

辽宁今世界文化发展股份有限公司



公开转让说明书

推荐主办券商



东海证券股份有限公司



二零一七年二月

声 明

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

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

全国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

本公司特提示投资者对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，李名宇、李维龙、孙莹、许一一合计控制公司100.00%的股份，为公司共同实际控制人。若其利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、人事、财务、管理等进行不当控制，从而影响公司决策的科学性和合理性，可能会损害公司及其他股东的利益，公司存在实际控制人不当控制的风险。

二、市场竞争加剧的风险

近年来，受益于国家政策的支持和人民生活水平的提高，我国电影产业获得较快发展，国内影院数量和银幕数量呈现快速增长的趋势，电影放映行业的市场竞争不断加剧。随着竞争对手的跨区域扩张以及新的投资主体的陆续进入，未来影院数量将进一步增长，行业将迎来更广泛和激烈的竞争。如本公司不能有效应对上述竞争，公司将面临市场份额下降及经营业绩下滑的风险。

三、业务扩张带来的管理风险

截至2016年7月底，公司拥有已开业影院16家，分布于沈阳、锦州、营口、铁岭、朝阳、阜新、齐齐哈尔等城市，并计划在2017年继续稳步扩张。随着公司资产规模和营运规模不断扩大，经营区域的拓展和经营场所的分散对公司的经营管理、组织协调及风控能力提出了更高的要求。如果公司不能在人事、绩效、财务、内控等方面建立起完善制度并予以有效执行，公司的经营效率将会受到一定影响。

四、经营业绩季节性波动的风险

电影行业存在档期现象，行业的票房收入根据档期的不同呈现出较为明显的季节性特征。目前，我国电影行业共有四个主要档期，即春节档、暑期档、国庆档和贺岁档。此外，还有五一、情人节、清明节和端午节等若干个小档

期。上述档期的划分导致影院票房波动性较大，可能会对公司各季度经营业绩产生影响。

五、对上游电影制作依赖的风险

电影产业主要业务环节包括制作、发行、院线、影院放映等，在整个产业链中，影院放映处于产业链的下游，属于相对被动的环节，影院的业绩一定程度上取决于上游制片商推出优秀作品的数量。近年来，我国电影票房收入呈现高速增长的态势，这与上游优质片源供给的增长是密不可分的。但是一旦出现高质量片源匮乏的情况，将直接影响到影院的放映收入，导致公司的经营业绩出现波动。

六、政府补助政策变动的风险

2016年1-7月、2015年和2014年，公司实现的净利润分别为30.42万元，217.18万元和122.62万元，计入当期损益的政府补助分别为66.45万元、227.48万元和259.50万元。公司收到的政府补贴与主营业务相关，包括电影专项基金返还和放映设备补贴等。虽然公司的经营业绩不依赖于政府补助政策，但是未来若政府补助政策发生重大变化，公司可能无法持续获得政府补助，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

七、对关联方资金存在依赖的风险

报告期内，关联方为支持公司业务发展，向公司无偿提供了部分借款。截至2016年7月末，公司向关联方拆入资金余额为1,628.71万元。由于公司尚未进入资本市场，融资方式和融资渠道受到较大限制，因此对关联方资金存在一定程度的依赖。

八、影院物业租赁的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司均通过租赁方式取得影院物业，且其中4处物业租赁存在未取得房屋产权证书的瑕疵。因此，公司存在一定的物业租赁风险。公司全体股东已作出承诺，若公司因租赁标的尚未获取房屋产权证等原

因导致租赁合同无效，公司全体股东将承担因此造成的一切损失。虽然公司在过去的经营中并未出现过因租赁物业被有权第三方主张无效或被有权机关认定无效的情形，但公司不能排除因出现上述情况进而对公司的运营造成不利影响的可能。

九、影院选址的风险

公司目前正在筹备新开多家影院，而选址将直接影响影院经营业绩。新建影院所在城市的市场成熟度、人口密集度、居民消费水平、交通设施配备、同业竞争状况等因素都对影院未来票房收入、利润规模有较大影响。随着影视行业的快速发展，各影院主体加速影院建设，必然会导致市场竞争的加剧。如果选址不当，将会对新设影院的盈利能力产生不利影响。

十、实际控制人变更的风险

报告期初至2016年10月10日，公司实际控制人为李维龙，2016年10月10日起至本公开转让说明书签署之日，实际控制人为李名字、李维龙、孙莹、许一一。虽然实际控制人变更前后，公司的业务发展方向及业务具体内容、主要客户、收入及盈利能力未发生明显变化，但如果李名字、李维龙、孙莹、许一一不能持续有效管理公司，实际控制人变动存在对公司未来经营造成不利影响的可能。

十一、公共安全风险

由于影院属于公共场所，环境相对复杂且人流量较大，因此存在一定的公共安全隐患。为此，公司制定了较为完善的安全管理制度，高度重视影院的消防系统建设，定期开展安全培训和进行消防演练，不断提升安全管理水平。虽然本公司下属影院在日常经营中能够较好的执行上述制度，但若发生包括消防安全在内的突发事件，仍可能对本公司的正常经营带来不利影响。

释 义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列词汇具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、今世界	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司
龙之宇	指	辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）
一一道来	指	沈阳一一道来文化传媒有限公司
浑南分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司浑南分公司
铁西分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司铁西分公司
大东分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司大东分公司
建设大路分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司建设大路分公司
营口分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司营口分公司
盖州分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司盖州分公司
大石桥分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司大石桥分公司
兴城分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司兴城分公司
锦州分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司锦州分公司
铁岭分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司铁岭分公司
建昌分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司建昌分公司
朝阳分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司朝阳分公司
阜新分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司阜新分公司
宽甸分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司宽甸分公司
普兰店分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司大连普兰店分公司
富拉尔基影城	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司富拉尔基影城
海伦影城	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司海伦影城
青冈影城	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司青冈影城
抚顺分公司	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司抚顺分公司
大地院线	指	广东大地电影院线股份有限公司
主办券商、东海证券	指	东海证券股份有限公司
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）

中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌之行为
报告期、最近两年一期	指	2016年1-7月、2015年度、2014年度
最近两年一期末	指	2016年7月31日
《公司章程》	指	现行有效的《辽宁今世界文化发展股份有限公司公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司股东大会
董事会	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司董事会
监事会	指	辽宁今世界文化发展股份有限公司监事会
公司律师、律师	指	北京盈科（上海）律师事务所
会计师、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、万元
会计准则	指	中国会计规章制度，包括2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定

注：本公开转让说明书除特别说明外所有数值保留2位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

目 录

声 明	2
重大事项提示	3
释 义	6
第一节 基本情况	10
一、公司基本情况	10
二、股票挂牌情况	11
三、公司股东情况	13
四、公司的股本形成及其变化	17
五、子公司、分公司情况	20
六、董事、监事和高级管理人员情况	25
七、最近两年及一期主要会计数据和财务指标简表	29
八、与本次挂牌有关的中介机构	30
第二节 公司业务	33
一、公司业务概述	33
二、公司主要业务流程	34
三、与公司业务相关的关键资源要素	40
四、公司主营业务相关情况	49
五、公司的商业模式	55
六、公司所处行业情况	62
第三节 公司治理	78
一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	78
二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明	79
三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	80
四、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	83
五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人 员、财务和机构方面的分开情况	84
六、同业竞争	85
七、公司最近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用， 或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况	91
八、公司董事、监事、高级管理人员情况	92
第四节 公司财务	96
一、财务报表	96
二、审计意见	108

三、财务报表编制基础及合并范围变化情况	108
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况	108
五、报告期主要财务数据及财务指标分析	116
六、关联方、关联方关系及关联交易	157
七、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项	177
八、报告期资产评估情况	177
九、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策	177
十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况	178
十一、可能对公司持续经营产生影响的风险因素和对策	178
第五节 有关声明	错误!未定义书签。
第六节 附件	184

第一节 基本情况

一、公司基本情况

公司名称	辽宁今世界文化发展股份有限公司
法定代表人	李名宇
成立日期	2006年8月18日
注册资本	3,100.00万元
住所	沈阳市沈河区中街路115号
邮编	110011
电话	024-31690272
传真	024-31690272
电子信箱	lnjsjgs@163.com
董事会秘书	韩雪
所属行业	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所属行业为“R86 广播、电视、电影和影视录音制作”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“R8650 电影放映”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“电影放映”，行业代码为“R8650”；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“电影与娱乐”，行业代码为“13131011”。
主营业务	电影放映、卖品销售及广告服务。
经营范围	文艺演出服务，发布、代理国内外各类广告，场地租赁，眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售，以下范围限分支机构经营：电影放映服务，食品生产、销售（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）。
统一社会信用代码	9121010078874133X2

二、股票挂牌情况

（一）挂牌股票情况

股票代码	【 】
股票简称	【 】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币1.00元
股票总量	31,000,000股
挂牌日期	【 】
转让方式	协议转让

（二）股票限售安排

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份的限制性规定

《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）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股份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》第二十五条规定：“发起人持有的公司股票，自公司成立之日

起1年以内不得转让。董事、监事、高级管理人员应当向公司申报其所持有的本公司股份及其变动情况；在其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%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东未就其所持股份作出严于相关法律法规及《公司章程》规定的自愿锁定承诺。

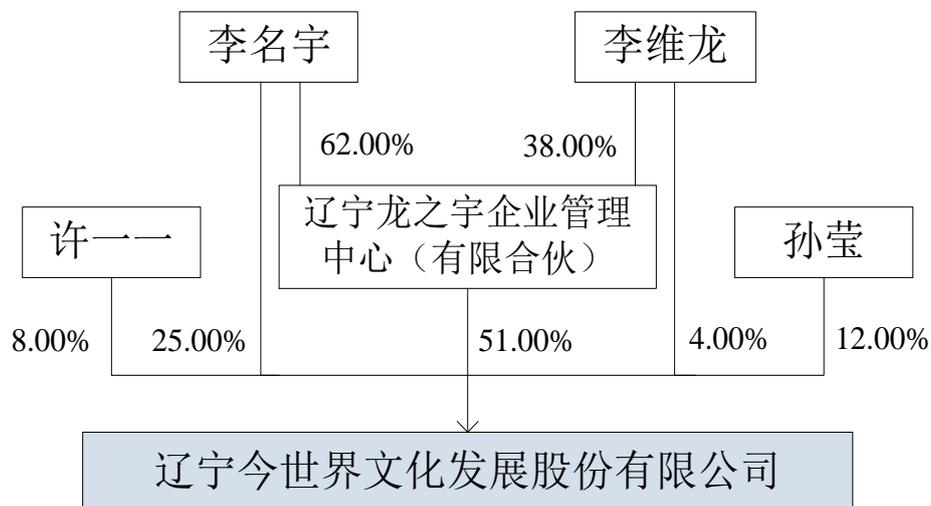
3、股票限售情况

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立已满一年，股东持股情况及本次可进行公开转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否存在质押 或冻结	本次可进行转让股 份数量(股)
1	龙之宇	15,810,000.00	51.00	否	5,270,000.00
2	李名字	7,750,000.00	25.00	否	1,937,500.00
3	孙莹	3,720,000.00	12.00	否	930,000.00
4	许一一	2,480,000.00	8.00	否	620,000.00
5	李维龙	1,240,000.00	4.00	否	413,333.00
	合计	31,000,000.00	100.00	-	9,170,833.00

三、公司股东情况

(一) 股权结构图



(二) 公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东的情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有5%以上股份股东持股情况如下表所示：

序号	股东姓名	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	龙之字	15,810,000.00	51.00	合伙企业	否
2	李名宇	7,750,000.00	25.00	自然人	否
3	孙莹	3,720,000.00	12.00	自然人	否
4	许一一	2,480,000.00	8.00	自然人	否
5	李维龙	1,240,000.00	4.00	自然人	否
合计		31,000,000.00	100.00	—	—

(三) 股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，股东之间存在以下关联关系：

- 1、李名宇与许一一系夫妻关系；
- 2、李名宇为龙之字普通合伙人及执行事务合伙人；

- 3、李维龙与孙莹系夫妻关系；
- 4、李维龙为龙之宇有限合伙人；
- 5、李维龙、孙莹与李名字系父（母）子关系。

除上述情况外，公司股东之间不存在直系或三代以内旁系血亲、姻亲关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

（四）控股股东和实际控制人的基本情况

1、控股股东及实际控制人的认定

（1）控股股东认定

截至本公开转让说明书签署之日，龙之宇直接持有公司51.00%的股份，为公司第一大股东，其持有的股份所享有的表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，为公司控股股东。

（2）实际控制人认定

截至本公开转让说明书签署之日，李名字直接持有公司25.00%的股份，通过龙之宇间接持有公司31.62%的股份，现任公司董事长；其父李维龙直接持有公司4.00%的股份，通过龙之宇间接持有公司19.38%的股份；其母孙莹直接持有公司12.00%的股份，现任公司董事；其配偶许一直接持有公司8.00%的股份，现任公司董事。上述4名家庭成员合计控制公司100.00%的股份，能够通过股东大会、董事会决定公司的经营决策及管理人选任。因此，认定李名字、李维龙、孙莹、许一一为公司共同实际控制人。

2、控股股东及实际控制人的基本情况

（1）控股股东基本情况

龙之宇成立于2016年9月23日，持有沈阳市浑南区工商行政管理局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91210112MA0P58439B）；住所：沈阳市浑南新区营盘北街5号1502；执行事务合伙人：李名字；经营范围：企业股权投资；企业咨询服务；企业管理服务（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)。

截至本公开转让说明书签署之日，龙之宇出资份额情况如下：

序号	合伙人	认缴出资额(元)	出资比例	合伙人性质
1	李名宇	9,300,000.00	62.00%	普通合伙人
2	李维龙	5,700,000.00	38.00%	有限合伙人
合计		15,000,000.00	100.00%	-

(2) 实际控制人基本情况

李名宇先生：1989年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年5月至2013年1月，任柒一拾壹(北京)有限公司店长；2013年3月至2013年11月，任北京国美电器有限公司业务员；2014年1月至今，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司商场经理；2015年7月至今，任辽宁兴隆电子商务有限公司总经理；2016年2月至今，任营口华兴商业百货连锁有限公司执行董事和经理、营口华兴实业有限公司监事；2016年9月至今，任辽宁龙之宇企业管理中心(有限合伙)执行事务合伙人；2016年11月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事长。

李维龙先生：1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984年至1987年，任辽河油田钻井中学教师；1987年至1997年，自主创业；1997年4月至今，任辽宁兴隆百货集团有限公司董事长；2001年11月至今，任兴隆大家庭商业集团有限公司执行董事。

孙莹女士：1964年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984年至1987年，任大石桥房产处职员；1987年至1989年，任辽河油田钻井一公司供应站财务会计；1989年6月至1996年，任辽河油田钻井一公司公寓职员；1996年至今，任大石桥市兴隆百货有限公司监事；2016年10月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事。

许一一女士：1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2015年5月至今，任沈阳一一道来文化传媒有限公司执行董事兼总经理；2016年10月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事。

3、控股股东及实际控制人最近两年内变化情况

(1) 控股股东变化情况

报告期初至2014年3月10日，公司控股股东为兴隆大家庭商业集团有限公司，2014年3月10日起至2016年10月10日，控股股东为辽宁龙创华娱投资管理有限公司，2016年10月10日起至本公开转让说明书签署之日，控股股东为辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）。

(2) 实际控制人变化情况

报告期初至2016年10月10日，公司实际控制人为李维龙，2016年10月10日起至本公开转让说明书签署之日，实际控制人为李名字、李维龙、孙莹、许一一。

4、实际控制人发生变更的影响

公司实际控制人发生变更是因股权转让所引起的正常变动，所涉及的股权转让交易真实、合法、有效，不存在纠纷或潜在纠纷。目前公司股权清晰、规范、合法，无任何潜在纠纷和诉讼。

公司主营业务为电影放映及相关衍生业务，主要业务收入来自于电影票房收入、卖品销售收入及广告发布收入。公司拥有清晰稳定的盈利模式，实际控制人变更前后的业务内容并未发生明显变化。

经核查公司重大合同，公司因主营业务所涉及的重要合作方，在实际控制人发生变更后仍然不变，公司与合作方所签署的重大交易合同有效且正在执行中，公司的业务发展方向在实际控制人发生变更后未受影响。

报告期末，公司拥有已开业影院16家，分布于沈阳、锦州、营口、铁岭、朝阳、阜新、齐齐哈尔等城市。报告期后，公司继续加快对影院的投资布局，在大连、鞍山、抚顺等地筹备新开多家影院。公司拥有的影院数量和银幕数量将逐年增长，票房收入和观影人次也将持续增加。实际控制人的变更未对公司的收入产生重大不利影响。

实际控制人变更后，公司进一步健全了内部控制体系，完善了法人治理结

构，对公司历史上存在的关联方资金占用进行了清理，建立了符合市场需求及行业发展趋势的组织架构，更加有利于公司未来合法合规的发展。

综上，实际控制人发生变更的原因符合法律法规的规定，这一变更不会对公司的持续经营产生重大影响，不构成本次申请挂牌并公开转让的实质性障碍。

（五）私募基金备案情况

公司直接股东合计5名，其中自然人股东4名，合伙企业股东1名。合伙企业股东辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）设立时全部资金均来源于合伙人自有资金，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形；不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的情形；也未担任任何私募投资基金的管理人。因此，辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》中规定的私募投资基金或私募基金管理人，不需要按《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关法律法规履行登记备案程序。

四、公司的股本形成及其变化

1、公司设立

今世界成立于2006年8月18日，系由盘锦一介管理咨询有限公司和沈阳博雅管理咨询有限公司发起设立的股份有限公司，设立时注册资本500.00万元。

2006年8月14日，辽宁华银会计师事务所有限公司出具辽华会内验字[2006]第217号《验资报告》，验证截至2006年8月14日，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币500.00万元。

2006年8月18日，公司在沈阳市工商行政管理局完成设立登记。公司设立时股东持股情况如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	盘锦一介管理咨询有限公司	4,000,000.00	80.00	货币

2	沈阳博雅管理咨询有限公司	1,000,000.00	20.00	货币
合计		5,000,000.00	100.00	-

2、公司第一次增资

2012年12月3日，公司股东大会作出决议，同意公司注册资本由500.00万元增至920.00万元，其中盘锦一介管理咨询有限公司以现金增资336.00万元，沈阳博雅管理咨询有限公司以现金增资84.00万元。

2012年12月6日，辽宁华伟会计师事务所有限责任公司出具辽华伟验字[2012]第253号《验资报告》，验证截至2012年12月6日，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计420.00万元。

2012年12月19日，公司在沈阳市工商行政管理局完成本次变更登记。此次增资完成后，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	盘锦一介管理咨询有限公司	7,360,000.00	80.00	货币
2	沈阳博雅管理咨询有限公司	1,840,000.00	20.00	货币
合计		9,200,000.00	100.00	-

3、公司第一次股权转让

2014年3月10日，公司股东大会作出决议，同意兴隆大家庭商业集团有限公司（原名“盘锦一介管理咨询有限公司”，2013年12月30日更名为“兴隆大家庭商业集团有限公司”）将其持有的公司80.00%股权转让给辽宁龙创华娱投资管理有限公司，同意沈阳博雅管理咨询有限公司将其持有的公司20.00%股权转让给沈阳龙文投资管理有限公司。同日，交易各方就此签订《股权转让协议》。

本次股权转让完成后，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	辽宁龙创华娱投资管理有限公司	7,360,000.00	80.00	货币
2	沈阳龙文投资管理	1,840,000.00	20.00	货币

	有限公司			
	合计	9,200,000.00	100.00	-

4、公司第二次增资

2015年10月9日，公司股东大会作出决议，同意公司注册资本由920.00万元增至2,520.00万元，其中辽宁龙创华娱投资管理有限公司以现金增资1,280.00万元，沈阳龙文投资管理有限公司以现金增资320.00万元。本次增资款分五次缴纳完毕，首次增加出资100.00万元于2014年11月27日缴清，第二次增加出资200.00万元于2014年12月17日缴清，第三次增加出资200.00万元于2015年1月8日缴清，第四次增加出资500.00万元于2015年3月5日缴清，第五次增加出资600.00万元于2015年8月6日缴清。

2016年6月22日，辽宁华伟会计师事务所有限责任公司出具辽华伟验[2016]54号《验资报告》，验证截至2015年8月7日，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本合计1,600.00万元。

2015年11月9日，公司在沈阳市工商行政管理局完成本次变更登记。此次增资完成后，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	辽宁龙创华娱投资管理有限公司	20,160,000.00	80.00	货币
2	沈阳龙文投资管理有限公司	5,040,000.00	20.00	货币
	合计	25,200,000.00	100.00	-

5、公司第三次增资

2015年12月8日，公司股东大会作出决议，同意公司注册资本由2,520.00万元增至3,100.00万元，其中辽宁龙创华娱投资管理有限公司以现金增资464.00万元，沈阳龙文投资管理有限公司以现金增资116.00万元。本次增资款于2015年12月9日缴纳完毕。

2016年6月22日，辽宁华伟会计师事务所有限责任公司出具辽华伟验[2016]55号《验资报告》，验证截至2015年12月10日，公司已收到全体股东缴纳

的新增注册资本合计580.00万元。

2016年6月16日，公司在沈阳市工商行政管理局完成本次变更登记。此次增资完成后，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	辽宁龙创华娱投资管理有限公司	24,800,000.00	80.00	货币
2	沈阳龙文投资管理有限公司	6,200,000.00	20.00	货币
合计		31,000,000.00	100.00	-

6、公司第二次股权转让

2016年10月9日，公司股东大会作出决议，同意辽宁龙创华娱投资管理有限公司将所持有的本公司80.00%股权分别转让给辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）51.00%、李名宇25.00%、李维龙4.00%，同意沈阳龙文投资管理有限公司将所持有的本公司20.00%股权分别转让给孙莹12.00%、许一一8.00%。2016年10月10日，交易各方就此签订《股权转让协议》。

本次股权转让完成后，公司股东持股情况如下：

序号	股东名称	股份数（股）	持股比例（%）	出资方式
1	龙之宇	15,810,000.00	51.00	货币
2	李名宇	7,750,000.00	25.00	货币
3	孙莹	3,720,000.00	12.00	货币
4	许一一	2,480,000.00	8.00	货币
5	李维龙	1,240,000.00	4.00	货币
合计		31,000,000.00	100.00	-

五、子公司、分公司情况

（一）子公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无子公司。

（二）分公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有19个分公司，具体情况如下：

1、辽宁今世界文化发展股份有限公司浑南分公司

浑南分公司成立于2012年9月10日。营业场所：沈阳市浑南新区营盘北街5号B座四层。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210112050773562P。负责人：高亮。

2、辽宁今世界文化发展股份有限公司大东分公司

大东分公司成立于2010年7月15日。营业场所：沈阳市大东区东陵西路37号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210104555347032Q。负责人：王雨。

3、辽宁今世界文化发展股份有限公司建设大路分公司

建设大路分公司成立于2013年12月4日。营业场所：沈阳市铁西区建设西路2号6层。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。注册号：912101060791368235。负责人：陈朋。

4、辽宁今世界文化发展股份有限公司铁西分公司

铁西分公司成立于2010年7月7日。营业场所：沈阳市铁西区沈辽西路27号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：912101065553364999。负责人：高杨。

5、辽宁今世界文化发展股份有限公司营口分公司

营口分公司成立于2015年11月10日。营业场所：辽宁省营口市站前区学府路13号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210802MA0QCB5X8U。负责人：王雷。

6、辽宁今世界文化发展股份有限公司大石桥分公司

大石桥分公司成立于2012年3月29日。营业场所：大石桥市兴隆商城五楼。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210882MA0QF6TQ6N。负责人：周子茗。

7、辽宁今世界文化发展股份有限公司盖州分公司

盖州分公司成立于2010年3月4日。营业场所：盖州市西城办事处长征社区振兴里。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：9121088155256906XL。负责人：李达。

8、辽宁今世界文化发展股份有限公司建昌分公司

建昌分公司成立于2013年8月26日。营业场所：葫芦岛市建昌县朝阳路三高中南侧（转盘北）兴隆大家庭购物中心（四层）。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：912114000762620905。负责人：张勇。

9、辽宁今世界文化发展股份有限公司兴城分公司

兴城分公司成立于2011年1月7日。营业场所：兴城市城东办事处兴海南路二段。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91211400567581512C。负责人：李宏鑫。

10、辽宁今世界文化发展股份有限公司朝阳分公司

朝阳分公司成立于2014年10月21日。营业场所：朝阳市双塔区朝阳大街四段1号1201。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91211300318668780E。负责人：米翔宇。

