

广西千年传说影视传媒股份有限公司

公开转让说明书



推荐主办券商:	 东吴证券股份有限公司 SOOCHOW SECURITIES CO.,LTD.
注册地址:	苏州工业园区星阳街5号

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。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）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

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重要事项：

一、产业政策变化风险

文化创意产业在中国属于朝阳产业，产业发展还处于探索阶段，自 2004 年《关于发展我国影视动画产业的若干意见》、2006 年《关于推动我国动漫产业发展的若干意见》发布以来，政府以及行业主管部门出台了一系列的政策支持和促进文化创意产业的发展，创造了良好的市场环境。但文化创意产业、产品属于非标准化的服务业，在更大程度上会受到国家的政策导向、社会经济水平和广大人民群众的喜好等需求的变化而调整。

二、税收优惠政策变化风险

根据《财政部 国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2009】65 号）的相关规定，经认定的动漫企业在企业所得税方面，可以申请享受国家鼓励软件产业发展的所得税优惠政策，即自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

公司于 2015 年 5 月取得南宁高新技术产业开发区地方税务局出具的南高地税备字【2015】58 号文件，税务主管机关批复同意公司从 2014 年度开始享受前两年免征企业所得税，第三年到第五年按照法定税率 25% 减半征收企业所得税的税收优惠政策。

公司 2013 年、2014 年和 2015 年 1-7 月收到政府补助分别为 0 元、1,400,000.00 元和 1,977,048.52 元，占公司净利润的比例分别为 0%、105% 和 299%。故公司盈利存在对非经常性损益尤其是政府补助高度依赖的风险，如果公司收取的政府补助发生变动，将会对公司的财务状况产生不利影响。

三、实际控制人控制不当的风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司的控股股东、实际控制人为韦荣兵和杜婷夫妻，其中韦荣兵、杜婷分别直接持有 175 万股，韦荣兵还通过南宁千年传

说投资管理中心（有限合伙）间接持有 25.95 万股，实际控制人直接和间接持有 375.95 万股，占公司总股本的 75.19%。且韦荣兵担任千年传说的董事长，杜婷担任千年传说的总经理，实际控制人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人员的选任。存在损害少数股东利益的可能，其行为也可能会对公司的整体利益造成损害。

四、公司产品收入、毛利率波动较大的风险

报告期内，公司营业收入分别是 30.24 万元、206.93 万元和 16.82 万元，毛利率分别是 75.77%、47.94% 和 -8.25%，从走势以及数值来分析，公司收入和毛利率的水平波动很大，但这也与公司规模较小和公司所处行业特点密切相关。公司自 2011 年成立以来，主要凭借实际控制人韦荣兵和杜婷的资本金投入进行运作，在人员招聘、剧本选择和对外合作投资等方面采取相对谨慎的发展步伐，因此导致公司产品数量和推出速度相对缓慢，直接影响了公司的收入水平；另一方面也是动漫企业参照执行《电影企业会计核算办法》等相关会计制度的结果，对于采用多次将发行权、放映权转让给部分企业的，但仍然可继续向其他单位发行销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，在不超过 5 年的期间内（针对在电视台播放的影片等），采用固定/计划收入比例法将其实际成本按期结转销售成本，后者也直接导致了毛利率波动很大，未来随着公司不断推出新的动漫作品，以及已实现收入的动漫作品实现二次、多次销售，及其衍生产品的推出，这种偶然性的毛利率为负的情况将得到改进。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
目 录	5
释 义	7
第一节 基本情况	9
一、 公司概况.....	9
二、 本次挂牌基本情况.....	9
三、 公司股东、股权变化情况.....	12
四、 董事、监事、高级管理人员基本情况.....	18
五、 最近两年及一期主要会计数据和财务指标.....	20
第二节 公司业务	22
一、 公司业务、主要产品与服务介绍.....	22
二、 公司的组织结构及业务流程.....	28
三、 公司业务相关的关键资源要素.....	31
四、 公司的具体业务情况.....	38
五、 公司所处行业基本情况.....	41
六、 公司的商业模式.....	54
第三节 公司治理	56
一、 公司三会建立健全及运行情况.....	56
二、 专业投资机构参与公司治理以及职工代表履行责任的实际情况.....	59
三、 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	59
四、 公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况.....	61
五、 公司最近两年资金占用和对外担保的情况.....	61
六、 公司的独立性.....	61
七、 同业竞争情况.....	63
八、 董事、监事与高级管理人员其他重要情况.....	64
第四节 公司财务	68
一、 公司最近两年及一期的财务报表.....	68
二、 公司财务报表编制基础.....	78
三、 报告期内合并财务报表范围及变化情况.....	78
四、 公司最近两年及一期审计意见.....	78
五、 报告期主要会计政策、会计估计.....	78
六、 报告期内主要会计数据和财务指标分析.....	90
七、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	119
八、 需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	124
九、 公司报告期内资产评估情况.....	124
十、 股利分配政策和最近两年及一期分配情况.....	124
十一、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况.....	126
十二、 影响公司持续经营的风险.....	126

第五节 有关声明	128
一、 全体董事、监事、高级管理人员的声明.....	128
二、 主办券商声明.....	129
三、 律师声明.....	130
四、 审计机构声明.....	131
五、 资产评估机构声明.....	132
第六节 附件	133

释 义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

一般用语		
公司、本公司、挂牌公司、千年传说	指	广西千年传说影视传媒股份有限公司
有限公司	指	广西千年传说动漫影视有限公司（股份公司的前身）
千年投资	指	南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
钟山明镜律所	指	江苏钟山明镜律师事务所
大信事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
万隆评估	指	万隆（上海）资产评估有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股权（系统）公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元	指	人民币元
行业术语		
动漫产业	指	动漫产业是指以“创意”为核心，以动画、漫画为表现形式，包含动漫图书、报刊、电影、电视、音像制品、舞台剧和基于现代信息传播技术手段的动漫新品种等动漫直产品的开发、生产、出版、播出、演出和销售，以及与动漫形象有关的服装、玩具、电子游戏等衍生产品的生产和经营的产业。
动漫衍生品	指	利用卡通动漫中的原创人物形象、经过设计、开发、制造一系列可供出售的产品，如图书、音像制品、各种游戏、玩具、模型、服饰、饮料、文具等。
CCIF	指	China Cartoon Industry Forum 即中国卡通产业论坛（CCIF）是在中国政府支持下，由中国电视艺术家协会卡通艺术委员会、北京中视金网卡通文化传播有限公司创建主办，以中国卡通产业市场化、产业化、国际化为主题的在动画、漫画、数码及相关领域最具影响力的产业峰会。
新媒体	指	新媒体（NewMedia）是一个相对的概念，是报刊、广播、电视等传统媒体以后发展起来的新的媒体形态，包括网络媒体、手机媒体、数字电视等。
Maya	指	Autodesk Maya 是美国 Autodesk 公司出品的世界顶级的三维动画软件，应用对象是专业的影视广告，角色动画，电影特技等。Maya 集成了 Alias、Wavefront 最先进的动画及数字效果技术。它不仅包括一般三维和视觉效果制作的

		功能，而且还与最先进的建模、数字化布料模拟、毛发渲染、运动匹配技术相结合。
3Dmax	指	3D Studio Max，简称为 3ds Max 或 MAX，是 Discreet 公司开发的（后被 Autodesk 公司合并）基于 PC 系统的三维动画渲染和制作软件。
3D	指	Three Dimensions，三维立体空间。
2D	指	Two Dimensions，二维平面。
Flash	指	Flash 是由 macromedia 公司推出的交互式矢量图和 Web 动画的标准，Flash 是一种集动画创作与应用程序开发于一身的创作软件。
AE	指	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，包括电视台、动画制作公司、个人后期制作工作室以及多媒体工作室。属于层类型后期软件。
分镜头		Story board。即分镜头脚本，又称摄制工作台本，“分镜头剧本”又称“导演剧本”。也是将文字转换成立体视听形象的中间媒介。是导演将整个影片或电视片的文学内容分切为一系列可摄制的镜头的剧本，以供现场拍摄使用的工作剧本。

说明：本公开转让说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 公司概况

公司名称:	广西千年传说影视传媒股份有限公司
注册资本:	500 万
法定代表人:	杜婷
有限公司成立日期:	2011 年 3 月 21 日
股份公司成立日期:	2015 年 10 月 20 日
公司住所:	南宁市高新区科园东五路 4 号工业园 3 号标准厂房第六层 612 号场地
邮政编码:	530007
董事会秘书	梁建华
联系电话:	0771-5380702
传 真:	0771-3214202
互联网网址:	www.qnscs168.com
电子信箱:	qnscs828@163.com
所属行业	根据中国证监会《上市公司行业分类指引(2012年修订)》公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业(R86); 根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业(R86)中的电影和影视节目制作(R8630); 根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业(R86)中的电影和影视节目制作(R8630); 根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为“12111013 综合支持服务”。
经营范围:	动漫游戏及动画片影像制品的研发; 动漫衍生产品的开发、设计; 设计、制作、代理、发布国内各类广告; 会展会务承办及咨询服务; 庆典策划服务; 企业营销策划咨询; 计算机软硬件技术的开发; 计算机平面设计、制作; 喷绘、商业展示产品的设计、制作; 网络技术产品、玩具的开发。(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。)
主要业务	动漫制作与市场开发、影视宣传片、微电影、影视剧、影视专题片策划与制作、推广
统一社会信用代码	91450100571801020K

二、 本次挂牌基本情况

(一) 股票挂牌概况

股票代码：****

股票简称：千年传说

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00元

股票总量：5,000,000股

挂牌日期：

（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：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易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。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》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。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十七条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起1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25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起1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。”

股份公司成立于2015年10月20日，截至公司股份在全国股份转让系统挂牌之

日，股份公司成立尚未满一年，无可公开转让股份，具体如下表所示：

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	可转让股份数量(股)
1	韦荣兵	1,750,000.00	35.00	0.00
2	杜婷	1,750,000.00	35.00	0.00
3	千年投资	1,500,000.00	30.00	0.00
合计		5,000,000.00	100.00	0.00

(三) 本次挂牌的有关当事人

1、主办券商

名称：东吴证券股份有限公司

法定代表人：范力

住所：苏州工业园区星阳街5号

联系电话：0512-62938523

传真：0512-62938500

项目小组负责人：王耀柱

项目小组成员：朱卓然、应华俊、戴维松

2、律师事务所

名称：江苏钟山明镜律师事务所

负责人：王彬彬

住所：南京市汉中门大街301号南京国际服务外包大厦1幢11楼

联系电话：025-84690699

传真：025-84699417

经办律师：许辉、曹佳佳

3、会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：吴卫星

住所：北京海淀区知春路一号学院国际大厦15层

联系电话：010-82330558

传真：010-82332287

经办注册会计师：万方全、聂文华

4、资产评估机构

名称：万隆（上海）资产评估有限公司

法定代表人：赵斌

住所：嘉定区南翔镇真南路4980号

联系电话：021-63788398

传真：021-63767768

经办注册资产评估师：刘宏、刘芸

5、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

法定代表人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

6、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

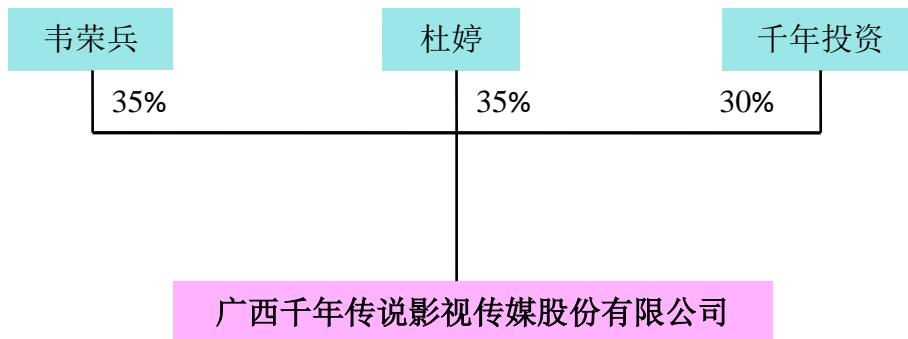
联系电话：010-63889513

传真：010-63889514

（四）挂牌后股票转让方式：协议转让

三、公司股东、股权变化情况

（一）股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

1、本公司控股股东、实际控制人

韦荣兵及杜婷夫妇同为公司的控股股东和实际控制人。

韦荣兵：男，1970年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。1992年至1995年，担任广西柳州人民广播电台新闻部记者；1995年至1997年担任《沿海时报》记者；1997年至1999年担任《沿海时报》副总编辑；1999年至2005年，担任新华社广西分社《广西内参》编辑；2005年至2011年担任《广东省情内参》编辑；2011年至2015年9月担任广西千年传说动漫影视有限公司董事长；2015年9月至今担任股份公司董事长。

杜婷：女，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。2000年至2006年，担任江苏省建材供销总公司财务经理；2006年至2011年担任香港南华集团南京办事处财务主管；2011年至2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司总经理；2015年9月至今，担任股份公司董事、总经理。

最近两年内，本公司控股股东、实际控制人未发生变更。

(三) 公司前十名股东及持股 5%以上股东持股情况及股东之间关联关系

1、公司前十名股东

公司前十名股东及持股情况如下：

序号	股东	数量(股)	占总股本比例(%)
1	韦荣兵	1,750,000.00	35.00
2	杜婷	1,750,000.00	35.00
3	南宁千年传说投资管理中心 (有限合伙)	1,500,000.00	30.00

序号	股东	数量(股)	占总股本比例(%)
	合计	5,000,000.00	100.00

2、公司持股 5%以上的自然人股东情况

公司持股5%以上的自然人股东为韦荣兵和杜婷，其具体情况见“第一节 基本情况 之 三、公司股东、股权变化情况 之（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”之相关内容。

3、公司机构股东情况

公司名称	南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）
执行事务合伙人	韦荣兵
成立时间	2015年6月17日
注册号	450111000164946
住所	南宁市科园东五路4号工业园3号标准厂房第二层209#场地
经营范围	企业股权投资（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）。

千年投资管理中心（有限合伙）的投资股权结构如下：

序号	合伙人姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	出资额占比(%)
1	韦荣兵	25.950	25.950	17.30
2	杜冰	25.500	25.500	17.00
3	丰胜	12.495	12.495	8.33
4	杨帆	7.500	7.500	5.00
5	曹新泉	7.500	7.500	5.00
6	凌丽丽	6.000	6.000	4.00
7	黄润魁	6.000	6.000	4.00
8	秦运权	5.550	5.550	3.70
9	梁建华	4.995	4.995	3.33
10	何梅娟	4.995	4.995	3.33
11	兰嵒	4.995	4.995	3.33
12	杨贵裕	4.995	4.995	3.33
13	蔡砾	4.995	4.995	3.33
14	卢彩金	3.150	3.150	2.10
15	金灿	2.550	2.550	1.70
16	李勇	2.550	2.550	1.70
17	李亚平	2.550	2.550	1.70
18	谭志梅	1.500	1.500	1.00
19	黄干	1.500	1.500	1.00

20	罗萍	1.500	1.500	1.00
21	陆庆水	1.050	1.050	0.70
22	黄亮	1.050	1.050	0.70
23	覃荐军	1.050	1.050	0.70
24	岳瑞	1.050	1.050	0.70
25	杨小欣	1.050	1.050	0.70
26	田晖	1.050	1.050	0.70
27	覃林毅	0.495	0.495	0.33
28	赵英杰	0.495	0.495	0.33
29	管瑞华	0.495	0.495	0.33
30	褚骏	0.495	0.495	0.33
31	杨彦南	0.495	0.495	0.33
32	王海东	0.495	0.495	0.33
33	李赞	0.495	0.495	0.33
34	余珊珊	0.495	0.495	0.33
35	兰宝涵	0.495	0.495	0.33
36	张尹馨	0.495	0.495	0.33
37	黄云珍	0.495	0.495	0.33
38	甘娜	0.495	0.495	0.33
39	杨小锐	0.495	0.495	0.33
40	李跃红	0.495	0.495	0.33
合计		150.000	150.000	100.00

4、前十名自然人股东及其在公司担任的职务

公司前十名股东中韦荣兵担任公司的董事长，杜婷担任公司董事、总经理。

5、各股东间的关联关系及关联股东各自持股比例

公司自然人股东韦荣兵、杜婷系夫妻关系，分别直接持有公司35%、35%的股份，且韦荣兵还通过千年投资间接持有公司5.19%的股份。

（四）股本的形成及其变化

1、2011年3月，有限公司设立

2011年2月21日，广西南宁市高新区工商分局核发了“(邕)登记私名预核字【2011】第800100号”《企业名称预先核准通知书》，经核准的公司名称为“广西千年传说动漫影视有限公司”。《公司章程》约定的注册资本为300万元，其中：梁建华以货币出资150万元，占注册资本50%，杜婷以货币出资150万元，

占注册资本 50%，2011 年 3 月 18 日，广西德实会计师事务所（以下简称“德实会计师”）出具“德实会验字（2011）0572 号”《验资报告》对该次出资进行了审验。2011 年 3 月 21 日，有限公司在南宁市高新区工商分局注册成立，其股权结构如下：

股东姓名	出资金额（万元）	实际出资（万元）	出资方式	持股比例（%）
梁建华	150.00	30.00	货币出资	50.00
杜婷	150.00	30.00	货币出资	50.00
合计	300.00	60.00	—	100.00

2、2011 年 8 月，有限公司股权转让

2011 年 8 月 19 日，股东梁建华与新股东韦荣兵签署《股份转让协议》，约定：梁建华将其持有千年传说公司 150 万元（占注册资本 50%）的股权平价转让给韦荣兵；2011 年 9 月 7 日，广西南宁市高新区工商分局向有限公司核发了《企业变更通知书》，变更后有限公司股权结构如下：

股东姓名	出资金额（万元）	实际出资(万元)	出资方式	持股比例（%）
韦荣兵	150.00	30.00	货币出资	50.00
杜婷	150.00	30.00	货币出资	50.00
合计	300.00	60.00	—	100.00

3、2011 年 11 月，有限公司实缴出资到位

2011 年 11 月 29 日，有限公司股东会通过决议如下：同意增加实收资本 240 万元，其中：韦荣兵于 2011 年 11 月 29 日以货币方式、每股 1 元价格增加 120 万元；杜婷于 2011 年 11 月 29 日以货币方式、每股 1 元价格增加 120 万元。2011 年 11 月 29 日，广西天红会计师事务所出具了“天红验字（2011）第 1541 号”《验资报告》对上述出资进行了审验，至此，有限公司注册资本出资完毕。2011 年 12 月 5 日，广西南宁高新区工商分局向有限公司核发了《企业变更通知书》，变更完成后的有限公司股权结构如下：

股东姓名	出资金额（万元）	实际出资(万元)	出资方式	持股比例（%）
韦荣兵	150.00	150.00	货币出资	50.00

杜婷	150.00	150.00	货币出资	50.00
合计	300.00	300.00	—	100.00

4、2015年6月，有限公司增资

2015年6月18日，有限公司股东会通过增资决议：同意增加公司实收资本200万元，股东杜婷以货币方式、每股1元价格增加25万元，取得公司25万股股权；股东韦荣兵以货币方式、每股1元价格增加25万元，取得公司25万股股权；股东南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）以货币方式、每股1元价格增加150万元，取得公司150万股股权。2015年6月29日，江苏中天华夏会计师事务所出具了“华夏会验（2015）1-011号”《验资报告》对上述出资进行了审验。2015年6月25日，南宁市高新区工商分局向有限公司核发了《企业变更通知书》，变更后的有限公司股权结构如下：

股东姓名	出资金额	实际额(万元)	出资方式	持股比例(%)
韦荣兵	175.00	175.00	货币出资	35.00
杜婷	175.00	175.00	货币出资	35.00
南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）	150.00	150.00	货币出资	30.00
合计	500.00	500.00	—	100.00

4、2015年9月，整体改制为股份公司

2015年9月2日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（大信审字【2015】第23-00047号），截至2015年7月31日，有限公司经审计的账面净资产为7,031,462.14元；2015年9月4日，万隆（上海）资产评估有限公司出具《广西千年传说动漫影视有限公司变更设立股份有限公司项目涉及其净资产评估报告》（万隆评报字（2015）第1488号），截至2015年7月31日止，有限公司净资产的评估值为7,938,726.86元。

2015年9月4日，有限公司末次股东会通过决议，同意有限公司整体变更为股份公司，全体股东为股份公司的发起人；确定将有限公司截至2015年7月31日经审计的净资产7,031,462.14元，按照1: 0.7110的比例折为500万股（每股面值1元），其中5,000,000.00元作为注册资本，其余2,031,462.14元计入资本公积。

2015年9月5日，韦荣兵、杜婷和千年投资共同签署《广西千年传说影视传媒

股份有限公司发起人协议》，发起人以各自在有限公司所占的注册资本，对应折为各自所占股份公司的股份。2015年9月15日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（大信验字【2015】第23-00032号），各股东均以持有千年传说有限公司截至2015年7月31日止的净资产出资，其中实收资本5,000,000.00元，余额计入资本公积。

2015年10月20日，股份公司在广西南宁市工商行政管理局办理了工商变更手续，并取得变更后的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91450100571801020K。

