剧适销风险。电视剧作为文化产品，没有客观统一的质量评价标准，而电视剧观众的主观喜好和价值判断，也在随社会、经济、文化环境的变迁而不断变化，较难事先预测。虽然项目主要投资公司以市场价值为根基的经营理念及全流程市场导向的运作模式有利于降低风险、增强产品适销性，但是不能确保总是前瞻性地制作出与广大观众主观喜好一致的作品。因此，可能会有电视剧适销性问题，对公司参投项目经营业绩带来波动的风险。

（十二）（演职）人员管理及违约风险

公司节目拍摄制作职员为本公司员工。视频节目制作团队需要一批优秀的专业人才，公司作为轻资产的公司，最大的核心资源是人才。公司自成立以来，在节目生产过程中形成了成熟的运作机制，建立了一支一定规模的具有较高素质和丰富经验的研发和拍摄制作团队，积累了丰富的电视节目制作经验。随着公司业务拓展，公司急需大量优秀的专业人才，如果公司核心员工流失或者公司不能获得持续的人才，公司的经营发展将受到影响。

公司在节目拍摄工作中，需要临时聘用主持人、嘉宾、演员团队，定期拍摄前均签订内容详实、权责明确的劳务合同，虽然目前还未发生违约情形，但也不能排除存在个别人员违约的可能，给公司经营带来风险。公司相关栏目负责人除了保持与合作方的密切沟通，尽可能保证按时参加节目拍摄录制外，制定节目录制安排调整或主持人、嘉宾、演员替换预案，同时也与备选人员及时沟通，确保节目拍摄录制按期进行。

第五节 定向发行

一、挂牌公司符合豁免申请核准定向发行情况的说明

本次定向发行对象为申万宏源证券有限公司、中泰证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、浙商证券股份有限公司以及金元证券股份有限公司，发行完成后公司总计20名股东，故本次定向发行后公司股东人数不超过200人，符合《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条关于豁免向中国证监会申请核准的条件。

二、本次发行的基本情况

（一）本次发行履行的程序

本次定向发行包括发行股份价格、发行对象等事项已经2015年11月25日召开的公司第一届董事会第四次会议及2015年12月10日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过。

2015年11月24日，公司与发行对象签订《股份认股协议》，其中明确约定本次发行的定价方式及发行价格、发行数量、价款支付等与本次发行相关的事项，不存在对赌等特殊条件安排。

（二）发行数量

本次发行的发行股数为2,100,000股，均为人民币普通股。

（三）发行价格

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2015]第211377号，公司截至2015年6月30日经审计的每股净资产为2.73元。参考上述每股净资产及公司成长性等因素，公司与投资者沟通协商后，确定本次发行的发行价格为每股13.60元。

（四）现有股东优先认购情况

截至本次股票发行的股权登记日（2015年12月4日），公司共有在册股东14名，除北京好看精英股权投资合伙企业（有限合伙）外，全部为自然人股东，均自愿放弃本次股票发行的直接优先认购权，并出具了相关承诺函。

(五) 发行对象、认购股份数量及认购方式

本次发行股份的发行对象、认购股份数量及认购方式的情况如下：

序号	名称	认购数量 (股)	认购金额 (万元人民币)	认购方式
1	申万宏源证券有限公司	1,000,000	1,360.00	现金
2	中泰证券股份有限公司	450,000	612.00	现金
3	东北证券股份有限公司	300,000	408.00	现金
4	信达证券股份有限公司	150,000	204.00	现金
5	浙商证券股份有限公司	100,000	136.00	现金
6	金元证券股份有限公司	100,000	136.00	现金
合计		2,100,000	2,856.00	——

本次发行对象均为经全国股份转让系统公司备案的具有做市商资格的法人机构，发行对象本次认购公司发行的股票目的为取得做市库存股。本次发行完成后，做市商库存股数量合计为2,100,000股。