11、辽宁今世界文化发展股份有限公司阜新分公司

阜新分公司成立于2014年9月28日。营业场所：辽宁省阜新市海州区中华路78号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：912109003186707926。负责人：陆宁。

12、辽宁今世界文化发展股份有限公司锦州分公司

锦州分公司成立于2014年9月18日。营业场所：锦州市太和区市府路亿隆国际小区11号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210700394121533Q。负责人：刘小飞。

13、辽宁今世界文化发展股份有限公司铁岭分公司

铁岭分公司成立于2013年11月11日。营业场所：辽宁省铁岭市新城区长江路35号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食

品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91211200081123490A。负责人：匡东晨。

14、辽宁今世界文化发展股份有限公司青冈影城

青冈影城成立于2011年9月5日。营业场所：黑龙江省绥化市青冈县青冈兴隆百货有限公司4楼。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：912312235838286852。负责人：李飞。

15、辽宁今世界文化发展股份有限公司富拉尔基影城

富拉尔基影城成立于2013年4月19日。营业场所：黑龙江省齐齐哈尔市富拉尔基区光明街26号。经营范围：电影放映服务，发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；、食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91230206066088973B。负责人：宗铁。

16、辽宁今世界文化发展股份有限公司海伦影城

海伦影城成立于2014年11月14日。营业场所：海伦市雷炎大街南兴隆大家庭室内。经营范围：电影放映服务，发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；、食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91231283094596326A。负责人：张智人。

17、辽宁今世界文化发展股份有限公司宽甸分公司

宽甸分公司成立于2014年9月12日。营业场所：宽甸满族自治县宽甸镇城东街。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210624394004601C。负责人：韩雪。

截至本公开转让说明书签署之日，宽甸分公司尚未开始营业。

18、辽宁今世界文化发展股份有限公司大连普兰店分公司

普兰店分公司成立于2016年11月16日。营业场所：辽宁省大连市普兰店区渤海街155号。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210282MA0P5X859D。负责人：崔涛。

截至本公开转让说明书签署之日，普兰店分公司尚未开始营业。

19、辽宁今世界文化发展股份有限公司抚顺分公司

抚顺分公司成立于2016年12月7日。营业场所：辽宁省抚顺市顺城区新城路东段5-11号8室。经营范围：发布、代理国内外各类广告；场地租赁；眼镜、服装、帽子、背包、扑克、饰品、贴纸、文具、玩具、工艺美术品销售；电影放映服务；食品生产、销售。（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）。统一社会信用代码：91210400MA0TPD8N4G。负责人：王启东。

六、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事基本情况

本公司董事会由5名董事组成，均由股东大会选举产生，具体情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	李名宇	董事长	三年
2	王灿	董事	三年
3	许岩	董事	三年
4	孙莹	董事	三年
5	许一一	董事	三年

上述各董事简历如下：

李名宇先生：简历见本节“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人的基本情况”。

王灿先生：1988年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2012年7月至2016年2月，任中国银河国际金融控股有限公司投资银行部经理；2016年2月至今，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司部门经理、辽宁兴隆电子商务有限公司财务副总裁；2016年10月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事。

许岩先生：1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986年7月至1988年9月，任辽宁师范大学生物系教师；1988年9月至2000年5月，任辽宁希望总公司副总经理、沈阳中城房产开发经营有限公司总经理、珠海市泰阁房产开发有限公司副总经理、大连华利世商务大厦有限公司副总经理、沈阳东亚商业广场股份有限公司董事长兼总经理；2000年5月至2007年5月，任广东发展银行沈阳分行办公室副主任、辽宁兴隆大家庭商业（沈阳）有限公司总裁和党委书记、辽宁兴隆百货集团有限公司副总裁；2002年7月至今，任沈阳东亚商业广场股份有限公司董事；2006年2月至今，任沈阳中城房产开发经营有限公司副董事长；2007年5月至2010年1月，任广东粤财资产公司资产部副总经理、大连天植实业发展有限公司总经理；2007年5月至今，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司部门经理；2010年1月至2012年5月，任本山传媒有限公司总裁；2015年2月至2015年9月，任沈阳双龙资本经营公司董事长；2016年10月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事。

孙莹女士：简历见本节“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人的基本情况”。

许一一女士：简历见本节“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人的基本情况”。

（二）监事基本情况

本公司监事会由3名监事组成，其中职工监事由职工代表大会选举产生，非职工监事由股东大会选举产生，具体情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	王祥久	监事会主席	三年
2	耿超	监事	三年
3	高亮	职工监事	三年

上述各监事简历如下：

王祥久先生：1963年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1984年7月至1987年1月，任辽油钻二中教师；1987年10月至1990年8月，任辽油兴采技校教师；1990年1月至1995年12月，在辽河油田兴隆台采油厂从事宣传工作；1996年1月至2014年12月，任辽宁兴隆大家庭商业集团有限公司总经理；2007年9月至今，任盘锦日月兴隆房地产开发有限公司董事；2010年10月至今，任鞍山紫澜门商务酒店有限公司执行董事兼总经理；2011年8月至今，任沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司董事兼总经理；2013年7月至今，任辽宁龙创华娱投资管理有限公司董事兼总经理、沈阳龙文投资管理有限公司执行董事；2014年12月至2016年10月，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事长兼总经理；2016年11月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司监事会主席。

耿超女士：1977年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年5月至2003年4月，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司职员；2003年5月至2005年6月，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司部经理；2005年7月至2007年6月，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司管理经理；2007年7月至2009年6月，任本溪兴隆百货有限公司管理经理；2009年7月至2011年6月，任盖州兴隆大家庭购物中心有限公司总经理；2011年7月至2014年6月，任沈阳紫澜门龙庭大酒店总经理；2014年6月至今，任沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司龙庭大酒店分公司管理总经理；2016年10月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司监事。

高亮先生：1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2012年9月，任辽宁抚挖重工机械股份有限公司市场专员；2012年9月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司浑南分公司任部经理；2016年10月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司职工代表监事。

（三）高级管理人员基本情况

根据《公司章程》，公司总经理、董事会秘书、财务总监为公司高级管理人员。本公司现有高级管理人员3名，具体情况如下：

序号	姓名	职务	任期
1	杜文伟	总经理	三年
2	韩雪	董事会秘书	三年
3	宋彬	财务总监	三年

上述各高级管理人员简历如下：

杜文伟先生：1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996年9月至2001年11月，任辽宁省抚顺市经济开发区信用联社信息财务职员；2001年12月至2004年3月，任辽宁兴隆百货集团有限公司信息财务职员；2004年4月至2006年6月，任兴隆大家庭商业集团有限公司财务科长；2006年7月至2008年6月，任沈阳兴隆室内公园娱乐有限公司财务主任；2008年7月至2011年6月，任兴隆大家庭商业集团有限公司财务经理；2011年7月至2016年6月，任兴隆大家庭商业集团有限公司营运、规划经理；2016年7月至2016年10月，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司部门经理；2016年11月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司总经理。

韩雪女士：1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月至2008年4月，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司、铁岭兴隆百货有限公司实习营业员；2008年4月至2008年8月，任本溪兴隆百货有限公司职员；2008年8月至2009年4月，任沈阳大东兴隆百货有限公司针棉小件部经理；2009年4月至2011年7月，任兴隆大家庭商业集团有限公司开店事业部品类经理；2011年7月至2014年5月，任阜新兴隆宝通房地产开发有限公司管理经理；2014年5月至2015年6月，任鞍山兴隆宝通房地产开发有限责任公司管理经理；2015年7月至2016年10月，任鞍山兴隆宝通房地产开发有限责任公司项目经理；2016年11月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司董事会秘书。

宋彬先生：1981年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年4月至2016年10月，任沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司财务部税务专员；2016年11月至今，任辽宁今世界文化发展股份有限公司财务总监。

七、最近两年及一期主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	7,169.08	6,736.35	3,396.14
股东权益合计（万元）	3,104.78	3,074.36	977.18
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万 元）	3,104.78	3,074.36	977.18
每股净资产（元）	1.00	0.99	0.80
归属于申请挂牌公司 股东的每股净资产 （元）	1.00	0.99	0.80
资产负债率（母公司） （%）	56.69	54.36	71.23
流动比率（倍）	0.68	0.83	0.34
速动比率（倍）	0.63	0.79	0.30
项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	6,890.35	8,641.70	4,109.37
净利润（万元）	30.42	217.18	122.62
归属于申请挂牌公司 股东的净利润（万元）	30.42	217.18	122.62
扣除非经常性损益后 的净利润（万元）	-20.69	46.58	-71.99
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）	-20.69	46.58	-71.99
毛利率（%）	12.68	16.01	14.22
净资产收益率（%）	0.98	11.78	19.65
扣除非经常性损益后 净资产收益率（%）	-0.67	2.53	-11.53
基本每股收益（元/股）	0.01	0.11	0.13

稀释每股收益（元/股）	0.01	0.11	0.13
应收账款周转率（次）	8.12	20.13	74.90
存货周转率（次）	416.18	4,988.88	47,001.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	992.75	1,315.03	720.93
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	0.66	0.78
每股净现金流量（元/股）	-0.01	0.60	-0.08

注：除特别说明外，上述指标以合并财务报表的数据为基础进行计算，计算公式如下：

- (1) 资产负债率=负债总额/资产总额
- (2) 流动比率=流动资产/流动负债
- (3) 速动比率=(流动资产-存货-预付账款-其他流动资产)/流动负债
- (4) 应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额
- (5) 存货周转率=营业成本/存货平均余额
- (6) 毛利率=(总收入-总成本)/总收入
- (7) 每股收益=净利润/当期发行在外普通股的加权平均数
- (8) 每股净资产=期末归属于母公司所有者权益合计/期末股本总额
- (9) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/当期发行在外普通股的加权平均数
- (10) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/当期发行在外普通股的加权平均数
- (11) 净资产收益率和每股收益的计算公式均遵循《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定。

八、与本次挂牌有关的中介机构

(一) 主办券商

名称：东海证券股份有限公司

法定代表人：赵俊

住所：江苏省常州市延陵西路23号投资广场18层

电话：021-20333333

传真：021-50817925

项目小组负责人：谭星

项目小组成员：吕晓晓、郑庭涛、王雨苗

（二）律师事务所

名称：北京盈科（上海）律师事务所

负责人：李举东

住所：上海市静安区裕通路100号洲际中心15、16层

联系电话：021-60561231

传真：021-60561299

经办律师：丁晶淼、彭敏

（三）会计师事务所

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

负责人：胡咏华

住所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

联系电话：010-82330558

传真：010-82327668

经办注册会计师：郭义喜、刘俊娜

（四）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(五) 证券挂牌场所

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

联系电话：010-63889512

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司业务概述

（一）主营业务

公司是一家自主投资建设及运营管理影院的电影放映公司，主营业务为电影放映、卖品销售及广告服务。公司采用连锁经营的模式开展上述业务，旗下影院均为自有。

公司自成立以来，以影院投资建设与运营管理为核心，致力于为观众提供高品质的电影娱乐服务，截至报告期末，公司在沈阳、锦州、营口、铁岭、朝阳、阜新、齐齐哈尔等地投资建设了16家影院，银幕数共107块。

（二）主要产品或服务及其用途

公司通过下属分公司为观众提供电影放映、卖品销售及广告服务。

1、电影放映

电影放映是指公司根据院线的影片排映计划，并结合自身影院的实际情况，对影片的放映时间和场次等做出具体安排，为观众提供观看电影的设备 and 场所。

2、卖品销售

为满足观众在观影前后或观影期间对食品、饮料的需求，影院提供相关卖品服务，卖品以爆米花、饮料、休闲食品为主。此外，影院结合影片的放映情况，适时推出相关电影衍生产品。

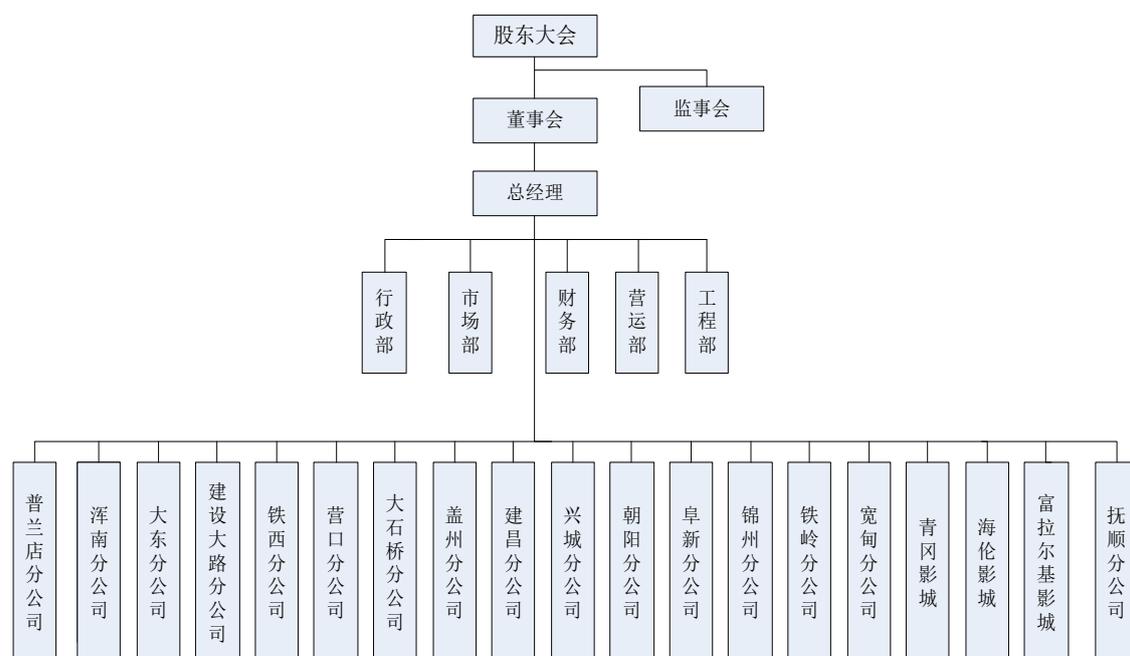
3、广告服务

公司旗下影院提供的广告服务包括映前银幕广告和阵地广告。其中映前银幕广告为在电影放映前规定时间内播放的银幕广告，映前银幕广告又分为片方主导的贴片广告和商品经营者或服务提供者直接或通过代理公司与影院合作的映前广告；阵地广告指利用影院的现有资源，如影厅走廊、大堂和影院相关媒介上陈列、播放的产品广告。

二、公司主要业务流程

(一) 公司内部组织结构

1、内部组织结构图



2、职能部门设置及职责

公司部门	部门职能
行政部	负责公司行政制度的拟定和实施；负责公司日常行政管理工作；负责公司会议筹划、组织与实施；负责公司活动的策划、组织；负责影院环境控制；负责公司车辆的日常管理等。 负责公司人力资源管控；人才梯队建设；培训的组织实施；薪酬福利管理；人员绩效的管理控制；员工变动手续办理；员工档案的日常管理等。
市场部	及时了解市场信息，调整营销策略；根据市场需求状况提报放映改善或开发建议；把握市场机会，制订开发市场方案，进行市场拓展。
财务部	负责公司财务管理、财务预算；编制公司财务计划；负责公司税收缴纳等；制定公司财务成本制度和会计核算体系并监督执行；参与公司战略制定、经营计划、项目投资估算以及绩效考核等工作。
营运部	负责制定公司全年票房计划并制定月票房目标；制定并完善公司的营运标准、操作流程，监督指导各影院实施；影片引进工作及影片排映管理；统筹公司的品牌管理、会员管理、销售管理、媒体管理、广告管理、电子商务管理、经营数据管理。负责影城的营运安全，建立健全各项安全及突发事件紧急预案。 负责影院日常营运安全及影院设备设施（放映机、服务器、音响、照明、通风、给水、空调等）方面的安全管理、日常操作、维护、保养工作。

工程部	负责影院消防设备检修、维护；监督放映员影片放映质量及日常放映设备保养计划实施；影院弱电、小卖、售票设备维修保养。 负责办公用品、卖品、影院各项设施设备等的采购；根据总公司和各公司的采购需求，组织好办公用品、卖品、影院各项设施设备等的供应，平衡采购资金，确保按照采购品的质量、规格、数量、标准，努力降低采购成本。
-----	--

（二）公司业务流程

公司主营业务为电影放映、卖品销售及广告服务，各项业务的流程如下：

1、电影放映流程

（1）获取影片

公司所有开业影院均加入了广东大地电影院线股份有限公司，大地院线的业务许可资格或资质情况如下：

①2008年2月2日，广东省文化厅出具《关于同意成立广东大地电影院线的批复》【粤文市（2008）26号】，大地院线取得省内院线资质。

②2008年7月22日，国家广播电影电视总局电影管理局出具《广电总局电影局关于广东大地电影院线有限公司变更为跨省院线的批复》【（2008）影字515号】，大地院线取得跨省院线的资质。

③国家新闻出版广电总局核发《电影发行经营许可证》，证号为“证发字（2016）第027号”，有效期至2018年2月7日，经营项目为“电影发行”，经营区域：全国。

公司通过与大地院线签订的院线加盟协议获得影片，大地院线确定影片具体档期后，将储存影片的移动硬盘直接寄至公司各影院，如遇不能快递、需到院线自取的情况，由各影院安排专人至大地院线领取硬盘。拷贝完毕后，由专人将硬盘快递回大地院线。目前公司各影院已全部安装卫星传输设备，但仍处于试运营阶段，未来拟通过卫星传输设备进行影片传输，这将降低影片传递成本，提高影片传递速度。

影院数字硬盘拷贝按照MPEG和JPEG加密格式制作，只有影院专用服务器才能读取，其它设备无法识别。每台服务器均有独一无二的序列号，影院开业前，要将各个厅的服务器序列号向中国电影集团公司报批。影院密钥严格按照所报批

的服务器序列号来制作，只有服务器和所下载的密钥相匹配后，影片方可在规定的时间内放映。影片上映前，影院在中国电影集团公司、华夏电影发行有限责任公司或KDM官方网站和密钥下载服务系统中下载相关影片密钥，并将密钥载入服务器内，获取影片相应密钥后，影片可按全国统一上映时间正式开始放映。

（2）排期放映

大地院线就影片放映进行安排，公司各影院根据大地院线的影片排映计划，并结合影片类型、适合群体、映前宣传推广攻势和影院自身的地理位置、消费人群偏好、放映厅座位数、内部承载接待能力等因素，对影片的具体放映时间和场次做出安排。影片放映安排是一个动态和综合的过程，需要根据多种因素及时调整，上映第一天之后，各影院经理通过观影人次观察影片票房情况和观影者反应，适时调整场次。

影片上映当天，在第一场次播出前，由放映员对影片进行试播，确定影片声画效果达到最佳状态。放映室严格执行国家法规和公司制度，保障服务器时间与北京时间相吻合，以此来确保影片在法定档期内合法播放。放映室内，各影厅均配备专用摄像头，防止工作人员在放映过程中私自盗录。影片放映过程中，场务人员不定时进厅巡查，以防个别观众盗录。如发现此现象，马上制止并报告值班经理进行解决。

（3）影票销售

在公司制定的基准票价基础上，公司各影院根据周边市场消费能力及市场情况综合考虑，确定影票销售价格。

影票销售方式主要包括网上售票、柜台售票、团体票销售等。其中网上售票为观众在与影院有合作关系的第三方票务代理机构的网站或客户端在线购买电影票后，直接通过短信或二维码到影院的自动售票机或影院售票处兑换电影票；柜台售票为观众直接到影院售票处通过现金、银行卡、会员卡等购买电影票。团体票为向单位客户出售团体观影票、提供团体包场服务等。

（4）票房分账

根据广电总局的票房分账比例指导性意见,公司和大地院线协商确定具体分账比例,公司各影院每个月按照约定的分账比例定期向大地院线支付票房分账款。

公司各影院自开业起即加盟大地院线,各影院与大地院线的分账比例自开业起未进行过调整。各影院与大地院线的具体分账比例如下:

序号	分公司名称	开业时间	分账比例
1	铁西分公司	2010/09/05	52: 48
2	大东分公司	2011/02/01	52: 48
3	盖州分公司	2010/04/29	52: 48
4	兴城分公司	2011/02/01	52: 48
5	青冈影城	2012/02/14	52: 48
6	大石桥分公司	2012/09/18	52: 48
7	浑南分公司	2012/12/31	52: 48
8	富拉尔基影城	2013/04/30	52: 48
9	建昌分公司	2013/11/15	54: 46
10	铁岭分公司	2015/01/23	54: 46
11	锦州分公司	2015/01/30	54: 46
12	朝阳分公司	2015/02/10	54: 46
13	阜新分公司	2015/06/20	54: 46
14	海伦影城	2015/03/21	54: 46
15	建设大路分公司	2015/12/23	54: 46
16	营口分公司	2016/04/01	54: 46

为防止影院出现虚构票房、篡改票房数据、插播广告等行为,公司制定了《今世界影城票务管理制度》和《今世界售票岗位、验票岗位操作运营手册》等内部制度,具体措施如下:

1、保持售票系统正常运作,保证售票数据的完整。严格执行单场单厅,不允许一张票观看多场、多厅电影;

2、禁止售票双系统现象,禁止出售非正规手工电影票,包括手工票及经手

工涂改的或票面必要信息打印不完整的电脑票；

3、所有观众认可的各种电影卡、取票码等观影凭据必须兑换为电脑票或经自动取票机出票；

4、电脑打印的票款与观众实际支付的票款一致，杜绝出票价格与观众支付价格不一致现象。影院入口处设立举报电话公示牌，接受观众的监督；

5、电影票上的影片名称与观众实际观看的影片名称一致，禁止出现与实际观看影片名称不符现象；

6、按规定向主管部门行业数据监控网站和院线报送票房数据。影院采用国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室认定的中鑫汇科票务系统，该系统每日实时自动向国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室数据平台上报影院日票房数据，影院相关工作人员则每日向大地院线上报数据，影院无权对数据进行修改；

7、与在线选座网站定期进行对账结算。影院每月会将售票系统数据与在线选座网站的对账平台数据进行核对确认。如发现差异，影院会记录差异明细及对应的订单号并发予对方进行核对。数据经双方确认无误后，影院与在线选座网站进行结算收款；

8、影院排片实时录入中鑫汇科票务系统，并同时上传到国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室数据平台。

2、卖品销售流程

公司与供应商统一洽谈、签订购销合同，并由各影院根据实际需求向供应商订购并自行结算；各影院也可根据实际需求采购其他零星卖品。此外，影院结合影片的放映情况，在影片放映期间适时推出相关电影衍生产品。

公司各影院在观影前后或观影期间为观影人员提供以爆米花、饮料、休闲食品为主的卖品及电影衍生品。

报告期，公司各影院卖品相关的内控制度建设及运行情况如下：

公司各影院卖品的供应商由总公司统一确定。总公司采购人员通过公开招

标等方式确定供应商，各影院根据需求计划，先与总公司认定的供应商签订采购的框架协议，再根据各自的需求确定采购品种、数量，向供应商下订单，供应商则按订单要求直接配送货物至各分公司。采购合同约定的付款期限可自行约定。

报告期内，公司各影院卖品采购的主要供应商如下表所示：

单位：元

供应商名称	2016年1-7月	2015年度	2014年度
北京龙腾八方食品有限公司	353,505.00	-	-
亮奎贸易（上海）有限公司	89,367.19	-	-
沈阳市东陵区（浑南新区）宛美超市	50,904.40	-	-
大连佳易达科技有限公司	47,153.86	-	-
沈阳鑫鑫海商贸中心	46,012.00	-	-
合计	586,942.45	-	-

3、广告服务流程

公司各影院提供的广告服务包括映前银幕广告和阵地广告。其中映前银幕广告又分为片方主导的贴片广告和商品经营者或服务提供者直接或通过代理公司与影院合作的映前广告。

贴片广告由制片方主导，随特定影片发布，与影片一起寄至公司各影院，影院于电影放映之前播放贴片广告；若影院与商品经营者或服务提供者签订了映前广告合作协议，则于贴片广告之前播放映前广告。

在电影正式上映之前，公司各影院根据制片方的要求，利用现有资源，在影厅走廊、大堂内免费陈列制片方提供的电影宣传展架、海报等，或在影院相关媒介上播放影片宣传片。公司各影院还根据制片方提供的素材制作相应的喷绘广告，并根据广告占地面积大小，确定合同价格和其他相应合同条款。

三、与公司业务相关的关键资源要素

（一）产品（或服务）所使用的主要技术

公司提供电影放映服务所使用的核心技术主要附着于相关专业设施设备中，根据各家影院的实际情况配备不同型号的超清（高清）数字放映设备、服务器和音响系统及相应附属设备，公司各影院专业设施设备的技术指标均严格参照国家有关规定和行业技术指导标准实施，从技术上确保了观影品质。