整体变更后公司的股权结构如下：

序号	股东名称	股本(万元)	持股比例(%)
1	韦荣兵	175.00	35.00
2	杜婷	175.00	35.00
3	千年投资	150.00	30.00
合计		500.00	100.00

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

本公司董事会由5名董事组成，设董事长1人，公司董事由股东大会选举产生，任期3年，任期届满可连选连任。监事会由3名监事组成，其中职工代表1人，设监事会主席1名。高级管理人员共2名，其中总经理1名，董事会秘书1名由董事兼任。

(一) 董事会成员

公司共有董事5名。公司董事会成员为：韦荣兵、杜婷、梁建华、黄干、黄亮，其中韦荣兵为公司董事长，公司董事的本届任期从2015年9月至2018年9月。具体简历如下：

韦荣斌：其具体情况见“第一节 基本情况 之 三、公司股东、股权变化情况 之（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”之相关内容。

杜婷：其具体情况见“第一节 基本情况 之 三、公司股东、股权变化情况 之（二）控股股东、实际控制人最近两年内变化情况”之相关内容。

梁建华：男，1975年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。

1999年至2001年，担任柯达(中国)股份有限公司广州办事处市场专员；2001年至2008年，担任《农民日报》广西记者站记者；2008年到2011年，担任广州临和文化传播有限公司副总经理；2011年至2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司副总经理；2015年9月至今，担任股份公司董事、董事会秘书。

黄干：男，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。2003年至2005年，担任广西凤山县平乐中学语文教员；2005年至2007年，担任广西师范大学出版社大学书店图供部经理；2007年至2013年，担任《广西文学》杂志社诗歌编辑；2013年9月至2014年，担任广西龙门水都文化生态旅游景区文化总监；2014年至2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司创意总监；2015年9月至今，担任股份公司董事、创意总监。

黄亮：男，1977年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年至2002年，南宁市从事幼儿教育工作；2003年至2011年，担任南宁市菠萝岭小学美术教师；2011年至2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司制作总监；2015年9月至今，担任股份公司董事、制作总监。

(二) 监事会成员

公司本届监事会由3名监事组成，褚骏为监事会主席，杨骏龙为职工代表监事，监事会成员任期自2015年9月至2018年9月。监事会成员简历如下：

褚骏：男，1990年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011年任职于苏州飞马良子动漫公司；2012年至2015年9月担任广西千年传说动漫影视有限公司场景部主管；2015年9月至今，担任股份公司监事。

韦荣武：男，1973年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994年至2000年，担任广西来宾县凤凰镇粮所仓库管理员；2000年至2003年，担任柳州欧维姆机械有限公司营业员；2003年至2015年，担任广西八一铁合金有限公司运输车队职员；2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司物资部主管；2015年9月至今，担任股份公司监事。

杨骏龙：男，1990年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2012年8月至2012年12月，担任桂林坤鹤文化传播公司编剧；2013年至2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司编剧；2015年9月至今，担任股份公司监事。

(三) 高级管理人员

根据公司章程，本公司高级管理人员包括总经理杜婷和董事会秘书梁建华。杜婷、梁建华具体情况见“第一节 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”之相关内容。

五、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	859.17	635.37	444.34
股东权益合计（万元）	703.15	370.05	236.63
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	703.15	370.05	236.63
每股净资产（元）	1.41	1.23	0.79
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.41	1.23	0.79
资产负债率（母公司）	18.16%	41.76%	46.75%
流动比率（倍）	55.6	2.07	1.65
速动比率（倍）	33.9	1.11	0.23
项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	16.82	206.93	30.24
净利润（万元）	66.03	133.43	-18.12
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	66.03	133.43	-18.12
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-64.35	-6.57	-18.12
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（万元）	-64.35	-6.57	-18.12
毛利率（%）	-8.25	47.94	75.77
净资产收益率（%）	14.97	43.99	-7.38
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-14.59	-2.17	-7.38

基本每股收益（元/股）	0.20	0.44	-0.06
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.44	-0.06
应收帐款周转率（次）	1.3195	15.0769	16.9095
存货周转率（次）	0.0659	0.3925	0.0301
经营活动产生的现金流量净额（万元）	277.07	-0.48	0.83
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.8432	-0.0016	0.0027

第二节 公司业务

一、公司业务、主要产品与服务介绍

(一) 主营业务情况

公司自设立以来一直主要从事民族动漫原创与受托制作及其市场开发，利用广西丰富的本土文化元素、以及“中国—东盟”的地缘和文化资源进行影视宣传片、动漫影视剧、微电影等的策划、制作与推广，主营业务未发生重大变化。

2012年公司被文化部、财政部、税务总局联合发文（文产发【2012】44号）认定为“动漫企业和重点动漫企业”。公司被广西壮族自治区、南宁市认定为广西自治区文化产业示范基地、广西壮族自治区动漫骨干企业。

动漫产业是指以“创意”为核心，以动画、漫画为表现形式，包含动漫图书、报刊、电影、电视、音像制品、舞台剧和基于现代信息传播技术手段的动漫新品种等动漫直产品的开发、生产、出版、播出、演出和销售，以及与动漫形象有关的服装、玩具、电子游戏等衍生产品的生产和经营的产业。公司动漫产品主要依托自身的创作与设计团队，通过动漫的表现手法和方式将广西本土文化资源和风土人情予以对外展示。

影视宣传片是介于电影和广告之间的一种分类，它是对客体对象内部的各个层面有重点、有针对性、有序地进行策划、拍摄、录音、剪辑、配音、配乐、合成输出制作成片，目的是为了声色并茂地凸现客体对象独特的风格面貌、对客体对象产生正面、良好的印象。宣传片从其目的和宣传方式不同的角度来分可以分为企业宣传片、政府宣传片、产品宣传片、公益宣传片、电视宣传片、招商宣传片等。

公司创作的影视宣传片既不像电影需要工期长，投资大，面向全国的宣传，也不像狭义上的广告片，突出销售产品的很强的目的性。公司的影视宣传片主要是应广西自治区政府和企事业单位的具体需求，借助公司自身创作团队的人才优势特点，通过精心的策划与优秀的创意将客户的需求和本土文化底蕴通过影视宣传片的方式展示出来。如公司相继推出了《离开海岛》、《岑三总督》等地方特色

的影视宣传片。

培训业务是公司与广西民族大学，尤其是其相思湖学院进行校企合作的一种模式，在广西自治区内，从事动漫、影视的企业数量较少，公司曾入选全国动漫企业和广西自治区文化产业示范基地，广西民族大学为践行“教学理论与实际创作”相结合的培养模式，与公司开展有针对性的培训与教育工作。

（二）主要产品及服务

1、公司原创/受托开发的动漫

序号	产品名称	产品展示	产品简介	原创开发和受托开发
1	阿米萝之歌海奇缘		6岁壮族小姑娘阿米萝与父母一起到刘三姐的故乡鱼峰山旅行。阿米萝在神秘天籁的指引下，无意中唤醒了沉睡千年的魔笛精灵，并成为其新主人，然后发生了很多故事。本片为广西首部广西电视台采购影片 播出平台：广西卫视 播出时间：2014年1月	原创开发
2	阿米萝之空中大陆		6岁壮族小姑娘阿米萝被神秘的力量召唤到了漂浮在天空的小岛上，并遇见了具有绅士风度的小强和大小姐脾气的妮妮。阿米萝与二人在机缘巧合之下，踏上了解开在这片神奇土地上的千年诅咒之旅。 播出平台：广西卫视 播出时间：2014年8月	原创开发
3	攀霞降魔记 I		动画片《攀霞降魔记》讲述在美丽的南方一处人间仙境——攀霞八孝山，山下有孝泉流经，然而有一天，八孝山下狂风突起，飞沙走石摧毁了许多村庄，攀霞人民颠沛流离，接着然后发生了很多故事	受托开发

			播出平台：广西卫视、广西公共频道	
4	漂移岛之天空历险记		<p>若干年前，一位住在大山中得少年无意中捡到了隐藏在大山深处的一把白玉石钥匙来到了天空岛上，在那里他遇到了许多稀奇古怪的事情。</p> <p>播出平台：广西频道、预计于央视频道播出</p>	原创开发
5	白头叶猴		<p>年过半百的动物学界学者潘教授为了研究我国特有的世界级濒危物种——白头叶猴，来到左江森林保护区，在保护区的边缘与两只顽皮的小白头叶猴玩耍——他成为了一个白头叶猴四口之家的家庭教师。故事就这样围绕白胖胖一家与潘教授的研究以及大家与捕猴分子之间的斗智斗勇铺展开来。</p>	原创开发
6	哒哒狐与呵呵猪		<p>本片为系列动画片，每集或者几集讲述一个独立的故事。用精彩的故事演绎一个以“和谐、乐观、健康、积极、向上”为主题的核心思想。运用风趣幽默的语言对白和大胆夸张的表现手法，展现片中两位主角——哒哒狐和呵呵猪的精神风貌。</p>	原创开发

7	石头 剪刀 布		<p>本故事是讲述了，石头、剪子与布布这三个调皮捣蛋的机灵鬼，通过努力最终打败大魔王，维护世界和平的故事。故事以“和谐、乐观、健康、积极、向上”为主题的核心思想。</p>	原创开发
---	---------------	--	---------------------------------------------------------------------------------------	------

2、影视宣传片

序号	产品名称	产品展示	产品简介
1	岑氏三总督的廉政故事		历史廉政题材纪录片《岑氏三总督的廉政故事》是由广西千年传说动漫影视有限公司制作完成，为中共西林县纪律检查委员会打造的纪录片。本片通过展现岑氏一门的发展史，大力弘扬廉政文化。
2	重生记		陈成是一家金融公司的高管，整天埋头于工作之中，其妻宁馨看不惯他的生活态度，施计将他诱拐至龙胜旅游。生活观念差异导致小两口龙胜之行磕绊不断，频频搞笑，甚而波及无辜路人，与东哥不打不相识。东哥是个生活失败者，意欲轻生，却被陈成救下，在这一过程中，陈成认识到自身问题所在，和东哥一道完成了人生的一次转变，脱胎换骨，如获重生。
3	离开海岛		张海滨是一名孤独的海岛税官，每天的工作和生活简单而枯燥，只有老税官老梁与他作伴，他最大的愿望就是离开海岛，去更加广阔的天地实现自我。老梁接获通知，让张海滨出岛，参加金税三期优化工作。在区局推广办的工作中，张海滨获得了最大程度的锻炼，他重新认识到自己在海岛工作的真正意义。张海滨再度回到了海4岛，开始自己新的征途。

4	公益宣传片<安全>系列		本片是为广西壮族自治区安全生产监督管理局制作的宣传片，由广西千年传说动漫影视有限公司制作完成全3D公益宣传片。
5	大爱无疆——一个援非医生的中国梦		《大爱无疆——一个援非医生的中国梦》由广西千年传说动漫影视有限公司出品，片中塑造的中国援非医生们无私奉献的形象，体现的中国医疗救援队人道主义精神，对发展中非人民的友好合作关系起着重要的作用。作为反映中国援非医生生活工作经历的公益动画教育片。 本片是由南宁市委宣传部、南宁市文化新闻出版局联合推荐作品。
6	卷烟零售门店升级通用教程		3D动画片《卷烟零售门店升级通用教程》由广西千年传说动漫影视有限公司出品，为广西壮族自治区烟草公司防城港市公司精心打造的宣传片。
7	一念成囚		《一念成囚》是为百色市国家税务局打造的，由广西千年传说动漫影视有限公司制作完成的动画片。本片富含深意，向广大国税人深刻说明了廉洁在日常税收工作中的重要性，起到了极大的警示作用。 -

3、公司正在研发的产品情况

序号	标题	项目简介	研发进度
1、	攀霞降魔记第二部	13集受托开发的动画片《攀霞降魔记之拯救家园》是《攀霞降魔记》系列的第二部，以美丽南方为背景，讲述了生活在攀霞八孝山的小小少年笑笑，如何与妄图霸占八孝山孝	进行中

		泉源头的大魔王斗智斗勇的故事。	
2、	铜鼓传奇	这是一部关于追寻铜鼓在历史长河发展兴盛的故事，传达铜鼓与壮、瑶等少数民族之间千丝万缕联系的神话故事。	进行中
3、	闪婚来找我	菜鸟娱记司马昭为偷拍大明星照片，误打误撞认识了百亿富豪孟获的千金孟兰兰，并不幸被其识破身份，在她恶作剧捉弄下，他不得不做她的男仆抵债。孟获不满意女儿的生活方式，限她一个月之内结婚，否则，将取消她的继承权。于是，两个连朋友都不是的男女，为了未来的百亿遗产结婚，并随之引发了各种始料不及的疯狂笑果。	进行中
4	天梯	讲述了小龙和阿胜与他们的好伙伴黑虎一起旅游龙胜十三寨，打败凤鸡、翠鸭这两个大坏蛋，最终获得最香的茶叶制作出最美味的油茶的故事。 本动画以动画片的形式来宣传龙胜的美景以及龙胜各民族之间的团结互助精神。	原创开发
5	少林决	故事围绕倭寇侵略福建沿海，少林僧兵抗击倭寇作为背景展开，莆田九莲山林泉院的小山和尚无意中得到佛宝舍利，卷入到抗倭战争中。在这场正义的战争中，小山和尚历经波澜险诡，见证了一场正邪之间的激烈较量。	原创开发

4、公司营业收入构成

单位：元

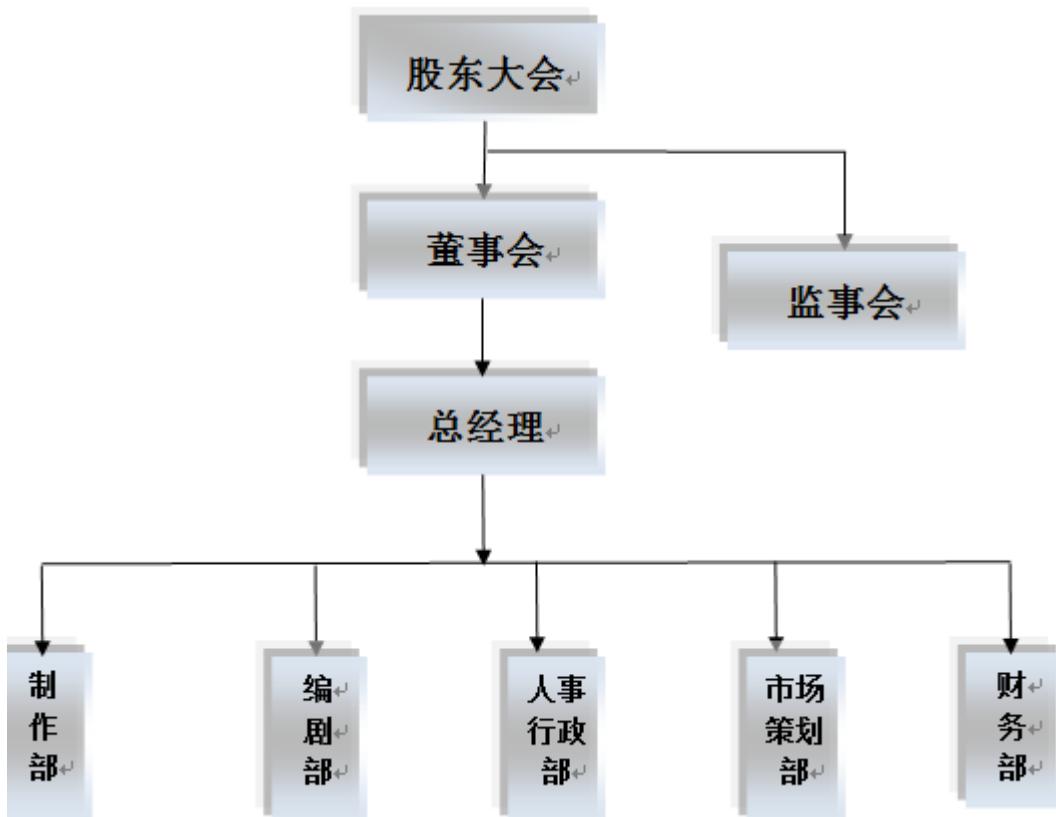
产品类别	2015年1~7月		2014年度		2013年度	
	收入	占比	收入	占比	收入	占比
动漫	22,641.51	13.46	974,660.20	47.10	-	
影视宣传片	145,553.38	86.54	985,534.00	47.63	241,844.62	79.97
培训	-	-	109,130.09	5.27	60,582.53	20.03
合计	168,194.89	100	2,069,324.29	100	302,427.15	100

报告期内，公司的营业收入主要包括动漫产品收入、影视宣传片收入以及培训收入，其中动漫产品收入细分为原创产品授权收入和受托制作产品收入，具体

的收入确认条件参考“第四节 公司财务”之“六、报告期内主要会计数据和财务指标分析”之“(二) 报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例”。公司影视宣传片和动漫收入占比超过 80%，构成公司生产经营的主要方面。虽然 2015 年 1-7 月动漫收入同比下滑较大，占比较低，但从公司目前发展的重点以及正在创作的产品（存货）来分析，公司仍以动漫相关产业链的产品及服务为主营发展目标。

二、公司的组织结构及业务流程

(一) 公司组织结构图



(二) 公司业务流程

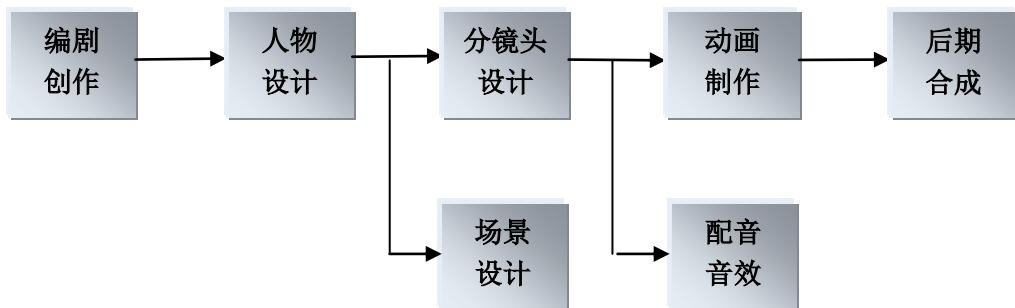
公司主要业务分为两类，第一类是客户定制；由市场策划部与客户洽谈，然后根据客户的要求展开项目的讨论会，并最终定价以及洽谈制作方法。第二类为自主原创开发市场。公司先经由前期的市场调研，并结合广西地区多民族聚居的特点，研发新技术，专注于制作具有民族特色与本土风情的动画，并在作品推出