根据发行对象出具的承诺函，发行对象与公司及公司主要股东之间均不存在关联关系。

(六) 本次发行是否构成股份支付

本次发行的发行对象为6家券商，主要用于后续做市商做市使用。本次发行价格为每股13.60元，高于每股净资产，发行价格公允，不涉及股份支付。

(七) 本次发行的认购方是否存在私募投资基金管理人或私募投资基金

经核查，本次股份发行的认购方均为做市商，不存在私募投资基金管理人或私募投资基金的情形。

三、发行前后相关情况对比

如本次定向发行依据上述发行方案顺利完成，发行前后相关情况对比如下：

(一) 发行前后股权结构、股东人数比较表

序号	定向发行前股东情况			定向发行后股东情况		
	股东姓名或名称	持股数量(股)	持股比例(%)	股东姓名或名称	持股数量(股)	持股比例(%)
1	折龙龙	12,219,227.00	61.0961	折龙龙	12,219,227.00	55.2906
2	孟彩连	3,593,890.00	17.9695	孟彩连	3,593,890.00	16.2619
3	北京好看精英股权投资合伙企业(有限合伙)	2,156,334.00	10.7817	北京好看精英股权投资合伙企业(有限合伙)	2,156,334.00	9.7572

4	候玉芬	413,298.00	2.0665	候玉芬	413,298.00	1.8701
5	徐砚鹏	359,389.00	1.7969	徐砚鹏	359,389.00	1.6262
6	折明明	323,451.00	1.6173	折明明	323,451.00	1.4636
7	杨子娇	197,665.00	0.9883	杨子娇	197,665.00	0.8944
8	颜晓华	179,694.00	0.8985	颜晓华	179,694.00	0.8131
9	翟秋菊	143,755.00	0.7188	翟秋菊	143,755.00	0.6505
10	陈影	125,786.00	0.6289	陈影	125,786.00	0.5692
11	张红维	89,847.00	0.4492	张红维	89,847.00	0.4065
12	邢秀丽	89,847.00	0.4492	邢秀丽	89,847.00	0.4065
13	折晓芹	71,878.00	0.3594	折晓芹	71,878.00	0.3252
14	王哲伦	35,939.00	0.1797	王哲伦	35,939.00	0.1626
15	——	——	——	申万宏源证券有 限公司	1,000,000	4.5249
16	——	——	——	中泰证券股份有 限公司	450,000	2.0362
17	——	——	——	东北证券股份有 限公司	300,000	1.3575
18	——	——	——	信达证券股份有 限公司	150,000	0.6787
19	——	——	——	浙商证券股份有 限公司	100,000	0.4525
20	——	——	——	金元证券股份有 限公司	100,000	0.4525
合计		20,000,000	100.00	——	22,100,000	100.00

(二) 发行前后资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

1、公司的资产结构在发行前后的变化情况如下表所示：

项目	定向发行前		定向发行后	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
流动资产	39,180,286.73	97.0634	67,740,286.73	98.2802
非流动资产	1,185,370.04	2.9366	1,185,370.04	1.7198
资产总计	40,365,656.77	100.0000	68,925,656.77	100

2、公司业务结构在发行前后未发生变化。

3、公司控制权在发行前后未发生变更。本次定向发行完成后，折龙龙先生持有公司55.2906%股权，通过北京好看精英间接持有公司9.7575%的股权，仍为公司的控股股东、实际控制人。

4、董事、监事、高级管理人员持股变动情况

本次定向增发完成后，公司董事、监事、高级管理人员持股变动情况如下：

序号	姓名	任职情况	定向发行前		定向发行后	
			持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)
1	折龙 龙	董事长、总经理	12,219,227	61.0961	12,219,227	55.2906
2	李海 波	董事	—	—	—	—
3	夏敏	董事	—	—	—	—
4	罗明 慧	董事、财务总 监、董事会秘书	—	—	—	—
5	李静	董事	—	—	—	—
6	张黎	监事	—	—	—	—
7	王杨	监事	—	—	—	—
8	杜超	监事	—	—	—	—
合计			12,219,227	61.0961	12,219,227	55.2906