1、放映设备

公司采用先进的比利时进口巴可（BARCO）放映设备和NEC放映机，支持各种银幕尺寸，全部采用美国德州DMD芯片，在进一步释放了数字放映系统的优势、提高放映操作准确性的基础上，为观众提供了最佳的观影体验。

2、服务器

公司采用Doremi和GDC媒体服务器，支持目前所有主流的3D技术，为用户提供高效灵活的放映管理，传输数字影院体验。公司采用雷欧尼斯和双光路3D技术，可以最大限度的利用影院已有的模拟音频处理器或数字音频处理器，提高3D影片的效果和亮度。

3、音响系统

公司采用美国JBL和广州飞达音响设备，其中建设大路分公司引进了杜比全景声（Dolby Atmos）技术，杜比全景声释放了声音在影片故事叙述过程中的潜力，使影片能够在影院内的任意角落轻松移动声音，创造出逼真的虚拟现实声音。

同时，公司已引入数字影院自动化放映管理系统（TMS系统）进行联网远程放映管理，在进一步释放了数字放映系统的优势、提高放映操作准确性的基础上，实现影院管理的全信息化。

（二）主要无形资产情况

1、专利权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无专利权。

2、注册商标

截至本公开转让说明书签署之日，公司无注册商标。

3、土地使用权

截至本公开转让说明书签署之日，公司无土地使用权。

(三) 业务许可资格或资质情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司取得的资质证书情况如下：

权利人	资质名称	资质编号	发证机关	取得日期	有效期至
朝阳分公司	电影放映经营许可证	(朝)放字第010号	朝阳市文化广电新闻出版局	2015/01/22	2018/12/31
	卫生许可证	朝卫公证字[2015]第51130号	朝阳市卫生局	2015/01/29	2019/01/28
	食品经营许可证	JY12113020007392	朝阳市双塔区市场监督管理局	2016/08/04	2021/08/03
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	(朝)公消安检字[2015]第0001号	朝阳市消防局	2015/02/05	—
大东分公司	电影放映经营许可证	(大)放字第05号	沈阳市大东区文体广电新闻出版局	2016/06/12	2018/12/31
	卫生许可证	沈公卫字[2013]第0100089号	沈阳市卫生和计划生育委员会	2013/03/01	2017/02/28
	食品经营许可证	JY12101040010994	沈阳市大东区市场监督管理局	2016/08/08	2021/08/07
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	沈大公消安检许字[2011]第003号	沈阳市大东区公安消防大队	2011/01/12	—
大石桥分公司	电影放映经营许可证	(营)放字第007号	大石桥市文化广电新闻出版局	2016/08/12	2018/08/11
	卫生许可证	辽公卫字(2016)第210882-02262号	大石桥市卫生和计划生育局	2016/05/21	2020/05/20

	食品经营许可证	JY12108820007047	大石桥市市场监督管理局	2016/08/17	2021/08/16
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	公消安检许字[2012]第010号	辽宁省大石桥市公安消防大队	2012/06/25	—
阜新分公司	电影放映许可证	证放(阜影)字第17号	阜新市文化广电新闻出版局	2015/06/01	三年
	卫生许可证	卫阜公证字[2015]第8004号	阜新市卫生和计划生育委员会	2015/05/27	2019/05/26
	食品经营许可证	JY12109020002457	阜新市食品药品监督管理局	2016/08/10	2021/08/09
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	阜公消安检字[2015]第0003号	阜新市消防局	2015/05/21	—
富拉尔基影城	电影放映经营许可证	黑证放(2014)字第0206号	齐齐哈尔市文化广电新闻出版局	2015/01/20	2017/06/30
	卫生许可证	齐富卫公证字[2013]第0033号	齐齐哈尔市富拉尔基区卫生局	2013/03/22	2017/03/21
	食品经营许可证	JY12302060003571	富拉尔基区食品药品监督管理局	2016/08/05	2021/08/04
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	齐富公消安检许字[2013]第0001号	齐齐哈尔市公安局消防支队富拉尔基区大队	2013/03/11	—
盖州分公司	电影放映经营许可证	(盖)放字第005号	盖州市文化广电新闻出版局	2016/12/06	2018/12/06
	卫生许可证	盖卫监字(2016)第210881-13884号	盖州市卫生和计划生育局	2016/07/05	2020/07/04
	食品经营许可证	JY12108810006469	盖州市市场监督管理局	2016/08/04	2021/08/03
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	盖公消安检许字(2010)第6号	盖州市公安消防大队	2010/07/12	—
海伦影城	电影放映经营许可证	黑证放(2015)字第1216号	海伦市文化广电新闻出版局	—	长期

	公共场所卫生许可证	海卫公证字(2016)第071号	海伦市卫生和计划生育局	2016/07/19	2020/07/18
	食品经营许可证	JY12312830003399	海伦市市场监督管理局	2016/08/12	2021/08/11
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	海公消安检字[2015]第0002号	海伦市公安消防大队	2015/02/03	—
浑南分公司	电影放映经营许可证	(沈浑)放字第002号	沈阳市浑南区文体广电新闻出版局	2017/01/01	2019/12/31
	卫生许可证	浑卫CSX字[2016]第00079号	沈阳市浑南区卫生和计划生育局	2016/11/25	2020/11/24
	食品经营许可证	JY12101000007354	沈阳市浑南区市场监督管理局	2016/08/05	2021/08/04
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	沈陵公消安检字[2012]第0095号	辽宁省沈阳市东陵区公安消防大队	2012/12/14	—
建昌分公司	电影放映经营许可证	(葫)放字第009号	葫芦岛市文化广播影视局	2016/08/28	2019/08/27
	卫生许可证	建卫公字[2013]第164号	建昌县卫生局	2013/10/22	2017/10/21
	食品经营许可证	JY12114220008337	建昌县市场监督管理局	2016/08/11	2021/08/10
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	辽葫建公消安检字[2013]第25号	辽宁省建昌县公安消防大队	2013/09/26	—
建设大路分公司	电影放映经营许可证	(铁文审)放字第T010号	沈阳市铁西区文化广电新闻出版局	2015/12/14	2018/12/31
	卫生许可证	沈卫环字[2016]第0101077号	沈阳市铁西区卫生局	2016/06/02	2020/06/01
	食品经营许可证	JY12101060008791	沈阳市铁西区市场监督管理局	2016/07/21	2021/07/20
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	公消安检字[2015]第0083号	辽宁省沈阳市铁西区公安消防大队	2015/12/11	—

锦州分公司	电影放映经营许可证	(锦)放字第010号	锦州市文化广电新闻出版局	2016/01/12	2019/01/12
	卫生许可证	锦卫环字[2015]第0004号	锦州市卫生和计划生育委员会	2015/01/27	2019/01/26
	食品经营许可证	JY12107140002154	锦州松山新区市场监督管理局	2016/08/05	2021/08/04
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	锦公消安检字[2015]第1号	锦州市消防局	2015/01/09	—
青冈影城	电影放映经营许可证	黑证放(2014)字第1204号	青冈县文化广电新闻出版局	—	长期
	公共场所卫生许可证	青卫公证字(2016)第2323260023号	青冈县卫生和计划生育局	2016/07/07	2020/07/06
	食品经营许可证	JY12312230000826	青冈县食品药品监督管理局	2016/07/12	2021/07/11
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	青公消安检许字[2011]第0101号	青冈县公安消防大队	2011/12/13	—
铁岭分公司	电影放映经营许可证	(辽)放字第M010号	铁岭市文化广电新闻出版局	2016/05/19	2019/05/19
	卫生许可证	铁县卫环字[2015]第003号	铁岭县卫生局	2015/01/16	2019/01/15
	食品经营许可证	JY12112000001097	铁岭市食品药品监督管理局直属分局	2016/07/06	2021/07/05
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	公消安检字[2014]第0020号	辽宁省铁岭市新城区公安消防大队	2014/12/18	-
铁西分公司	电影放映经营许可证	(铁)放字第003号	沈阳市铁西区文化广电新闻出版局	2015/06/05	2017/02/28
	卫生许可证	沈卫环字[2013]第0101295号	沈阳市铁西区卫生局	2013/08/20	2017/08/19
	食品经营许可证	JY121010600008978	沈阳市铁西区市场监督管理局	2016/07/26	2021/07/25

	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	公消安检放字[2012]第0078号	辽宁省沈阳市铁西区公安消防大队	2010/06/02	-
兴城分公司	电影放映经营许可证	(葫)放字第002号	葫芦岛市文化广播影视局	2016/05/25	2019/05/24
	卫生许可证	兴卫公字[2015]第0550号	兴城市卫生和计划生育局	2015/10/14	2019/10/13
	食品经营许可证	JY12114810014191	兴城市市场监督管理局	2017/02/09	2022/02/08
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	辽兴公消安检字[2016]第030号	辽宁省兴城市公安消防大队	2016/09/21	-
营口分公司	电影放映经营许可证	(营)放字第009号	营口市文化体育和新闻出版广电局	2016/01/01	2017/12/30
	卫生许可证	营卫公字(2016)第0132号	营口市卫生和计划生育委员会	2016/09/01	2020/08/31
	食品经营许可证	JY12108020000963	营口市站前区市场监督管理局	2016/04/15	2021/04/14
	辽宁省食品生产经营小作坊登记证明	辽食坊登字(210802)0354号	营口市站前区市场监督管理局	2016/03/24	2017/03/23
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	营公消安检字(2016)第0004号	营口市消防局	2016/03/18	-
普兰店分公司	电影放映经营许可证	(普)放字第0003号	大连市普兰店区文化体育广播影视局	2016/12/22	2019/12/21
	公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证	(普)公消安检字[2016]第0039号	辽宁省大连市普兰店区公安消防大队	2016/12/22	-
	食品经营许可证	JY12102820009685	大连市普兰店区市场监督管理局	2017/02/09	2022/02/08
	卫生许可证	普卫公许字[2017]第004517号	大连市普兰店区卫生和计划生育局	2017/02/10	2021/02/09

（四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无特许经营权。

（五）重要固定资产情况

公司固定资产包括营业设备（与影片放映相关的放映机、银幕、音响等设备）、电子设备，具体情况如下：

序号	固定资产项目	原值（元）	累计折旧（元）	账面价值（元）	成新率
1	营业设备	53,634,236.19	24,218,474.32	29,415,761.87	54.85%
2	电子设备	4,304,021.88	3,071,878.79	1,232,143.09	28.63%
	合计	57,938,258.07	27,290,353.11	30,647,904.96	52.90%

报告期末，公司所有权受限的固定资产账面价值为5,373,030.69元，具体情况参见“第四节 公司财务”之“五、报告期主要财务数据及财务指标分析”之“（六）主要资产情况”。

（六）房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司无自有房产，办公经营场所均采用租赁方式取得，具体情况如下：

序号	租赁方	出租方	租赁物业地址	租赁期限
1	今世界	沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	沈阳市沈河区中街路115号（三楼）	2017年度
2	今世界	沈阳大东兴隆百货有限公司	沈阳市大东区东陵西路37号四层	2016/07/01-2017/06/30
3	盖州分公司	盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	盖州市红旗大街中段兴隆大家庭购物中心四层	2017年度
4	铁西分公司	沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	沈阳市铁西区沈辽西路27号负一层	2016/05/22-2019/05/21
5	兴城分公司	兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	兴城市城东办事处兴海南路二段四层	2017年度
6	大石桥分公司	大石桥市兴隆百货有限公司	大石桥市哈成路中段五层	2017年度
7	浑南分公司	沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	沈阳市浑南新区营盘路5号B座四层	2015/07/01-2018/06/30

8	建昌分公司	建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	葫芦岛市建昌县朝阳路三高中南侧（转盘北）兴隆大家庭购物中心四层	2013/11/01-2017/06/30
9	铁岭分公司	铁岭兴隆大船娱乐有限公司	铁岭市新城区长江路职工之家三层	2016/07/01-2017/06/30
10	锦州分公司	锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	锦州市松山区市府路11号楼四层	2017年度
11	建设大路分公司	沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大都汇分公司	沈阳市铁西区建设西路2号6层	2016/07/01-2017/06/30
12	宽甸分公司	赵淑兰	宽甸满族自治县宽甸镇城东街3层	2016/07/01-2017/06/30
13	朝阳分公司	朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	朝阳市双塔区朝阳大街四段1号1201	2016/07/01-2017/06/30
14	阜新分公司	阜新兴隆宝通房地产开发有限公司	辽宁省阜新市海州区中华路78号	2017/02/08-2018/02/08
15	营口分公司	营口兴隆百货有限公司	营口市站前区新兴大街东20号八层	2017年度
16	海伦影城	海伦市兴隆大家庭购物中心有限公司	海伦市红旗街六委雷炎大街路南通海路东四层	2017年度
17	青冈影城	青冈兴隆百货有限公司	黑龙江省绥化市青冈县大成路人民街一委	2016/07/01-2017/06/30
18	富拉尔基影城	齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	齐齐哈尔市富拉尔基区光明街26号6层	2017/01/18-2017/12/31
19	普兰店分公司	大连普兰店兴隆大家庭购物中心有限公司	辽宁省大连市普兰店区渤海街155号	2017年度
20	抚顺分公司	抚顺兴隆宝通置业有限公司	顺城区新城路东段5-11号8室	2016/12/20-2017/12/31

公司与出租方之间均签订了房屋租赁合同；公司承租的上述第7、10、15、19、20项房屋目前仅拥有国有土地使用权证，尚未取得房屋产权证；除上述情形外，其他出租方均取得相关租赁房产之房屋产权证书。

报告期内，公司下属分公司未因出租方无法提供房屋产权证书等瑕疵而发生纠纷或导致相关租赁合同提前终止；由于此类可替代房屋较多，若该等房屋租赁合同被提前终止，寻找替代房屋不存在障碍。此外，就公司下属分公司租赁的上述部分房屋存在未取得房屋产权证书的瑕疵，公司全体股东已作出承诺，若公司因租赁标的尚未获取房屋产权证等原因导致租赁合同无效，公司全体股东将承担因此造成的一切损失。

（七）员工情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司员工基本构成如下：

1、员工专业结构

专业类别	员工人数（人）	占员工总数比例（%）
管理人员	20	7.78
财务人员	20	7.78
营销人员	3	1.17
营运人员	37	14.40
影院服务人员	177	68.87
合计	257	100.00

2、员工学历结构

学历类别	员工人数（人）	占员工总数比例（%）
本科及以上	41	15.95
大专	80	31.13
中专及以下	136	52.92
合计	257	100.00

3、员工年龄结构

年龄类别	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
30岁以下	158	61.48
30-40岁	90	35.02
40-50岁	9	3.50
合计	257	100.00

（八）公司环保情况

公司主要从事电影放映、卖品销售及广告服务，所处行业不属于重污染行业。截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有已开业影院17家，其中1家正在办理环评验收手续，其余16家已依法办理了环评验收手续。

四、公司主营业务相关情况

（一）公司业务收入构成

报告期内，公司营业收入构成情况如下：

产品类别	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
主营业务收入	68,899,943.85	99.99	86,414,728.83	100.00	41,008,982.83	99.79
票房收入	67,573,283.01	98.07	86,389,971.55	99.97	41,004,089.63	99.78
卖品收入	1,220,755.56	1.77				
广告收入	105,905.28	0.15	24,757.28	0.03	4,893.20	0.01
其他业务收入	3,573.56	0.01	2,264.00	0.00	84,740.88	0.21
合计	68,903,517.41	100.00	86,416,992.83	100.00	41,093,723.71	100.00

（二）公司主要客户情况

2016年1-7月、2015年度和2014年度，公司前五名客户累计销售额占当期销售总额的比重分别为65.94%、43.63%、24.94%。公司主要通过第三方代理售票平台进行网上售票，不存在向单个客户的销售比例超过总额50%或严重依赖于少数客户的情形。

报告期内，公司对前五名客户的销售情况如下：

2016年1-7月前五名客户			
序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例
1	北京微影时代科技有限公司	17,458,046.60	25.34%
2	天津猫眼文化传媒有限公司	14,538,521.55	21.10%
3	百度在线网络技术（北京）有限公司	6,933,872.20	10.06%
4	北京百度网讯科技有限公司	5,043,907.50	7.32%
5	北京糯米网信息技术有限公司	1,460,235.50	2.12%
前五名客户合计		45,434,583.35	65.94%
2015年度前五名客户			
序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例
1	北京三快在线科技有限公司	16,010,304.00	18.52%

2	北京微影时代科技有限公司	13,878,504.00	16.06%
3	北京三快科技有限公司	2,961,531.80	3.43%
4	北京影时光电子商务有限公司	2,437,148.40	2.82%
5	百度在线网络技术（北京）有限公司	2,427,017.00	2.81%
前五名客户合计		33,641,575.98	43.63%
2014年度前五名客户			
序号	客户名称	金额（元）	占营业收入比例
1	北京三快科技有限公司	7,329,883.40	17.84%
2	上海汉涛信息咨询有限公司	840,516.80	2.05%
3	北京三快在线科技有限公司	816,792.00	1.99%
4	汉海信息技术（上海）有限公司	654,172.20	1.59%
5	杭州晨熹多媒体科技有限公司	607,784.40	1.48%
前五名客户合计		10,249,148.80	24.94%

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

（三）公司主要供应商情况

公司主要供应商为院线公司、卖品供应商、广告供应商和投资建设影院时的装修公司。2016年1-7月、2015年度和2014年度，公司前五名供应商采购金额占当期营业成本的比重分别为73.65%、72.07%、74.80%。

报告期内，公司前五名供应商情况如下：

2016年1-7月前五名供应商			
序号	供应商名称	金额（元）	占营业成本比例
1	广东大地电影院线股份有限公司	36,779,663.87	61.13%
2	沈阳新影联合影院技术咨询有限公司	2,726,803.00	4.53%
3	盘锦市兴隆台区聚源装饰设计中心	2,269,687.50	3.77%
4	河北帅康座椅有限公司	1,969,760.00	3.27%
5	雷欧尼斯（北京）信息技术有限公司	565,900.00	0.94%

前五名供应商合计		44,311,814.37	73.65%
2015年度前五名供应商			
序号	供应商名称	金额（元）	占营业成本比例
1	广东大地电影院线股份有限公司	46,481,629.55	64.04%
2	盘锦市兴隆台区聚源装饰设计中心	3,282,812.50	4.52%
3	北京时光创影投资顾问有限公司	1,324,200.00	1.82%
4	河北康迪视听设备制造有限公司	654,370.50	0.90%
5	沈阳新影联合影院技术咨询有限公司	560,500.00	0.77%
前五名供应商合计		52,303,512.55	72.07%
2014年度前五名供应商			
序号	供应商名称	金额（元）	占营业成本比例
1	广东大地电影院线股份有限公司	22,860,327.45	64.85%
2	沈阳新影联合影院技术咨询有限公司	1,717,500.00	4.87%
3	河北康迪视听设备制造有限公司	1,104,700.50	3.13%
4	沈阳点石装饰工程有限公司	478,438.00	1.36%
5	北京东方昌业影视科技有限公司	207,400.00	0.59%
前五名供应商合计		26,368,365.95	74.80%

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员、持有公司5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的合同及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司及分公司金额较大的业务合同如下：

1、销售合同

分公司	客户名称	合同标的	合同金额	履行期限	履行情况
海伦影城	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/04/01-2016/03/31 自动延期一年	正在履行
	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/04/10-2017/04/10	正在履行

	司				
	天津猫眼信息咨询有限公司	通过网络票务平台为客户提供电子票务服务	按实际结算	合作项目上线起一年	正在履行
朝阳分公司	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/01/05-2016/12/31	正在履行
	北京百度网讯科技有限公司	电子票务服务	按实际结算	2015/02/14-2016/02/13 自动延期一年	履行结束
铁西分公司	天津猫眼信息咨询有限公司	电子票务服务	按实际结算	2016/07/10-2017/06/30	正在履行
	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2014/09/04-2015/09/04 自动延期	正在履行
	北京三快在线科技有限公司	美团网及猫眼电影票务服务	按实际结算	合作平台上线起一年	履行结束
阜新分公司	百度在线网络技术(北京)有限公司	在线选座服务	按实际结算	2015/09/21-2016/09/20 自动延期一年	正在履行
	北京百度网讯科技有限公司	电子票务服务	按实际结算	2015/09/15-2016/09/14 自动延期一年	正在履行
	天津猫眼信息咨询有限公司	电子票务服务	按实际结算	合作平台上线起一年	正在履行
	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/07/15-2016/07/31 自动延期一年	正在履行
	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/07/01-2017/06/30	正在履行
铁岭分公司	北京三快在线科技有限公司	美团网及猫眼电影票务服务	按实际结算	自上线之日起至 2015/06/30自动延期	正在履行
	北京百度网讯科技有限公司	电子票务服务	按实际结算	2015/07/01-2016/07/01 自动延期一年	正在履行
	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/07/01-2016/06/30 自动延期一年	正在履行
锦州分公司	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2016/04/01-2017/03/31 自动延期一年	正在履行
	北京三快在线科技有限公司	美团网及猫眼电影票务服务	按实际结算	自上线之日起1年且自 自动延期一年	正在履行
	百度在线网络技术(北京)有限公司	在线选座服务	按实际结算	2015/12/02-2016/12/01 自动延期一年	正在履行
	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/04/01-2016/03/31 自动延期一年	正在履行
	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/02/28-2017/02/27	正在履行

	司				
建设大路分公司	天津猫眼信息咨询有限公司	在线售票服务	按实际结算	自上线之日起1年且自动延期一年	正在履行
	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/12/20-2016/12/19自动顺延	正在履行
	百度在线网络技术(北京)有限公司	在线选座服务	按实际结算	2015/12/25-2016/12/24自动延期一年	正在履行
	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/12/01-2017/11/30自动顺延	正在履行
兴城分公司	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2013/12/05-2014/12/31自动顺延	正在履行
	北京三快在线科技有限公司	美团网及猫眼电影票务服务	按实际结算	自上线之日起1年且自动延期一年	正在履行
	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2013/12/05-2014/12/31	履行结束
	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/01/05-2015/06/30自动顺延	正在履行
	北京微影时代科技有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2016/03/01-2017/02/28自动延期	正在履行
浑南分公司	北京影时光电子商务有限公司	互联网及移动网络平台代理销售电影票务	按实际结算	2015/01/06-2015/06/30自动顺延	正在履行
	北京三快在线科技有限公司	美团网及猫眼电影票务服务	按实际结算	自上线之日起1年且自动延期一年	正在履行

2、院线加盟协议

院线名称	合同标的	所属公司	履行期限	履行情况
大地院线	影片供应服务	阜新分公司	2014/11/15-2024/11/14	正在履行
大地院线	影片供应服务	铁岭分公司	2014/12/22-2024/12/21	正在履行
大地院线	影片供应服务	营口分公司	2015/11/17-2025/11/16	正在履行
大地院线	影片供应服务	锦州分公司	2014/12/19-2024/12/18	正在履行
大地院线	影片供应服务	铁西分公司	2016/09/21-2020/09/05	正在履行
大地院线	影片供应服务	大东分公司	2016/09/21-2021/01/31	正在履行
大地院线	影片供应服务	盖州分公司	2016/09/21-2021/01/31	正在履行

大地院线	影片供应服务	兴城分公司	2016/09/21-2021/01/31	正在履行
大地院线	影片供应服务	青冈影城	2016/09/21-2022/02/13	正在履行
大地院线	影片供应服务	浑南分公司	2011/10/08-2021/10/07	正在履行
大地院线	影片供应服务	富拉尔基影城	2013/01/06-2023/01/05	正在履行
大地院线	影片供应服务	建设大路分公司	2015/11/17-2025/11/16	正在履行
大地院线	影片供应服务	海伦影城	2014/11/28-2024/11/27	正在履行
大地院线	影片供应服务	朝阳分公司	2014/12/19-2024/12/18	正在履行
大地院线	影片供应服务	大石桥分公司	2012/05/28-2022/05/27	正在履行
大地院线	影片供应服务	建昌分公司	2013/10/28-2023/10/27	正在履行

3、设备采购合同

供应商	所属分公司	合同标的	合同金额	签订时间	履行情况
广东大地电影院线有限公司北京分公司	建设大路分公司	数字放映设备	4,211,175.00	2015/10/21	正在履行
广东大地电影院线有限公司北京分公司	阜新分公司	数字放映设备	2,446,930.00	2015/03/26	履行结束
广东大地电影院线有限公司北京分公司	铁岭分公司	数字放映设备	3,387,000.00	2014/03/10	正在履行
河北帅康座椅有限公司	建设大路分公司	座椅及附属设备	1,122,800.00	2015/10/13	款项尚未结清
沈阳新影联合影院技术咨询有限公司	建设大路分公司	影院音响、银幕系统	1,690,000.00	2015/10/29	款项尚未结清
广东大地电影院线有限公司北京分公司	朝阳分公司	数字放映设备	1,956,940.00	2014/11/19	履行结束