后，随即推出衍生产品。

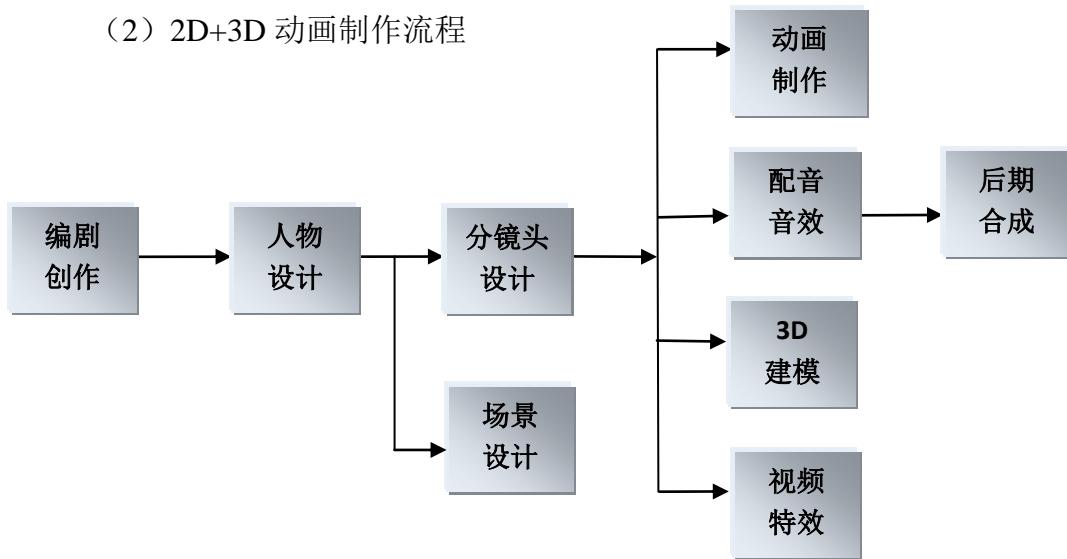
1、制作流程

公司主要按照国内专业制作的通行惯例，主要有以下几个方面的制作流程。

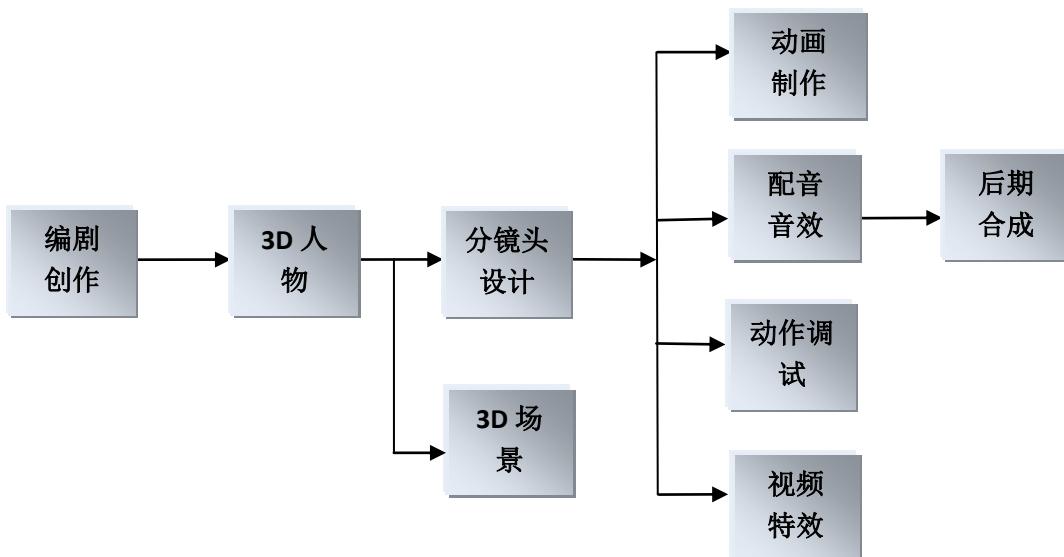
(1) 2D 动画制作流程



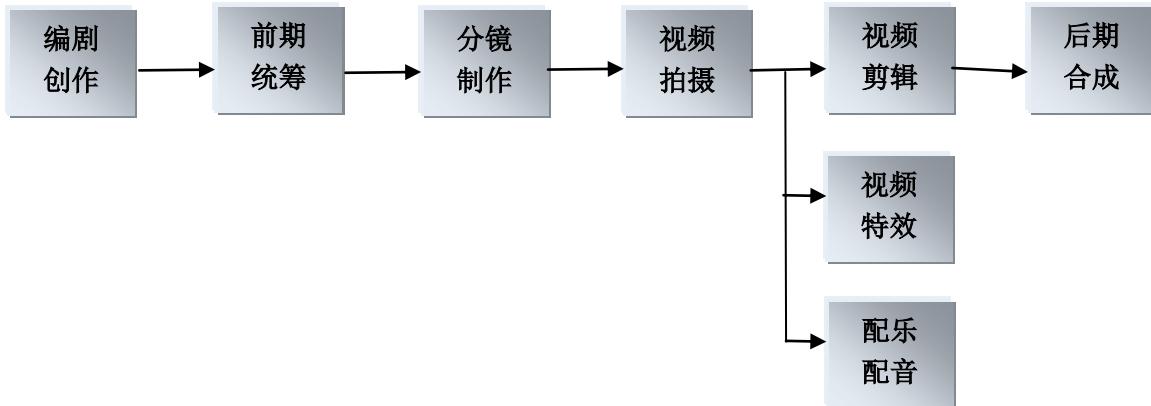
(2) 2D+3D 动画制作流程



(3) 3D 动画制作流程

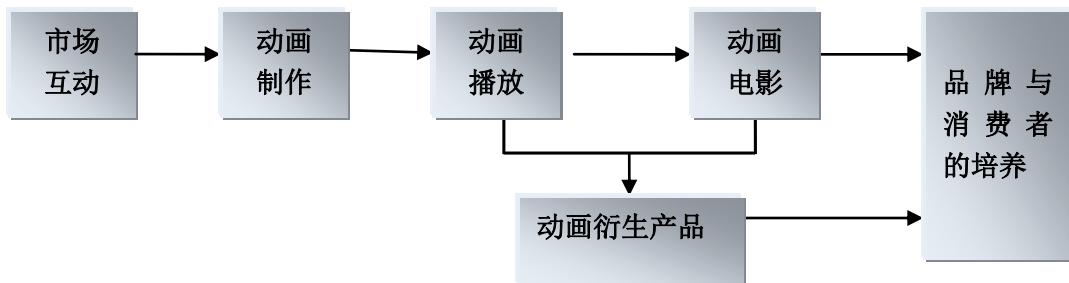


(4) 影视宣传片制作流程



(5) 衍生产品制作流程

动漫衍生产品是动漫销售重要组成部分，主要包括动漫相关的游戏、服装、玩具、食品、文具用品、主题公园、游乐场、日用品、装饰品等，范围较宽，产品种类也较多，公司在制作动画之初就会设计好人物形象以便于将来制作衍生产品，当形象设计完成之后，除了动画片制作成光碟出售外，动画形象可以销售版权，以及用片中动漫形象制作成各种衍生产品等。



2、销售流程

当公司的原創作品制作完成后，公司会把作品投入广播电视台、影视平台、新媒体平台（目前公司作品已经在广西卫视、优酷，爱奇艺上播出，并将于 2015

年底登陆央视少儿频道)进行版权、播放权的销售,同时针对玩具、食品、服饰等生产厂商进行衍生产品的销售,使之形成一个良性循环的发展链条。

在委托制作的销售模式方面,公司凭借在广西当地的品牌形象以及实际控制人韦荣兵在中国文学艺术界的影响力,广西本地各行业以及政府部门会主动寻求与本公司的合作,通常客户率先提出对作品最终的期望与要求,公司会根据客户的需求制定框架,在此基础上经内部各部门讨论后,再与客户进行最终确认后签订合同后进入生产制作环节,最后交付成品。

三、公司业务相关的关键资源要素

(一) 公司产品或服务所使用的主要技术

公司主要从事民族动漫原创与受托制作及其市场开发,利用广西丰富的本土文化元素、以及“中国—东盟”的地缘和文化资源进行影视宣传片、动漫影视剧、微电影等的策划、制作与推广,公司最终提供的产品与服务实质上属于文化创意产品(产业),文化创意是以文化为元素、融合多元文化、整合相关学科、利用不同载体而构建的创意与创新的文化产品,文化创意最核心的东西就是“创造力”,核心在于人的创意思维以及最大限度地发挥人的创造力,同时创意必须是独特的、原创的以及有意义的。由此可看出文化创意行业的关键要素至少包括:创意团队及核心人才、丰富的文化资源和现代的制作技术。

1、创意团队及核心人才

公司拥有一支强大的创意人才队伍,公司董事长、核心技术人员韦荣兵(笔名荣斌)为中国著名作家、诗人,系鲁迅文学院第九届少数民族作家班学员,曾出版诗集《紫色尘缘》、《面对枪口》、《卸下伪装》、《荣斌先锋诗选》,以及长篇小说《城市面具》,其中《卸下伪装》曾入围第六届鲁迅文学奖,《荣斌先锋诗选》被认为是“为中国当代先锋诗歌现象的研究提供了又一蓝本”,诗集《祖国咏叹调》获2014-2015年广西自治区党委宣传部重点文学创作重点项目,诗集《卸下伪装》获第五届广西少数民族文学创作“花山奖”,2015年11月,韦荣兵荣获由山东省文联和山东省作家协会主办的《山东文学》“2014诗歌年度奖”(全国只有5名诗人获得该奖项)。此外,韦荣兵还担任动漫剧本的原始创作人、制片人,动漫连续剧有《阿米萝之歌海奇缘》、《阿米萝之空中大陆》、《攀霞

降魔记》系列和《漂移岛之天空历险记》。其中，《阿米萝》系列动画片已于2014年在广西电视台播出，实现了广西动漫零的突破，并被评为2014年度广西首届优秀原创动漫作品；《阿米萝之歌海奇缘》、《攀霞降魔记》双双入围国家“新光奖”，并获2015CCIF中国卡通产业论坛重点推荐，同时荣斌（韦荣兵）荣获中国电视艺术家协会评出的“年度动漫新锐”奖项。

公司核心人员黄干（笔名牛依河）系中国著名诗人，广西作家协会会员。曾担任《广西文学》编辑，系鲁迅文学院第一期少数民族文学创作培训班学员；迄今已在《诗刊》、《星星》、《诗歌月刊》、《广西文学》、《红豆》、《西部》、《文学界》、《中国诗歌》、《特区文学》、《延安文学》、《青年文学》、《民族文学》、《黄河文学》、《诗林》、《作品》、《散文诗》等刊物上发表作品多篇（首），有作品入选《2002年中国大学生最佳诗歌》、《2008年中国诗歌年选》、《2009年中国诗歌年选》、《2011中国少数民族文学年度选·诗歌卷》、《2012年中国最佳诗歌》、《中国年度优秀散文诗·2012卷》、《2013-2014中国新诗年鉴》等选本。出版有专著《桂派名老中医·传记卷：陈慧依》（中国中医药出版社，2011年3月）。

2、丰富的文化资源

广西是多民族聚居地（壮、汉、瑶、苗、侗、仫佬、毛南、回、京、彝、水、仡佬等12个民族），广西有充满地域特色的少数民族民俗文化、旅游文化、自然资源等，可转化为动漫创作素材的东西很多，比如铜鼓、绣球、壮锦、山歌、稻作文化、长寿文化、孝道文化、各民族神话传说、充满岭南特色的山水风光、历史人文景观、民间传说故事等。广西自古以来，一直是“海上丝绸之路”的重要港口之一，与东盟乃至东南亚各国之间自古联系紧密，拥有如绣球、铜鼓等众多相通的民族文化符号，非常有利于公司原创动画作品在东南亚地区的传播与推广。中国2013年提出建设“21世纪海上丝绸之路”（“一带一路”）的战略构想，公司位于广西南宁市-东盟的桥头堡，占据地缘优势，与其他省份相比有更多与东盟各国洽谈合作的机会。

3、动漫等文化产品制作技术

动漫产品的设计与制作需要具有动漫设计、动漫制作、绘画、网页设计等综

合技能、其中动漫设计包括 2D 动画制作技术、3D 动画制作技术。目前电脑制作的二维动画是对手工传统动画的一个改进。通过输入和编辑关键帧；计算和生成中间帧；定义和显示运动路径；交互式给画面上色；产生特技效果；实现画面与声音的同步；控制运动系列的记录等等。目前，二维动画制作软件比较经典的有 Ulead 公司的 GIF Animator 软件和 Adobe 公司的 photoshop 和 Flash 软件。三维动画又称 3D 动画，是近年来随着计算机软硬件技术的发展而产生的一门新兴技术。三维动画软件在计算机中首先建立一个虚拟的世界，设计师在这个虚拟的三维世界中按照要表现的对象的形状尺寸建立模型以及场景，再根据要求设定模型的运动轨迹、虚拟摄影机的运动和其它动画参数，最后按要求为模型赋上特定的材质，并打上灯光，就可以让计算机自动运算，生成最后的画面。

（二）公司的无形资产情况

1、著作权

序号	名称	作品类型	登记日期	著作权人	登记号
1	《阿米萝》系列动画片人物形象（阿米萝）	美术作品	2015 年 5 月 21 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000385
2	《阿米萝》系列动画片人物形象（阿南）	美术作品	2015 年 5 月 21 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000386
3	《阿米萝》系列动画片人物形象（东巴）	美术作品	2015 年 5 月 21 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000384
4	《阿米萝》系列动画片人物形象（阿西）	美术作品	2015 年 5 月 21 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000383
5	《攀霞降魔记》动画连续剧人物形象（乐乐）	美术作品	2015 年 6 月 19 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000420
6	《铜鼓传奇》动画片人物形象（阿洛）	美术作品	2015 年 9 月 7 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000478
7	《铜鼓传奇》动画片人物形象（阿陀）	美术作品	2015 年 9 月 7 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000477
8	动画片《漂移岛之天空历险记》人物形象（兵兵）	美术作品	2015 年 9 月 7 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000460
9	动画片《漂移岛之天空历险记》人物形象（大耳兔）	美术作品	2015 年 9 月 7 日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000457

10	动画片《漂移岛之天空历险记》人物形象（金箍璐）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000455
11	《阿米萝》系列动画片人物形象（精灵公主）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000469
12	《铜鼓传奇》动画片人物形象（来福）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000470
13	《铜鼓传奇》动画片人物形象（米罗小姐）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000479
14	《阿米萝》系列动画片人物形象（强尼）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000468
15	动画片《漂移岛之天空历险记》人物形象（童童）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000456
16	《铜鼓传奇》动画片人物形象（旺财）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000461
17	《阿米萝》系列动画片人物形象（小黑）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000465
18	《阿米萝》系列动画片人物形象（熊尼）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000467
19	《阿米萝》系列动画片人物形象（珍妮）	美术作品	2015年9月7日	广西千年传说动漫影视公司	桂作登记-20-2015-F-000476

2、注册商标

注册号	权利人	商标	核定使用商品类别	核定使用商品范围	专利权期限	取得方式	备注
10500782	公司		41	录像带发行；译制；电视文娱节目；广播和电视节目制作；娱乐；电影胶片的分配（发行）；游乐园；提供在线电子出版物（非下载）	2013年6月21日至2023年6月20日	申请	—

3、土地使用权

无

(三) 企业资质及获奖情况

2012年11月，公司被文化部、财政部和税务总局认定为动漫企业并颁发了《动漫企业证书》。

2013年公司被广西壮族自治区文化厅评为《广西壮族自治区动漫骨干企业》。

2014年11月公司作品《阿米萝之空中大陆》被评为广西首届优秀原创动漫作品。

(四) 公司许可经营情况

公司目前持有由广西壮族自治区新闻出版广电局颁发的《广播电视台节目制作经营许可证》，有效期限至2017年04月01日，许可证编号为（桂）字第0190号。

(五) 公司的业务经营活动符合环保要求

不适用

(六) 公司的主要固定资产情况

1、公司主要固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值			120,000.00	943,792.98	1,063,792.98
二、累计折旧				450,758.83	450,758.83
三、减值准备					
四、账面价值			120,000.00	493,034.15	613,034.15

2、生产经营所使用主要房屋建筑物情况

序号	出租方	承租方	坐落位置	租赁期限	租赁面积 (m ²)

1	南宁新技术创业者中心	股份公司	南宁市科园东五路4号工业园3号标准厂房第二层208、210#场地	2012年7月1日起至2017年6月30日止	403.04
2	南宁新技术创业者中心	股份公司	南宁市科园东五路4号工业园3号标准厂房第六层612号场地	2013年1月1日至2015年12月31日止	81.5

(七) 公司员工情况

1、员工人数、结构及核心技术人员情况

截至2015年7月31日，公司共有员工30人，公司员工专业结构、受教育程度、年龄分布结构如下：

(1) 员工专业构成

专业	人 数	比例
管理人员	7	23.33%
销售人员	2	6.67%
技术人员	13	43.33%
生产人员	5	16.67%
其他人员	3	10.00%
合 计	30	100%

(2) 员工受教育程度构成

受教育程度	人 数	比例
本科及以上	11人	36.67%
大专	18人	60.00%
大专以下	1人	3.33%
合 计	30人	100%

(3) 员工年龄构成

年 龄	人 数	比 例
30周岁以下	24人	80%
30周岁~40周岁	3人	10%

40 周岁以上	3 人	10%
合计	30 人	100%

2、公司核心技术人员情况

(1) 核心技术人员简介

公司核心技术人员为韦荣兵、黄干、黄亮、蒋金荣，其简历如下：

韦荣兵：请参考“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事会成员”。

黄干：请参考“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事会成员”。

黄亮：请参考“第一节 基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一) 董事会成员”。

蒋金荣：女，1981年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年至2006年，担任上海炼珍堂股份有限公司文史资料研究员；2006年至2009年，担任起点中文网签约作家；2009年至2014年，担任晋江文学网签约作家；2014年至2015年9月，担任广西千年传说动漫影视有限公司编剧；2015年9月至今，担任股份公司编剧。

(2) 核心技术人员持有股份情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司核心技术人员持有公司股份情况如下：

姓名	直接持有公司股份		间接持有公司股份		合计持有公司股份	
	持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量 (股)	持股比例 (%)	持股数量(股)	持股比例 (%)
韦荣兵	1,750,000	35.00	259,500	5.19	2,009,500	40.19
黄干			15,000	0.30	15,000	0.30
黄亮			10,500	0.21	10,500	0.21
蒋金荣						
合计	1,750,000	35.00	285,000	5.70	2,035,000	40.70

(3) 核心技术人员变动情况

报告期内，公司核心技术人员稳定，近两年及一期内不存在公司核心技术人员离职情况。

四、公司的具体业务情况

(一) 公司业务的具体构成情况

1、报告期主要产品的规模、销售收入情况

报告期内公司主营业务收入按产品类别列示如下：

单位：元、%

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
动漫	22,641.51	13.46	974,660.20	47.10		
影视宣传片	145,553.38	86.54	985,534.00	47.63	241,844.62	79.97
培训			109,130.09	5.27	60,582.53	20.03
合计	168,194.89	100.00	2,069,324.29	100.00	302,427.15	100.00

2、报告期内，主营业务收入按地区划分

单位：元、%

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
华南	32,466.73	19.30	1,869,518.46	90.34	302,427.15	100.00
华东	135,728.16	80.70	199,805.83	9.66		
合计	168,194.89	100.00	2,069,324.29	100.00	302,427.15	100.00

(二) 公司产品的主要消费群体及报告期内各期向前五名客户的销售情况

年度	客户名称	销售金额(元)	占当期营业收入的比重(%)
2015 年 1—7 月	南京王祥房产经纪有限公司	135,728.16	80.70
	中国共产党河池市委员会宣传部	22,641.51	13.46
	南宁铁路公安局	5,000.00	2.97
	广西民族大学相思湖学院	4,825.22	2.87
	合 计	168,194.89	100.00

2014 年度	中国共产党河池市委员会宣传部	970,873.79	46.92
	广西壮族自治区文化厅	291,262.14	14.08
	中共西林县检查纪律委员会	194,174.76	9.38
	南京百亿达房地产顾问有限公司	159,223.30	7.69
	广西壮族自治区烟草公司防城港市公司	145,631.07	7.04
	合 计	1,761,165.06	85.11
2013 年度	广西水晶石数码科技有限公司	163,883.48	54.19
	广西民族大学相思湖学院	60,582.53	20.03
	消费日报社	48,834.93	16.15
	百色市国家税务局	29,126.21	9.63
	合 计	302,427.15	100.00

(三) 报告期内主营业务成本构成及主要供应商情况

1、主营业务成本构成情况

报告期内公司主营业务成本的构成情况如下表所示：

单位：元、%

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
人工成本	149,711.68	82.23	855,715.14	79.43	63,603.13	86.79
折旧、摊销	22,208.59	12.20	136,580.87	12.68	4,915.00	6.71
其它(配音等)	10,146.53	5.57	85,066.81	7.90	4,768.87	6.51
合计	182,066.80	100.00	1,077,362.82	100.00	73,287.00	100.00

2、报告期内各期向前五名供应商的采购额及占当期采购总额的百分比

报告期内无大额采购。

(四) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，重大业务合同情况如下：

序号	合同名称	签订日期	金额(元)	委托方	完成情况
1	《一念成囚》制作合同	2013 年 10 月	30,000	百色市国家税务局	已完成
2	相思湖学院 10 级动画专业学生实训协议	2013 年 10 月	81,400	广西民族大学相思湖学院	已完成

3	设计合同	2013年12月	50,300	消费日报社广西记者站	已完成
4	制作合同	2013年12月	168,800	广西水晶石数码科技有限公司	已完成
5	广西壮族自治区烟草公司防城港市公司零售终端漫画视频培训合同及补充协议	2014年5月 2014年8月	100,000 50,000	广西壮族自治区烟草公司防城港市公司	已完成
6	动画片《攀霞神功》	2014年6月	1,000,000	中共河池市委宣传部	已完成
7	云盒子视频宣传片制作合同	2014年9月	20,000	南宁云启网络科技有限公司	已完成
8	相思湖学院2011级动画专业学生实训协议	2014年9月	572,00	广西民族大学相思湖学院	已完成
9	制作合同	2014年10月	164,000	南京百亿达房地产顾问有限公司	已完成
10	《岑氏三总督的廉政故事》电视专题片委托制作协议及补充协议	2014年10月 2014年12月	200,000	中共西林县纪律检查委员会	已完成
11	《广西文化产业发展状况》宣传片委托制作协议	2014年11月	300,000	广西壮族自治区文化厅	已完成
12	《广西凤联农业有限公司企业宣传片》委托制作协议	2014年11月	8,000	广西凤联农业有限公司	已完成
13	《安全生产影视作品》委托制作协议	2014年12月	138,000	广西壮族自治区安全生产监督管理局	已完成
14	制作合同	2015年3月	139, 800	南京王祥房产经纪有限公司	已完成
15	动画片《攀霞降魔记2·复兴家园》委托制作协议	2015年5月	900,000	中共河池市委宣传部	正在进行
16	微电影《重生记》委托制作协议	2015年7月	230,000	中国共产党龙胜各族自治县委员会宣传部	正在进行
17	动画片《环江历险记》委托制作协议书	2015年8月	1,170,000	广西环江毛南族自治县世界自然遗产管理局	正在进行
18	微电影《申遗之路》	2015年8月	230, 000	广西环江毛南族	正在进行

	委托制作协议			自治县世界遗产管理局	
19	微电影委托制作协议	2015年8月	48,000	广西壮族自治区国家税务局系统团委	正在进行

五、公司所处行业基本情况

(一) 公司所处行业的分类

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业（R86）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业（R86）中的电影和影视节目制作（R8630）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》公司所处行业为广播、电视、电影和影视录音制作业（R86）中的电影和影视节目制作（R8630）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》公司所属行业为“12111013 综合支持服务”。