(三) 发行前后主要财务指标变化情况

项目	此次股票发行前			发行后
	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日	
每股净资产(元)	2.73	2.28	1.65	2.67
流动比率(倍)	3.93	1.69	1.80	6.79
速动比率(倍)	3.62	1.49	1.65	6.49
资产负债率(%)	25.98	59.28	54.78	14.47
项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度	发行后
加权平均净资产 收益率(%)	60.58	32.02	6.77	60.58
每股收益(元)	1.81	0.63	0.14	1.13
每股经营活动产 生的现金流量净 额(元/股)	0.92	1.22	0.37	0.58
营业收入(元)	47,682,097.89	55,992,210.52	34,223,378.49	—
归属于母公司股 东的净利润(元)	9,058,177.85	3,153,093.28	377,967.19	—

注1: 发行后主要财务指标系以2015年1-6月(末)财务数据为基础, 考虑本次增发对公司总股本及净资产的影响进行计算。

注2: 2015年11月24日, 经好看传媒2015年第三次临时股东大会审议通过, 公司以总股本1,700万股为基数, 以资本公积转增股本, 共计转增股本300万股, 转增后公司总股本为2,000万股。2015年12月7日, 公司领取了换发的《营业执照》。

注3: 2015年12月10日, 经好看传媒2015年第四次临时股东大会审议通过, 公司拟向6名具备做市商资格的证券公司发行210万股, 预计募集资金2,856万元。本次发行须经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案。

注4: 每股收益及每股经营活动产生的现金流量净额采取的是当期加权平均股数。

四、新增股份限售安排

本次定向发行的新增股份将登记在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司。本次新增股份无自愿锁定限制。

五、现有股东优先认购安排

股份公司现有股东均放弃对本次发行股份的优先认购权，并出具了放弃优先认购承诺函。

六、本次定向增资前滚存未分配利润的处置

本次股票发行前实现的可供分配利润由发行完成后的新老股东依其所持股份比例共同享有。

(本页无正文，为西安好看影视文化传媒股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

全体董事：

折龙龙 折龙龙

李海波 李海波

夏敏 夏敏

罗明慧 罗明慧

李静 李静

全体监事：

杜超 杜超

张黎 张黎

王杨 王杨

高级管理人员：

折龙龙 折龙龙

罗明慧 罗明慧

西安好看影视文化传媒股份有限公司



法定代表人：

折龙龙

2015年12月29日

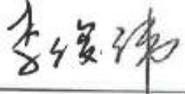
第六节 有关声明

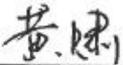
- 一、主办券商声明
- 二、会计师事务所声明
- 三、律师事务所声明
- 四、资产评估机构声明

主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

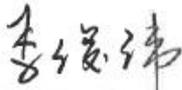
项目小组成员：（签字）


李俊伟


黄 隼


詹 展

项目负责人：（签字）


李俊伟

申万宏源证券有限公司

法定代表人或授权代表（签字）：



2015 年 12 月 29 日

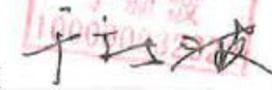
二、会计师事务所声明

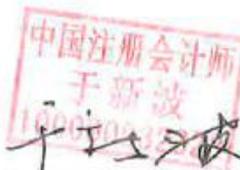
本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对西安好看影视文化传媒股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：

朱建弟 

签字注册会计师：

张福建  于新波 



立信会计师事务所(特殊普通合伙)



2015年12月29日

三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对西安好看影视文化传媒股份有限公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

负责人：


黎 民

经办律师：


丁 铮


李 昆

江苏永衡昭辉律师事务所

2015年12月29日



四、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字注册资产评估师对西安好看影视文化传媒股份有限公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人：

[李晓红] 李晓红

签字注册资产评估师：

[赵俊斌] 赵俊斌

[韩朝] 韩朝

北京中天华资产评估有限责任公司



2015年12月29日

第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件