4、装修工程合同

供应商	所属分公司	合同标的	合同金额	签订时间	履行情况
辽宁大鸿装饰设计工程有限公司第四分公司	营口分公司	影院装修工程	2,700,000.00	2015/11/10	工程已完工，款项尚未完全支付
盘锦市兴隆台	建设大路分	电影院装饰工	7,565,625.00	2015/09/01	工程已完

区聚源装饰设计中心	公司	程			工，款项尚未完全支付
-----------	----	---	--	--	------------

(五) 公司已开业影院的基本经营情况

1、报告期内，公司各期影院及座位的增减变动情况如下：

项目	2016年7月31日	增长率(%)	2015年12月31日	增长率(%)	2014年12月31日
影院家数(家)	16	6.67	15	66.67	9
座位数(个)	11,796.00	8.07	10,915.00	108.90	5,225.00

2、报告期内，公司各开业影院行业指标具体情况如下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
观影人数(人次)	2,654,804	3,248,210	1,446,251
放映场数(场)	120,948	148,750	88,996
日放映场次(场)	568	408	244
顾客人均消费(元)注1	1.88	-	-
平均票价(元)	27.59	28.71	30.18
平均上座率(%)	19.70	20.40	16.44
项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
屏幕类型	3D和2D	3D和2D	3D和2D
屏幕数量(块)	107	95	47
其中：3D	97	85	41
2D	10	10	6

注1：2014年和2015年，公司各影院未设立卖品部。2016年初，公司调整业务体系，逐渐重视卖品的销售与管理，在部分影院开始逐步设立卖品部。截至报告期末，浑南分公司、建设大路分公司和营口分公司设有卖品部，上表中2016年7月31日的顾客人均消费为以上3家分公司的顾客人均消费。

报告期内，公司日均放映场次增加较多，主要原因为：2015年度、2016年1-7月，公司新增开业影院，直接导致放映场次的增加；随着国内电影市场的快速发展，影片供应逐步增加，导致各家影院排片场次增加。

报告期内，公司各影院平均票价逐期下降，主要原因为：随着地方影院竞争日趋激烈，公司电影票售价有所下降；国内影片供应日益增加，影片发行时设定的最低票价有所降低。

报告期内，公司各期上座率略有波动，2016年1-7月影院上座率较2015年度有所下降，主要是2016年1-7月观影人次有所下降，这与国内电影行业发展情况一致，国内电影放映行业除少数影院观影人次有所增加以外，大部分影院观影人次都有所减少。2015年度影院上座率较2014年度有所增加，主要原因为：2015年度国内上映的优质电影较多，如《捉妖记》、《夏洛特烦恼》、《港囧》等；公司加大了宣传和促销力度，因此观影人次上升，导致整体上座率提升。

3、报告期内，公司影院经营基本情况如下：

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
系统票房(元)	73,241,477	93,257,416	43,647,100
票房增长率(%)	34.63	113.66	-
观影人数(人次)	2,654,804	3,248,210	1,446,251
观影人数(年化)增长率(%)	40.11	124.60	-
单银幕票房产出(元)	684,500	981,657	928,662
单座位产出(元)	6209	8,544	8,354

4、公司各影院在所在区域排名情况如下：

序号	分公司名称	所在区域	2016年排名	2015年排名	2014年排名
1	大东分公司	沈阳	37	36	34
2	盖州分公司	营口	10	8	6
3	铁西分公司	沈阳	27	24	18
4	兴城分公司	葫芦岛	3	3	3
5	大石桥分公司	营口	6	4	3
6	浑南分公司	沈阳	14	18	21
7	建昌分公司	葫芦岛	9	8	5
8	铁岭分公司	铁岭	2	3	2015年1月开业

9	锦州分公司	锦州	3	3	2015年1月开业
10	建设大路分公司	沈阳	13	2015年12月试营业	2015年12月试营业
11	朝阳分公司	朝阳	1	1	2015年2月开业
12	阜新分公司	阜新	1	4	2015年6月开业
13	营口分公司	营口	9	2016年4月开业	2016年4月开业
14	海伦影城	绥化	2	2	2015年3月开业
15	青冈影城	绥化	6	3	2
16	富拉尔基影城	齐齐哈尔	5	4	3
17	宽甸分公司	尚未开业			
18	普兰店分公司				
19	抚顺分公司				

数据来源：艺恩网

5、报告期末，公司各影院布局情况如下：

序号	租赁方	影院地址	影厅数(个)	银幕数(块)	座位数(个)	营业面积(平方米)
1	大东分公司	沈阳市大东区东陵西路37号大东兴隆百货4层	7	7	622	970
2	盖州分公司	盖州市红旗大街中段兴隆大家庭购物中心4层	3	3	187	400
3	铁西分公司	沈阳市铁西区沈辽西路27号兴隆大天地负1层	8	8	711	1750
4	兴城分公司	兴城市兴海南路二段兴隆大家庭4层	4	4	397	1400
5	大石桥分公司	大石桥市哈成路中段兴隆商城5层	6	6	482	1200
6	浑南分公司	沈阳市浑南新区营盘路5号兴隆大奥莱B座4层	8	8	997	2100
7	建昌分公司	葫芦岛市建昌县朝阳路三高中南侧(转盘北)兴隆大家庭购物中心4层	4	4	603	1200
8	铁岭分公司	铁岭市新城区长江路职工之家3层	8	8	1167	2100
9	锦州分公司	锦州市松山区市府路11号锦州兴隆大家庭4层	5	5	438	1400
10	建设大路分公司	沈阳市铁西区建设西路2号兴隆大都汇6层	12	12	1741	6353

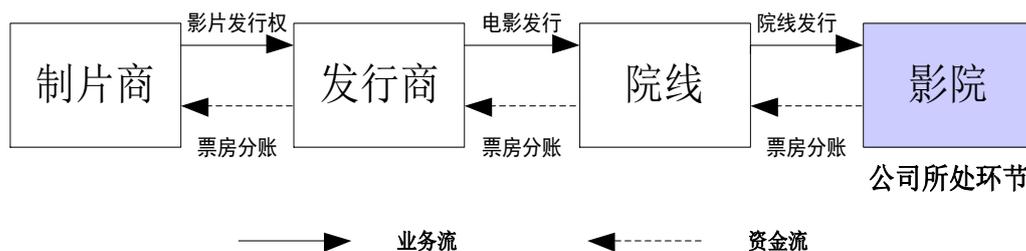
11	朝阳分公司	朝阳市双塔区朝阳大街兴隆大家庭12层	6	6	777	2152.15
12	阜新分公司	辽宁省阜新市海州区中华路78号兴隆大家庭6层	7	7	910	4000
13	营口分公司	营口市站前区新兴大街东20号营口兴隆大厦8层	8	8	557	1500
14	海伦影城	海伦市红旗街六委雷炎大街路南通海路东4层	10	10	657	2200
15	青冈影城	黑龙江省绥化市青冈县大成路人民街一委兴隆大家庭4层	3	3	412	1223
16	富拉尔基影城	齐齐哈尔市富拉尔基区光明街兴隆大家庭6层	8	8	1138	2400
17	宽甸分公司	宽甸满族自治县宽甸镇城东街3层	尚未开业			

五、公司的商业模式

我国电影产业链主要包括电影制片、电影发行、院线经营、影院放映四个环节，主要参与主体包括制片商、发行商、院线公司和影院等。

从业务流程来看，电影制片商主要负责影片制作；发行商从电影制片商获取影片发行权后，主要负责影片在全国范围内的发行和营销；院线公司从发行商处获得电影拷贝后，负责向其加盟影院进行发行，并就影片在加盟影院放映进行统一安排；影院统一按照其所加盟院线公司的排映计划对影片进行放映。

从收入分配来看，影院向消费者提供放映服务，从消费者处率先取得总票房收入，在扣除国家电影事业发展专项资金及税金和附加后，剩余部分即净票房在影院、院线、发行商、制片商之间按比例分成。影院作为净票房分账的起始环节，按照与院线事先约定的分账比例向院线支付分账款；院线取得分账款后，按照与发行商事先约定的分账比例向其支付分账款；发行商最后再向制片商支付分账款。至此，电影产业链各业务环节由下至上的票房分账完成。



公司主营业务为电影放映及相关衍生业务，处于整个电影产业链的下游，主要业务收入来自于电影票房收入、卖品销售收入及广告发布收入。公司采用连锁经营的模式，在各地设立分公司负责各家影院的日常运营工作。截至报告期末，公司旗下共拥有 16 家已开业影院。

（一）采购模式

公司采购主要包括影片采购、设备采购及卖品采购。我国电影发行放映实行院线制，影院自由选择一个院线加盟并从该院线处获取影片，目前公司已开业影院均加入大地院线，由大地院线统一供片；设备采购主要系新建影院时需要采购的放映设备，设备采购由公司工程部负责，最终由公司总经理批准；卖品采购主要是为维持影院卖品销售的正常运作，公司与供应商统一签订购销合同，各影院根据实际情况向供应商订购并结算。

（二）销售模式

公司提供的主要服务为电影放映、卖品销售及广告服务。主要业务收入来自于电影票房收入、卖品销售收入和广告收入。

1、电影票销售模式

公司各影院主要通过网上售票、柜台售票、团体票等渠道销售。其中网上售票为观影人员在与影院有合作关系的第三方票务代理机构的网站或客户端在线购买电影票后，直接通过短信或二维码到影院的自动售票机或影院售票处兑换电影票，第三方票务代理机构主要包括微信、猫眼、糯米、淘宝、美团网、时光网、格瓦拉等。另外，公司还与微信平台合作，影院会员与微信绑定后，可通过微信进行会员订票；柜台售票为观影人员直接到影院售票处通过现金、银行卡、会员卡等购买电影票。

制片和发行方会对每部电影确定一个电影销售最低价，公司内部则将电影分为2D电影和3D电影、国产电影和进口电影，并对每一种类型的电影制定统一的基准票价，若公司的基准票价低于制片和发行方制定的最低价，则采用制片和发行方制定的最低价。公司各影院在基准票价的基础上根据周边市场消费能力及市场情况综合考虑，确定最终的销售价格。

目前，公司使用的票务软件为中鑫汇科票务系统V3.0。公司依规定取得了票务软件的《电影售票软件产品备案登记证书》（以下简称《证书》），《证书》由国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室颁发，证书号“DYYJ（2014）专备字第005号”。《证书》中明确指出：经审查，该软件产品符合GY/T 276-2013《电影院票务管理系统技术要求和测量方法》，达到在电影院内计算机售票应用的要求。

公司部分电影票的销售采用网上在线销售平台，消费者通过网上在线销售平台购买公司电影票。网上在线销售平台与公司签订合同开展合作，双方协定了网上在线销售平台购进公司电影票的结算价格。网上在线销售平台主要又可以分为在线选座平台（如时光网等在线选座网站）和团购平台（如天猫网、美团网等团购类网站）两种模式。对于在线选座平台，公司旗下影院开放订票系统接口，消费者通过在线选座平台挑选场次、座位并完成在线支付电影票款；对于团购平台，观众在线购买团购券。消费者通过相应平台购票后，凭相应的电子凭证（如二维码、有效的短信）到公司旗下电影院置换成纸质电影票，享受与零散消费者同样的服务。

2、卖品销售模式

为满足观影人员在观影前后或观影期间对食品、饮料的需求，影院提供相关卖品服务，卖品以爆米花、饮料、休闲食品为主。此外，影院结合影片的放映情况，在影片放映期间适时推出相关电影衍生产品，电影衍生产品包括由片方和院线随片提供的衍生品和各影院自行提供的衍生品两种。

3、广告销售模式

公司各影院提供的广告服务包括映前银幕广告和阵地广告。其中映前银幕

广告为在电影放映前规定时间内播放的银幕广告，映前银幕广告又分为片方主导的贴片广告和广告主直接或通过代理公司与影院合作的映前广告；阵地广告指利用影院的现有资源，在影厅走廊、大堂和影院相关媒介上陈列、播放的产品广告。

片方主导的贴片广告只随特定的影片发布，公司不收取广告播放费用。报告期内，公司广告销售收入主要来自于阵地广告，公司利用影院的现有资源，如影厅走廊、大堂等陈列片方指定广告，并收取一定费用。

期后，公司将加强与广告主或广告代理公司的合作，推广销售映前银幕广告，公司现已有4家分公司与上海晶茂文化传播有限公司签订了映前银幕广告合作协议，分别是浑南分公司、建设大路分公司、铁西分公司、大东分公司，上海晶茂文化传播有限公司享有该4家影院的映前银幕广告独家招商权、发布权及结算权。

公司严格遵守相关法律法规规定且维护第三方的相关权利，对映前广告有严格的内部审核制度。公司对上海晶茂文化传播有限公司提供的广告内容及素材进行审查，对不符合法律、法规的强制性规定的广告内容和表现形式，则书面要求上海晶茂文化传播有限公司做出更换或修改，如上海晶茂文化传播有限公司拒绝修改，公司拒绝播放。

公司在播放广告前事先取得上海晶茂文化传播有限公司提供的广告执行单进行审核。影院取得广告素材并拷入服务器后，先试播广告，审查广告内容是否符合相关法律法规规定、是否不侵犯第三方权利，审查结果与广告执行单一致方可投入播放。如审查过程中发现有违反合同、违反相关国家规定或侵犯第三方相关权利的状况，将禁止播出。

（三）管理模式

公司对各影院实行统一管理，下属电影院施行店长负责制。公司总部主要职责包括：按照公司发展战略目标，制定、组织及实施公司的发展计划；负责影院项目的拓展开发、选址、规划设计和建设管理，探索、创新影院投资的模式和途径；负责影院运营管理，提升运行标准和服务品质；负责人员招聘等。公司各影

院负责为观众提供影片放映以及相关的配套服务。

（四）票房分账模式

中国电影产业的票房分账模式是按影院放映所获取的票房收入，扣除国家电影专项资金和增值税及附加后的净票房收入，影院根据其与其院线所签订的协议，将净票房收入按分账协议约定的分账比例支付给院线，院线根据其与其电影发行商所签订的分账协议，将相应的净票房收入按分账比例支付给电影发行商。

公司所有开业影院均加入了大地院线，公司和大地院线协商确定具体分账比例，公司所有影院采用固定的分账比例，各影院每个月定期按照约定的分账比例向大地院线支付票房分账款。

六、公司所处行业情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）规定，公司所属行业为“广播、电视、电影和影视录音制作业（分类代码：R86）”；根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为“R86 广播、电视、电影和影视录音制作业”中的“R8650 电影放映”。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为电影放映业（行业代码为R8650）；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“13131011 电影与娱乐”。

（一）行业主管部门、监管体制和主要法律法规及政策

1、行业监管部门及职能

中国电影产业链由电影制作、发行、院线、影院放映四个环节构成，国家对电影行业实行许可制度，未经许可，任何单位和个人不得从事电影的发行、放映活动。公司经营的影院是电影产业链的终端，为影片放映的实际场所和票房回收的首个环节。

目前，电影放映监管机构包括中共中央宣传部及国家新闻出版广电总

局。

（1）中共中央宣传部

中共中央宣传部对电影行业的管理体现在宏观管理方面，主要包括：负责指导全国理论研究、学习与宣传工作；负责引导社会舆论；负责从宏观上指导精神产品的生产；负责规划、部署全局性的思想政治工作任务，会同有关部门研究和改进群众思想教育工作；受党中央委托，会同中央组织部管理国家广电总局的领导干部，负责提出宣传思想文化事业发展的指导方针，指导宣传文化系统制定政策、法规，按照党中央的统一工作部署，协调宣传文化系统各部门之间的关系。

（2）国家新闻出版广电总局

国家新闻出版广播电影电视总局为电影行业主管部门，具体管理职能由国家新闻出版广电总局下设的电影局负责，负责全国电影的发行和放映经营资格准入，统筹规划新闻出版广播电影电视事业产业发展，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。

2、行业监管体系

（1）电影发行放映机制

中国电影发行放映实行院线制，电影院线制的建立始于2001年12月广电总局和文化部颁发的《关于改革电影发行放映机制的实施细则（试行）》，该细则明确提出院线制将成为我国电影发行放映的主要机制，减少发行层次，改变按行政区域计划供片模式，变单一的多层次发行为以院线为主的一级发行，发行公司和制片单位直接向院线公司供片。院线制的成立结束了中国50多年以来按行政区域供片，按省、市、县逐级层层发行的计划经济体制下的发行放映模式，而代之以发行商直接向院线发行影片、院线统一向旗下影院供片的发行模式。

院线作为纽带，连接电影制片方、发行商和电影院，实行统一管理的发行机制，院线从电影发行商处获得电影拷贝后，负责向其旗下加盟的电影院进行

发行，并就影片在所属电影院放映进行统一排片安排或指导，之后双方进行票房的分成。

(2) 电影票房分账

中国电影产业的票房分账模式是按影院放映所获取的票房收入，扣除国家电影专项资金和增值税及附加后的净票房分账，影院根据其与院线所签订的分账协议，将净票房收入按分账协议约定的分账比例支付给院线。

(3) 电影放映的营业税金及附加和电影专项基金

电影放映单位放映电影结束后，应以其取得的全部电影票房收入为营业额计算缴纳相应税费并缴纳电影专项基金，其从电影票房收入中提取并上缴的国家电影事业发展专项资金不得从其计税营业额中扣除。

(4) 经营资质监管制度

电影放映业务需要取得国家广电总局的准入资格行政许可。根据《电影企业经营资格准入暂行规定》，经营电影放映业务，须报县级以上地方电影行政管理部门批准。在影院完成投资建设后，即向电影行政部门申领《电影放映经营许可证》并开始经营，《电影放映经营许可证》实行年度检查制度。

(5) 影院经营过程管理

根据《关于加强影院及院线计算机售票管理的通知》等相关规章制度，加入院线的影院，需使用经国家电影专项资金办公室审查备案的计算机售票软件系统。安装计算机售票的影院必须使用计算机售票，使用由省级电影主管部门统一编码印制（或监制）的专用电影票纸。影院无权印制专用或代用的各类电影票。各类兑换券、电影卡、通票、团体票等必须换成计算机票方能进场观影。计算机售票影院、院线统一使用电影局规定的影片编码。

3、行业主要法律法规及产业政策

目前，与公司业务相关的法律法规及产业政策如下：

序号	法律法规	颁布日期	颁发部门	文号
----	------	------	------	----

1	《印发〈关于改革电影发行放映机制的实施细则〉(试行)的通知》	2001/12/18	原国家广电总局	广发办字 [2001]1519号
2	《电影管理条例》	2002/02/01	国务院	国务院令 第342号
3	《关于加强影院及院线计算机售票管理的通知》	2003/07/17	原国家广电总局	广影字[2003] 第415号
4	《关于进一步推进电影院线公司机制改革的意见》	2003/11/21	原国家广电总局	广影字[2003] 第576号
5	《关于统一编制影院编码的通知》	2003/12/16	国家电影专项资金管委会	电专办字 [2003]8号
6	《印发〈关于加快电影产业发展的若干意见〉的通知》	2004/01/08	原国家广电总局	广发影字 [2004]41号
7	《电影数字化发展纲要》	2004/03/18	原国家广电总局	广发影字 [2004]257号
8	《关于加强影片贴片广告管理的通知》	2004/06/25	原国家广电总局	广发影字 [2004]700号
9	《关于印发〈国家电影专项资金资助城市影院改造办法〉的通知》	2004/10/12	国家电影专项资金管委会	电专字 [2004]1号
10	《关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》	2004/10/12	国家电影专项资金管委会	电专字 [2004]2号
11	《电影企业经营资格准入暂行规定》	2004/11/10	原国家广电总局、中华人民共和国商务部	国家广电总局令、商务部令 (第43号)
12	《关于加强计算机售票系统安装、验收、变更管理的通知》	2005/01/18	原国家广电总局	广发影字 [2005]28号
13	《国务院关于非公有资本进入文化产业的决定》	2005/04/13	国务院	国发[2005]10号
14	《〈电影企业经营资格准入暂行规定〉的补充规定》	2005/05/08	原国家广电总局、中华人民共和国商务部	国家广电总局令、商务部令 (第50号)
15	《关于印发〈数字电影发行放映管理办法(试行)〉的通知》	2005/07/18	原国家广电总局	广发影字 [2005]537号
16	《关于加强对计算机售票影院管理的通知》	2005/11/21	原国家广电总局	广发影字 [2005]593号

17	《关于进一步支持文化事业发展若干经济政策的通知》	2006/06/09	国务院办公厅	国发办 [2006]43号
18	《关于发布〈数字影院（中档）放映系统技术要求（1.3k）〉的通知》	2007/07/31	原国家广电总局	广发[2007]75号
19	《关于发布〈数字影院暂行技术要求（2K）〉的通知》	2007/08/14	原国家广电总局	广发[2007]84号
20	《关于印发〈国产影片发行放映考核奖励办法〉的通知》	2008/04/25	原国家广电总局	广发影字 [2008]358号
21	《关于〈数字电影发行放映管理办法（试行）〉的补充规定》	2008/05/13	原国家广电总局	广发[2008]62号
22	《关于进一步规范城市专业数字电影院（厅）发行放映工作的通知》	2008/06/26	原国家广电总局	广发影字 [2008]430号
23	《数字电影母版有偿收集暂行规定》	2008/12/18	原国家广电总局	广发影字 [2008]863号
24	《关于调整国产影片分账比例的指导性意见》	2008/12/19	原国家广电总局	广发影字 [2008]866号
25	《关于进一步规范电影贴片广告和映前广告管理的通知》	2009/02/10	原国家广电总局	广发影字 [2009]79号
26	《印发〈关于深入推进电影改革发展的若干措施〉的通知》	2009/03/17	原国家广电总局	广发[2009]27号
27	《关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知》	2009/03/27	财政部、海关总署、国家税务总局	财税[2009]31号
28	《关于明确电影专项资金上缴过程中票据及财务问题的通知》	2009/12/15	国家电影专项资金管委会	电专办字 [2009]43号
29	《关于对影院安装2K和1.3K数字放映设备补贴的通知》	2009/12/28	国家电影专项资金管委会	电专字 [2009]2号
30	《关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知》	2010/01/21	国务院办公厅	国发办 [2010]9号
31	《关于新办文化企业企业所得税有关政策	2010/03/02	国家税务总局	国税函 [2010]86号

	问题的通知》			
32	《关于国家电影事业发展专项资金营业税政策问题的通知》	2010/03/11	财政部、国家税务总局	财税[2010]16号
33	《关于重申国家电影专项资金提取基数问题的通知》	2010/04/16	国家电影专项资金管委会	电专字[2010]1号
34	《关于“对新建影院实行先征后返政策”的补充通知》	2012/11/19	国家电影专项资金管委会	电专字[2012]2号
35	《关于返还放映国产影片上缴电影专项资金的通知》	2012/11/19	国家电影专项资金管委会	电专字[2012]3号
36	《关于加强电影市场管理规范电影票务系统使用的通知》	2014/01/24	国家新闻出版广电总局电影局	新广电发[2014]12号
37	《关于支持电影发展若干经济政策的通知》	2014/05/31	财政部、国家发展改革委、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局	财教[2014]56号
38	《关于转发〈电影院票务系统（软件）管理实施细则〉的通知》	2014/07/21	国家新闻出版广电总局电影局	影字[2014]407号
39	《关于进一步提高放映质量的通知》	2014/12/22	国家新闻出版广电总局电影局	影字[2014]722号
40	《关于加强影院放映技术管理、提高电影放映质量的通知》	2016/03/24	国家新闻出版广电总局电影局	影字[2015]45号