(二) 行业管理体制和法规政策

1、行业的管理体制

(1) 行业主管部门

国家新闻出版广电总局是动漫行业的政府主管部门，是国务院主管新闻出版、广播影视和著作权管理的直属机构。主要职责是：统筹规划新闻出版广播电影电视事业发展，监督管理新闻出版广播影视机构和业务以及出版物、广播影视节目的内容和质量，负责著作权管理等。根据以上职责，共设有 22 个内设机构。其中，依据动漫作品表现形式的不同，参与动漫行业监管的有电影局、电视剧司和传媒机构管理司。

由于动漫产业链的层次与种类较为丰富，我国政府对动漫产业的管理涉及广电、新闻出版、文化、科技、工商、税务等十多个部门。2006 年 7 月 19 日，国

务院印发了《关于同意建立扶持动漫产业发展部际联席会议制度的批复》(国函[2006]61号),同意建立由文化部牵头,包括教育部、科技部、财政部、信息产业部、商务部、税务总局、工商总局、广电总局、新闻出版总署等十个部门在内的扶持动漫产业发展部际联席会议制度。

其主要职能是:在国务院的领导下,研究拟定扶持中国动漫产业发展的重大政策措施和实施办法,向国务院提出建议;制定动漫产业行业标准和享受有关优惠政策的动漫企业认定标准;制定国家动漫产业基地的布局和规划,订立基地相关标准,负责基地的认定,建立有关评估机制;协调解决推进中国动漫产业发展中的问题;指导、督促、检查各地推动动漫产业发展的各项工作。各部门互通信息、互相配合、形成合力,共同推动中国动漫产业发展。

(2) 行业监管体制

动漫行业在国内外受到的监管程度有所不同,目前我国对动漫产业执行的监管制度主要有经营许可制度、生产许可制度、发行许可制度和企业认证制度。

经营许可制度。根据《广播电视台节目制作经营管理规定》,国家对设立广播电视台节目制作经营机构或从事广播电视台节目制作经营活动实行许可制度。凡设立广播电视台节目制作经营机构或从事广播电视台节目制作经营活动均应当取得《广播电视台节目制作经营许可证》。

生产许可制度。依据《国产电视动画片制作备案公示管理制度暂行规定》,凡持有《广播电视台节目制作经营许可证》的制作机构均可申请制作动画片。国产电视动画片经国家广电总局备案公示后方能投产制作。未经备案公示的国产电视动画片,不予审查完成片,不予发放《动画片发行许可证》,各级电视播出机构不予以播出。

发行许可制度。依据国家广电总局《关于实行国产电视动画片发行许可制度的通知》,《国产电视动画片发行许可证》实行国家广电总局和省级广播影视管理部门两级管理。中央单位及所属制作机构制作的国产电视动画片,经国家广电总局审查后,由国家广电总局颁发《国产电视动画片发行许可证》;各省所辖制作机构制作的国产电视动画片,经当地省级广播影视管理部门审查后,由省级广播

影视管理部门颁发《国产电视动画片发行许可证》。

企业认证制度。依据《动漫企业认定管理办法》，由文化部、财政部、国家税务总局共同确定全国动漫企业认定管理工作方向，负责指导、管理和监督全国动漫企业及其动漫产品的认定工作，并定期公布通过认定的动漫企业名单。按照办法认定的动漫企业，方可申请享受《通知》规定的有关优惠和扶持政策。

2、涉及的主要法规政策

序号	发布单位	法律法规及政策	公司行业相关内容
1	广电总局	《广播电视台节目制作经营规定》(国家广播电影电视总局令第34号)	国家关于广播电视台节目制作经营机构的资质性规定，动漫制作公司需取得相关经营资质。
2	广电总局	《国产电视动画片制作备案公示管理制度暂行规定》	广电总局关于相关机构电视动画片制作的审查要求，持有《广播电视台节目制作经营许可证》的制作机构方可申请制作动画片。
3	广电总局	《关于实行国产电视动画片发行许可制度的通知》	广电总局关于电视动画片发行的相关规定，对《国产电视动画片发行许可证》实行国家和省级两级管理。

3、主要产业政策

动漫产业是极具生机和活力的新兴文化产业。发展动漫产业对于满足人民群众精神文化需求、传播先进文化、丰富群众生活、促进青少年健康成长、进一步优化产业结构、扩大消费和就业、培育新的经济增长点都具有重要意义。动漫产业在“十二五”期间得到了政策的大力扶持。

序号	发布单位	政策名称	与公司从事行业有关的内容
1	中央人民政府中国共产党第十七届中央委员会	《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》	加快发展文化产业，必须构建结构合理、门类齐全、科技含量高、富有创意、竞争力强的现代文化产业体系。要加快发展动漫等新兴文化产业。
2	国务院办公厅	《关于推动我国动漫产业发展的若干意见》	通过政策推动，逐步形成艺术形象创作、动漫产品生产供应和销售环环相扣的成熟动漫产业链；打造若干个实力雄厚、具有国际竞争力的大型动

			漫龙头企业，培育一批充满活力、专业性强的中小型动漫企业，创造一批有中国风格和国际影响的动漫品牌。
3	文化部	《关于扶持我国动漫产业发展的若干意见》	实施国产动漫振兴工程；构建相互支撑的动漫产业链；支持漫画创作，夯实产业基础；大力开展网络动漫、手机动漫。
4	财政部、国家税务总局	《关于动漫产业增值税和营业税政策的通知》	对属于增值税一般纳税人的动漫企业销售其自主开发生产的动漫软件，按 17%的税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分，实行即征即退政策。
5	财政部、海关总署、国家税务总局、文化部	《动漫企业进口动漫开发生产用品免征进品税收的暂行规定》	经国务院有关部门认定的动漫企业自主开发、生产动漫直接产品，确需进口的商品可享受免征进口关税及进口环节增值税
6	文化部	《“十二五”时期国家动漫产业发展规划》	加大优秀动漫产品扶持推广力度，强化国产动画播映体系；建设完善动漫出版体系，积极发展影视动画，重点培育新媒体动漫，扩大动漫衍生产品市场规模；推进动漫技术创新。
7	文化部	《文化部关于鼓励和引导民间资本进入文化领域的实施意见》	鼓励和引导民间资本投资动漫等行业。支持民间资本参与重大文化产业项目实施，鼓励民营文化企业跨区域、跨行业兼并重组。民间资本投资符合国家重点扶持方向的文化行业门类和领域，可通过项目补助、贷款贴息、保费补贴、绩效奖励等方式给予资金扶持。
8	商务部	《服务贸易发展“十二五”规划纲要》	加大对动漫等新兴产业的企业海外拓展扶持力度；推动一批国产优秀动漫产品进入国际市场，逐步提高市场占有率；发挥动漫基地优势，推动动漫游戏出口；加大对动漫、网络游戏等新兴产业的企业海外拓展扶持力度。
9	文化部	《文化部“十二五”时期文化产业倍增计划》	重点支持具有鲜明民族特色、时代特点的优秀原创动漫产品创作；做好中国文化艺术政府奖动漫

		计划》	奖评选工作，建立公开、公平、公正评奖机制，提高权威性和公信度，引导中国动漫产业发展方向；加大优秀文化产品推广力度，支持展演展映、播展览弘扬主流价值的精品力作。实施国家动漫精品工程，支持和鼓励优秀动漫原创产品的播出、演出、出版和展览等活动；推动出台相关的政策措施，促进动漫等新兴文化业态加快发展，不断提高新兴文化产业对加快经济发展方式转变的贡献。
10	文化部	《“十二五”时期文化改革发展规划》	开展中国文化艺术政府奖动漫奖评选，实施国家动漫精品工程，加大对原创动漫游戏产品的扶持力度，支持重点动漫企业和动漫产业园区发展，大力开展网络动漫、手机动漫等新媒体动漫。从技术研发、人才培养、文化内涵、行业标准制定等方面引导动漫游戏产业的发展方向。建设一批国家级动漫产业公共技术服务平台，在动漫产业集聚区建立动漫技术设备、公共技术服务支持体系和共享机制，为动漫企业提供高品质动漫产品制作支持，推动动漫领域自主创新的关键技术研发。
11	文化部	《“十二五”文化科技发展规划》	重点研究制定文化艺术、动漫游戏、网络文化等重点行业技术和服务标准规范，引导行业健康发展；增强动漫与游戏等电子娱乐体验的设计与制作技术；提高动漫业的技术装备水平与系统软件国产化水平。

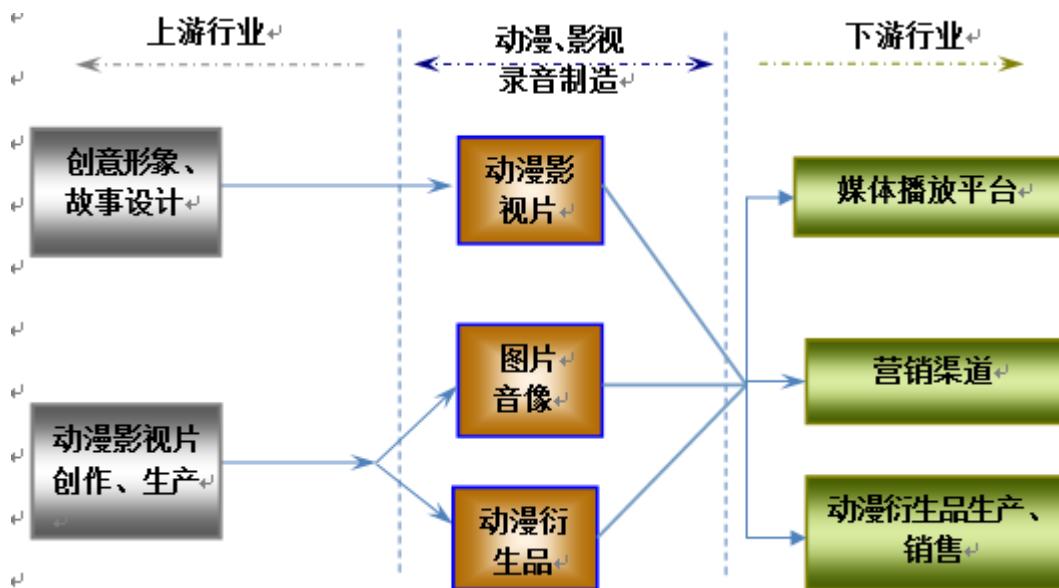
（三）行业上下游产业

1、行业产业链

一般而言，动漫产业有狭义和广义之分。狭义的动漫产业包括动漫作品的设计、制作、发行和销售。其中，各种漫画、卡通动画、真人动画等来源于动漫创意的直接动漫产品构成产业主体，因此狭义的动漫产业又称为动漫产业的内容模块。在产业链上，动漫设计、制作公司为上游，负责直接动漫产品的开发；版权

代理公司、动漫发行公司为中游，负责直接动漫产品的版权运作、发行传播和销售；与庞大的动漫受众和消费群体直接接触的动漫产品销售和播映渠道则构成了内容产业链的下游。

广义的动漫产业在内容模块的基础上，还包括由动漫版权的二次利用形成的衍生品模块。包含玩具、服装、文具、食品等众多产品在内的动漫衍生品间接来源于动漫创意，称为间接动漫产品。间接动漫产品的设计、开发与销售是一条新的产业链。两条产业链构成了完整的动漫产业链。



2、上游行业

在动漫行业中，动漫设计行业处于动漫产业上游，通过动漫设计企业及人才设计出动漫、卡通人物，再经过制作公司及各种媒介将产品传播给终端消费者。动漫设计行业的上游为电脑设备及软件供应商，通过电脑设备及软件产品代替人工设计。

3、下游行业

下游产业根据产品开发不同分为播出市场、产权市场和衍生品市场。
播出市场选择“制作+电视”、“制作+网络”、“制作+手机”、“制作+电视+网络”等模式；

产权市场采用“制作+图书”、“制作+图书+音像”等多种手段；

衍生品市场开发玩具、服装、主题公园等多种系列产品，突破仅在播出市场徘徊的困境，尝试多种产业结合，促进产业联动，尝试产业业态的多样化，盈利模式多样化。也可以尝试“动漫制作企业+电视台+衍生品制作商”或者“动漫制作企业+出版社+衍生品制作商”的三方合作模式，进行“内容资源+播出平台/发行平台+渠道运营”的全方位整合运营，将前端创作和后端衍生品开发结合起来，最后通过传媒，把产品共同推向市场，实现开发和完善产业链的双重功效。

（四）行业市场规模

根据《中国动漫产业发展报告（2013）》数据显示，我国动漫产业从“十一”五末不足 100 亿元，到 2010 年发展到 470.84 亿元，年均增长率超过 30%。2011 年我国动漫产业规模达到 621.72 亿元，同比增长了 32.04%。2012 年我国动漫产业发展速度有所减缓，截止于 2012 年底我国动漫产业的市场规模约为 760 亿元，同比增长了 22.23%。

中央电视台新闻频道曾在 2014 年做过一期调查，在中国青少年喜爱的动漫作品中，日本约占 60%，欧美约占 29%。相比之下，中国原创的动漫，包括港台地区的比例只有 11%。

（1）全产业链布局

国外成熟的动漫市场已将动漫内容端、播放发行端、衍生品销售、主题公园等环节连接成良性循环产业链，创造出巨大的商业价值，多数国内具备优秀内容生产能力的动漫企业由于缺少下游渠道运营能力，仅靠版权授权收入难以维持高质量动漫作品的延续创作。目前，我国部分优秀动漫企业已经开始在动漫衍生品、移动互联网、新媒体、游戏等领域的布局，通过并购等资本市场运作的方式不断增强自身产业链的完整性和企业的竞争力，产业链的延伸改变了我国传统动漫企业的盈利模式，并使企业可以结合市场消费者需求的变化对现有产品服务进行创新升级，提升了企业的盈利性和可持续发展能力。

（2）动漫国际化

由于国外动漫产业起步较早，发展速度较快，产业链成熟完备，我国动漫产品在国际市场上面临竞争压力，具有较大的差距。据海关总署统计 2012 年我国

文化产品出口额为 217.3 亿美元，占出口贸易总额的比例仅为 1.1%，其中核心动漫产品出口额为 8.3 亿美元，同比增长 16.3%，仅占文化产品的 3.8%。由于我国动漫企业长期缺少创意性、全球化的形象产品，且对国际市场规则、行业标准处于摸索阶段，因此海外拓展存在较大的难度，但作为文化产业，在全球化的大背景下，国际化的趋势不可避免。部分优秀动漫企业的动画片和玩具产品已逐步拓展至欧洲、日韩、中东等多个市场，并进入国际零售连锁平台和播放频道。

2012 年中国动漫产业的总产值接近 760 亿元人民币，相较 2011 年增长了 22.2%，而较 2009 年的 368.4 亿元人民币翻了一番，连续三年平均增长 27%。与此同时，中国传媒文化产业 2012 年总产值 7600 亿元，较 2011 年增长 13.4%，连续三年平均增长率约为 15%。中国动漫产业近年来的发展速度远高于同期文化产业整体的增长，动漫行业整体体现出强劲的发展态势，成为引领文化产业发展的力量。

同时进入 21 世纪，国家出台政策对中国动漫产业大力扶植，原创动漫产业重新兴盛起来，并持续快速发展。2000 年国产动画片产量仅为 4000 多分钟，而 2011 年达到了 26 万多分钟，同时还有 24 部国产动漫电影推出，中国动漫产业已经进入高速发展的黄金时期。

尽管经历了多年的快速成长，但中国动漫产值同美国日本相比仍然存有较大差距。全球范围内动漫产业最发达的国家为美国和日本。美国是世界动漫产业的第一大国，2004 年的动漫产值超过 2500 亿美元。而据日本数字内容协会 2012 年发布的《数字内容白皮书》来看，2010 年日本的动漫产值达到 12.1 兆日元，约折合约 1200 亿美元。另外而相比而言，中国 2012 年动漫产值约折合 120 亿美元，不到迪士尼公司动漫产值的 1/3。

（五）影响行业发展的有利和不利因素

1、有利因素

（1）政策因素。2006 年 7 月 14 日，国务院办公厅转发财政部等部门《关于推动我国动漫产业发展若干意见的通知》，正式将动漫产业认定为高科技产业；2009 年 7 月 22 日，国务院常务会议审议通过我国第一部文化产业专项规划《文

化产业振兴规划》，这是继钢铁、汽车、纺织等十大产业振兴规划后出台的又一个重要的产业振兴规划，标志着文化产业已经上升为国家的战略性产业，规划将动漫产业列入国家重点发展的文化产业门类之一。广电总局从 2005 年开始就规定，各级电视台必须在黄金时段播放国产动画片。2008 年的时候还将这个“黄金时段”延长了一个小时。国产动画除了有“播出奖励”，还可以申请各种工程、各类项目，获得资助。

这些政策对动漫产业的发展提供了方向性、战略性的支持，大大提升了动漫产业在国民经济中的地位，为国产动画片的发展提供了理想的播出环境和有力的保护措施。

(2) 国内市场需求大，动漫产品的受众群体主要集中在 0-30 岁的青少年群体，而日本作为动漫产业发展强国，受众群体甚至延伸到 35 岁。2012 年国家统计局统计公报显示，0-14 岁人口达 2.23 亿人，加上 15-30 岁年龄段受众人群，动漫产业的受众群体可达 6 亿人左右。受众群体的庞大是中国动漫设计市场需求的保障。

(3) 文化产业的快速蓬勃发展，“十二五”期间，文化产业增加值从 1.1 万亿元上升到 2.39 万亿元；占 GDP 比重从 2.75% 上升到 3.76%；增速高于同期 GDP 增速。

(4) 新媒体带动国产优质动画的崛起。根据中国互联网信息中心（CNNIC）第 31 次《中国互联网发展状况统计报告》显示，截至 2012 年底我国网民规模达到 5.64 亿人，网络普及率达到 42.1%，网络视频的用户规模达到 3.72 亿人，网民使用率达到 65.9%。我国的动漫传播已初步形成影视、出版、互联网络、移动新媒体等构成的立体化传播网络，网络在动漫传播中的主导型与日俱增。腾讯、搜狐、爱奇艺等互联网公司均大举进军在线动漫视频业务。腾讯、搜狐还推出了网络漫画发布平台。随着我国新媒体动漫市场内容的不断扩大，以及动漫用户阅读习惯和观看习惯的不断转变，国内新媒体动漫行业将步入高速发展阶段。

(5) 国内动画衍生产品市场逐渐完善，相比过去，目前国内动漫市场逐渐完善，国内几个主要城市如：北京、上海、南京、广州、杭州等每年都举办大型动漫节，拉动文化行业内需消费，拓宽动漫衍生产品在国内的市场，截止于 2015

年许多二、三线城市如南宁、长春、西安、福州等也相继开展动漫节或举办相关活动，增进文化市场的繁荣发展。

2、不利因素：

(1) 国内动漫企业薄弱的设计能力，动漫设计行业是一种内容产业，产品的技术性不强，产品价值更多的是体现在其思想或者创造性上。从而中国动漫市场 80%以上的盈利流向了日本、美国、韩国等，中国已经成为动漫产品最大输入国。

(2) 经济发展对文化产业的影响，中国产业洞察网研究员分析，从国民经济总体而言，我国的人均收入较低，恩格尔系数偏高，偏重物质消费，属于低水平的小康型消费阶段。而为了保证动漫设计产品成本的回收，利润的获取，动漫设计产品的价格普遍较高，这在一定程度上抑制了消费者的消费欲望。

(3) 动漫行业对版权及其保护的意识不足。国内知识产权意识薄弱，消费者维护正版的意识也不强，不足以让民众建立强烈的知识产权保护意识，这造成盗版现象猖獗，国内需求市场绝大部分利润被盗版商掠走，而且盗版与正版的价格巨大偏差就在一定程度上促使了人们对盗版的青睐。

(4) 社会及其个体对动漫内涵的理解有待提高。传统文化造就我们的观念，社会主流舆论对动漫设计的产品有偏见，认为动漫是儿童产品，这种观念使得上从动漫监管审查部门，下至动漫创作人员束手束脚，造成动漫设计的产品的定位过窄，内容幼稚呆板说教。由于漫画不如小说的接受度高，创意更多是以文字形式即小说来表达，而不是以图象形式即漫画表达。这在创意动画化的过程中设置了阻碍使得创意更容易形成电视剧或者电影，而不是动画。

(六) 公司所处行业的基本风险特征

1、国内知识产权意识保护淡薄，保护手段不强。知名品牌和知名企业经常受到盗版的侵袭，这在打击动漫企业创新动力的同时降低了公司的预期收入，导致后续研发资金不足，资金回流不及时等问题。

2、我国动漫产业缺乏高端创意人才和经营管理人才，尤其是概念设计、剧本撰写、角色设计、技术研发等方面的人才尤为匮乏。从国民经济总体而言，我

国的人均收入较低，恩格尔系数偏高，偏重物质消费，属于低水平的小康型消费阶段。而为了保证动漫设计产品成本的回收，利润的获取，动漫设计产品的价格普遍较高，这在一定程度上抑制了消费者的消费欲望。综合起来造成盗版现象猖獗，创意创新产业相对滞后，造成高端创意人才短缺，产学研结合力度不足的表面现象。