（二）行业发展现状与发展趋势

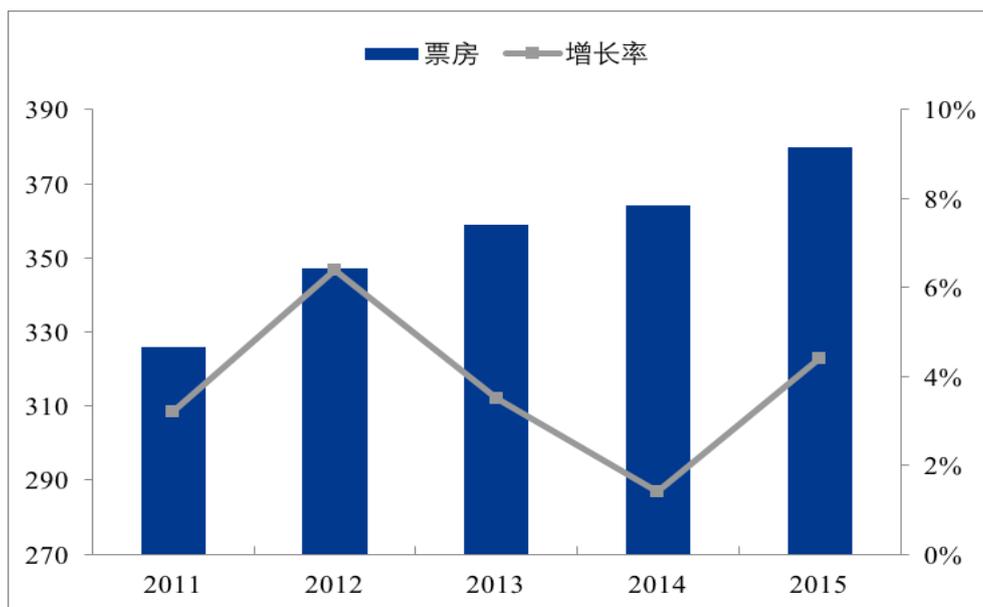
1、行业发展现状

（1）电影市场发展现状

就全球电影市场来看，目前北美为世界上最大的电影票房市场。2015年全球电影票房首次达到380亿美元，较2014年增长4.00%，其中，北美票房110亿美元，增长率为7.00%，占全球票房接近29.00%。

2011年-2015年全球电影票房及增长率

单位：亿美元



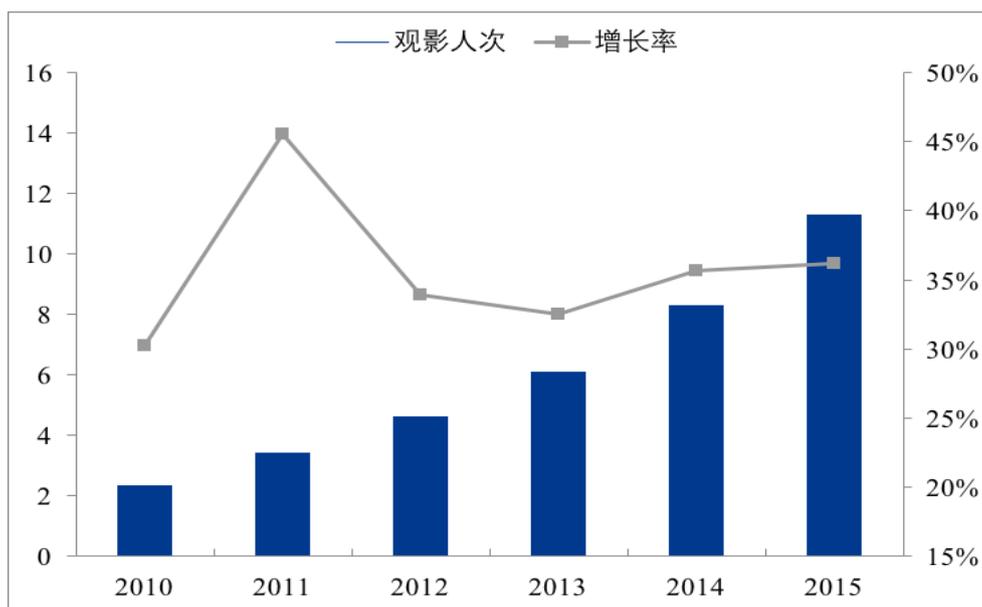
数据来源：艺恩网

我国电影票房从2005年的20.63亿元增长至2015年的440.69亿元，增幅超过20倍。2012年，我国电影票房收入达到170.73亿元，中国电影市场成为仅次于北美的全球第二大电影市场。虽然2015年北美市场票房为110亿美元，打破了2013年的记录，但增幅仅7.00%。相反，中国电影票房一直呈现高速增长的趋势，2015年，中国票房增长率达到49.00%。中国有望在2017年底超越北美成为世界上最大的电影票房市场。

就观影人次方面，2014年度观影人次为8.3亿，2015年度观影人次达11.3亿，同比增长36.14%。随着观影人数的增加，电影放映服务的需求量将随之大幅提升。

2009年-2015年我国观影人次和增长率

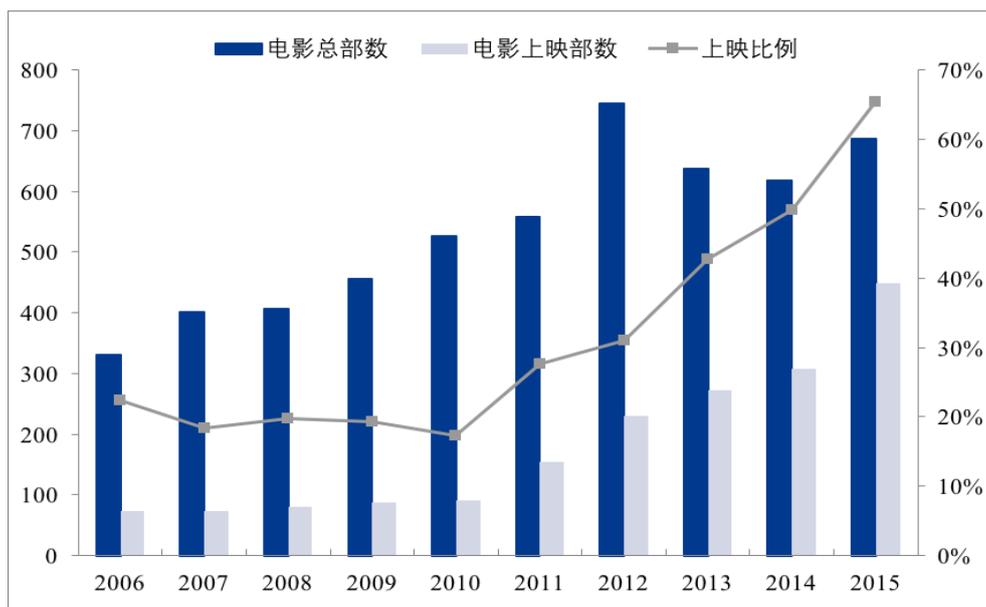
单位：亿



数据来源：艺恩网

在数量方面，以2012年为分界点，国产故事片产出总数开始从稳步增长变为减量减速，国产片从数量竞争开始步入到单片产出效果和票房竞争阶段，提高产能利用率成为关键。作为电影生产的最后一个环节，影院上映成为衡量影片投资回报的基本要素，截至2015年底，国产片上映比例已从2010年不足20%的低谷阶梯式上涨至65.00%。国内市场呈现出电影生产数量趋于稳定，上映率不断上升的趋势。

2006年-2015年中国电影上映数量和上映比例



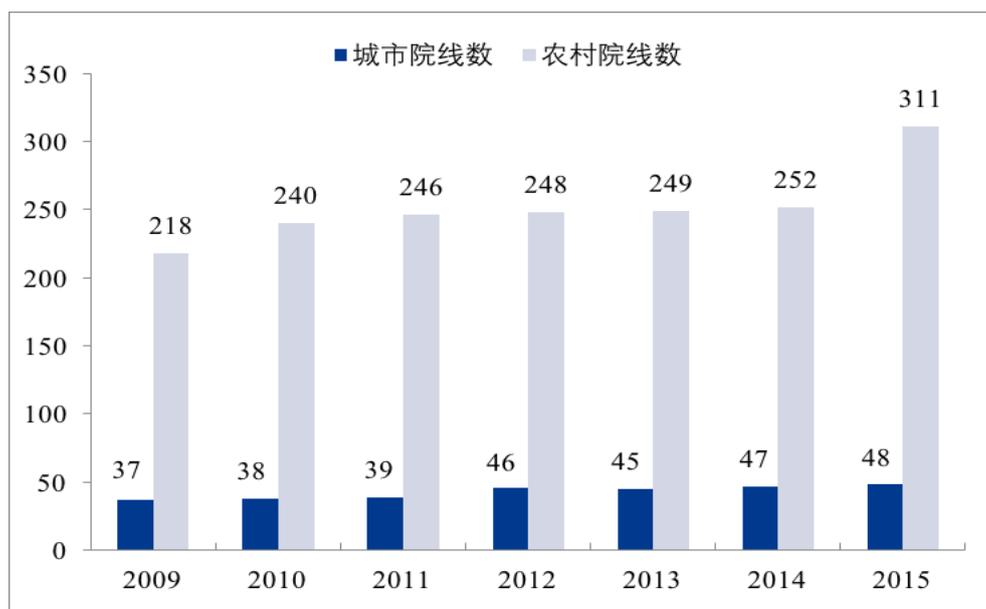
数据来源：艺恩网

(2) 院线发展情况

公司上游行业为院线，院线公司从发行商处获得电影拷贝后，负责向其所属影院进行发行，并就影片在所属影院放映进行安排。中国电影院线数量逐年增长，如下图所示：

2009年-2015年中国电影院线数量

单位：条



数据来源：艺恩网

2014年底，中国城市院线数为47条，其中票房过亿元的院线达33条，约占总

体城市院线数七成。截至2015年底，中国城市院线数为48条，其中票房过亿元的院线达37条，比2014年增加4条，过10亿元票房的院线共有15条，比去年增加5条，主力院线规模进一步扩大，竞争加剧。

2、行业发展趋势

（1）产业链一体化整合趋势日益明显

为了整合产业链资源以强化盈利能力、对产业链各资源要素的控制能力、发挥各产业环节的协同效应、增强市场竞争力，国内电影行业中实力较强的企业纷纷开始介入上游的电影制作、中游的宣传发行、下游的院线影院终端放映和衍生品产业投资之中，使得整个电影产业链的整合趋势日益明显。例如，中影股份已拥有最为完整的产业链体系，业务范围涉及影视制片、发行、院线、影院、电影放映设备、演艺经纪、电影衍生品等环节；上影股份在电影发行及放映业务的各个环节均具有较强的市场竞争力，形成“专业化发行公司+综合型院线+高端影院经营”的业务布局和完整的电影发行放映产业链；光线传媒、华谊兄弟、博纳影业在制片和发行环节已经发展壮大为国内电影行业的重要力量，市场份额快速扩张。

（2）产业规模逐渐扩大

在居民消费的拉动下，2015年电影产业规模达到1,000亿元，其中消费占比63.00%；随着国产影片的数量和质量的逐步提升，未来中国电影市场的增长点将逐步由影院、屏幕的投资转向电影票房和相关的广告和版权，预计至2016底年产业规模将达到1400亿元，电影消费的贡献度同比将增长4个百分点，主要的驱动因素是居民的消费升级以及观影习惯的逐步养成。

（3）进口影片数量增加将加剧国内电影市场的竞争状况

2012年，中美双方签订了《中美双方就解决WTO电影相关问题的谅解备忘录》，协议内容包括：中国每年将增加14部美国进口大片，以IMAX和3D电影为主，共34部分账片以及30-40部批片，协议至2017年到期。协议到期后，未来进口片的配额限制可能会进一步放开甚至取消。进口影片引进数量的增加将对国内电影市场影片的供给产生利好的影响，从而进一步促进电影票房市场的繁荣。同

时也将对国内电影制片机构带来更大的挑战，促进国内电影行业优胜劣汰，对国产电影的整体品质提高产生积极影响。

（4）影视公司与互联网公司跨界融合

近两年，影视公司与互联网的跨界融合越来越多，电影制片、电影宣传发行、电影衍生品和投放终端逐步互联网化。互联网公司从多角度、宽领域介入到了电影产业链，通过兼并、合作，渗入到制片、发行、放映各方面，并凭借其平台的领先优势，协同现有业务布局和战略方向，为平台的活跃用户提供丰富的内容。

（5）在线票务市场迅速崛起

国内在线售票兴起可追溯自2010年团购网站以低价售票的竞争优势打开市场。2013年之后，移动端售票APP大量涌现，提供集影讯查询、在线购票选座、评论与社交等功能。由于在线购票网站及其APP相比传统购票渠道提供了更低的折扣，且移动支付更为便捷，在线“一站式”购票服务已经成熟，在线售票的渗透率不断提升，运营数据不断刷新。随着观影人数的上升和消费者O2O消费习惯的形成以及有在线支付习惯的年轻人成为观影人群的主力军，在线售票平台不断发展壮大，成为电影票房市场的重要驱动力。

（三）行业的进入壁垒

1、政策壁垒

尽管电影产业得到一系列文化产业政策的支持，但我国在资格准入、发行及放映等方面制定了一套严格且具体的法律法规体系以加强对该行业的行政性管理；对于电影放映业务，允许外商以合资、合作的方式设立和经营电影院等企业，但是必须保持中方控股51.00%以上或中方占有主导地位。此外，对于外国影片的进口及发行业务，仍然存在明显的政策壁垒。

另外，电影放映业务需要取得国家广电总局的准入资格行政许可。根据《电影企业经营资格准入暂行规定》，经营电影放映业务，须报县级以上地方电影行政管理部门批准。在影院完成投资建后，即向电影行政部门申领《电影放映经营许可证》并开始经营，《电影放映经营许可证》实行年度检查制度。

2、资金壁垒

从事电影放映行业，投资兴建电影院前期需要投入昂贵的器材、设备等固定资产，特别是现代化的多影厅电影院已经成为主流，随着电影放映技术的发展、观众对于观影感受要求的提高以及与其他文化消费方式的竞争，影院建设不断推动，运营成本逐渐增长。现代化多厅影院往往需要投入较大资金用于建设优良的观影环境以及购置现代化的影院设备，相关的放映设备将成为影院建设的重要组成部分，对影院投资提出了较高的资金要求。潜在进入者面临着较大的投资风险，若失败退出则需承担高额的投资损失。

3、人才壁垒

影院的持续良好经营，需要专业的影院开发及管理人员，确保影院选址、商业洽谈以及日常运营、盈利模式多元化等方面的专业化经营优势。在竞争日益激烈的市场环境中，高效的管理机制、优秀的管理团队和高素质的人员队伍代表着影院经营企业的软实力，能保证旗下影院整体的有效运行和规范运作。目前，国内专业化、具有较为成熟的业务运营经验的人才团队相对缺乏；只有具有一定实力和品牌、管控能力较高的影院经营公司才具有对人才的吸引和培养能力，才具备连锁经营、快速扩张能力。

4、市场渠道壁垒

影院只能加入一家院线，并且签约期限原则上不得少于3年，因此院线的市场拓展能力在很大程度上决定了影院的票房市场。

5、品牌壁垒

国内市场上已经存在多个知名品牌的影院，消费者已经对这些知名品牌的影院形成了一定程度的品牌认知，消费者转换品牌过程中存在着转换成本，理性的消费者在利益一定条件下，很少选择新影院。

（四）影响本行业发展的有利因素和不利因素

1、影响本行业发展的有利因素

（1）政策扶持

2009年以来，国家相继出台了《文化产业振兴规划》、《促进电影产业繁荣发展的指导意见》、《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》、《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》以及《国家“十二五”时期文化改革发展规划纲要》等一系列重大产业政策，明确将文化产业发展作为一个战略性产业提升到国家战略的层面，推动文化产业成为国民经济支柱性产业，成为新的经济增长点、经济结构战略性调整的重要支点、转变经济发展方式的重要着力点，为推动科学发展提供重要支撑。此外，国家还积极落实文化领域的知识产权保护措施，依法严厉打击侵权盗版行为，从而保护了电影产业链上各方的利益。国家还在合理的范围内对国产电影给予了适度的市场保护，为国产电影提供了一个比较宽松和有利的发展环境，这也有利于国内电影企业尽快缩短与国际同行之间的差距。

（2）人民生活水平提高，观影人次及平均票价提高

伴随着居民生活条件改善和收入水平提高，人们的休闲娱乐意识也在逐步增强。我国城市电影院线观影人次从2006年的0.99亿增长到2015年的12.60亿，增幅达1174.40%。2007年至2015年，全国城市院线电影平均票价由24.46元逐步提高至34.94元。

（3）影片数量趋于稳定，从追求数量到重视质量。

在数量方面，以2012年为分界点，国产故事片产出总数开始从稳步增长变为减量减速，国产片从数量竞争开始步入到单片产出效果和票房竞争阶段，提高产能利用率成为关键。作为电影生产的最后一个环节，电影上映成为衡量影片投资回报的基本要素，国产片上映比例已从2010年不足20.00%的低谷阶梯式上涨至65.00%。投资制片方开始关注除票房外的增长潜力和增长原因等软性指标。国内市场呈现出电影生产数量趋于稳定，上映率不断上升的趋势。

2、影响本行业发展的不利因素

（1）国内电影票房增速可能逐步放缓

国内电影票房从2005年的20.63亿元增长至2015年的440.69亿元，增幅超过20倍。2016上半年电影票房同比增长21%，这与前几年30%以上的增速相比，增速

明显减慢。

（2）行业壁垒相对较高

虽然电影行业市场化程度越来越高，但是依然拥有较高的壁垒。主要包括政策壁垒、资金壁垒、品牌壁垒、人才壁垒等。其中政策壁垒与资金壁垒是主要壁垒。

（3）盗版现象在一定程度制约着行业的发展

盗版对于我国电影市场的冲击显而易见，盗版电影一方面通过侵犯制片方的版权损害其正当权利，一方面分流影院观众人次，因此不管从电影“供给方”（制片方）还是电影“销售方”（电影院）方面，都会侵害其正当利益。我国电影产业面临的盗版情况主要包括：盗版电影光盘、非法播映以及网络电视盗版，其中盗版电影光盘为主要形式，网络盗版已成为新的趋势。

（4）电影数字化对影院放映带来的挑战

近年来，以互联网为代表的新传播媒介已经通过改变消费者的消费理念、消费方式和信息取得方式对传统媒体构成了强大的冲击力。新传播媒介具有价廉、便利、选择性强的优点，使影院终端消费者通过网络平台进行观影的成本降低、机会增加，因此其对观众的分流使得影院面临一定的竞争压力。随着未来网络技术的发展和网络平台观影体验品质的提高，传统影院观影人次可能会受到一定程度的影响。

（五）公司的行业竞争地位

1、公司的行业地位

截至报告期末，公司拥有已开业影院16家，银幕107块。公司目前以区域经营为主，旗下影院全部集中在辽宁、黑龙江两省，随着公司扩张步伐的加快，在东北地区的知名度和影响力也日益扩大。2015年公司票房收入达到86,389,971.55元，较2014年增长110.69%，未来，随着大连、鞍山、抚顺等地影院的相继开业，公司在东北区域内的优势将更加得以体现和巩固。

2、公司的竞争优势

（1）公司面向的市场具有较大的发展潜力

近年来，一线城市和二线城市票房占比增长率逐渐下降。截至2016年6月底，一线城市市场趋于饱和，票房占比继续下滑，仅为21.00%；二线城市成为电影市场的中坚力量，以87.03亿票房占据36.00%；三线城市票房为36.16亿，占比15.00%；三线以下城市扩张迅猛，票房占比从去年年底的16.00%增长至28.00%，有望成为内地影市的主力军。公司自成立以来即立足于三线及以下城市，具有明确的市场定位，随着三、四线城市票房占比的快速增长，公司拥有较大的市场提升空间。

（2）丰富的影院运营管理经验

公司自成立以来，专注于从事影院运营管理，公司目前共有开业影院16家，另有多家影院正在筹备开业中。公司已形成成熟的影院运作内部管理机制，具备优秀的影院管理团队和丰富的影院运营管理经验，在影院选址、放映排片、市场调研、团队建设等方面具有较强的管理和运营优势。

（3）区域性的品牌优势

公司自成立以来，始终坚持提供具有“今世界”特色的高品质服务，致力于打造具有服务型、开放型、生态型和科技型特色的家庭影院，依托特色管理和选址布局的优势，从影院的整体设计理念、软硬件环境、配套设施要求、影城运营策略等方面出发，经过多年的悉心运营和有效的市场传播，使得公司在东北地区尤其是辽宁省树立了良好的品牌形象，具有较好的市场影响力。经过多年努力，公司已经牢固树立具有“今世界”特色的品牌形象，为公司新业务的拓展和产业链的延伸奠定了坚实的基础。

（4）高品质的服务

电影产品同质化的行业特点决定了影院经营的成功最终要依靠综合服务能力的提高。在影院的经营管理过程中，除了做好常规的影片宣传、放映和卖品销售外，公司注重影院的放映质量、整体营销、客服体系和团队建设，致力于提供具有“今世界”特色的高品质服务。公司注重细节服务，倡导通过细节保证优质服务。为保证优质的服务，公司定期组织员工进行营运培训、技术培训、服务培

训和营销培训，不断提高整个团队的质量。同时，公司注重对影院一线人员的培训和监督，影院经理负责监督员工的日常工作，每部影片上映之前均要求员工事先熟悉影片内容，包括影片的主创人员及主演、在网络上的搜索关注度以及影片在全国的预售排片占比等信息和数据等，总公司管理人员则定期对各影院进行巡查，及时找出管理和服务漏洞，提高服务品质，保证观众从购票、入场、观影到散场都能享受到优质服务。

3、公司的竞争劣势

（1）同行业影院和银幕数量快速增长，竞争加剧

随着我国电影院线制改革的逐步深入及产业结构不断升级，城市影院与银幕建设速度不断加快。2013年，全国新增银幕5077块，平均每天新增13.9块银幕，是2012年增长速度的1.32倍。2014年，全国新增银幕5397块，平均每天新增14.8块银幕，是2013年增长速度的1.06倍。2015年，全国新增银幕8,035块，平均每天新增22块银幕，是2014年增长速度的1.49倍，其中辽宁省新增275块银幕。2016年1-7月，全国新增银幕3784块，其中辽宁省新增88块银幕。随着同行业影院和银幕数量的快速增长，竞争加剧，公司面临观影者被分流的风险。

（2）进行全国性网络布局的局限性

公司已开业影院均分布于东北地区，其中13家影院位于辽宁省。虽然公司一直致力于提供高品质的观影服务，是东北地区领先的影院投资及运营商，但作为中小型影院运营管理公司，公司尚未具备进行全国性网络布局、与其他成熟影院运营管理公司在全国范围内竞争的实力。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

（一）股东大会制度建立健全及运行情况

公司成立时设股东大会，行使《公司法》及《公司章程》规定的职权。公司自设立以来分别就章程修订、增加注册资本、股权转让等重大事项作出合法有效决议，在历次会议中，公司股东均能按要求出席相关会议，并履行相关义务。但股东大会的规范性存在瑕疵，如股东大会记录不完整。

公司于2016年10月10日进行了股权转让，原股东均退出了股东大会，公司成立了新的股东大会，新的股东大会由全体股东组成。为适应公司运作及其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的要求，公司制定和完善了内控制度，对《公司章程》进行了修订和完善，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部制度。股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使权利，对重大事项进行审议并作出有效决议。

（二）董事会制度建立健全及运行情况

公司成立时设董事会，由股东大会选举产生，董事会根据《公司法》及《公司章程》的规定行使职权。公司自设立以来分别就章程修订、增加注册资本、股权转让等重大事项作出合法有效决议，在历次会议中，公司董事均能按要求出席相关会议，并履行相关义务。但董事会的规范性存在瑕疵，如董事会记录不完整。

公司于2016年10月25日进行了董事会的换届选举，产生了第五届董事会，第五届董事会由5名董事组成，董事由股东大会选举或更换，任期3年，董事任期届满，可连选连任。第五届董事会运行规范，严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利，对董事长的选任、高级管理人员任命以及基本制度的制定等事项进行审议，并作出了有效决议。

（三）监事会制度建立健全及运行情况

公司成立时设监事会，由3名监事组成，行使《公司法》及《公司章程》规定的职权。公司自设立以来监事会负责检查公司财务，监督董事、经理的日常工作，在历次会议中，公司监事均能按要求出席相关会议，并履行相关义务。但监事会的规范性存在瑕疵，如监事会未能按期出具监事报告，监督功能未得到有效发挥。

公司于2016年10月25日进行了监事会的换届选举，产生了第五届监事会，第五届监事会由两名股东代表监事和一名职工代表监事组成，设监事会主席1名，其中职工代表监事由职工代表大会选举产生，股东代表监事由公司股东大会选举产生。监事任期3年，任期届满，可连选连任。第五届监事会运行规范，严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利，就选举公司监事会主席等事项做出了有效决议。报告期后，监事会将认真履行监事职责，对公司各项事务形成有效监督。