3、动漫产业是集成的文化创意产业，属于资金密集型、知识密集型、科技密集型的新兴产业，具有极大的产业融合特性。目前我国动漫企业整体规模相对较小，与国际知名动漫企业仍存在巨大差距。另一方面，我国动漫企业的商业模式相对单一，主要停留在内容版权的开发上，动漫品牌形象授权的商业价值偏低。国内动漫产业商业模式还是出于较为初级的阶段。

（七）公司在行业中的竞争地位及竞争优势

1、总体竞争格局

根据《中国动漫产业发展报告（2013）》数据显示，2013年动画片备案数量排名前四名为江苏、浙江、福建、广东。而广西省与这些动漫大省相比，广西的动漫制作数量还相距甚远，这与各省份区域的经济发展水平密切相关。

公司行业内主要竞争对手情况如下：

序号	公司名称	公司简介	与公司构成竞争的业务
1	深圳华强集团有限公司	深圳华强集团有限公司创建于1979年，是一家以高科技产业为主导的大型投资控股企业集团。其中，文化科技产业主要从事主题公园、影视娱乐、媒体网络等文化科技产品的创意、研究、生产与销售。	《熊出没》在市场上的占有份额以及在电视上播出的占有量。
2	广东原创动力文化传播有限公司	广东原创动力文化传播有限公司于2001年在广州成立，是一家集影视制作、卡通动漫创作及衍生产品开发销售于一体的文化产业企业。	《喜羊羊与灰太狼》在市场上的占有份额以及在电视上播出的占有量。
3	湖南金鹰卡通有限公司	公司位于长沙市开福区，注册资本3000万元，经营范围包括广播电视台节目生产和销售、电脑动画及其衍生品生产和销售、电视广告的制作和经营、营业性演出、图书音像出版。	拥有众多品牌动画，市场占有率高，国家首批“国家动画生产基地”
4	北京青青树动漫	北京青青树动漫科技有限公司（Vasoon	拥有以系列动

	科技有限公司	Animation Co., Ltd.) 成立于 1992 年, 以原创动画节目为经营主业, 现已投资创制作并拥有知识产权的原创动画作品多部。	画电影《魁拔》为主体的完整的生态服务链条, 在中青年人群中市场占有度高。
--	--------	-------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------

2、公司的竞争优势与劣势

(1) 竞争优势

2012 年公司被文化部、财政部、税务总局联合发文（文产发【2012】44 号）认定为“动漫企业和重点动漫企业”。公司被广西壮族自治区、南宁市认定为广西自治区文化产业示范基地、广西壮族自治区动漫骨干企业。整体而言公司具有相对竞争优势。具体体现如下几个方面：

1)人才优势

千年传说是目前广西区内为数不多拥有完整制作团队并有原创动画作品的动漫企业，公司主创团队是由业界精英以及高校专家教授组成实力雄厚的专家型团队。包括荣获全国职业院校技能大赛季军的 3D 制作师杨彦南；拥有多年执教经验，被南宁职业技术学院、广西民族大学外聘为动画讲师的执行导演黄亮；参加过众多知名项目的 2D 动画师李赞、余珊珊；团队核心人物是影片制片人、公司董事长——韦荣兵（荣斌）先生，荣斌先生是广西民族大学客座教授、中国著名诗人，具有较高的文学造诣，荣斌先生不仅直接负责剧本的创作与指导，还从市场角度衡量创作产品的社会和经济效益。

2) 区域的相对优势

广西是多民族聚居地（壮、汉、瑶、苗、侗、仫佬、毛南、回、京、彝、水、仡佬等 12 个民族），广西有充满地域特色的少数民族民俗文化、旅游文化、自然资源等，可转化为动漫创作素材的东西很多，比如铜鼓、绣球、壮锦、山歌、稻作文化、长寿文化、孝道文化、各民族神话传说、充满岭南特色的山水风光、历史人文景观、民间传说故事等。广西自古以来，一直是“海上丝绸之路”的重要港口之一，与东盟乃至东南亚各国之间自古联系紧密，拥有如绣球、铜鼓等众多相通的民族文化符号，非常有利于公司原创动画作品在东南亚地区的传播与推

广。中国 2013 年提出建设“21 世纪海上丝绸之路”（“一带一路”）的战略构想，公司位于广西南宁市-东盟的桥头堡，占据地缘优势，与其他省份相比有更多与东盟各国洽谈合作的机会。

千年传说近年来对少数民族动漫的挖掘与创作取得了丰硕成果，包括已经完成《阿米萝之歌海奇缘》、《阿米萝之空中大陆》、《攀霞降魔记》等动画连续剧，还有正在打造的动画连续剧《那世纪》、《铜鼓传奇》等都充满着广西浓厚的民族特色。

（2）竞争劣势

1) 公司知名度有待提升

公司是目前在广西地区及国内拥有较高的知名度；技术在行业内具备较强的优势，但由于行业目前整体处于较为粗放的竞争状态，而公司业务正处于快速发展期，行业知名度及品牌效应有待进一步提高。

2) 公司融资渠道有限

目前，公司融资渠道较为单一，公司资金主要来自于内部融资及银行借款等，随着业务规模的扩大，公司需拓展融资渠道以保证公司未来财务结构的平衡。

3) 公司规模小

公司规模（收入水平、注册资本金额、员工人数）不仅与国外著名动漫影视企业相比差异很大，而且与国内一些行业企业相比，规模依然较小，这主要是由于过去公司的发展全部依靠自身的积累逐步实现的，且前期公司重要投入是在各类产品的内部原创方面，对市场开拓、品牌宣传等下游的推广缓慢所致。

（八）行业壁垒

动漫行业是一个相对准入门槛较低的行业，根据监管要求、技术、市场条件和资金的限制可概括为经营资质壁垒、技术壁垒、品牌壁垒。

1、经营资质壁垒

依据广电总局在 2006 年 7 月 11 日印发的《国产电视动画片制作备案公示管

理制度暂行规定》：凡持有《广播电视台节目制作经营许可证》的制作机构均可申请制作动画。国产电视动画片经国家广电总局备案公示后方能投产制作。未经备案公示的国产电视动画片，不予审查成片，不予发放《动画片发行许可证》，各级电视播出机构不予播出。

2、技术壁垒

动漫产品的制作是一项繁杂且对企业技术水平有较高要求的工作，包括分镜、原画、上色、背景作画、摄影、配音、音效、剪辑、字幕、合成输出等部分。目前，我国以吸收和模仿国外先进相关创作模式已经不能满足观众对动画产品的需求，难以适应当今渐激烈的市场竞争环境。必须加强自主开发与自主创新力度，才能在行业内占据一席之地。

3、品牌壁垒

动漫产品作为人民娱乐的消费品，产品的质量自然直接影响其受众的规模和市场规模。随着人们生活水平的提高，对精神层次的消费提出了更高的需求，粗制滥造的动漫作品和衍生产品将被市场淘汰。对质量控制不严格、市场口碑和品牌知名度较低的竞争者就会形成品牌壁垒。只有在观众和消费者中建立良好的口碑，才能最终在市场上占据一席之地。

六、公司的商业模式

公司自设立以来一直主要从事民族动漫原创与受托制作及其市场开发，利用广西丰富的本土文化元素、以及“中国—东盟”的地缘和文化资源进行影视宣传片、动漫影视剧、微电影等的策划、制作与推广，主营业务未发生重大变化。公司拥有以董事长韦荣兵为核心的团队，业务结构合理，涵盖了从剧本创作到制作到营销的整体体系；同时公司还实施“开拓本土文化+面向东盟”的发展战略，将传统的区域文化搬至各种媒体，将传统产品以新的面目进行面世等；公司秉承“传播中华文化，弘扬民族精神；创作动漫精品，成就企业未来”的宗旨，截止目前公司已完成4部原创动漫产品的播放，是目前广西壮族自治区内龙头动漫企业，拥有广西自治区文化产业示范基地称号，是广西壮族自治区动漫骨干企业，2012年被文化部、财政部、税务总局联合发文（文产发【2012】44号）认定为

动漫企业和重点动漫企业。公司 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-7 月毛利率分别为 75.77%、47.94% 和 -8.25%，公司所属行业“广播、电视、电影和影视录音制作业”，同行业企业 2013 年度、2014 年度及 2015 年 1-6 月平均毛利率分别为 35.920%、49.69% 及 -2.6%，报告期内公司毛利率总体水平、变动趋势与行业毛利率状况基本相符。

第三节 公司治理

公司根据《公司法》、《证券法》及其他法律法规要求，已建立健全由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员（“三会一层”）组成的法人治理结构，形成了权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制，制定了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书的职权和议事规则等法人治理细则。公司的股东大会、董事会和监事会和高级管理人员均能够按照公司章程和有关规则、规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权力和义务，报告期内没有重大违法违规情况的发生。

一、公司三会建立健全及运行情况

（一）有限公司阶段

1、有限公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了如下公司基本架构：

- (1) 有限公司股东会由全体股东组成；
- (2) 设执行董事一人；
- (3) 设监事一名。

2、有限公司依据相关的法律法规进行运作，公司历次增加注册资本、股权转让、经营范围的变更等事项均召开了股东会会议，相关决议均得到公司全体股东同意，并履行了工商变更登记程序，符合相关法律、法规、其他规范性文件以及公司章程的规定，合法有效。

3、有限公司期间公司治理的不足与瑕疵

有限公司的股东会召开程序上存在一定的瑕疵，主要体现在股东会的召开没能按照有限公司章程的规定提前通知，未严格按照有限公司《公司章程》的规定定期召开股东会；股东会的届次记载混乱，记录记载内容不规范。但有限公司重大事项的决策均召开了股东会并保存了相关记录，有记录的股东会的决议内容都得到了有效执行。

有限公司的执行董事决定的记录也不够规范，存档不够完整，但有限公司

有记录的执行董事决定内容都得到了有效执行。

有限公司存续期间，由于有限公司规模较小，只设监事1名，没有监事的工作报告记录，监事的监督职能未能得到充分的体现。

有限公司未严格建立完备的对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等内部控制制度。

（二）股份公司阶段

1、公司治理结构的建立健全情况

2015年9月29日，公司召开第一届职工代表大会，选举产生了公司职工代表监事。

2015年9月29日，公司召开了创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《广西千年传说影视传媒股份有限公司章程》；选举产生了公司第一届董事会成员和股东代表监事。

公司于同日召开的第一届董事会第一次会议选举产生了公司董事长，聘任总经理、董事会秘书等高级管理人员。

公司于同日召开的第一届监事会第一次会议选举产生了公司监事会主席。

2015年9月29日，公司召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《广西千年传说影视传媒股份有限公司股东大会议事规则》、《广西千年传说影视传媒股份有限公司董事会议事规则》、《广西千年传说影视传媒股份有限公司监事会议事规则》，该等议事规则分别对股东大会、董事会、监事会的会议召开程序和工作程序等内容进行了规定。

公司建立、健全部分重要制度，如《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等，对公司的财务管理、关联股东和董事的回避、投资者关系管理、风险控制等做出了相应的规定。

公司目前严格按照各项规章制度规范运行，相关机构和人员均依法履行相应职责，公司经营管理规范、有序。

2、股东大会的运行情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司共召开了一次股东大会（含创立大会），对选举董事、监事、公司的有关内控制度等事项进行了审议并作出了决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等各方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司聘任董事会秘书一名，负责公司股东大会、董事会、监事会通知、召开等事宜。本公司召开股东大会符合要求，相关会议记录完整且有相关人员正常签署，会议文件已归档保存，会议决议能够得到有效执行。

3、董事会的运行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会共召开了一次会议。公司全体董事能够遵守有关法律、法规、规范性文件和本公司《公司章程》、《董事大会议事规则》的规定，对全体股东负责，勤勉尽责，独立履行其相应的权利、义务和责任；在股东大会授权范围内，运用公司资产作出投资决策，并建立严格的审查和决策程序，超出权限的报经公司股东大会批准；按照法律和《公司章程》赋予的职责，加强对公司经理层的聘任、激励、监督和约束。

董事会能够正常召开，且召开的方式符合《公司法》及《公司章程》等相关要求，会议记录完整且正常签署并予以归档保存。

4、监事会的运行情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司监事会共召开了二次会议。公司监事会一贯按照法律、法规、规范性文件和本公司《公司章程》、《监事大会议事规则》等规定规范运行，能够充分了解公司经营情况，认真履行职责，有效地对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性及公司财务实施监督和检查，以维护公司及股东的合法权利。监事会能够正常召开，且召开的方式符合相关的要求，会议记录完整并予以归档保存。

公司设立以来，三会运作严格遵守《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事大会议事规则》、《监事大会议事规则》中的有关规定，巩固了公司的法人治理基础，提高了公司的治理水平。在涉及到关联交易的董事会及股东大会上，关联董事及股东能够按规定主动回避表决。

公司设立以来，三会决议均得到实际执行。

二、专业投资机构参与公司治理以及职工代表履行责任的实际情况

（一）专业投资机构参与公司治理的情况

南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）的投资人为本公司员工。截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在专业投资机构股东。

（二）职工代表监事履行职责情况

股份公司设立以来，职工代表监事相继由何芳林、杨骏龙担任，由职工代表大会选举产生，其能够严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定积极履行自己的监督职责，对公司的规范运行形成了有效监督。

三、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

（一）有限公司阶段

有限公司存续期间，由于有限公司规模较小，治理结构不够健全，相应的规章制度没有完全建立，因此有限公司在治理机制方面存在不足之处。

有限公司的股东会召开程序上存在一定的瑕疵，主要体现在股东会的召开没能按照有限公司章程的规定提前通知，未严格按照有限公司《公司章程》的规定定期召开股东会；股东会的届次记载混乱，记录记载内容不规范，记录存档不完整。但有限公司重大事项均召开了股东会并保存了相关记录，有记录的股东会的决议内容都得到了有效执行。

有限公司未设董事会，设执行董事一名，执行董事在决策相关重大事项时未形成相应的书面材料，存在程序瑕疵。

有限公司存续期间，由于有限公司规模较小，未设立监事会，设监事1名，没有监事的工作报告记录，监事的监督职能未能得到充分的体现。

（二）股份公司阶段

公司设立后，制定了完善的《公司章程》，对股东的知情权、参与权、质询权和表决权等相关权利进行了明确规定。同时，公司建立、健全了部分重要制度，如三会议事规则、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理规定》等，对公司的财务管理、关联股东和董事的回避、投资者关系管理、风险控制等做出了相应的规定。

1、投资者关系管理制度

公司为了完善公司治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护投资者的合法权益，建立公司与投资者之间及时、互信的良好沟通关系，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、行政法规、规范性文件制定了《投资者关系管理制度》，对此事项进行细化规定。

2、纠纷解决机制

《公司章程》第三十三条、第三十四条、第三十七条等相关条款对股东、董事、监事、高级管理人员等相关人员之间发生纠纷时的解决方式作出了明确的规定。

3、关联股东和董事回避制度

公司《董事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《关联交易管理制度》中对关联股东和关联董事在表决时的回避事宜作出了明确的规定。

4、财务管理及风险控制

公司就财务管理和风险控制制定了一系列规章制度，内容包括人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、行政管理等方面，涉及公司生产经营和内部控制的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度在所有重大方面不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的合规、有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司董事会对公司现行治理机制的执行情况讨论认为，公司股东大会、董

事会、监事会能够按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等相关制度规范运作；公司已根据实际情况和管理需要，建立健全了完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节，并得到有效贯彻执行；《公司章程》及三会议事规则等相关制度对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东与关联董事的回避制度、财务管理与风险控制等所作的规定能够得到有效执行；公司现行治理机制能够适应公司现行管理需要，能够有效控制公司内部风险，能够保障股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

四、 公司及其控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年不存在因重大违法违规行为而受到处罚的情况。

五、 公司最近两年资金占用和对外担保的情况

公司最近两年资金占用及对外担保情况参见本转让说明书“第四节 公司财务”之“八、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项之（三）其他重要事项”。

六、 公司的独立性

（一）业务独立性

公司独立开展业务，不依赖于股东或其他任何关联方。目前，公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，并独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

公司实际控制人与公司签订了避免同业竞争承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。目前，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

（二）资产独立性

公司系由有限责任公司整体变更设立，有限公司拥有的所有资产在整体变更时已全部进入股份有限公司，并已办理了相关资产权属的变更和转移手续。公司拥有独立固定的生产经营场所，拥有独立完整的研发、设计、采购、生产和销售配套设施及资产，对相关的设备、厂房、土地、以及商标、专利、非专利技术等资产均拥有合法的所有权或使用权。截至本说明书签署日，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。

（三）人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定选举产生和聘任，公司股东大会与董事会可自主决定有关人员的选举和聘用。公司总经理、董事会秘书等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立性

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司财务人员均未在股东单位及股东单位控制的其他企业中兼职。本公司内部控制完整、有效。

（五）机构独立性

公司根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

公司具有独立的经营和办公场所，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东及其他任何单位或个人干预的情形。

综上所述，本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在资产、人员、财务、机构和业务上相互独立。本公司拥有独立完整的资产和研发、生产、供应、销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力。

七、同业竞争情况

(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况

公司控股股东、实际控制人为韦荣兵、杜婷夫妇，除控制本公司外，还投资以下企业：

名称	股东名称	持股比例	经营范围
南京锦程机电商有限公司	王明	40%	机械设备、仪器仪表、阀门、五金、交电、电子产品、建材、化工产品（不含化危品）、计算机软件及辅助设备技术开发、销售、技术咨询、技术服务。
	杜婷	60%	
广西苏创龙屹机电设备有限公司	韦荣兵	80%	机电设备（除九座以下乘用车及助力自行车）、化工产品（除危险化学品）、建筑材料销售；电子产品及辅助设备、工艺品的销售（含代理）、技术开发及咨询服务。
	梁建华	20%	

因此，公司控股股东、实际控制人及其控制的上述其他企业未经营与公司相同或相似业务，不存在与公司同业竞争的情况。

(二) 关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保护本公司、本公司中小股东及债权人的合法权益，本公司实际控制人韦荣兵先生、杜婷女士签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，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，或在该经济实体、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（业务）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。”

八、董事、监事与高级管理人员其他重要情况

(一) 董事、监事与高级管理人员持有公司股份及对外投资情况

1、董事、监事与高级管理人员及其近亲属持有公司股份的情况

序号	股东名称	在本公司任职（近亲属关系）	持股方式	持股数(股)	持股比例(%)
1	韦荣兵	董事长	直接、间接	2,009,500	40.190
2	杜婷	董事、总经理、韦荣兵之妻	直接	1,750,000	35.000
3	梁建华	董事会秘书	间接	49,950	0.999
4	黄干	董事	间接	15,000	0.300
5	黄亮	董事	间接	10,500	0.210
6	褚骏	监事会主席	间接	4,950	0.099
7	韦荣武	监事、韦荣兵弟弟	-	-	-
8	杨骏龙	监事	-	-	-
9	杜冰	杜婷之妹	间接	255,000	5.100
合计				4,094,900	81.898

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事与高级管理人员及其近亲属直接或间接所持本公司的股权不存在被质押或冻结的情况。

2、董事、监事与高级管理人员对外投资情况

公司的董事、监事与高级管理人员对外投资情况参见本节“七、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况”。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述已披露的情况外，公司董事、监事与高级管理人员无其他对外投资情况。

经核查，上述公司董事、监事与高级管理人员投资的企业与有限公司主营业务不存在相同或相似的情况，不存在与公司利益冲突的情况。

(二) 董事、监事与高级管理人员的兼职情况

公司的董事、监事与高级管理人员兼职情况如下：

姓名	兼职单位	职务	兼职单位与千年传说关系
韦荣兵	广西民族大学相思湖学院艺术系	客座教授	无关联关系
	南宁市西乡塘区文联	副主席	无关联关系
	南宁市西乡塘区作家协会	主席	无关联关系
黄亮	广西民族大学相思湖学院	讲师	无关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，除上述兼职情况之外，公司其它董事、监事、高级管理人员未在关联企业任职，公司董事、监事、高级管理人员亦未在其它企业任职。

（三）董事、监事与高级管理人员相互之间存在的亲属关系

韦荣兵与杜婷是夫妻关系，韦荣武先生为韦荣兵先生弟弟。除此之外，本公司董事、监事与高级管理人员相互之间不存在近亲属关系。

（四）公司与董事、监事、高级管理人员与核心技术人员签订的协议及承诺情况

公司的董事、监事、高级管理人员签署了与公司竞业禁止的承诺函，做出如下承诺：

“（1）本人在担任广西千年传说影视传媒股份有限公司（以下简称“千年传说”）董事、监事、高级管理人员或其他重要岗位期间，未在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对千年传说构成竞争的业务及活动，或拥有与千年传说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，或在该经济实体、机构、经济组织中兼职，并承诺今后也不从事上述与千年传说利益相冲突的自营或他营行为；

（2）本人在担任千年传说董事、监事、高级管理人员或其他重要岗位期间，本人直系亲属不存在与千年传说利益相冲突的对外投资，本人及本人直系亲属也不存在其他对外投资；

（3）本人在担任千年传说董事、监事、高级管理人员期间及辞去上述职务后六个月内，本承诺为有效之承诺；

(4) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

(五) 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的情况

最近两年，公司董事、监事、高级管理人员不存在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的情况。

(六) 公司董事、监事、高级管理人员最近两年的变动情况

1、董事最近两年变动情况

2013年5月10日至2015年9月28日，千年传说有限未设置董事会，由杜婷女士担任执行董事。

2015年9月29日，公司创立大会暨第一次股东大会，选举韦荣兵、杜婷、梁建华、黄干、黄亮、为千年传说第一届董事会成员。同日，公司第一届董事会第一次会议选举韦荣兵先生为董事长。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事未再发生变动。

2、监事最近两年变动情况

2013年9月2日至2015年9月28日，千年传说有限未设置监事会，设监事一名，由韦蝶担任。

2015年9月29日，公司召开第一届职工代表大会，选举出职工代表监事何芳林女士与两位股东代表监事共同组成千年传说第一届监事会。

2015年9月29日，公司创立大会暨第一次股东大会，选举何芳林女士、韦荣武先生、褚骏先生为公司第一届监事会成员。同日，公司第一届监事会第一次会议选举韦荣武为监事会主席。

2015年10月21日，公司召开职工代表大会罢免何芳林的监事身份，同时选举杨骏龙担任公司的监事，10月22日，公司召开监事会，选举褚骏先生担任本届监事会主席。

截至本公开转让说明书签署之日，公司监事未再发生变动。

3、高级管理人员最近两年变动情况

2013年6月17日至2015年9月28日，千年有限由杜婷女士担任总经理，未聘任其他高级管理人员。

2015年9月29日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，将千年有限整体变更为股份公司。依据《公司章程》，公司高级管理人员为公司总经理、董事会秘书。同日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任杜婷为公司总经理、梁建华为董事会秘书。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员未再发生变动。

第四节 公司财务

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露最近两年及一期的财务报表并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）予以审计【大信审字（2015）第23-00047号】，在所有重大方面公允反映公司财务状况、经营成果和现金流量，并由注册会计师出具了无保留意见的审计报告。

本节所列数据除非特别说明，金额单位均为人民币元，本节所有每股数据均按股份公司股本5,000,000股计算。

一、 公司最近两年及一期的财务报表

(一) 财务报表

1、资产负债表

单位：元

项 目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	4,542,275.11	4,469.11	9,312.25
应收票据			
应收账款		254,932.50	19,570.00
预付款项	50,000.00		
应收利息			
应收股利			
其他应收款	12,094.07	2,693,643.01	444,134.02
存货	2,977,843.49	2,545,593.70	2,944,368.71
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	49,118.80		
流动资产合计	7,631,331.47	5,498,638.32	3,417,384.98
非流动资产：			
长期股权投资			
固定资产	613,034.15	475,713.39	633,591.99
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	1,993.31	2,600.00	3,640.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	198,270.27	258,613.42	369,544.46
递延所得税资产	147,042.22	118,171.51	19,212.80
其他非流动资产			
非流动资产合计	960,339.95	855,098.32	1,025,989.25
资产总计	8,591,671.42	6,353,736.64	4,443,374.23
项 目	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款			
预收款项	130,000.00		
应付职工薪酬		89,720.00	
应交税费		77,962.28	7,707.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款	7,257.80	2,485,506.50	2,069,386.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	137,257.80	2,653,188.78	2,077,094.00
非流动负债：			
长期借款			
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	1,422,951.48		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,422,951.48		
负债合计	1,560,209.28	2,653,188.78	2,077,094.00
所有者权益：			
实收资本	5,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	670,650.00		
盈余公积	70,054.79	70,054.79	
未分配利润	1,290,757.35	630,493.07	-633,719.77
所有者权益合计	7,031,462.14	3,700,547.86	2,366,280.23

负债和所有者权益总计	8,591,671.42	6,353,736.64	4,443,374.23
------------	--------------	--------------	--------------

2、利润表

单位：元

项 目	2015 年度 1-7 月	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	168,194.89	2,069,324.29	302,427.15
减：营业成本	182,066.80	1,077,362.82	73,287.00
营业税金及附加	1,057.38	9,466.89	1,486.33
销售费用	41,777.40	59,385.60	56,505.60
管理费用	1,030,140.67	295,569.11	217,793.68
财务费用	228.88	561.30	769.18
资产减值损失	255,965.73	791,669.65	152,892.32
加：公允价值变动收益			
投资收益			
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）	-1,343,041.97	-164,691.08	-200,306.96
加：营业外收入	1,977,465.04	1,400,000.00	
减：营业外支出	3,029.50		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	631,393.57	1,235,308.92	-200,306.96
减：所得税费用	-28,870.71	-98,958.71	-19,111.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41
其中：归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
五、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			
六、综合收益总额	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41

3、现金流量表

单位：元

项 目	2015 年度 1-7 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	572,120.00	1,896,300.00	306,500.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	5,986,644.79	2,603,250.00	5,239,417.17
经营活动现金流入小计	6,558,764.79	4,499,550.00	5,545,917.17
购买商品、接受劳务支付的现金	8,503.00	23,078.50	19,500.00
支付给职工以及为职工支付的现金	681,123.32	1,076,587.00	1,219,100.00
支付的各项税费	117,228.82	15,023.04	2,593.18
支付其他与经营活动有关的现金	2,981,250.92	3,389,704.60	4,296,441.02
经营活动现金流出小计	3,788,106.06	4,504,393.14	5,537,634.20
经营活动产生的现金流量净额	2,770,658.73	-4,843.14	8,282.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	232,852.73		
投资活动现金流出小计	232,852.73		
投资活动产生的现金流量净额	-232,852.73		
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	2,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00		
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额	2,000,000.00		
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	4,537,806.00	-4,843.14	8,282.97
加：期初现金及现金等价物余额	4,469.11	9,312.25	1,029.28
六、期末现金及现金等价物余额	4,542,275.11	4,469.11	9,312.25

4、所有者权益变动表

单位：元

	2015年1-7月				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00		70,054.79	630,493.07	3,700,547.86
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	3,000,000.00		70,054.79	630,493.07	3,700,547.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00	670,650.00		660,264.28	3,330,914.28
（一）综合收益总额				660,264.28	660,264.28
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	670,650.00			2,670,650.00
1.所有者投入的普通股	2,000,000.00				2,000,000.00
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		670,650.00			670,650.00
4.其他					
（三）利润分配					
1.提取盈余公积					
2.对所有者的分配					
3.其他					
（四）所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					

2.盈余公积转增资本					
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	670,650.00	70,054.79	1,290,757.35	7,031,462.14

单位：元

	2014 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00			-633,719.77	2,366,280.23
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	3,000,000.00			-633,719.77	2,366,280.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			70,054.79	1,264,212.84	1,334,267.63
(一)综合收益总额				1,334,267.63	1,334,267.63
(二)所有者投入和减少资本					
1.所有者投入的普通股					
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			70,054.79	-70,054.79	
1.提取盈余公积			70,054.79	-70,054.79	
2.对所有者的分配					
3.其他					
(四)所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
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	3,000,000.00		70,054.79	630,493.07	3,700,547.86

单位：元

	2013 年度				
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00			-452,524.36	2,547,475.64
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年年初余额	3,000,000.00			-452,524.36	2,547,475.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-181,195.41	-181,195.41
（一）综合收益总额				-181,195.41	-181,195.41
（二）所有者投入和减少资本					
1.所有者投入的普通股					
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					
1.提取盈余公积					
2.对所有者的分配					
3.其他					
（四）所有者权益内部结转					
1.资本公积转增资本					
2.盈余公积转增资本					
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	3,000,000.00			-633,719.77	2,366,280.23

二、公司财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下简称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、报告期内合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司不存在合并和处置子公司的情形，因此不存在合并报表的编制。

四、公司最近两年及一期审计意见

公司2013年、2014年、2015年1-7月财务报表经具有证券期货业务资格的大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字（2015）第23-00047号”标准无保留意见的《审计报告》。

五、报告期主要会计政策、会计估计

（一）报告期内采用的主要会计政策、会计估计

1、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

4、金融工具

（1）金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融

资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

（2）金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

（3）本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如不

存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
成本的计算方法	连续 12 个月出现下跌。
期末公允价值的确定方法	取得时按支付对价（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投资成本。
持续下跌期间的确定依据	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；如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。

5、应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项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	应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
组合 2	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

6、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

公司的存货主要包括动漫产品和影视产品，采用原创和受托两种模式，所拥有的原创和受托制作产品在法定有效期内均作为存货核算。

公司自制原创产品发生的所有费用按产品名在“存货-在产品”中分明细核算，当产品完成并达到预定可使用状态时，按公司为该产品发生的直接费用结转“存货-产成品”。公司一次性卖断全部著作权的原创作品，在收到卖断价款时，将其实际成本一次性结转；多次或局部转让著作权、播映权、代理权等，且可继续向其他单位转让的动漫产品，在符合收入确认条件之日起不超过36个月的期间内，采用平均摊销法将其实际成本结转至销售成本。结转完毕后每个动漫产品账面仅保留名义价值1元。

公司受托制作产品发生的所有费用按产品名在“存货-在产品”中分明细核算；当受托制作产品完成并达到预定可使用状态时，按公司为该产品发生的直接费用结转“存货-产成品”。在接受托约定方案完成制作产品，由委托方审核验收通过后，确认收入的同时结转相应的成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

7、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公及电子设备、运输设备等；折旧方法采用

年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率(%)
办公及电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

8、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下

而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

9、资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

10、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

11、职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

12、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用

估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

13、收入

(1) 销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 本公司的营业收入主要包括动漫产品收入、影视宣传片收入以及培训收入，其中动漫产品收入细分为原创产品授权收入和受托制作产品收入。

原创产品在制作完毕并取得各项商标权、软著作权后，以合同方式约定将与之有关的图像、图标、名称、文字、配音等著作权、播映权、代理权等授权给对方，允许对方在规定时间内按合同约定使用上述各项权利。公司在签订各类授权使用许可协议后或合同后并取得对方支付的授权费用后，确认收入。

受托制作产品是公司通过企业间相互合作，由委托方做好前期创意，将产品制造交给公司进行专业制作。公司完成制作后，由委托方审查验收通过后一次性确认收入实现。

影视宣传片收入在产品制作完成并由客户进行签收后一次性确认。

培训收入按照提供培训的时间分期确认。

14、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定

项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

15、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二) 主要会计政策、会计估计的变更及前期会计差错更正

1、主要会计政策变更说明

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、主要会计估计变更说明

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正

本报告期末发生前期会计差错更正事项。

六、 报告期内主要会计数据和财务指标分析

(一) 报告期内利润情况

公司报告期内的利润情况如下表所示：

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
营业收入	168,194.89	2,069,324.29	302,427.15
营业利润	-1,343,041.97	-164,691.08	-200,306.96
利润总额	631,393.57	1,235,308.92	-200,306.96
净利润	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41
非经常性损益	1,303,785.54	1,400,000.00	-
扣除非经常性损益的净利润	-643,521.26	-65,732.37	-181,195.41
营业利润/利润总额	-2.13	-0.13	1
净利润/利润总额	1.05	1.08	0.90
扣除非经常性损益的净利润/净利润	-0.97	-0.05	1.00

(二) 报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及比例

1、营业收入构成本分析

单位：元、%

项目	2015年1-7月		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
动漫	22,641.51	13.46	974,660.20	47.10	-	
影视宣传片	145,553.38	86.54	985,534.00	47.63	241,844.62	79.97
培训	-		109,130.09	5.27	60,582.53	20.03
合计	168,194.89	100	2,069,324.29	100	302,427.15	100

营业收入主要包括三类：动漫、影视宣传片和培训。其中动漫产品收入细分为原创产品授权收入和受托制作产品收入。原创产品在制作完毕并取得各项商标

权、著作权后，以合同方式约定将与之有关的图像、图标、名称、文字、配音等著作权、播映权、代理权等授权给对方，允许对方在规定时间内按合同约定使用上述各项权利。公司在签订各类授权使用许可协议或合同并取得对方支付的授权费用后，确认收入。受托制作产品是公司通过企业间相互合作，由委托方做好前期创意，将产品制造交给公司进行专业制作。公司完成制作后，由委托方审查验收通过后一次性确认收入实现。影视宣传片收入在产品制作完成并由客户进行签收后一次性确认。培训收入按照提供培训的时间分期确认。

报告期内，2014 年度较 2013 年度收入增长将近六倍，2015 年 1-7 月收入为 168,194.89 万元，较 2014 年度以及同期出现下降。这主要因为公司 2011 年成立之初，考虑到企业的生存，除专业性强的动漫之外，主要进行影视宣传片和培训业务以获取收入、现金流，以支持公司核心团队进行动漫方面的创作与准备，因此 2013 年公司收入主要体现在影视宣传片和培训方面；2014 年新签合同及收入确认中动漫贡献了近 50% 的比例，但同时考虑到文化产品从创作到实现收入之间一定程度的不连续性，动漫、文化类企业的收入构成由单个具体作品（商品）组成，不同于制造业销售相对标准的工业品，因此 2015 年公司动漫作品的收入出现大幅下降，但公司对动漫作品的创作依然在持续，如精心准备广西首部在中央电视台少儿频道播放的动漫作品《漂移岛之天空历险记》的前期工作，这是广西自治区自成立以来的首部央视播放作品，对公司，对广西地区具有突破性的战略与鼓舞意义。

（2）主营业务收入按地区划分

单位：元、%

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
华南	32,466.73	19.30	1,869,518.46	90.34	302,427.15	100.00
华东	135,728.16	80.70	199,805.83	9.66		
合计	168,194.89	100.00	2,069,324.29	100.00	302,427.15	100.00

公司主要收入来源为华南地区，这与公司所处华南以及公司实施本地化经营策略密切相关；2015年华东地区占比较高是由于本年华南地区的动漫产品1-7月份还未确认收入，而华东地区发生了正常的影视宣传片业务所致。

2、营业成本主要构成及比例

(1) 营业成本构成分析

单位：元、%

项目	2015 年度 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
人工成本	149,711.68	82.23	855,715.14	79.43	63,603.13	86.79
折旧、摊销	22,208.59	12.20	136,580.87	12.68	4,915.00	6.71
其它（配音等）	10,146.53	5.57	85,066.81	7.90	4,768.87	6.51
合计	182,066.80	100.00	1,077,362.82	100.00	73,287.00	100.00

报告期内，公司的成本按照项目进行归集，主要包括人员薪酬支出、固定资产的折旧、长期待摊费用的摊销以及少量的其他费用（如配音等），人员薪酬按照其当月实际参与项目进行归集，固定资产的折旧、长期待摊费用的摊销按照当月各项目的人工成本的比例进行分配，其他费用如配音、分镜等费用按照实际发生的项目进行归集。

(2) 营业成本按产品类别列示

单位：元、%

项 目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
动漫	162,786.50	89.41	937,801.63	87.05		
影视宣传片	19,280.30	10.59	122,761.19	11.39	59,487.00	81.17
培训	-		16,800.00	1.56	13,800.00	18.83
合 计	182,066.80	100	1,077,362.82	100	73,287.00	100

3、毛利率及其变动分析

报告期内，公司毛利率情况如下：

单位：元、%

产品名称	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率

动漫	-140,144.99	-618.97	36,858.57	3.78		
影视宣传片	126,273.08	86.75	862,772.81	87.54	182,357.62	75.40
培训			92,330.09	84.61	46,782.53	77.22
合计	-13,871.91	-8.25	991,961.47	47.94	229,140.15	75.77

报告期内，公司整体毛利率不仅呈下降趋势而且波动较大，主要原因是公司收入在报告期内发生同样的波动（详见前一段表述及其分析），导致公司毛利出现了与收入一致的变化；同时也是动漫影视企业参照执行《电影企业会计核算办法》等相关会计制度的结果，对于采用多次将发行权、放映权转让给部分企业的，但仍然可继续向其他单位发行销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，在不超过5年的期间内（针对在电视台播放的影片等），采用固定/计划收入比例法将其实际成本按期结转销售成本。公司2014年部分动漫产品实现了电视台的播放并确认了收入，但2015年尚未对其他单位/客户实现销售（播放），因此2015年对应动漫作品的成本继续进行结转而收入很低，直接导致动漫作品的毛利率以及公司综合毛利率下降甚至为负数。未来随着公司推出新的动漫作品，以及已实现收入的动漫作品实现二次、多次销售，及其衍生产品的推出，这种偶然性的毛利率为负的情况将得到改善。**报告期公司原创动漫作品成本摊销与收入配比具体情况如下：**

单位：元

项目		2014 年度		2015 年 1-7 月	
		收入确认	成本摊销	收入确认	成本摊销
自主原创	阿米萝 1	3,786.41	126,666.66	-	73,888.89
	阿米萝 2	-	73,991.67	-	86,323.61
受托原创	攀霞降魔记 1	970,873.79	737,143.29	22,641.51	2,574.00

注：受托原创动漫《攀霞降魔记 1》2015 年 1-7 月确认了 22,641.51 元的收入，该收入是公司为该动漫进行售后加工获取的收入，该动漫售后加工公司发生成本支出 2,574 元。

（三） 报告期内主要费用及其变动情况

单位：元、%

项目	2015 年 1-7 月		2014 年度		2013 年度
	金额	金额	增长率	金额	

			(%)	
销售费用	41,777.40	59,385.60	5.10	56,505.60
管理费用	1,030,140.67	295,569.11	35.71	217,793.68
财务费用	228.88	561.30	-27.03	769.18
营业收入	168,194.89	2,069,324.29	584.24	302,427.15
销售费用占营业收入比重	24.84		2.87	18.68
管理费用占营业收入比重	612.47		14.28	72.02
财务费用占营业收入比重	0.14		0.03	0.25
期间费用占营业收入比重	637.45		17.18	90.95

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用（以下统称期间费用）合计金额分别为 275,068.46 元、355,516.01 元和 1,072,146.95 元，期间费用有所增加，而期间费用占营业收入的比重分别为 90.95%、17.18% 和 637.45%。而 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月管理费用占期间费用的比重分别为 79.18%、83.14% 和 96.08%，说明公司期间费用以管理费用为主。公司管理费用 2015 年金额以及占比均较其他年度有较大上升，主要原因为本年对员工实行股权激励，增加股份支付 670,650.00 元；此外，本年由于市场开拓以及筹备进入资本市场花费的管理费用较上年有一定的增加。

2015 年 6 月，公司向新股东南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）以 1 元/股发行 150 万股，南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）的出资人主要系千年传说的高级管理人员、技术人员等员工构成，依据拟在股转公司挂牌公司的关于股份支付的解释意见，公司增资前（2015 年 6 月 30 日）的净资产为 1.4471 元/股，公司以最近一期的每股净资产的价格作为参考标准，确认 150 万股*
(1.4471-1) 元/股=67.065 万元，并计入当期管理费用。

（四）报告期内重大投资收益情况、非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1、报告期内重大投资收益情况

报告期内公司无重大投资收益。

2、报告期内非经常性损益情况

单位：元

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	1,977,048.52	1,400,000.00	
其它营业外收入和支出	-2,612.98		
股份支付	-670,650.00		
小计	1,303,785.54	1,400,000.00	-
减：所得税影响数			
非经常性净损益合计	1,303,785.54	1,400,000.00	-
净利润	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41
非经常性净损益占净利润的比重	197%	105%	

报告期内，公司取得的政府补助情况如下：

单位：元

补助项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
文化精品项目扶持资金		1,000,000.00	
2013年文化产业发展专项资金		300,000.00	
2014年文化产业发展专项资金	100,000.00	100,000.00	
文化项目专项扶持资金	1,577,048.52		
2014年度动漫发展引导资金	300,000.00		
合 计	1,977,048.52	1,400,000.00	

3、报告期内适用主要税种、税率及主要财政税收优惠政策

(1) 报告期内公司缴纳的主要税种及税率

税 种	计税依据	税率(%)
增值税	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额	3、6
城市维护建设税	按实际计提的营业税、增值税及消费税计征	7
教育费附加	按实际计提的营业税、增值税及消费税计征	3
地方教育费附加	按实际计提的营业税、增值税及消费税计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	0、12.5、25

注：企业于2015年6月申请成为增值税一般纳税人，按照现代服务业增值税率6%缴税，2015年6月以前为小规模纳税人，税率为3%。

(2) 报告期内适用的各项税收优惠政策

根据《财政部 国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2009】65号）的相关规定，经认定的动漫企业在企业所得税方面，可以申请享受国家鼓励软件产业发展的所得税优惠政策，即自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

公司于2015年5月26日取得南宁高新技术产业开发区地方税务局出具的南高地税备字[2015]58号文件，税务主管机关批复同意公司从2014年度开始享受前两年免征企业所得税，第三年到第五年按照法定税率25%减半征收企业所得税的税收优惠政策。

(五) 报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

1、货币资金

单位：元

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
现金		4,332.65	9,136.94
银行存款	4,542,275.11	136.46	175.31
合计	4,542,275.11	4,469.11	9,312.25