二、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司于2016年10月10日进行了股权转让，原股东均退出了股东大会，公司成立了新的股东大会，新的股东大会由全体股东组成，股东大会按照《股东大会议事规则》规范运行。公司于2016年10月25日进行了董事会和监事会的换届选举，董事会由5名董事组成，设董事长1人，董事会按照《董事会议事规则》规范运行。公司监事会由3名监事组成，其中包括职工监事1人，并按照《监事会议事规则》规范运行。

公司制定和完善了内控制度，对《公司章程》进行了修订和完善，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部制度，完善了公司的重大事项分层决策制度。

公司新股东大会、第五届董事会和监事会严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定按期召开“三会”，“三会”对公司的重大决策事项作出决议，会议程序和决议内容符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的要求。

虽然公司建立了较为完善的治理制度，但在实际运作中管理层仍需不断深化

公司治理理念，加强法律知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

经公司全体董事对公司治理机制讨论评估，全体董事认为：公司治理机制健全，已按照《公司法》等相关规定建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理架构，并按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等规定建立了公司治理制度，包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等。公司治理制度能够切实保障股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，符合相关法律法规的要求。

公司董事、监事及高级管理人员将在实际运作中不断深化公司治理理念，加深对相关法律法规的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。公司将继续加大对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的培训，使得公司“三会”运作更加规范有效。

（一）投资者关系管理机制

公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，明确公司投资者关系管理工作的基本原则是：

1、充分披露信息原则。除强制的信息披露以外，公司可以主动披露投资者关心的其他相关信息。

2、合规披露信息原则。公司应当遵守法律、行政法规、部门规章、证券交易所和本章程的规定，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系管理工作时应注意尚未公布信息及其他内部信息的保密，一旦出现泄密情形，公司应当按规定及时予以披露。

3、投资者机会均等原则。公司应公平对待公司的所有股东及潜在投资者，避免进行选择信息披露。

4、诚实守信原则。公司的投资者关系管理工作应客观、真实和准确，避免过度宣传和误导。

5、高效低耗原则。选择投资者关系工作方式时，公司应充分考虑提高沟通效率，降低沟通成本

6、互动沟通原则。公司应主动听取投资者的意见、建议，实现公司与投资者之间的双向沟通，形成良性互动。

(二) 纠纷解决机制

《公司章程》第三十一条规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续180日以上单独或合并持有公司1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起30日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

《公司章程》第三十二条规定：董事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本章程的规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

(三) 关联股东和董事回避制度

公司《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》和《公司章程》对关联股东和董事回避制度作出了明确规定。

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，股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

审议关联交易事项时，关联股东的回避和表决程序如下：

1、董事会应根据法律、法规、规章、规范性文件和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联人情况进行披露。

2、拟提交股东大会审议的事项如构成关联交易，召集人应及时事先通知该关联股东，关联股东亦应及时事先通知召集人。

3、在股东大会召开时，关联股东应主动提出回避申请，其他股东有权向召集人提出关联股东回避。召集人应依据有关规定审查该股东是否属于关联股东及该股东是否应该回避。

4、关联股东对召集人的决定有异议，有权向有关证券主管部门反映，也可就其是否构成关联关系、是否享有表决权事宜提请人民法院裁决，但在证券主管部门或人民法院作出最终有效裁定之前，该股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

5、应予回避的关联股东，可以参加讨论涉及自己的关联交易，并可就该关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法及事宜等向股东大会作出解释和说明。

（四）财务管理及风险控制机制

《公司章程》对公司财务会计制度、利润分配和审计进行了详细的规定。

《公司章程》第一百七十三条规定：公司依照法律、行政法规和国家有关部门的规定，制定公司的财务会计制度。

《公司章程》第一百七十四条规定：公司应在每个会计年度结束之日起四个

月内编制公司年度财务报告。

《公司章程》第一百八十一条规定：公司在条件成熟时实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。

四、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

（一）公司最近两年违法违规及受处罚的情况

1、2016年9月8日，公司下属青冈影城因未及时办理环评验收手续，被青冈县环境保护局处以1万元罚款。公司已按要求缴纳了罚款并及时进行了整改并通过环评验收，青冈县环境保护局于2016年10月13日出具《证明》，认为公司上述违规行为不属于重大违法违规行为。

2、2014年10月28日，公司下属富拉尔基影城因财务人员疏忽导致公司未及时缴纳税款，被齐齐哈尔市富拉尔基区地方税务局处以100元罚款。公司已按要求缴纳了罚款并及时进行了整改，齐齐哈尔市富拉尔基区地方税务局于2016年11月18日出具《纳税情况证明》，认为公司上述违规行为不属于重大违法违规行为。

除上述处罚以外，公司最近两年内不存在其他违法违规及受处罚的情况。

（二）控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司控股股东、实际控制人最近两年不存在违法违规及受处罚的情况。

（三）公司最近两年诉讼、仲裁情况

公司下属铁西分公司与李冰存在劳动纠纷，2016年9月12日，辽宁省沈阳市中级人民法院出具《民事判决书》（[2016]辽01民终8398号），判决铁西分公司支付李冰赔偿金43,010.00元和未休年假工资1,270.70元。铁西分公司已按照判决要求于2016年10月24日支付上述款项。

截至本转让说明书签署之日，除上述案件外，公司不存在尚未了结或可预见的重大诉讼、仲裁案件。

五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务和机构方面的分开情况

（一）业务分开情况

公司具有完整的业务流程和独立的业务体系，并有长期独立开展业务的记录。公司独立从事电影放映、卖品销售及广告服务，业务经营的各个主要环节不存在依赖于控股股东、实际控制人和其他关联方的情形，公司具有面向市场独立经营的能力。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争及影响公司业务独立性的重大关联交易。

（二）资产分开情况

公司资产完整、权属清晰，公司的资产与股东的资产在产权上明确界定并划清，公司拥有独立于股东的经营系统、辅助经营系统和配套设施，目前不存在控股股东或实际控制人及其关联方违规控制和占用公司资产的情况。

（三）人员分开情况

公司建立了独立的劳动、人事、薪酬及社会保障管理体系，独立招聘员工，与员工签订劳动合同。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》等有关规定选举或聘任产生，不存在控股股东及主要股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。

公司现任总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在上述企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务分开情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，制定了规范的财务管理制度。公司独立设置会计账簿，独立进行财务决策，独立开展财务工作。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况；公司为独立的纳税人，独立进行纳税申报及履行纳税义务，

不存在与股东混合纳税的情况。

（五）机构分开情况

公司按照《公司法》的要求，设置了股东大会、董事会、监事会及经理层等决策、监督和经营管理机构，明确了各自职权范围，形成了有效的法人治理结构；同时根据自身经营发展需要、建立了独立健全的内部组织职能机构，其生产经营及管理部门包括行政部、市场部、财务部、营运部、工程部等。

公司组织机构与职能部门的设置不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预和影响；公司职能部门与股东的相关部门没有隶属关系，管理运作完全独立，控股股东不向公司及下属分公司下达有关经营情况的指令或指示；公司具有独立于法人股东的生产经营场所和生产经营机构，不存在与法人股东混合经营、合署办公的情形。

六、同业竞争

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

截至本公开转让说明书签署之日，除本公司外，公司控股股东、实际控制人能够控制或施加重大影响的企业情况如下：

序号	关联方名称
1	兴隆大家庭商业集团有限公司
2	辽宁兴隆宝通房地产开发有限公司
3	沈阳博雅管理咨询有限公司
4	辽宁兴隆电子商务有限公司
5	辽宁创信投资管理有限公司
6	辽宁兴隆百货集团有限公司
7	大石桥市兴隆百货有限公司
8	盘锦兴隆大厦二百有限公司
9	盘锦兴隆大厦三百有限公司
10	营口兴隆百货有限公司
11	沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司

12	朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司
13	盖州兴隆大家庭购物中心有限公司
14	阜新兴隆大家庭购物中心有限公司
15	新民兴隆百货有限公司
16	调兵山兴隆百货有限公司
17	铁岭兴隆百货有限公司
18	沈阳大东兴隆百货有限公司
19	绥中兴隆百货有限公司
20	盘锦兴隆大厦于楼商场有限公司
21	辽宁兴隆超市连锁有限公司
22	辽宁兴隆电器连锁有限公司
23	沈阳兴隆大天地购物中心有限公司
24	兴城兴隆大家庭购物中心有限公司
25	鞍山兴隆大家庭购物中心有限公司
26	鞍山高新兴隆百货有限公司
27	盘锦兴隆超市连锁有限公司
28	本溪兴隆百货有限公司
29	青冈兴隆百货有限公司
30	凌源兴隆大家庭购物中心有限公司
31	盘锦兴隆大厦五百有限公司
32	辽宁易昌隆商贸有限公司
33	建昌兴隆大家庭购物中心有限公司
34	沈阳东亚商业广场股份有限公司
35	北安市兴隆大家庭购物中心有限公司
36	海伦市兴隆大家庭购物中心有限公司
37	齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司
38	葫芦岛兴隆大家庭购物中心有限公司
39	大石桥兴隆大家庭购物中心有限公司
40	宽甸兴隆大家庭购物中心有限公司

41	锦州兴隆大家庭购物中心有限公司
42	辽宁兴隆黄金屋珠宝首饰有限公司
43	沈阳兴隆名品贸易有限公司
44	抚顺兴隆生活广场超市有限公司
45	辽阳兴隆大家庭购物中心有限公司
46	沈阳兴隆一百商业有限公司
47	盘锦兴隆七彩城购物中心有限公司
48	盘锦兴隆大厦油一城有限公司
49	昌图兴隆大家庭购物中心有限公司
50	辽宁九州同汇贸易有限公司
51	肇东兴隆大家庭购物中心有限公司
52	抚顺兴隆大家庭购物中心有限公司
53	盘锦兴隆家园物业服务有限公司
54	沈阳中城房产开发经营有限公司
55	营口兴隆房地产开发有限公司
56	营口兴隆物业管理有限公司
57	盘锦大业建筑工程有限公司
58	阜新兴隆宝通房地产开发有限公司
59	鞍山兴隆宝通房地产开发有限责任公司
60	朝阳兴隆宝通房地产开发有限公司
61	昌图兴隆宝通房地产开发有限公司
62	营口兴隆宝通房地产开发有限公司
63	凌源兴隆宝通房地产开发有限公司
64	葫芦岛兴隆宝通房地产开发有限公司
65	大石桥兴隆宝通置业有限公司
66	宽甸兴隆宝通置业有限公司
67	抚顺兴隆宝通置业有限公司
68	盘锦日月兴隆房地产开发有限公司
69	盘锦锦徽市场服务有限公司

70	盘锦兴隆宝通实业有限公司
71	盘锦长江龙投资管理有限公司
72	辽中县长江龙置业有限公司
73	抚顺兴隆大家庭第七街商业管理有限公司
74	葫芦岛宝通置业有限公司
75	兴城兴隆大家庭第七街商业管理有限公司
76	辽中县兴隆宝通置业有限公司
77	沈阳兴隆大都汇娱乐有限公司
78	铁岭兴隆大船娱乐有限公司
79	海伦兴隆室内公园娱乐有限公司
80	阜新兴隆娱乐有限公司
81	锦州兴隆大家庭室内公园娱乐有限公司
82	兴城兴隆室内公园娱乐有限公司
83	辽宁紫澜门投资管理有限公司
84	沈阳隆耀管理咨询有限公司
85	沈阳龙文投资管理有限公司
86	辽宁龙创华娱投资管理有限公司
87	葫芦岛龙庭酒店管理有限公司
88	维龙(香港)投资发展有限公司
89	辽宁兴隆大家庭商业有限公司
90	沈阳大龙餐饮管理有限公司
91	沈阳龙之业餐饮管理有限公司
92	铁岭大龙府餐饮有限公司
93	海伦龙胜天下餐饮有限公司
94	沈阳龙之味餐饮有限公司
95	沈阳龙腾四海餐饮有限公司
96	沈阳龙胜天下餐饮有限公司
97	阜新龙祥餐饮有限公司
98	沈阳大龙府餐饮有限公司

99	营口龙之味道餐饮有限公司
100	鞍山紫澜门商务酒店有限公司
101	辽宁紫澜门国际酒店有限公司
102	盘锦紫澜门酒店有限公司
103	铁岭紫澜门大船酒店有限公司
104	葫芦岛紫澜门花园酒店有限公司
105	大石桥紫澜门酒店有限公司
106	沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司
107	铁岭紫澜门温泉度假城有限公司
108	盘锦金宝度假城有限公司
109	宽甸紫澜门度假城有限公司
110	盘锦兴隆庄园米业有限公司
111	大连普兰店兴隆大家庭购物中心有限公司
112	义县兴隆大家庭置业有限公司
113	义县兴隆大家庭购物中心有限公司
114	沈阳兴隆大长青购物中心有限公司
115	沈阳大长青紫澜门酒店有限公司
116	双塔区捷佳小吃城
117	双塔区隆益祥妈妈菜馆
118	富拉尔基区红岸美食汇
119	沈阳市铁西区麦乐多风味小吃店
120	新民市兴兴风味小吃城
121	建昌县捷佳美食城
122	兴城市绿色港湾快餐店
123	锦州市松山新区绿色港湾美食城
124	沈阳兴隆名品商贸有限公司
125	沈阳一一道来文化传媒有限公司
126	隆成投资有限公司
127	营口华兴商业百货连锁有限公司

128	营口华兴实业有限公司
129	辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）
130	沈阳兴隆室内公园娱乐有限公司（2016年11月9日注销）

上述公司的经营范围与本公司经营范围差异较大，且截至本公开转让说明书签署之日，上述公司均未取得《电影放映经营许可证》，因此，上述公司与本公司不存在同业竞争。

（二）避免同业竞争的承诺

公司自然人股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本人作为辽宁今世界文化发展股份有限公司（以下简称“今世界”）股东（董事/监事/高级管理人员），本人目前从未参与或从事与今世界存在同业竞争的行为，为避免与今世界产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与今世界目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害今世界利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或者他人谋取属于今世界的商业机会，自营或者为他人经营与今世界同类业务；本人保证不利用股东的地位损害今世界及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给今世界造成的一切经济损失。

公司法人股东出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本单位作为辽宁今世界文化发展股份有限公司（以下简称“今世界”）的控股股东，目前从未参与或从事与今世界存在同业竞争的行为，为避免与今世界产生新的或潜在的同业竞争，本公司承诺如下：

自本《避免同业竞争承诺函》签署之日起，本单位及本单位控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与今世界目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害今世界利益的其他竞争行为；本单位承

诺不为本单位或者其他第三方谋取属于今世界的商业机会，自营或者为其他第三方经营与今世界同类业务；本单位保证不利用股东的地位损害今世界及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。如本单位及本单位控制下的其他企业违反上述承诺和保证，本单位将依法承担由此给今世界造成的一切经济损失。

七、公司最近两年资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保情况

（一）关联方资金占用及为关联方提供担保的情况

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

报告期内，公司与关联方存在资金拆借情形，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、关联方、关联方关系及关联方交易”之“（二）关联交易”。

（二）防止关联方资金占用采取的措施

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，保障公司权益，公司已根据有关法律、法规和规范性文件的规定，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》等公司制度中明确规定了关联方及关联交易的认定，关联交易价格的确定和管理，关联交易合同的执行，关联股东及关联董事的回避表决等，明确了关联交易的股东大会表决程序和董事会表决程序，公司已采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。

八、公司董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持股情况

序号	姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)	持股方式
1	李名宇	董事长	7,750,000.00	25.00	直接持股
			9,802,200.00	31.62	间接持股
2	孙莹	董事	3,720,000.00	12.00	直接持股
3	许一一	董事	2,480,000.00	8.00	直接持股
4	李维龙	-	1,240,000.00	4.00	直接持股
			6,007,800.00	19.38	间接持股
5	王灿	董事	-	-	-
6	许岩	董事	-	-	-
7	王祥久	监事会主席	-	-	-
8	耿超	监事	-	-	-
9	高亮	职工监事	-	-	-
10	杜文伟	总经理	-	-	-
11	韩雪	董事会秘书	-	-	-
12	宋彬	财务总监	-	-	-
合计			31,000,000.00	100.00%	-

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署之日，董事李名宇与许一一系夫妻关系，孙莹与李名宇系母子关系，许岩与许一一系父女关系。除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议或作出的重要承诺

公司高级管理人员、职工代表监事均与公司签订了劳动合同，对双方的权利义务进行了约定，截至本公开转让说明书签署之日，上述有关合同履行正常。

公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺主要为避免同业竞争的承诺，具体参阅本公开转让说明书“第三节 公司治理”之“六、同业竞争”之“(三)

避免同业竞争的承诺”。

（四）董事、监事、高级管理人员对外兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	公司担任职务	兼职单位	兼职单位担任职务	兼职单位是否为公司关联方
李名宇	董事长	辽宁兴隆电子商务有限公司	总经理	是
		沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	商场经理	是
		营口华兴商业百货连锁有限公司	执行董事兼经理	是
		营口华兴实业有限公司	监事	是
		辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	是
孙莹	董事	大石桥市兴隆百货有限公司	监事	是
许岩	董事	沈阳东亚商业广场股份有限公司	董事	是
		沈阳中城房产开发经营有限公司	副董事长	是
		沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	部门经理	是
许一一	董事	沈阳一一道来文化传媒有限公司	执行董事兼总经理	是
王灿	董事	辽宁兴隆电子商务有限公司	财务副总裁	是
		沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	部门经理	是
王祥久	监事会主席	盘锦日月兴隆房地产开发有限公司	董事	是
		沈阳龙文投资管理有限公司	执行董事	是
		辽宁龙创华娱投资管理有限公司	董事兼总经理	是
		鞍山紫澜门商务酒店有限公司	执行董事兼总经理	是
		沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司	董事兼总经理	是
		沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	部门经理	是
耿超	监事	沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司 龙庭大酒店分公司	管理总经理	是

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况参见本公开转让说明书“第三

节 公司治理”之“六、同业竞争”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同业竞争情况”。

（六）董事、监事、高级管理人员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开谴责情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场进入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责等情况。

（七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

1、董事变动情况

2014年初，公司董事会5名成员分别汪彦军、李航、李德燕、姜凌、焦然，其中汪彦军为董事长。

2014年12月1日，公司召开股东大会，免去李航董事职务，选举王祥久担任公司董事。同日，公司召开董事会，选举王祥久为公司董事长。

2016年10月25日，公司召开股东大会，选举李名宇、许一一、孙莹、许岩、王灿为公司第五届董事会成员。2016年11月5日，公司第五届董事会第一次会议选举李名宇为公司董事长。

2、监事变动情况

2014年初，公司监事会3名成员分别为王德治、汤戈和方向东，其中王德治为监事会主席。

2016年10月10日，公司召开职工代表大会，选举高亮担任公司第五届监事会职工代表监事。

2016年10月25日，公司召开股东大会，选举王祥久、耿超担任公司监事，与职工代表监事高亮共同组成公司第五届监事会。2016年11月5日，公司第五届监事会第一次会议选举王祥久为公司监事会主席。

3、高级管理人员变动情况

2014年初，公司由汪彦军担任总经理，未聘任其他高级管理人员。

2014年12月1日，公司召开董事会，决定聘任王祥久为公司总经理。

2016年11月5日，公司召开第五届董事会第一次会议，聘任杜文伟为公司总经理，宋彬为公司财务总监，韩雪为公司董事会秘书。

第四节 公司财务

一、财务报表

资产负债表

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	15,544,371.09	15,874,417.84	3,971,259.65
应收票据			
应收账款	8,640,203.28	7,478,027.04	679,615.83
预付款项	89,445.00	26,050.00	70,670.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,162,840.70	4,700,393.23	1,932,729.40
存货	261,544.68	27,595.66	1,500.00
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,916,781.26	1,445,672.08	789,105.91
流动资产合计	27,615,186.01	29,552,155.85	7,444,880.79
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	30,647,904.96	25,621,433.14	19,700,906.21
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,059,121.60	5,838,512.74	1,001,936.80
递延所得税资产	228,851.56	107,034.03	792,033.71
其他非流动资产	139,762.00	6,244,356.40	5,021,599.50
非流动资产合计	44,075,640.12	37,811,336.31	26,516,476.22
资产总计	71,690,826.13	67,363,492.16	33,961,357.01

资产负债表（续表）

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付票据			
应付账款	9,930,514.73	8,637,273.68	1,557,317.86
预收款项	9,496,150.90	9,012,581.70	2,235,927.60
应付职工薪酬	34,915.74	54,473.73	35,978.88
应交税费	924,128.56	638,569.54	208,602.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款	19,576,955.78	17,161,016.80	18,170,745.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	423,724.36	18,775.00	
流动负债合计	40,386,390.07	35,522,690.45	22,208,572.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	46,759.00	705,340.00	1,834,336.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	209,832.01	391,832.34	146,666.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	256,591.01	1,097,172.34	1,981,002.67
负债合计	40,642,981.08	36,619,862.79	24,189,575.30
所有者权益：			
实收资本	31,000,000.00	31,000,000.00	12,200,000.00
其他权益工具			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	47,845.05	-256,370.63	-2,428,218.29
归属于母公司所有者权益合计	31,047,845.05	30,743,629.37	9,771,781.71
少数股东权益			
所有者权益合计	31,047,845.05	30,743,629.37	9,771,781.71

负债和所有者权益总计	71,690,826.13	67,363,492.16	33,961,357.01
------------	---------------	---------------	---------------

利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
一、营业收入	68,903,517.41	86,416,992.83	41,093,723.71
减：营业成本	60,167,013.76	72,577,444.62	35,250,991.52
营业税金及附加	3,886,977.69	4,905,646.11	2,348,814.73
销售费用	1,125,194.53	1,857,997.90	176,338.10
管理费用	3,917,923.37	6,076,100.77	4,254,954.42
财务费用	-6,987.90	-12,379.55	-4,753.11
资产减值损失	82,320.76	365,206.92	21,462.01
加：公允价值变动收益			
投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-268,924.80	646,976.06	-954,083.96
加：营业外收入	681,602.97	2,274,765.79	2,595,022.33
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	40.62	15.84	117.32
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	412,637.55	2,921,726.01	1,640,821.05
减：所得税费用	108,421.87	749,878.35	414,576.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	304,215.68	2,171,847.66	1,226,244.25
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			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额	304,215.68	2,171,847.66	1,226,244.25
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

现金流量表

单位：元

项 目	2016年1-7月	2015年度	2014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	71,227,009.36	89,108,923.39	43,404,897.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	15,527,896.11	7,200,365.06	7,654,868.29
经营活动现金流入小计	86,754,905.47	96,309,288.45	51,059,765.86
购买商品、接受劳务支付的现金	42,173,487.79	50,428,386.92	25,603,064.34
支付给职工以及为职工支付的现金	13,167,772.47	15,986,055.32	9,088,383.53
支付的各项税费	5,275,561.47	6,787,396.33	3,766,664.90
支付其他与经营活动有关的现金	16,210,543.86	9,957,185.24	5,392,330.31
经营活动现金流出小计	76,827,365.59	83,159,023.81	43,850,443.08
经营活动产生的现金流量净额	9,927,539.88	13,150,264.64	7,209,322.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,257,586.63	21,207,106.45	11,321,325.21
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,257,586.63	21,207,106.45	11,321,325.21
投资活动产生的现金流量净额	-10,257,586.63	-21,207,106.45	-11,321,325.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,800,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,160,000.00	400,000.00
筹资活动现金流入小计		19,960,000.00	3,400,000.00
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		19,960,000.00	3,400,000.00
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	-330,046.75	11,903,158.19	-712,002.43
加：期初现金及现金等价物余额	15,874,417.84	3,971,259.65	4,683,262.08
六、期末现金及现金等价物余额	15,544,371.09	15,874,417.84	3,971,259.65

股东权益变动表

单位：元

项 目	2016年1-7月									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东 权益合计
	实收资本	资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	31,000,000.00						-256,370.63	30,743,629.37		30,743,629.37
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	31,000,000.00						-256,370.63	30,743,629.37		30,743,629.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							304,215.68	304,215.68		304,215.68
（一）综合收益总额							304,215.68	304,215.68		304,215.68
（二）股东投入和减少资本										
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对股东的分配										
3.其他										
（四）股东权益内部结转										

1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	31,000,000.00						47,845.05	31,047,845.05		31,047,845.05

股东权益变动表

项 目	2015年度									
	归属于母公司股东权益								少数股 东权益	股东 权益合计
	实收资本	资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	12,200,000.00						-2,428,218.29	9,771,781.71		9,771,781.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	12,200,000.00						-2,428,218.29	9,771,781.71		9,771,781.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,800,000.00						2,171,847.66	20,971,847.66		20,971,847.66
（一）综合收益总额							2,171,847.66	2,171,847.66		2,171,847.66
（二）股东投入和减少资本	18,800,000.00							18,800,000.00		18,800,000.00
1.股东投入的普通股	18,800,000.00							18,800,000.00		18,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对股东的分配										

3.其他										
（四）股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本(或股本)										
2.盈余公积转增资本(或股本)										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	31,000,000.00						-256,370.63	30,743,629.37		30,743,629.37

股东权益变动表

项 目	2014年度									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	9,200,000.00						-3,654,462.54	5,545,537.46		5,545,537.46
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	9,200,000.00						-3,654,462.54	5,545,537.46		5,545,537.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,000,000.00						1,226,244.25	4,226,244.25		4,226,244.25
（一）综合收益总额							1,226,244.25	1,226,244.25		1,226,244.25
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00							3,000,000.00		3,000,000.00
1.股东投入的普通股	3,000,000.00							3,000,000.00		3,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对股东的分配										
3.其他										
（四）股东权益内部结转										

1.资本公积转增资本（或股本）										
2.盈余公积转增资本（或股本）										
3.盈余公积弥补亏损										
4.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	12,200,000.00						-2,428,218.29	9,771,781.71		9,771,781.71

二、 审计意见

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司2016年7月31日、2015年12月31日、2014年12月31日的资产负债表，2016年1-7月、2015年度、2014年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了大信审字[2016]第4-00370号标准无保留意见《审计报告》。

三、 财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

（二）报告期合并范围变化情况

报告期内，本公司无合并范围内子公司。

四、 主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、收入确认原则

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供服务收入的确认方法

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、

交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时, 本公司确认收入。

(4) 收入确认的具体方法

1) 本公司的电影放映收入确认的具体方法如下:

本公司按照票房销售系统的实际售票记录, 按放映时间编制票房收入日报表以确认电影放映收入并作为计算国家电影专项资金和缴纳税费的依据。票房销售收入以放映时间为截止点确认。

2) 本公司的卖品销售收入确认的具体方法如下:

本公司以将卖品交给消费者、收到现金或获取会员卡(电子消费券)等结算价款权利时为销售收入实现的确认时点。

3) 广告收入的具体方法如下:

本公司以广告放映时间满足合同约定的时间为收入确认的时点。

2、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。

3、应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
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	款项性质及风险特征
组合1-账龄分析组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项或单项金额不重大且风险不大的款项
组合2-无风险组合	关联方余额
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	不计提坏账准备

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	5	5
1至2年	20	20
2至3年	50	50
3至5年	80	100
5年以上	100	100

(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

4、存货的确认和计量

(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库存商品、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。主要包括原料、材料(卖品包装物类)、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价。

(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。

5、固定资产

(1) 固定资产的确认条件：

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：房屋建筑物、营业设备、电子设备等；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（%）
营业设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

6、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

7、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。

根据企业长期待摊费用核算项目的实际可使用期限，并对比行业相似企业的摊销期限，长期待摊费用按5年摊销。

8、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。

9、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

10、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房

地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

11、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；

(8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

(9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

12、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

13、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。

(二) 报告期会计政策、会计估计变更情况

1、报告期内，因执行新企业会计准则导致会计政策变更，具体情况如下：

本公司于2014年7月1日开始执行财政部2014年修订发布的《企业会计准则第30号——企业财务报表列报（2014修订）》等8项会计准则，本次会计政策变更，对公司财务报表项目列报未产生影响。

2、报告期内，本公司无会计估计变更。

五、报告期主要财务数据及财务指标分析

(一) 财务指标分析

报告期内，公司的主要财务指标如下：

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	7,169.08	6,736.35	3,396.14
股东权益合计（万元）	3,104.78	3,074.36	977.18
归属于申请挂牌公司的 股东权益合计（万元）	3,104.78	3,074.36	977.18
每股净资产（元）	1.00	0.99	0.80
归属于申请挂牌公司股 东的每股净资产（元）	1.00	0.99	0.80
资产负债率（母公司） （%）	56.69	54.36	71.23
流动比率（倍）	0.68	0.83	0.34
速动比率（倍）	0.63	0.79	0.30
项目	2016年1至7月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	6,890.35	8,641.70	4,109.37
净利润（万元）	30.42	217.18	122.62
归属于申请挂牌公司股	30.42	217.18	122.62

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
东的净利润（万元）			
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-20.69	46.58	-71.99
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）	-20.69	46.58	-71.99
毛利率（%）	12.68	16.01	14.22
净资产收益率（%）	0.98	11.78	19.65
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-0.67	2.53	-11.53
基本每股收益（元/股）	0.01	0.11	0.13
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.11	0.13
应收账款周转率（次）	8.12	20.13	74.90
存货周转率（次）	416.18	4,988.88	47,001.32
经营活动产生的现金流量净额（万元）	992.75	1,315.03	720.93
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.32	0.66	0.78
每股净现金流量（元/股）	-0.01	0.60	-0.08

1、盈利能力分析

财务指标	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入（元）	68,903,517.41	86,416,992.83	41,093,723.71
毛利率	12.68%	16.01%	14.22%
净利率	0.44%	2.51%	2.98%
加权平均净资产收益率	0.98%	11.78%	19.65%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后）	-0.67%	2.53%	-11.53%
基本每股收益（元）	0.01	0.11	0.13

（1）营业收入分析

报告期内，公司营业收入逐期大幅增长，2016年1-7月年化营业收入相比2015年度增加36.69%，主要原因是公司加大推广力度，随着市场占有率和品牌影响力的提高，票房收入增加较多；同时，公司2016年1-7月新增一家分公司，影院家数增加；另外，公司本期开始注重卖品的配套销售，本期卖品销售收入增加120余万元。公司2015年度营业收入相比2014年度大幅增加，营业收入总额增加4,532.33万元，收入增幅达110.29%，主要增长原因是公司2015年度营业的影院相比2014年增加了6家；同时，2015年度公司加大宣传力度，通过会员卡以及与其他互联网机构加强合作等手段大力开拓市场；另外，受行业发展的驱动以及高质

量影片带来的有利影响，公司2015年度观影人数及人次相比2014年有大幅增长，以上共同导致2015年度营业收入相比2014年度大幅增加。

（2）毛利率分析

报告期内，公司毛利率分别为12.68%、16.01%、14.22%，总体毛利率波动较小。2016年1-7月，公司毛利率相比2015年度有所下降，主要原因是随着业务规模的扩大，为提高服务质量和管理水平，公司在本期完善了各家分公司人员配备，同时公司预计下半年将新设2-3家分公司，因此在2016年上半年进行人员储备，这就导致2016年1-7月公司单位人工成本上升，人工成本占收入的比重有所加；另一方面，公司本期房租费用相比2015年度有所提高；此外，部分影院随着营业时间的推移以及观影人次的提高、放映次数的增加，影院物料消耗逐渐增加，本期物料消耗相比2015年度增长较多。2015年度公司总体毛利相比2014年增长约1.8%，主要是公司2015年度开始营业的影院有6家，部分新开业的影院收入较低，租赁费、人工成本增加，且占比较高；但是随着影院开业时间的推移，部分影院固定资产折旧年限到期，当期计提的折旧相比上年减少较多，且占收入的比重下降3.98%，以上共同导致2015年度毛利率相比2014年提高。

（3）净利率分析

报告期内，公司净利率分别为0.44%、2.51%、2.98%。公司2016年1-7月公司净利率相比2015年度下降2.07%，主要原因是公司本期毛利率下降3.34%，但是公司本期加强费用控制与管理，期间费用占营业收入的比重相比上期有所下降，以上共同导致本期净利率的下降。公司2015年度净利率相比2014年度有所下降，降幅较小，虽然2015年度销售收入大幅增加且毛利率有所提高，但是本期公司加大宣传力度，销售费用相比2014年大幅增加；同时随着影院家数的增加，管理费用大幅上升，以上原因共同导致2015年度净利率下降。

（4）净资产收益率和基本每股收益分析

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为0.98%、11.78%和19.65%，加权平均净资产收益率波动较大，2016年1-7月加权平均净资产收益率相比2015年度下降较多，主要是2016年1-7月毛利率下降且营业外收入大幅下降，在净资产变动较小的情况下净利润相比上期大幅下降，另外本期只有7个月，时间较短。公司2015年度加权平均净资产收益率相比2014年度大幅下降，主要原因是公司

2015年度净资产增加较多，总金额高达2,091.18万元，主要是收到投资款和经营收益增加所致。

报告期内，公司基本每股收益分别为0.01元/股、0.11元/股和0.13元/股，每股收益的变动趋势与净利润的变动趋势基本一致。

(5) 与同行业上市公司比较情况

项目	2015年度						
	中瑞影视	中喜传媒	星光电影	嘉华美瑞	华昕影院	德纳影业	平均值
毛利率(%)	36.41	20.09	27.04	57.17	36.89	28.51	34.35
加权平均净资产收益率(%)	13.45	-7.33	47.04	108.69	-2.91	53.67	35.44
基本每股收益(元)	0.12	-0.1	0.45	0.68	-0.02	0.38	0.25
项目	2014年度						
	中瑞影视	中喜传媒	星光电影	嘉华美瑞	华昕影院	德纳影业	平均值
毛利率(%)	25.09	15.51	20.81	56.90	36.78	19.47	29.09
加权平均净资产收益率(%)	-16.07	-3.48	57.51	—	-94.57	—	-14.15
基本每股收益(元)	-0.11	-0.03	0.20	1.64	-0.12	-0.44	0.19

报告期内，公司2015年度、2014年度的毛利率低于同行业新三板挂牌公司。2015年度公司毛利率低于同行业平均水平，主要原因系公司2015年度新设立6家影院，影院开业时间较短，正处于市场培育期，新设影院收入有限，但是公司设立之初固定成本如设备折旧、人工成本、长期待摊费用摊销等金额较大；同时，开业较早的影院物料消耗随着放映次数的增加而增加，以上共同导致公司毛利低于同行业水平。公司2014年度毛利率远低于行业平均值，主要是2014年公司影院家数较少，影院上座率及年度观影人次均较低，而且2014年度公司营销力度不够，导致公司2014年度营业收入较低，但是公司固定成本比如租金、折旧等均相对固定，因此毛利较低。

报告期内，公司2015年度、2014年度加权平均净资产收益率与同行业平均加权平均净资产收益率有所差异，2015年度公司加权平均净资产收益率低于同行业平均水平，主要原因是公司2015年新开始营业6家分公司，新设分公司尚处于投资回报期，前期投入较高且固定成本较高；同时，本期公司新增股东投入，总股本大幅增加，因此导致净资产收益率较低。2014年度公司加权平均净资产收益率高于同行业平均水平，主要是同行业企业2014年度加权平均净资产收益率差异较

大，尤其是华昕影院亏损严重，加权平均净资产收益率为-94.57%，剔除华昕影院的影响，公司2014加权平均净资产收益率与同行业平均水平差异较小。

报告期内，公司2015年度、2014年度基本每股收益与同行业平基本每股收益有所差异，2015年度公司基本每股收益为0.11元，行业平均水平为0.25元，主要原因是公司2015年度进行了增资扩股，股份总数大幅增加；同时，公司加权平均净资产收益率低于行业平均水平，导致公司净利润较低，因此每股收益低于行业平均水平。2014年度公司基本每股收益为0.13元，低于行业平均水平，主要原因是公司部分影院处于投资回收期，而且2014年公司并未采取较大力度的宣传措施，导致2014年营业收入较低，但是公司固定成本较高，2014年营业利润为负，导致2014年度净利润较低，每股收益金额小于同行业水平。

报告期后，公司将继续在东北区域开设新的分公司，同时也将持续加大宣传和开拓力度，预计期后营业收入将持续增长。随着公司知名度的提升和业务收入的提高以及管理能力的增强，各项费用占比将进一步下降，盈利能力有望进一步提高。

2、偿债能力分析

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率	56.69%	54.36%	71.23%
流动比率（倍）	0.68	0.83	0.34
速动比率（倍）	0.63	0.79	0.30

报告期内，公司资产负债率分别为56.69%、54.36%、71.23%，2016年7月末公司资产负债率与2015年末相比变动较小。公司2015年末资产负债率相比2014年末资产负债率大幅下降，主要原因是公司股东本期增加投入，新增投入金额为1,880万元；同时，2015年度公司营业收入规模大幅增加，应收账款和固定资产购置均有大幅增加，导致资产总额大幅增加，偿债能力提高。

截至2016年7月31日，公司资产负债率适中，公司将在以后进一步完善资产负债结构，保持较高水平的资金流动性，提高公司的偿债能力，从而有效防范偿债风险。

报告期内，公司流动比率和速动比率变化较大，2016年7月末流动比率和速动比率相比2015年末均有所下降，主要原因是本期收回部分关联往来款导致流动

资产中其他应收款下降较多，而同期应付帐款的增加导致流动负债有所增加，以上共同导致流动比率和速动比率的下降。2015年末流动比率和速动比率相对于2014年都有大幅上升，主要原因是公司股东本期增加投入，新增投入金额为1,880万元；同时，2015年度公司营业收入规模大幅增加，应收账款大幅增加，同时其他流动资产和其他应收款也有一定增加，导致流动资产总额增加2,210.73万元，而同期流动负债仅增加1,331.41万元，因此导致流动比率和速动比率大幅增加。

3、营运能力分析

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款周转率（次）	8.12	21.13	74.90
存货周转率（次）	416.18	4,988.88	47,001.32

报告期内，公司应收账款周转次数分别为8.12次、21.13次、74.90次，周转速度较快。公司2016年1-7月应收账款周转次数相比2015年度下降较多，主要是因为公司2015年营业收入大幅增加，网络售票、在线选座等售票金额占比提高，与多家公司进行合作，当月款项一般在下月结算，因此每月末均会有较大金额的应收款项产生，这就导致公司2015年末应收账款余额较大，而2016年7月末应收账款余额相比2015年末有所增加，因此2016年1-7月应收账款平均余额高于2015年度，最终导致2016年7月末应收账款周转次数有所下降。公司2015年末应收账款周转率相比2014年末有大幅下降，主要是公司2015年末应收账款余额相比2014年末大幅增加，公司2015年度应收账款平均余额相比2014年度也大幅增加，因此公司2015年末应收账款周转次数相比2014年度大幅下降。

报告期内，公司存货周转率分别为416.18次、4,988.88次、47,001.32次，公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品和库存商品。公司存货周转率较高，主要由公司业务模式决定，公司2015年度、2014年度没有设置卖品部，存货金额较小，导致存货周转率偏高。2016年公司开始重视卖品销售业务，逐步设立影院卖品部，因此2016年7月末存货余额相比2015年末、2014年末均有大幅提升，因此存货周转率有所下降。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营活动现金流入	86,754,905.47	96,309,288.45	51,059,765.86

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营活动现金流出	76,827,365.59	83,159,023.81	43,850,443.08
经营活动产生的现金流量净额	9,927,539.88	13,150,264.64	7,209,322.78
投资活动产生的现金流量净额	-10,257,586.63	-21,207,106.45	-11,321,325.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	19,960,000.00	3,400,000.00
现金及现金等价物净增加额	-330,046.75	11,903,158.19	-712,002.43
期初现金及现金等价物余额	15,874,417.84	3,971,259.65	4,683,262.08
期末现金及现金等价物余额	15,544,371.09	15,874,417.84	3,971,259.65

(1) 经营活动产生的现金流量净额分析

单位：元

经营活动产生的现金流量	2016年1-7月	2015年度	2014年度
销售商品、提供劳务收到的现金	71,227,009.36	89,108,923.39	43,404,897.57
收到其他与经营活动有关的现金	15,527,896.11	7,200,365.06	7,654,868.29
经营活动现金流入小计	86,754,905.47	96,309,288.45	51,059,765.86
购买商品、接受劳务支付的现金	42,173,487.79	50,428,386.92	25,603,064.34
支付给职工以及为职工支付的现金	13,167,772.47	15,986,055.32	9,088,383.53
支付的各项税费	5,275,561.47	6,787,396.33	3,766,664.90
支付其他与经营活动有关的现金	16,210,543.86	9,957,185.24	5,392,330.31
经营活动现金流出小计	76,827,365.59	83,159,023.81	43,850,443.08
经营活动产生的现金流量净额	9,927,539.88	13,150,264.64	7,209,322.78

收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
利息收入	19,841.08	32,988.06	12,244.99
电影专项基金返还	482,460.44	1,359,921.46	2,341,689.00
客户保证金	23,000.35	185,415.90	125,000.00
收回往来款流入	14,985,452.04	5,622,029.64	5,175,934.30
其他营业外收入	17,142.20	10.00	
合计	15,527,896.11	7,200,365.06	7,654,868.29

支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
销售费用、管理费用中费用支出	2,081,704.73	3,215,810.29	350,599.95
财务费用中手续费	12,853.18	20,608.51	7,491.88
营业外支出	40.62	15.84	117.32
往来款流出	14,115,945.33	6,720,750.60	5,034,121.16

合计	16,210,543.86	9,957,185.24	5,392,330.31
----	---------------	--------------	--------------

公司2016年年1-7月公司经营活动产生的现金流量净额较2015年度下降较多，主要原因是公司2016年1-7月业务规模进一步扩大，支付的购买商品的采购款增加；同时本期人工成本占比提高，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加。2015年经营活动产生的现金流量净额相比2014年有大幅增加，主要是2015年公司营业收入大幅增加，导致收到的销售商品、提供劳务收到的现金相比2014年大幅增加，因此两年经营活动产生现金流量金额差异较大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额分析

单位：元

投资活动产生的现金流量	2016年1-7月	2015年度	2014年度
收回投资所收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,257,586.63	21,207,106.45	11,321,325.21
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	10,257,586.63	21,207,106.45	11,321,325.21
投资活动产生的现金流量净额	-10,257,586.63	-21,207,106.45	-11,321,325.21

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-10,257,586.63元、-21,207,106.45元、-11,321,325.21元，系公司2016年1-7月、2015年度和2014年度购建固定资产、影院装修改造产生，其中2015年支出金额较大，主要是2015年新开业的分公司家数较多，设备购置、装修支出金额较大。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额分析

单位：元

筹资活动产生的现金流量	2016年1-7月	2015年度	2014年度
吸收投资收到的现金		18,800,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		1,160,000.00	400,000.00
筹资活动现金流入小计		19,960,000.00	3,400,000.00
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		19,960,000.00	3,400,000.00

报告期内，公司筹资活动现金流入主要系收到的股东新增加的投资款和收到的与购建固定资产相关的政府补助；报告期内，公司无筹资活动现金流出。

(4) 经营活动现金流量净额与净利润的匹配性

报告期内将净利润调整为经营活动产生的现金净流量的主要过程如下：

单位：元

补充资料	2016年1-7月	2015年度	2014年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	304,215.68	2,171,847.66	1,226,244.25
加：资产减值准备	82,320.76	365,206.92	21,462.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,577,242.86	7,909,063.94	5,384,295.13
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销	1,594,851.57	287,801.96	91,928.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-121,817.53	684,999.68	414,576.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,949.02	-26,095.66	-1,500.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,149,385.14	-9,904,961.96	113,393.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	575,290.42	11,662,402.10	-41,077.96
其他			
经营活动产生的现金流量净额	9,927,539.88	13,150,264.64	7,209,322.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			

补充资料	2016年1-7月	2015年度	2014年度
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	15,544,371.09	15,874,417.84	3,971,259.65
减：现金的期初余额	15,874,417.84	3,971,259.65	4,683,262.08
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-330,046.75	11,903,158.19	-712,002.43

报告期内，公司经营活动现金流量净额与公司净利润不完全匹配，主要受公司所处的发展阶段影响，公司2014年业务规模较小，2015年分公司家数增加，业务收入大幅增加及毛利率的提高导致净利润相对提高，收到的经营性现金大幅增加；同时经营性应收款项和应付款项的变化较大，但是经营性应收项目增加的金额远远小于经营性应付项目的增加，导致当期经营活动产生的现金流量净额较高。2016年1-7月，公司经营活动现金流量净额相比2015年度有所下降，主要原因是本期经营性应付款项增加额相比上期下降较多，同时本期由于毛利率下降导致净利润相对较低。

（二）营业收入、营业成本及毛利率

1、营业收入的具体确认方法

营业收入主要包括电影放映收入、卖品销售收入及广告收入。各类销售收入确认收入原则：

（1）本公司的电影放映收入确认的具体方法如下：

本公司按照票房销售系统的实际售票记录，按放映时间编制票房收入日报表以确认电影放映收入并作为计算国家电影专项资金和缴纳税费的依据。票房销售收入以放映时间为截止点确认。

（2）本公司的卖品销售收入确认的具体方法如下：

本公司以将卖品交给消费者、收到现金或获取会员卡（电子消费券）等结算价款权利时为销售收入实现的确认时点。

（3）广告收入的具体方法如下：

本公司以广告放映时间满足合同约定的时间为收入确认的时点。

2、营业收入按类别分类

产品类别	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
主营业务收入	68,899,943.85	99.99	86,414,728.83	100.00	41,008,982.83	99.79
票房收入	67,573,283.01	98.07	86,389,971.55	99.97	41,004,089.63	99.78
卖品收入	1,220,755.56	1.77				
广告收入	105,905.28	0.15	24,757.28	0.03	4,893.20	0.01
其他业务收入	3,573.56	0.01	2,264.00	0.00	84,740.88	0.21
合计	68,903,517.41	100.00	86,416,992.83	100.00	41,093,723.71	100.00

公司主要业务为电影放映、卖品销售及广告服务。其中电影放映产生的票房收入为公司主要收入来源。2016年公司开始重视卖品销售业务，逐步设立影院卖品部，加强卖品销售的经营与管理，未来各家门店均会设立卖品销售部门，卖品销售收入将会大幅增加。2016年1-7月广告费收入大幅增长，主要是由于公司2015年票房收入大增，观影人数及人次增加较多，引起了广告投放用户的关注，公司与部分客户签订广告投放协议，使广告业务成为公司新的盈利点。其他业务收入主要是补卡费、租赁场地收入，金额较小。

3、营业收入按地区分布

产品区域	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)	金额(元)	占比(%)
黑龙江	8,843,256.83	12.83	13,519,149.63	15.64	6,589,882.13	16.04
辽宁	60,060,260.58	87.17	72,897,843.20	84.36	34,503,841.58	83.96
合计	68,903,517.41	100.00	86,416,992.83	100.00	41,093,723.71	100.00

目前，公司旗下影院集中在辽宁、黑龙江两省，未来将继续深耕辽宁、黑龙江市场，并择机向其他省份扩展。

4、营业收入按销售渠道分类

报告期内，公司主要通过网上售票、柜台售票、团体票三种渠道销售，其中网上售票主要是通过第三方票务代理平台销售，柜台售票又分为预付卡、现金、POS机销售，具体情况如下表：

销售渠道类型	2016年1-7月	占营业收入比重(%)	2015年度	占营业收入比重(%)	2014年度	占营业收入比重(%)

网络销售	49,601,598.92	71.99	44,329,152.54	51.30	11,588,759.70	28.20	
柜台销售	预付卡销售	12,348,970.50	17.92	23,529,520.96	27.23	4,659,590.34	11.34
	现金收款销售	4,202,585.94	6.10	14,959,192.06	17.31	23,722,567.88	57.73
	POS机结算	2,138,106.05	3.10	2,810,894.77	3.25	337,148.29	0.82
团体票	612,256.00	0.89	788,232.50	0.91	785,657.50	1.91	
合计	68,903,517.41	100.00	86,416,992.83	100.00	41,093,723.71	100.00	

5、公司毛利及毛利率情况

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度
	金额(元)	年化变动率	金额(元)	变动率	金额(元)
营业收入	68,903,517.41	36.65%	86,416,992.83	110.29%	41,093,723.71
营业成本	60,167,013.76	42.12%	72,577,444.62	105.89%	35,250,991.52
营业毛利	8,736,503.65	8.22%	13,839,548.21	136.87%	5,842,732.19
毛利率	12.68%	-3.34%	16.01%	1.80%	14.22%

报告期内，公司总体毛利率波动较小，主营业务收入按类别分类的毛利率情况如下：

(1) 票房收入毛利率分析

报告期内，票房收入和成本情况如下：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度
	金额(元)	年化变动率	金额(元)	变动率	金额(元)
销售收入	67,573,283.01	34.09%	86,389,971.55	110.69%	41,004,089.63
销售成本	59,651,110.56	40.90%	72,577,444.62	105.89%	35,250,991.52
毛利率	11.72%	-4.26%	15.99%	1.96%	14.03%