报告期期末，公司的货币资金余额大幅增加的原因是2015年7月之前公司进行了增资扩股，且同期间内公司尚未进行对外重大投资所致。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	268,350.00	100.00	13,417.50	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

合计	268,350.00	100.00	13,417.50	5.00
类 别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	20,600.00	100.00	1,030.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	20,600.00	100.00	1,030.00	5.00

报告期内，公司 2014 年比 2013 年应收账款大幅增长，主要由于公司的业务收入大幅增长。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

账龄	坏账准备计提比例 (%)	2014.12.31		
		余额	占比 (%)	坏账准备
一年以内	5.00	268,350.00	100.00	13,417.50
合计		268,350.00	100.00	13,417.50
账龄	坏账准备计提比例	2013.12.31		
		余额	占比 (%)	坏账准备
一年以内	5.00	20,600.00	100.00	1,030.00
合计	5.00	20,600.00	100.00	1,030.00

应收账款坏账准备的计提方法见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“五、报告期主要会计政策和会计估计”之“(一) 报告期内采用的主要会计政策、会计估计”之“5、应收款项”。

截止 2015 年 7 月，公司应收账款余额为零。公司应收账款整体回收状况良好，且报告期内公司已对应收账款计提了充分的坏账准备。

截至 2015 年 7 月 31 日，应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权的股东单位的款项。

(3) 报告期内各期末，应收账款金额前五名单位情况

截至2014年12月31日，公司应收账款余额前五名情况如下：

2014年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额(元)	期限	占应收账款总额的比例(%)
广西民族大学相思湖学院	非关联方	60,350.00	1年以内	22.49
南宁云启	非关联方	8,000.00	1年以内	2.98
广西河池市委宣传部	非关联方	200,000.00	1年以内	74.53
合计		268,350.00		100.00

截至2013年12月31日，公司应收账款余额前五名情况如下：

2013年12月31日				
单位名称	与本公司关系	金额(元)	期限	占应收账款总额的比例(%)
广西民族大学相思湖学院	非关联方	20,600.00	1年以内	100.00
合计		20,600.00		100.00

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类 别	2015年7月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,730.60	100.00	636.53	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	12,730.60	100.00	636.53	5.00

类 别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,835,413.70	100.00	141,770.69	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,835,413.70	100.00	141,770.69	5.00

类 别	2013 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	467,509.50	100.00	23,375.48	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	467,509.50	100.00	23,375.48	5.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

单位：元

账龄	坏账准备计提比例	2015.7.31		
		余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5.00	12,730.60	100.00	636.53
合计		12,730.60	100.00	636.53
账龄	坏账准备计提比例	2014.12.31		
		余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5.00	2,835,413.70	100.00	141,770.69
合计		2,835,413.70	100.00	141,770.69
账龄	坏账准备计提比例	2013.12.31		
		余额	比例 (%)	坏账准备
一年以内	5.00	467,509.50	100.00	23,375.48
合计		467,509.50	100.00	23,375.48

公司其他应收款主要为往来款、员工备用金、押金等项目构成。

截至2015年7月31日，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(2) 公司报告期各期末其他应收款余额前五名情况

截至2015年7月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
黄小娟	员工	备用金	7,168.10	1 年以内	56.30

韦荣武	员工	备用金	5,000.00	1年以内	39.28
其他		代垫款项	562.50	1年以内	4.42
合计			12,730.60		100.00

截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
杜婷	员工	往来款	2,725,652.90	1年以内	96.13
梁建华	员工	往来款	98,000.00	1年以内	3.46
陆世魁	员工	往来款	6,493.00	1年以内	0.23
黄亮	员工	往来款	3,000.00	1年以内	0.11
陈湘贤	员工	往来款	2,267.80	1年以内	0.08
合计			2,835,413.70		100.00

截至2013年12月31日，其他应收款金额前五名的情况如下：

名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
杜婷	员工	往来款	467,509.50	1年以内	100.00
合计			467,509.50		100.00

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
往来款项		2,833,145.90	467,509.50
备用金等	12,730.60	2,267.80	
合计	12,730.60	2,835,413.70	467,509.50

4、存货情况

(1) 报告期内各期末存货分类构成的情况

项目	2015.7.31		
	账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
在产品	石头剪刀布	989,471.14	522,220.88
	达达狐与呵呵猪	993,189.69	524,183.45
	白头叶猴	129,296.84	129,296.84

	铜鼓传奇	664, 976. 37		664, 976. 37
	攀霞神功 2	99, 213. 59		99, 213. 59
	闪婚来找我	106, 915. 11		106, 915. 11
	微电影重生记	60, 006. 06		60, 006. 06
	龙胜天梯	35, 421. 26		35, 421. 26
	漂移岛之天空历险记	200, 000. 00		200, 000. 00
产成品	阿米萝 1	179, 444. 45		179, 444. 45
	阿米萝 2	283, 634. 72		283, 634. 72
	阿米萝 3	411, 975. 43		411, 975. 43
	合计	4, 153, 544. 66	1, 175, 701. 17	2, 977, 843. 49
项目		2014. 12. 31		
在产品		账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
	石头剪刀布	989, 471. 14	329, 823. 71	659, 647. 43
	达达狐与呵呵猪	993, 189. 69	331, 063. 23	662, 126. 46
	白头叶猴	129, 296. 84	129, 296. 84	-
	铜鼓传奇	188, 552. 71		188, 552. 71
产成品	阿米萝 1	253, 333. 34		253, 333. 34
	阿米萝 2	369, 958. 33		369, 958. 33
	阿米萝 3	411, 975. 43		411, 975. 43
	合计	3, 335, 777. 48	790, 183. 78	2, 545, 593. 70
项目		2013. 12. 31		
在产品		账面余额(元)	跌价准备(元)	账面价值(元)
	石头剪刀布	989, 471. 14		989, 471. 14
	达达狐与呵呵猪	993, 189. 69		993, 189. 69
	白头叶猴	129, 296. 84	129, 296. 84	-
	阿米萝 2	443, 950. 00		443, 950. 00
产成品	阿米萝 3	137, 757. 88		137, 757. 88
	阿米萝 1	380, 000. 00		380, 000. 00
	合计	3, 073, 665. 55	129, 296. 84	2, 944, 368. 71

(2) 存货跌价准备计提明细

存货种类	2013.01.01	本期计提额	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
白头叶猴		129,296.84			129,296.84
合计		129,296.84			129,296.84

存货种类	2014.01.01	本期计提额	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
白头叶猴	129,296.84				129,296.84
石头剪刀布		329,823.71			329,823.71
达达狐与呵呵猪		331,063.23			331,063.23
合计	129,296.84	660,886.94			790,183.78

存货种类	2015.01.01	本期计提额	本期减少		2015.07.31
			转回	转销	
白头叶猴	129,296.84				129,296.84
石头剪刀布	329,823.71	192,397.17			522,220.88
达达狐与呵呵猪	331,063.23	193,120.22			524,183.45
合计	790,183.78	385,517.39			1,175,701.17

公司对期末部分存货计提存货跌价准备，主要为在产品中的白头叶猴、达达狐与呵呵猪、石头剪刀布三部动画片。白头叶猴于2012年由于合作方资金原因停止开发，出于谨慎考虑，公司对其计提全额跌价准备；达达狐与呵呵猪、石头剪刀布两部动画片目前已经完成主体部分的制作，剩余少量后期制作以及配音。该两部作品于2014年初停止开发，但是公司正在积极的进行规划，目前已经有客户与公司签订购进上述两部影片的意向性合作协议。但公司出于谨慎考虑，仍然对上述影片计提跌价准备。计提跌价准备的方法为：按照影片停工时间开始计算，分3年按直线法分期计提存货跌价准备。截止报告日，计提减值准备占原值的52.78%。

5、固定资产情况

(1) 固定资产类别及预计使用年限、残值率和折旧率

固定资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
--------	-----------	--------	------

房屋建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
办公及电子设备	5	5%	19%-31.67%
运输工具	5	5%	19%

(2) 报告期内固定资产原值及累计折旧变动情况

单位: 元

项目	2015.01.01	本期增加金额	本期减少金额	2015.7.31
账面原值合计	830,940.25	232,852.73		1,063,792.98
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具		120,000.00		120,000.00
办公及电子设备	830,940.25	112,852.73		943,792.98
累计折旧合计	355,226.86	95,531.97		450,758.83
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
办公及电子设备	355,226.86	95,531.97		450,758.83
固定资产账面净额合计	475,713.39			613,034.15
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				120,000.00
办公及电子设备	475,713.39			493,034.15

单位: 元

项目	2014.01.01	本期增加金额	本期减少金额	2014.12.31
账面原值合计	830,940.25			830,940.25
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备	830,940.25			830,940.25
累计折旧合计	197,348.26	157,878.60		355,226.86
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				

电子及办公设备	197,348.26	157,878.60		355,226.86
固定资产账面净额合计	633,591.99			475,713.39
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备	633,591.99			475,713.39

单位：元

项目	2013.01.01	本期增加金额	本期减少金额	2013.12.31
账面原值合计	830,940.25			830,940.25
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备	830,940.25			830,940.25
累计折旧合计	39,469.66	157,878.60		197,348.26
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备	39,469.66	157,878.60		197,348.26
固定资产账面净额合计	791,470.59			633,591.99
房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备	791,470.59			633,591.99

- (3) 报告期内固定资产增加中无利息资本化情形；
- (4) 截至 2015 年 7 月 31 日，无尚未办理产权证明的房屋
- (5) 截至 2015 年 7 月 31 日，无已办理抵押的固定资产
- (6) 截至 2015 年 7 月 31 日，公司固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

6、长期待摊费用

类别	2013年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2013年12月31日
办公室装修	480,475.50		110,931.04		369,544.46
合计	480,475.50		110,931.04		369,544.46

类别	2014年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2014年12月31日
办公室装修	369,544.46		110,931.04		258,613.42
合计	369,544.46		110,931.04		258,613.42

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年7月31日
办公室装修	258,613.42		60,343.15		198,270.27
合计	258,613.42		60,343.15		198,270.27

7、无形资产情况

截至2015年7月31日，详细情况如下：

项目	取得方式	原值(元)	摊销年限(月)	摊余价值(元)	剩余摊销期限(月)
财务软件	购入	5,200.00	60	1,993.31	23

报告期内公司无形资产变动情况如下：

单位：元

项目	2015.1.1	本期增加金额	本期减少金额	2015.7.31
一、无形资产原价合计	5,200.00			5,200.00
财务软件	5,200.00			5,200.00
二、无形资产累计摊销额合计	2,600.00	606.69		3,206.69
财务软件	2,600.00	606.69		3,206.69
三、无形资产账面净值合计	2,600.00			1,993.31
财务软件	2,600.00			1,993.31
四、无形资产减值准备累计金额合计				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	2,600.00			1,993.31
财务软件	2,600.00			1,993.31

单位：元

项目	2014.1.1	本期增加 金额	本期减少 金额	2014.12.31
一、无形资产原价合计	5,200.00			5,200.00
财务软件	5,200.00			5,200.00
二、无形资产累计摊销额合计	1,560.00	1,040.00		2,600.00
财务软件	1,560.00	1,040.00		2,600.00
三、无形资产账面净值合计	3,640.00			2,600.00
财务软件	3,640.00			2,600.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	3,640.00			1,993.31
财务软件	3,640.00			1,993.31

单位：元

项目	2013.1.1	本期增加 金额	本期减少 金额	2013.12.31
一、无形资产原价合计	5,200.00			5,200.00
财务软件	5,200.00			5,200.00
二、无形资产累计摊销额合计	520.00	1,040.00		1,560.00
财务软件	520.00	1,040.00		1,560.00
三、无形资产账面净值合计	4,680.00			3,640.00
财务软件	4,680.00			3,640.00
四、无形资产减值准备累计金额合计				
财务软件				
五、无形资产账面价值合计	4,680.00			3,640.00
财务软件	4,680.00			3,640.00

8、递延所得税资产

项 目	2015 年 7 月 31 日		2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂 时性差异

资产减值准备	147,042.22	1,176,337.76	118,171.51	945,372.08	19,212.80	153,702.40
小计	147,042.22	1,176,337.76	118,171.51	945,372.08	19,212.80	153,702.40

9、资产减值准备

报告期内，公司除对应收款项计提坏账准备和对存货计提存货跌价准备外，其他资产未发生减值。资产减值准备计提情况如下：

单位：元

项目	2014.12.31	本期计提额	本期减少额		2015.7.31
			转回	转销	
坏账准备	155,188.19				636.53
存货跌价准备	790,183.78	385,517.39			1,175,701.17
合计	945,371.97	385,517.39			1,176,337.7

单位：元

项目	2013.12.31	本期计提额	本期减少额		2014.12.31
			转回	转销	
坏账准备	24,405.48				155,188.19
存货跌价准备	129,296.84	660,886.94			790,183.78
合计	153,702.32	660,886.94			845,371.97

单位：元

公司已按照《企业会计准则》制定各项资产减值准备计提政策，并严格按照制定的政策计提各项减值准备。

(六) 报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

1、预收账款

账龄	2015.7.31		2014.12.31		2013.12.31	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
一年以内	130,000.00	100	-	-	-	-
合计	130,000.00	100				

公司预收账款金额较小，主要为预收货款，系公司因制作《重生记》作品按照合同的约定向中国共产党龙胜各族自治县委员会宣传部预先收取的。

截至2015年7月31日，期末预收账款中无欠持公司5%以上（含5%）表决权股份的股东款项。

2、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类列示

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
短期薪酬		1,219,100.00	1,219,100.00	
合计		1,219,100.00	1,219,100.00	

项目	2014年1月1日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
短期薪酬		1,166,307.00	1,076,587.00	89,720.00
合计		1,166,307.00	1,076,587.00	89,720.00

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年7月31日
1、短期薪酬	89,720.00	574,153.32	663,873.32	-
2、离职后福利-设定提存计划		17,250.00	17,250.00	-
合计	89,720.00	591,403.32	681,123.32	-

（2）短期职工薪酬情况

项目	2013年1月1日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		1,219,100.00	1,219,100.00	
合计		1,219,100.00	1,219,100.00	

项目	2014年1月12日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴		1,166,307.00	1,076,587.00	89,720.00
合计		1,166,307.00	1,076,587.00	89,720.00

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年7月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	89,720.00	552,533.32	642,253.32	
2.社会保险费		7,220.00	7,220.00	
其中： 医疗保险费		5,750.00	5,750.00	
工伤保险费		150.00	150.00	
生育保险费		240.00	240.00	
大额医疗统筹		1,080.00	1,080.00	
3.住房公积金		14,400.00	14,400.00	
合计	89,720.00	574,153.32	663,873.32	

(3) 设定提存计划情况

项 目	2015 年 1 月 1 日	本期增加额	本期减少额	2015 年 7 月 31 日
1.基本养老保险		16,100.00	16,100.00	
2.失业保险费		1,150.00	1,150.00	
合计		17,250.00	17,250.00	

公司应付职工薪酬主要包括公司员工的工资、奖金、福利费、社会保险和公积金等，余额主要为计提未发放的工资。

3、应缴税费

单位：元

税 种	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税		55,216.20	6,748.74
城市维护建设税		3,865.13	472.41
教育费附加		1,656.50	202.47
地方教育费附加		1,104.28	71.16
水利建设基金		1,817.38	212.72
所得税		14,302.79	
合 计		77,962.28	7,707.50

报告期内，公司依法足额申报并及时缴纳各项税款，未发生瞒报、拖欠税款情况。公司于2015年6月底一次性将应交税金缴纳完毕，且7月份未发生销售，故应交税金无余额。

4、其他应付款

款项性质	2015 年 7 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
往来款项		2,426,286.50	2,037,186.50
其他	7,257.80	59,220.00	32,200.00
合 计	7,257.80	2,485,506.50	2,069,386.50

报告期内其他应付款余额中主要为往来款项。其中2013年关联方苏创机电往来余额为1,488,000.00元，2014年往来余额为1,944,100.00 元，上述往来款项在2015年7月31日之前（股改基准日前）已经清理完毕。

(3) 期末余额中，无应付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位的款项。

截至2015年7月31日，其他应付款前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例(%)
其他	未付款项	7,257.80	1年以内	100.00
合计		7,257.80		100.00

2015年7月31日，公司其他应付款余额主要系公司应付未付的部分房租。

截至2014年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例(%)
广西苏创龙屹机电设备有限公司	往来借款	1,944,100.00	1年以内	78.22
韦荣兵	往来借款	482,186.50	1年以内	19.40
其他	往来借款	59,220.00	1年以内	2.38
合计		2,485,506.50		100.00

截至2013年12月31日，其他应付款前五名情况如下：

名称	款项性质	期末余额(元)	账龄	占总额比例(%)
广西苏创龙屹机电设备有限公司	往来借款	1,488,000.00	1年以内	71.91
韦荣兵	往来借款	549,186.50	1年以内	26.54
其他	往来借款	32,200.00	1年以内	1.56
合计		2,069,386.50		100.00

5、递延收益按类别列示

项目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年7月31日	形成原因
文化项目专项资金扶持资金		3,000,000.00	1,577,048.52	1,422,951.48	按照项目进度确认
合计		3,000,000.00	1,577,048.52	1,422,951.48	

(七) 报告期内各期末股东权益情况

报告期内各期末，公司股东权益情况如下：

单位：元

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
实收资本（或股本）	5,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	670,650.00	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	70,054.79	70,054.79	-
未分配利润	1,290,757.35	630,493.07	-633,719.77
归属于母公司所有者权益合计	7,031,462.14	3,700,547.86	2,366,280.23
少数股东权益			
所有者权益合计	7,031,462.14	3,700,547.86	2,366,280.23

1、实收资本

投资者名称	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
韦荣兵	1,750,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
杜婷	1,750,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）	1,500,000.00		
合计	5,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00

(1) 报告期内公司实收资本变动情况

单位：元

股 东	2014年1月1日	本期变动		2014年12月31日
		增加额	减少额	
韦荣兵	1,500,000.00			1,500,000.00
杜婷	1,500,000.00			1,500,000.00
南宁千年传说投资管 理中心（有限合伙）				
合 计	3,000,000.00			3,000,000.00

股 东	2015年1月1日	本期变动		2015年7月31日
		增加额	减少额	
韦荣兵	1,500,000.00	250,000.00		1,750,000.00
杜婷	1,500,000.00	250,000.00		1,750,000.00
南宁千年传说投资管 理中心（有限合伙）		1,500,000.00		1,500,000.00
合 计	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00

注：2015年6月18日，广西千年传说动漫影视有限公司召开股东会并通过决议同意杜婷、

韦荣兵、南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）对公司共同增资 200 万元。上述增资行为已经江苏中天华夏会计师事务所有限公司华夏验【2015】1-011 号验资报告验证。

2、资本公积

单位：元

项目	2015.01.01	本期增加额	本期减少额	2015.7.31
资本溢价		670,650.00		670,650.00
其他资本公积				
其中：股东追加投入				
合计		670,650.00		670,650.00

注：南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）于 2015 年 6 月 30 日完成对公司增资 150 万元，该业务形成了对员工的股份支付，增加公司资本公积 670,650.00 元。请参考“第四节 公司财务”之“六 报告期内主要会计数据和财务指标分析”之“（三）报告期内主要费用及其变动情况”的相关内容。

3、盈余公积

公司根据公司法的规定，弥补以前年度亏损后按净利润的 10% 提取法定盈余公积。报告期内盈余公积的变动情况如下：

单位：元

项目	2014.01.01	本期增加额	本期减少额	2014.12.31
法定盈余公积		70,054.79		70,054.79
合计		70,054.79		70,054.79

项目	2015.01.01	本期增加额	本期减少额	2015.7.31
法定盈余公积	70,054.79			70,054.79
合计	70,054.79			70,054.79

4、未分配利润

单位：元

项目	2015.7.31	2014.12.31	2013.12.31
年初未分配利润	630,493.07	-633,719.77	-452,524.36
加：本期归属于公司所有者的净利润	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41
减：提取法定盈余公积		70,054.79	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			

转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	1,290,757.35	630,493.07	-633,719.77

(八) 报告期内主要财务指标及分析

1、资产结构分析

项目	2015年7月31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	4,542,275.11	52.87	4,469.11	0.07	9,312.25	0.21
应收账款			254,932.50	4.01	19,570.00	0.44
其他应收款	12,094.07	0.14	2,693,643.01	42.39	444,134.02	10.00
预付款项	50,000.00	0.58	-	-	-	-
存货	2,977,843.49	34.66	2,545,593.70	40.07	2,944,368.71	66.26
其他流动资产	49118.8	0.57				
流动资产合计	7,631,331.47	88.82	5,498,638.32	86.54	3,417,384.98	76.91
固定资产	613,034.15	7.14	475,713.39	7.49	633,591.99	14.26
无形资产	1,993.31	0.02	2,600.00	0.04	3,640.00	0.08
递延所得税资产	147,042.22	1.71	118,171.51	1.86	19,212.80	0.43
长期待摊费用	198,270.27	2.31	258,613.42	4.07	369,544.46	8.32
非流动资产合计	960,339.95	11.18	855,098.32	13.46	1,025,989.25	23.09
资产总计	8,591,671.42	100	6,353,736.64	100	4,443,374.23	100

报告期内公司的资产结构比较稳定，主要由流动资产构成。2013年末、2014年末和2015年7月末流动资产占各期末资产总额的比重分别为76.91%、86.54%和88.82%，呈逐年上升趋势。报告期内公司流动资产主要由货币资金、存货及其他应收款构成。报告期内货币资金先下降后上升，是因为2015年7月前公司进行增资扩股所致；其他应收款先上升后下降，主要系公司2014年继续与关联方发生资金往来，2015年股改基准日前清理前述与关联单位的往来款。

公司非流动资产由固定资产、无形资产、递延所得税资产和长期待摊费用构成。而公司的固定资产、无形资产为必要运输设备、办公及电子用品和长期待摊费用（租赁房屋的装修等）等。非流动性资产占总资产比重较低，2013年末、2014年末和2015年7月分别为23.09%、13.46%和11.18%。

2、负债结构分析

项目	2015年7月31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(%)
预收账款	130,000.00	8.33	-	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	89,720.00	3.38	-	-
应交税费	-	-	77,962.28	2.94	7,707.50	0.37
其他应付款	7,257.80	0.47	2,485,506.50	93.68	2,069,386.50	99.63
流动负债合计	137,257.80	8.80	2,653,188.78	100	2,077,094.00	100
递延收益	1,422,951.48	91.20	-	-	-	-
非流动负债合计	1,422,951.48	91.20	-	-	-	-
负债合计	1,560,209.28	100	2,653,188.78	100	2,077,094.00	100

报告期内公司负债分为流动负债与非流动负债，其中在2013年末、2014年末，全部由流动负债构成，且以其他应付款（主要是往来款）为主；2015年流动负债显著下降是因为在2015年7月31日前已经清理与关联方的往来款项。公司非流动负债只由递延收益构成，2013年末、2014年末为零，2015年递延收益占比为91.20%，占2015年负债比例高，该递延收益系《铜鼓传奇》项目尚未确认完毕的政府补助。

3、盈利能力指标

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
净利润（元）	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41
毛利率（%）	-8.25	47.94	75.77
加权平均净资产收益率（%）	-14.59	-2.17	-7.38
基本每股收益（元/股）	0.20	N/A	N/A

报告期内，公司整体毛利率不仅呈下降趋势而且波动较大，主要原因是公司收入在报告期内发生同样的波动（详见前一段表述及其分析），导致公司毛利出现了与收入一致的变化；同时也是动漫影视企业参照执行《电影企业会计核算办法》等相关会计制度的结果，对于采用多次将发行权、放映权转让给部分企业的，但仍然可继续向其他单位发行销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，在不超过5年的期间内（针对在电视台播放的影片等），采用固定/计划收入比例法将其实际成本按期结转销售成本。公司2014年部分动漫产品实现了电视台的播放并确认了收入，但2015年尚未对其他单位/客户实现销售（播放），因此2015年对应动漫作品的成本继续进行结转而收入很低，直接导致动漫作品的毛利率以及公

司综合毛利率下降甚至为负数。未来随着公司推出新的动漫作品，以及已实现收入的动漫作品实现二次、多次销售，及其衍生产品的推出，这种偶然性的毛利率为负的情况将得到改善。

公司同行业公司偿债能力情况如下表所示：

公司名称	指标项目	2015年1-6月	2014年度	2013年度
博润通(股票代码：831252)	毛利率(%)	-2.6	49.69	35.92
	净资产收益率(%)	-15.58	17.72	14.55
	基本每股收益(元/股)	-0.25	0.33	0.30

4、偿债能力指标

项目	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(母公司，%)	18.16	41.76	46.75
流动比率(倍)	55.60	2.07	1.65
速动比率(倍)	33.9	1.11	0.23

报告期内，公司流动比率、速动比率等长短期偿债能力指标较为稳定且偿债能力有增强，主要系随着公司经营业务逐渐稳定。2015 年资产负债率较之报告期前两年有显著降低，主要是公司 2015 年上半年完成一轮股权增资，且公司报告期内尚不存在银行借款等大额债权融资。总体看，公司财务风险适中，不存在偿债能力风险。

公司同行业公司偿债能力情况如下表所示：

公司名称	指标项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
博润通(股票代码：831252)	资产负债率(%)	39.37	7.42	8.89
	流动比率(倍)	2.46	19.42	27.85
	速动比率(倍)	1.75	11.43	13.36

数据来源：全国中小企业股份转让系统

5、营运能力指标

项目	2015年1-7月	2014年度	2013年度
应收账款周转率(次)	1.32	15.08	16.91
存货周转率(次)	0.07	0.39	0.03

报告期内，公司应收账款周转率分别为 16.91 次/年、15.08 次/年、1.32 次/年，波动较大，主要系公司报告期内收入波动较大，具体原因参见“第四节 公

司财务”之“六、报告期内主要会计数据和财务指标”之“（二）报告期内营业收入、利润、毛利率的构成及其比例”。

报告期内，公司存货周转率分别 0.03 次/年、0.39 次/年、0.07 次/年，波动较大，具体原因与公司的收入波动原因一致。

公司同行业公司营运能力情况如下表所示：

公司名称	指标项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
博润通（股票代码：831252）	应收帐款周转率（次）	3.00	4.16	2.52
	存货周转率（次）	0.10	0.32	0.35

数据来源：全国中小企业股份转让系统

6.、现金流量指标

项目	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,770,658.73	-4,843.14	8,282.97
投资活动产生的现金流量净额（元）	-232,852.73	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额（元）	2,000,000.00	0.00	0.00
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.84	0.00	0.00

（1）经营活动产生的现金流量

报告期内，2013 年和 2014 年公司的经营活动产生的现金流量净额分别为 8,282.97 元和 -4,843.14 元，基本上处于平衡状态；2015 年 1-7 月份公司经营活动的净现金流入额为 2,770,658.73 元，较其他会计期间有较大增加，主要体现为（1）及时收回上年末的应收款项和其他经营性款项；（2）获得较大金额的政府补助，如《铜鼓传奇》收到 300 万元政府补助。

公司同行业公司现金流量情况如下表所示：

单位：元

公司名称	指标项目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度
博润通（股票代码：831252）	每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.61	-0.15	-0.58

数据来源：全国中小企业股份转让系统

（2）投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量较小。其中 2013 年度和 2014 年度均没有发生，2015 年 1-7 月份投资支付的现金为 232,852.73 元，系购建固定资产

所发生的支出。主要包括购买车辆一台，其他主要为购置摄影器材和办公设备。

(3) 筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 2015 年吸收 200 万投资款。

(4) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

单位：元

名称	2015 年 1-7 月	2014 年度	2013 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	660,264.28	1,334,267.63	-181,195.41
加：资产减值准备	255,965.73	791,669.65	152,892.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,531.97	157,878.60	157,878.60
无形资产摊销	606.69	1040.00	1,040.00
长期待摊费用摊销	60,343.15	110,931.04	110,931.04
递延所得税资产减少	-28,870.71	-98,958.71	-19,111.55
递延所得税负债增加			
存货的减少	-432,249.79	398,775.01	-1,024,095.12
经营性应收项目的减少	3,152,517.19	-3,185,003.76	-448,314.02
经营性应付项目的增加	-993,449.78	484,557.40	1,258,257.11
其他			
经营活动产生的现金流量净额	2,770,658.73	-4,843.14	8,282.97

从公司经营活动净现流同净利润进行对比，公司 2013 年净利润为 -181,195.41 元，而经营活动净现流为 8,282.97 元，两者之间差异较小。公司 2014 年净利润为 1,334,267.63 元，而对应的经营活动净现流为 -4,843.14 元，主要原因因为该年存在部分收入已确认但款项未能收到的情况，且拆借出公司的款项金额较大，因此公司 2014 年经营活动的净现流出现负数。2015 年 1-7 月份净利润较 2014 年有一定的下降，但是经营活动净现流为 2,770,658.73 元。主要原因因为公司一方面加大力度催收前期的应收款项和拆借款项，另一方面获得了较多的政府补助，因此公司 2015 年 1-7 月经营性现金流量净额较大。

(九) 报告期内公司业绩大幅波动的原因

报告期公司营业利润分别是 -200,306.96 元、-164,691.08 和 -1,343,041.97 元，2015 年 1-7 月较 2014 年大幅降低，主要原因是 2015 年 1-7 月营业收入较

2014 年大幅降低、营业成本采用固定/计划收入比例法转结以及期间费用上升较大。

1、营业收入

报告期营业收入分别是 302,427.15 元、2,069,324.29 元和 168,194.89 元，2014 年度较 2013 年度收入增长将近六倍， 2015 年 1-7 月收入为 168,194.89 万元，较 2014 年度出现较大下降。这是和公司的所处的发展阶段以及该阶段公司的发展战略所致。

公司成立于 2011 年 2 月，自设立之初就致力成为民族动漫原创的优秀企业，鉴于创业初期资源有限，原创动漫制作和销售周期较长，经过反复论证，公司创业团队除专业性强的动漫之外，主要进行影视宣传片制作和培训业务的开展以获取收入、现金流，以支持公司核心团队进行动漫方面的创作与准备，因此 2013 年公司收入主要体现在影视宣传片和培训方面。

2014 年，公司积累了一定的资金，公司在继续承接影视宣传片制作以增加公司业绩的同时，前阶段所创作的动漫产品部分已经完工并实现销售收入，2014 年新签合同及收入确认中动漫贡献了近 50% 的比例，该阶段公司继续加大力度从事原创动漫的制作，但因为文化产品从创作到实现收入之间有一定程度的周期性和不连续性，因此 2015 年 1-7 月公司动漫作品的收入出现大幅下降，进而导致 2015 年公司营业收入的大幅下降。

2、营业成本

公司营业成本的结转参照《电影企业会计核算办法》等相关会计制度执行，对于采用多次将发行权、放映权转让给部分企业的，但仍然可继续向其他单位发行销售的影片，在符合收入确认条件之日起，在不超过 5 年的期间内（针对在电视台播放的影片等），采用固定/计划收入比例法将其实际成本按期结转销售成本。

对于原创动漫，公司在该产品符合收入确认条件之日起，在 3 年的期间内平均结转，2014 年公司部分动漫产品实现了电视台的播放并确认了收入，但 2015 年尚未对其他单位/客户实现销售（播放），因此 2015 年对应动漫作品的成本继续进行结转而收入较低，直接导致动漫作品的毛利率下降为负进而降低公司的

营业利润。

3、期间费用

报告期内，公司销售费用、管理费用、财务费用（以下统称期间费用）合计金额分别为275,068.46元、355,516.01元和1,072,146.95元，占营业收入的比重分别为90.95%、17.18%和637.45%，期间费用有所增加，2015年1-7月较2014年增加201.57%，这主要是因为本年对员工实行股权激励，股份支付增加管理费用670,650.00元，随着这种偶然事件的消失，公司管理费用将降回到正常水平并提高公司营业利润。

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

（一）关联方、关联方关系

1、公司的控股股东、实际控制人情况

公司的实际控制人为韦荣兵、杜婷夫妇，截止2015年7月31日，两人直接以及间接控制公司75.19%股份。

2、持有公司5%以上股份的股东情况

序号	股东姓名/名称	持股数量(股)	持股比例
1	韦荣兵	1,750,000.00	35%
2	杜婷	1,750,000.00	35%
3	南宁千年传说投资管理中心（有限合伙）	1,500,000.00	30%

3、公司的子公司情况

本公司无子公司。

4、公司董事、监事、高级管理人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会由5名董事组成；监事会由3名监事组成；高级管理人员共2名，其中总经理1名，董事会秘书1名由董事兼任。具体情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”中“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”部分。

5、公司的控股股东及实际控制人投资的其他企业

公司的控股股东及实际控制人投资的其他企业名称	持股比例	与本企业关系
南京锦程机电工程有限公司	60%	实际控制人控制的企业
广西苏创龙屹机电设备有限公司	80%	实际控制人控制的企业

(二) 关联交易

1、销售商品

报告期内无关联销售与采购的交易。

2、关联方应收应付款项

单位:元

科目名称	关联方	2015年7月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
其他应收款	杜婷	-	2,725,652.90	467,509.50
其他应付款	杜婷	-		2,108.80
其他应付款	韦荣兵	-	482,186.50	549,186.50
其他应付款	广西苏创龙屹机电设备有限公司	-	1,944,100.00	1,488,000.00

(三) 关联交易对财务状况和经营成果的影响

报告期内，公司无关联方销售、采购交易情况。

有限公司阶段，公司相关治理机制并不完善，公司实际控制人控制的其他企业与公司之间存在资金拆借情况，但金额对公司财务状况和经营成果尚不构成重大影响，且截至2015年7月31日，公司已解决与关联方间资金拆借。

股份公司成立后，股份公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》，对关联方的认定，关联交易的认定、关联交易的决策权限、关联交易信息披露、关联方回避表决等内容进行了具体的规定，公司从治理层面避免日后类似情况的发生。

(四) 公司规范关联交易的制度安排

1、《公司章程》对关联交易决策权力与程序的规定

《公司章程》第37条 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39条 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：…
(5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

《公司章程》第76条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，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。

《公司章程》第105条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、对外借款、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114条 董事会审议关联交易事项时，关联董事不应当 参与投票表决，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。

2、《关联交易管理制度》对关联交易决策权力与程序的规定

第十五条 以下关联交易由总经理审批，相关协议经总经理或其授权代表签署并加盖公章后生效：

- (一) 公司与关联自然人发生的交易金额低于人民币30万元的关联交易；
- (二) 公司与关联法人发生的关联交易金额低于人民币100万元或公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%的关联交易。

第十六条 以下关联交易由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效，并应当及时披露：

(一) 公司与关联自然人发生的交易金额在人民币30万元以上的关联交易；

(二) 公司与关联法人发生的交易金额在人民币100万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易。

第十七条 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1000万元以上，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，应当聘请具有业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该交易提交股东大会审议。

若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有业务资格的会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有业务资格的资产评估事务所进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

第十八条 有关联关系股东的回避和表决程序如下：

(一)股东大会审议的某项事项与某股东有关联交易，该股东应当在股东大会召开之前向公司董事会披露其关联关系；

(二)股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；

(三)大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；

(四)与该关联交易事项有关的决议，须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的1/2以上通过，但《公司章程》有特别规定的除外。

应予回避的关联股东可以参加审议涉及自己的关联交易，并可就该关联交易是否公平、合法及产生的原因等向股东大会作出解释和说明，但该股东无权就该关联交易事项参与表决。

第十九条 关联董事的回避和表决程序为：

(一)关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；

(二)当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；

(三)关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项；

(四)董事会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，由出席董事会的非关联董事按《公司章程》的规定表决。

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。

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 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联人使用：

(一)有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联人使用；

(二)通过银行或非银行金融机构向关联人提供委托贷款；

(三)委托控股股东及其他关联人进行投资活动；

(四)为控股股东及其他关联人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

(五)代控股股东及其他关联人偿还债务；

(五) 公司已采取的减少关联交易的措施

《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》和《投资者关系管理制度》等相关制度都完善了关联交易决策权限和程序。对于正常的、有利于公司发展的关联交易，公司将遵循公开、公平、公正的市场原则，严格按制度规范操作，确保交易的公允，并对关联交易予以充分及时披露。

(六) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商中占有权益的情况

公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份股东在主要客户或供应商中未占有权益。

八、 需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 或有事项

无

(二) 资产负债表日后事项

无

(三) 其他重要事项

无

九、 公司报告期内资产评估情况

2015年9月4日，万隆（上海）资产评估有限公司出具《广西千年传说动漫影视有限公司变更设立股份有限公司项目涉及其净资产评估报告》（万隆评报字（2015）第1488号）。

本次资产评估采用了资产基础法（成本法）。截至2015年7月31日止，有限公司净资产的评估值为793.87万元，较账面净资产评估增值12.90%。本次资产评估仅为改制为股份有限公司提供定价参考，评估结果未调账。

十、 股利分配政策和最近两年及一期分配情况

(一) 股利分配的政策

根据《公司章程》规定，公司利润分配政策如下：

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，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

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。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的25%。

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。

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- (一) 弥补上一年度的亏损；
- (二) 提取法定公积金10%；
- (三) 提取任意公积金；
- (四) 支付股东股利。

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。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

（二）报告期内实际利润分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，公司的股利分配将按照《公司章程》以及股转公司对挂牌公司关于利润分配的规定执行。

十一、 控股子公司或纳入合并报表的其他企业情况

无

十二、 影响公司持续经营的风险

(一) 产业政策变化风险

文化创意产业在中国属于朝阳产业，产业发展还处于探索阶段，自2004年《关于发展我国影视动画产业的若干意见》、2006年《关于推动我国动漫产业发展的若干意见》发布以来，政府以及行业主管部门出台了一系列的政策支持和促进文化创意产业的发展，创造了良好的市场环境。但文化创意产业、产品属于非标准化的服务业，在更大程度上会受到国家的政策导向、社会经济水平和广大人民群众的喜好等需求的变化而调整。

(二) 税收优惠政策变化风险

根据《财政部 国家税务总局关于扶持动漫产业发展有关税收政策问题的通知》（财税【2009】65号）的相关规定，经认定的动漫企业在企业所得税方面，可以申请享受国家鼓励软件产业发展的所得税优惠政策，即自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

公司于2015年5月取得南宁高新技术产业开发区地方税务局出具的南高地税备字【2015】58号文件，税务主管机关批复同意公司从2014年度开始享受前两年免征企业所得税，第三年到第五年按照法定税率25%减半征收企业所得税的税收优惠政策。

公司2013 年、2014 年和2015 年1-7 月收到政府补助分别为0 元、1,400,000.00 元和1,977,048.52 元，占公司净利润的比例分别为0%、105% 和299%。故公司盈利存在对非经常性损益尤其是政府补助高度依赖的风险,如果公司收取的政府补助发生变动，将会对公司的财务状况产生不利影响。

(三) 实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书出具之日，公司的控股股东、实际控制人为韦荣兵和杜婷夫妻，其中韦荣兵、杜婷分别直接持有175万股，韦荣兵还通过南宁千年

传说投资管理中心（有限合伙）间接持有25.95万股，实际控制人直接和间接持有375.95万股，占公司总股本的75.19%。且韦荣兵担任千年传说的董事长，杜婷担任千年传说的总经理，实际控制人能够对公司的生产经营施加重大影响，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营管理决策及管理人员的选任。存在损害少数股东利益的可能，其行为也可能会对公司的整体利益造成损害。

（四）公司产品收入、毛利率波动较大的风险

报告期内，公司营业收入分别是30.24万元、206.93万元和16.82万元，毛利率分别是75.77%、47.94%和-8.25%，从走势以及数值来分析，公司收入和毛利率的水平波动很大，但这也与公司规模较小和公司所处行业特点密切相关。公司自2011年成立以来，主要凭借实际控制人韦荣兵和杜婷的资本金投入进行运作，在人员招聘、剧本选择和对外合作投资等方面采取相对谨慎的发展步伐，因此导致公司产品数量和推出速度相对缓慢，直接影响了公司的收入水平；另一方面也是动漫企业参照执行《电影企业会计核算办法》等相关会计制度的结果，对于采用多次将发行权、放映权转让给部分企业的，但仍然可继续向其他单位发行销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，在不超过5年的期间内（针对在电视台播放的影片等），采用固定/计划收入比例法将其实际成本按期结转销售成本，后者也直接导致了毛利率波动很大，未来随着公司不断推出新的动漫作品，以及已实现收入的动漫作品实现二次、多次销售，及其衍生产品的推出，这种偶然性的毛利率为负的情况将得到改进。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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。

公司董事：

韦荣兵

韦荣兵

杜婷

杜婷

梁建华

梁建华

黄干

黄干

黄亮

黄亮

公司监事：

褚骏

褚骏

韦荣武

韦荣武

杨骏龙

杨骏龙

公司高级管理人员：

杜婷

杜婷

梁建华

梁建华



广西千年传说影视传媒股份有限公司

2015年12月31日

二、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。

法定代表人:

范 力

项目负责人:

王耀柱

项目小组成员:

戴维松

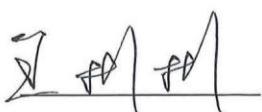
应华俊

朱卓然



三、律师声明

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申请挂牌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。

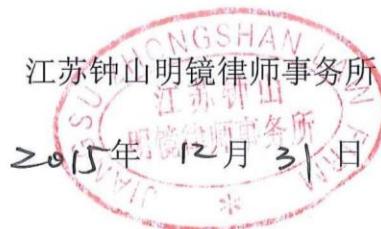
律师事务所负责人: 

王彬彬

经办律师: 
许辉

经办律师: 

曹佳佳



四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读广西千年传说影视传媒股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，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：

吴卫星

吴卫星

签字注册会计师：

万方全



万方全

聂文华



大信会计师事务所(特殊普通合伙)



2015年12月31日

五、资产评估机构声明

本所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所出具的资产评估报告无矛盾之处。本所及签字注册资产评估师对申请挂牌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: 赵斌

赵斌

签字注册资产评估师: 刘宏

刘宏

签字注册资产评估师: 刘芸

刘芸

万隆(上海)资产评估有限公司



2015年 12月 31 日

第六节 附件

以下附件于全国股份转让系统指定信息网站披露。

一、主办券商推荐报告

二、财务报表及审计报告

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（无）