票房收入作为公司最主要的收入来源，2016年1-7月毛利率比2015年度有所下降，毛利率下降4.26%，主要原因是随着业务规模的扩大，为提高服务质量和水平，公司在本期完善了各家分公司人员配备；同时公司预计下半年将新设2-3家分公司，因此在2016年上半年进行人员储备，这就导致2016年1-7月公司单位人工成本上升，人工成本占收入的比重有所增加，票房收入的毛利率下降。另一方面，公司本期房租费用相比2015年度有所提高；此外，部分影院随着营业时间的推移以及观影人次的提高、放映次数的增加，影院物料消耗逐渐增加，本期

物料消耗相比2015年度增长较多。

2015年度票房收入毛利率为15.99%，相比2014年度毛利率有所提高，毛利率增加1.96%，主要原因是公司2015年新开始营业的影院家数增加，收入大幅增加；同时，公司2015年以前开始营业的影院在2015年电影行业蓬勃发展的形势下，开始进入收益期，也出现了收入的大幅增加；另外，公司部分开业较早的影院设备、摊销已经计提完毕，导致本期折旧与摊销占比大幅下降，以上原因共同导致了2015年毛利率的提高。

（2）卖品销售毛利率分析

报告期内，卖品主要包括饮料、零食及其他衍生品等产品，收入、成本和毛利率情况如下：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度
	金额（元）	年化变动率（%）	金额（元）	变动率（%）	金额（元）
销售收入	1,220,755.56	-			
销售成本	515,903.20	-			
毛利率	57.74%	-			

2014年和2015年，公司各家影院未设立卖品部门。2016年初，公司调整业务体系，逐渐重视卖品的销售与管理，在部分影院开始逐步设立卖品部。预计在2016年底，公司将完成所有影院卖品部的设立，提高卖品收入的同时，也将注重提高卖品销售的规范化管理程度。

（3）广告服务毛利率分析

报告期内，广告服务主要包括映前银幕广告和阵地广告。其中映前银幕广告为在电影放映前规定时间内播放的银幕广告，映前银幕广告又分为片方主导的贴片广告和商品经营者或服务提供者直接或通过代理公司与影院合作的映前广告；阵地广告指利用影院的现有资源，如影厅走廊、大堂和影院相关媒介上陈列、播放的产品广告。报告期内，公司广告服务收入主要是商品经营者或服务提供者直接与影院合作的映前广告和少量的阵地广告，广告服务的收入、成本和毛利率情况如下：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度
	金额（元）	年化变动率（%）	金额（元）	变动率（%）	金额（元）

销售收入	105,905.28	633.33	24,757.28	405.95	4,893.20
销售成本					
毛利率	100.00%	-	100.00%	-	100.00%

因公司广告服务的特性，广告服务的成本种类单一、金额较小，可以忽略不计，目前公司在财务核算时未将广告服务的成本单独核算，因此2016年1-7月、2015年度、2014年度广告服务毛利率均为100%。2016年1-7月公司广告服务的收入大幅增加，主要原因是公司2015年票房收入增长较快，部分有投放广告需求的客户主动要求在公司投放影院映前广告，另外，随着票房的逐渐增加，映前广告收入也有所增加。2015年度广告服务的收入相比2014年度有所增加，主要是伴随着票房收入的增加，但是总体金额较小。

6、现金交易的情况

报告期内，公司现金交易的占比情况如下表：

期间	现金收款额（元）	营业收入总额（元）	现金交易占收入比重（%）
2016年1-7月	5,632,364.05	68,903,517.41	8.17
2015年度	15,164,449.18	86,416,992.83	17.55
2014年度	19,774,182.55	41,093,723.71	48.12

公司2014年度、2015年度、2016年1-7月的现金售票收入占营业收入的比例分别为48.12%、17.55%、8.17%，呈逐年下降的趋势，随着移动支付方式的普及，以及消费者在线购票习惯的养成，未来现金销售占比将进一步下降。

针对现金销售，公司制定了较为完善的现金交易内部控制制度，对与现金相关的业务流程做出明确的规定，具体现金管理流程如下：

每日营业前，收银员将按规定时间、路线到达财务室领取备用金，然后回到本影院财务室；收银员返回影院后迅速登陆售票系统，检查系统内票类、放映场次、票价是否准确无误。正式营业后，当顾客选好影片及场次后，收银员会主动询问付款方式，经再次确认场次和票款之后，找零并向顾客呈上票券。营业期间，收银员必须在规定时间内进行交接班，不得私自提前或者延迟，交接班时收银员均需要清点会员卡、商品、赠品、各类票券的数量，避免出现误差，之后上一个班次的收银人员到财务进行交款并退出售票系统，由下一个班次的员工登陆系统。营业期间，收银员均需要在规定时间内进行轮流就餐，收银员给交接人员留部分备用金，轮流就餐时，收银员需要根据系统数据清点备用金与销售款，在离

岗轮流就餐时，做好出入登记工作。每日营业结束时，收银员在确定已没有场次可以卖票时，将系统中各自账号内票款结清，填写日报单及内部交款单，然后找当日值班经理核对票房款，核对无误后按照正常操作程序关闭系统和电源、回收售票所用证章、单据等备品，然后收银员需要在短时间内将收银台卫生打扫完毕。以上工作全部完成后，收银员必须走缴款专用路线，前往财务处缴纳销售款项；当收银人员与财务人员清点无误后，出纳人员点款入柜，将钱款放进保险柜保管并定期到银行缴存。影院财务会计次日将核对前一日汇总日报表，经核对无误差后，根据相关票据编制会计凭证，编制现金日记账。

经过核查，公司不存在坐支现金的情况，不存在个人卡收款的情况。

7、营业成本及变动分析

分类	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
分成成本	31,429,166.73	52.24	40,235,935.29	55.44	19,215,011.41	54.51
租赁费	6,287,921.67	10.45	6,911,002.60	9.52	3,048,600.00	8.65
水电气	2,648,686.91	4.40	3,289,306.25	4.53	1,416,572.10	4.02
人工成本	10,226,908.78	17.00	11,406,811.40	15.72	5,135,240.55	14.57
折旧费用	5,559,036.07	9.25	7,899,374.06	10.88	5,381,498.01	15.27
物料消耗	3,278,320.40	5.45	2,477,613.36	3.41	950,267.45	2.70
卖品成本	515,903.20	0.86				
其他	221,070.00	0.35	357,401.66	0.49	103,802.00	0.29
合计	60,167,013.76	100.00	72,577,444.62	100.00	35,250,991.52	100.00

公司营业成本主要包票房分账、租赁费、人工成本、折旧费用、物料消耗等。报告期内，票房分账成本占比较为稳定，2016年1-7月略有下降；租赁费占比逐期增加，主要原因是租赁费根据市场情况逐年调整，每年需要支付的租金均有一定程度的增加，而且部分新开的影院业务需要一定的时间去开拓和积累，营业初期收入较低，导致租金成本占比较高；人工成本逐期增加，主要是随着分公司的家数逐渐增加、人员配置逐渐完善以及公司人才储备的战略调整，公司人工成本逐期增加较多；物料消耗逐期增加，主要是随着放映场次的增加，物料消耗增多；同时部分开设时间较早的影院，部分物料使用寿命有限，更换频率增加；另外，报告期内新设立影院及部分影院的装修改造，设计费和装修费的摊销额增加，导致物料消耗逐期增加；2016年新增卖品成本，主要是2016年公司增加了卖品业务。

(三) 主要费用情况

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度
	金额(元)	年化变动率(%)	金额(元)	变动率(%)	金额(元)
营业收入	68,903,517.41	36.69	86,416,992.83	110.29	41,093,723.71
营业成本	60,167,013.76	42.12	72,577,444.62	105.89	35,250,991.52
销售费用	1,125,194.53	3.82	1,857,997.90	953.66	176,338.10
管理费用	3,917,923.37	10.54	6,076,100.77	42.80	4,254,954.42
财务费用	-6,987.90	-3.23	-12,379.55	160.45	-4,753.11
期间费用合计	5,036,130.00	8.98	7,921,719.12	78.96	4,426,539.41
销售费用占营业收入比重	1.63%		2.15%		0.43%
管理费用占营业收入比重	5.69%		7.03%		10.35%
财务费用占营业收入比重	-0.01%		-0.01%		-0.01%
期间费用占营业收入的比重	7.31%		9.17%		10.77%

2016年1-7月、2015年度、2014年度，公司期间费用占同期营业收入比重分别为7.31%、9.17%、10.77%，呈现出逐期下降的趋势，主要原因是规模经济的作用逐渐体现，以及公司对费用的内部控制逐渐完善，期间费用管理水平逐渐提高。

1、销售费用明细及变动分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
办公费	217,731.80	137,282.73	58,178.50
差旅费	131,464.91	133,840.30	25,503.50
业务招待费	51,037.50	123,223.10	10,309.50
促销费	87,004.10	90,165.00	
宣传费	552,210.58	1,262,502.77	70,183.60
运杂费	40,568.00	40,574.00	12,163.00
广告费	23,942.64	67,310.00	
其他	21,235.00	3,100.00	
合计	1,125,194.53	1,857,997.90	176,338.10

销售费用主要核算的是各分公司与销售相关的办公费、差旅费、宣传广告费等。2016年1-7月，随着收入的增加，经年化后的销售费用与2015年度相比有所增长，但是增幅较小，主要是办公费、差旅费经年化后相比2015年有所增加。销

售费用2015年度较2014年度大幅增加，增幅达953.00%，主要系2015年度公司新开业6家分公司，分公司家数增加，办公费、差旅费随之增加；同时2015年公司为提高市场占有率和品牌知名度，公司加大宣传力度，投入的广告宣传费大幅增加，以上原因共同导致2015年销售费用的大幅增加。

2、管理费用明细及变动分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
工资薪金	2,805,988.77	3,971,542.68	3,389,041.44
中介费	550,000.00		
开办费	327,091.87	1,650,286.34	756,921.41
差旅费	134,048.20	205,634.30	
办公费	41,354.26	118,311.26	5,861.78
业务招待费	21,835.70	7,513.50	
税费	28,291.81	113,122.81	100,332.67
折旧费	9,312.76	9,689.88	2,797.12
合 计	3,917,923.37	6,076,100.77	4,254,954.42

2016年1-7月，随着公司规模扩大，经年化后的管理费用有一定比例的增长，增长幅度为10.54%，2015年新设分公司6家，2016年营口分公司开始营业，预计2016年下半年将会新设2-3家分公司，因此公司增加了管理人员配置，导致管理人员薪酬经年化后增长较多；同时本期公司正在推进新三板挂牌，中介机构费用增加较多；另外，本期开始营业的分公司仅一家，本期发生的开办费相比上年大幅减少，以上原因共同导致本期经年化后的管理费用相比上期增加。2015年度管理费用相比2014年度大幅增加，增幅达42.80%，主要原因是2015年度公司开始营业的分公司家数较多，发生的开办费、差旅费、办公费相比2014年度均大幅增加。

3、财务费用明细及变动分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
利息支出			
减：利息收入	-19,841.08	-32,988.06	-12,244.99
手续费	12,853.18	20,608.51	7,491.88
合计	-6,987.90	-12,379.55	-4,753.11

报告期内，公司财务费用金额较小，主要是利息收入和手续费支出。

(四) 非经常性损益

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动资产处置损益			
计入当期损益的政府补助	664,460.77	2,274,755.79	2,595,022.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,101.58	-5.84	-117.32
小计	17,206.72	2,274,749.95	2,594,905.01
所得税影响额	170,400.74	568,691.45	648,755.58
合计	511,161.61	1,706,058.50	1,946,149.43

其中报告期内，公司非经常性损益中政府补助明细如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度	与资产/ 收益相关
放映设备补贴	182,000.33	914,834.33	253,333.33	与资产相关
电影专项基金返还	480,000.00	1,350,000.00	2,340,000.00	与收益相关
税收相关的政府补助	2,460.44	9,921.46	1,689.00	与收益相关
合计	664,460.77	2,274,755.79	2,595,022.33	

报告期内，公司收到的政府补助主要为电影放映设备补贴、电影专项资金返还、税收返还。根据公司政府补助的会计政策以及国家电影专项资金管理委员会的相关规定，公司将设备补贴划分为与资产相关的政府补贴，公司收到时将其计入递延收益，在与补贴相关的设备计提折旧的期间分期结转至营业外收入；公司将国家电影专项资金先征后返补贴、税收返还补贴划分为与收益相关的政府补助，且属于用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，公司在收到时直接计入了营业外收入。

(五) 主要税项

本公司主要税种及税率如下表：

税种	计税依据	税率
增值税	部分分公司票房销售收入按简易征收计提和缴纳增值税（按3%缴纳税款，进项税额不能抵扣）；部分分公司票房销售收入按6%征收计提和缴纳增值税；卖品收入按17%缴纳增值税。	3%、6%、17%
电影专项资金	系统票房收入（含税）	5%
营业税	广告费收入	6%
文化建设事业费	广告费收入（含税）	3%

税种	计税依据	税率
河道管理费	销售收入	0.1%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(六) 主要资产情况

1、货币资金

单位：元

类别	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
现金	2,555,685.30	855,902.17	400,794.79
银行存款	12,988,685.79	15,018,515.67	3,570,464.86
合计	15,544,371.09	15,874,417.84	3,971,259.65

报告期内，公司无受限制、存放在境外的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

类别	2016年7月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	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	9,096,766.00	100.00	456,562.72	5.02
其中：账龄分析组合	8,674,352.00	95.36	456,562.72	5.26
无风险组合	422,414.00	4.64		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	9,096,766.00	100.00	456,562.72	5.02

(续)

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	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	7,870,366.48	100.00	392,339.44	4.99

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
其中：账龄分析组合	7,843,637.48	99.66	392,339.44	5.00
无风险组合	26,729.00	0.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,870,366.48	100.00	392,339.44	4.99

(续)

类别	2014年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	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	715,373.51	100.00	35,768.68	5.00
其中：账龄分析组合	715,153.51	99.97	35,768.68	5.00
无风险组合	220.00	0.03		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	715,373.51	100.00	35,768.68	5.00

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016年7月31日		
	账面余额(元)	计提比例(%)	坏账准备(元)
1年以内(含1年)	8,522,051.34	5.00	426,102.59
1至2年	152,300.66	20.00	30,460.13
合计	8,674,352.00	5.26	456,562.72

(续)

账龄	2015年12月31日		
	账面余额(元)	计提比例(%)	坏账准备(元)
1年以内(含1年)	7,842,587.08	5.00	392,129.36
1至2年	1,050.40	20.00	210.08
合计	7,843,637.48	5.00	392,339.44

(续)

账龄	2014年12月31日		
----	-------------	--	--

	账面余额（元）	计提比例（%）	坏账准备（元）
1年以内（含1年）	715,153.51	5.00	35,768.68
合计	715,153.51	5.00	35,768.68

②采用无风险组合计提坏账准备的应收账款

无风险组合是应收关联方款项余额，因无坏账损失风险，不计提坏账准备。

报告期内，公司应收账款的账龄主要在1年以内。其中大部分应收的款项系与网络票务合作平台合作产生的应收票房收入，这部分收入基本上每月结算，回款较为及时。

（3）报告期各期末，应收账款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

（4）报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位名称	是否关联方	款项性质	2016年7月31日期末余额（元）	占应收账款总额的比例（%）	账龄
北京微影时代科技有限公司	否	货款	3,435,507.50	37.77	1年以内
天津猫眼文化传媒有限公司	否	货款	2,565,799.50	28.21	1年以内
百度在线网络技术（北京）有限公司	否	货款	994,352.85	10.93	1年以内
杭州晨熹多媒体科技有限公司	否	货款	379,755.00	4.17	1年以内
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	是	货款	359,964.00	3.96	1年以内
合计			7,735,378.85	85.04	
单位名称	是否关联方	款项性质	2015年12月31日期末余额（元）	占应收账款总额的比例（%）	账龄
北京微影时代科技有限公司	否	货款	2,643,590.00	33.59	1年以内
天津猫眼文化传媒有限公司	否	货款	1,969,564.00	25.03	1年以内
百度在线网络技术（北京）有限公司	否	货款	1,269,741.40	16.13	1年以内
北京百度网讯科技有限公司	否	货款	925,121.30	11.75	1年以内
北京影时光电子商务有限公司	否	货款	433,438.00	5.51	1年以内
合计			7,241,454.70	92.01	
单位名称	是否关联方	款项性质	2014年12月31日期末余额（元）	占应收账款总额的比例（%）	账龄

北京三快在线科技有限公司	否	货款	404,797.00	56.59	1年以内
北京三快科技有限公司	否	货款	122,572.20	17.13	1年以内
北京微影时代科技有限公司	否	货款	56,470.00	7.89	1年以内
哈票网络科技（北京）有限公司	否	货款	36,647.00	5.12	1年以内
杭州晨熹多媒体科技有限公司	否	货款	20,566.80	2.87	1年以内
合计			641,053.00	89.60	

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2016年7月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	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	1,197,959.85	100.00	35,119.15	2.93
其中：账龄分析组合	322,383.19	26.91	35,119.15	10.89
无风险组合	875,576.66	73.09	-	-
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	1,197,959.85	100.00	35,119.15	2.93

(续)

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额（元）	比例（%）	金额（元）	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	4,717,414.90	100.00	17,021.67	0.36
其中：账龄分析组合	160,433.40	3.40	17,021.67	10.61
无风险组合	4,556,981.50	96.60		
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	4,717,414.90	100.00	17,021.67	0.36

(续)

类别	2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备

	金额（元）	比例（%）	金额（元）	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	1,941,125.91	100.00	8,396.51	0.43
其中：账龄分析组合	92,930.21	4.79	8,396.51	9.04
无风险组合	1,848,195.70	95.21	-	-
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	1,941,125.91		8,396.51	0.43

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2016年7月31日		
	账面余额（元）	计提比例（%）	坏账准备（元）
1年以内（含1年）	302,383.19	5.00	15,119.15
3年以上	20,000.00	100.00	20,000.00
合 计	322,383.19	10.89	35,119.15

(续)

账 龄	2015年12月31日		
	账面余额（元）	计提比例（%）	坏账准备（元）
1年以内（含1年）	140,433.40	5.00	7,021.67
2至3年	20,000.00	50.00	10,000.00
合 计	160,433.40	10.61	17,021.67

(续)

账 龄	2014年12月31日		
	账面余额（元）	计提比例（%）	坏账准备（元）
1年以内（含1年）	67,930.21	5.00	3,396.51
1至2年	25,000.00	20.00	5,000.00
合 计	92,930.21	9.04	8,396.51

报告期内，其他应收款账龄超过一年的是支付的保证金。

2) 采用无风险组合计提坏账准备的其他应收款

无风险组合是关联方相关的其他应收款，因无坏账损失风险，该组合不计提坏账准备。

报告期内，公司其他应收款波动较大，但是总体金额较小。2016年7月末相比2015年末其他应收款大幅度减少，主要为公司于2016年1-7月清理了部分关联

方占用的往来款项。2015年度公司其他应收款项余额较大，主要是公司本期向关联方拆出了部分往来款所致，此类借款均未签订协议，考虑到关联方借给本公司的资金金额较大且未收取本公司利息，因此公司向关联方拆出的资金也未收取利息。截至2016年10月末，公司已全部收回关联方占用的往来款项。

(3) 报告期各期末，其他应收款中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

债务人名称	是否关联方	款项性质	账龄	2016年7月31日余额（元）	占其他应收款总额的比例（%）
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	是	代收款	1年以内	284,612.76	23.76
兴城兴隆室内公园娱乐有限公司	是	往来款	1年以内	200,000.00	16.70
营口兴隆百货有限公司兴隆大厦分公司	是	代收款	1年以内	121,834.00	10.17
张永健	否	备用金	1年以内	79,200.00	6.61
广东大地电影院线有限公司北京分公司	否	保证金	1年以内	76,274.61	6.37
合计				761,921.37	63.61

(续)

债务人名称	是否关联方	款项性质	账龄	2015年12月31日余额（元）	占其他应收款总额的比例（%）
辽宁兴隆百货集团有限公司	是	往来款	1至2年	1,660,000.00	35.19
阜新兴隆娱乐有限公司	是	往来款	1年以内	1,200,000.00	25.44
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	是	往来款	1年以内	1,115,505.00	23.65
海伦兴隆室内公园娱乐有限公司	是	往来款	1年以内	400,000.00	8.48
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	是	代收款	1年以内	69,116.00	1.47
合计				4,444,621.00	94.23

(续)

债务人名称	是否关联方	款项性质	账龄	2014年12月31日余额（元）	占其他应收款总额的比例（%）
辽宁兴隆百货集团有限公司	是	往来款	1年以内	1,660,000.00	85.52

债务人名称	是否关联方	款项性质	账龄	2014年12月31日余额(元)	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	是	代收款	1年以内	52,524.50	2.71
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	是	代收款	1年以内	47,749.90	2.46
个人住房公积金	否	代扣代付	1年以内	32,970.00	1.70
哈票网络科技(北京)有限公司	否	保证金	1至2年	25,000.00	1.29
合计				1,818,244.40	93.68

4、预付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2016年7月31日余额(元)	2015年12月31日余额(元)	2014年12月31日余额(元)
1年以内(含1年)	89,445.00	26,050.00	70,670.00
合计	89,445.00	26,050.00	70,670.00

(2) 报告期各期末, 预付账款中无预付持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东款项。

(3) 报告期各期末, 预付账款前五名单位如下:

单位名称	是否关联方	2016年7月31日期末余额(元)	占预付款项总额的比例(%)	账龄
北京天影环球数码技术有限公司	否	33,200.00	37.12	1年以内
恩益禧数码应用产品贸易(上海)有限公司	否	28,600.00	31.97	1年以内
辽宁省印刷技术研究所	否	8,750.00	9.78	1年以内
安恒利(上海)贸易有限公司	否	7,500.00	8.39	1年以内
北京永其科技发展有限公司	否	7,300.00	8.16	1年以内
合计		85,350.00	95.42	
单位名称	是否关联方	2015年12月31日期末余额(元)	占预付款项总额的比例(%)	账龄
数码辰星科技发展(北京)有限公司	否	10,000.00	38.39	1年以内
天津卡奈鑫科技开发有限公司	否	9,000.00	34.55	1年以内
广州市强氏科技有限公司	否	6,750.00	25.91	1年以内
深圳市腾讯计算机系统有限公司	否	300.00	1.15	1年以内
合计		26,050.00	100.00	

单位名称	是否关联方	2014年12月31日期末余额(元)	占预付款项总额的比例(%)	账龄
北京永其科技发展有限公司	否	28,400.00	40.19	1年以内
深圳市思考力科技有限公司	否	16,000.00	22.64	1年以内
锦州惠尔佳物业管理有限公司	否	16,000.00	22.64	1年以内
沈阳春蒙服装服饰有限公司	否	6,270.00	8.87	1年以内
天津卡奈鑫科技开发有限公司	否	4,000.00	5.66	1年以内
合计		70,670.00	100.00	

报告期内,公司的预付账款主要是预付给消耗品供应商的款项,无坏账风险。

5、存货

(1) 存货结构及其变动分析

存货项目	2016年7月31日		
	账面余额(元)	跌价准备	账面价值(元)
原材料	111,988.33		111,988.33
包装物	20,949.43		20,949.43
低值易耗品	5,451.03		5,451.03
库存商品	123,155.89		123,155.89
合计	261,544.68		261,544.68

(续)

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额(元)	跌价准备	账面价值(元)
原材料	27,595.66		27,595.66
包装物			
低值易耗品			
库存商品			
合计	27,595.66		27,595.66

(续)

存货项目	2014年12月31日		
	账面余额(元)	跌价准备	账面价值(元)
原材料	1,500.00		1,500.00
包装物			
低值易耗品			
库存商品			
合计	1,500.00		1,500.00

公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品和库存商品。报告期内，公司存货余额的波动较大，2016年7月末存货余额较2015年末增加较多，主要是自2016年以来公司逐渐开始重视卖品的销售与管理，当期新增卖品销售的影院增加；同时由于季节原因，夏季观影人员对饮料及其他零食的需求大幅增加，为满足客户不同的需求，日常储备卖品种类及数量都有所增加，因此存货余额波动较大。2015年末相对于2014年末存货增加较多，但是总体金额较小。

（2）存货减值情况

报告期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待摊费用-租赁费	160,000.00		116,400.00
待摊费用-放映机服务费	131,250.00	135,000.00	
待抵扣进项税额	1,625,531.26	1,310,672.08	672,705.91
合计	1,916,781.26	1,445,672.08	789,105.91

报告期各期末，其他流动资产主要是待摊销租赁费、放映机技术服务费以及待抵扣进项税额。

7、固定资产

（1）固定资产构成及变动情况

单位：元

项目	营业设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、2016年1月1日	43,304,283.99	4,030,259.40	47,334,543.39
2、本期增加金额	10,329,952.20	273,762.48	10,603,714.68
(1) 购置	10,329,952.20	273,762.48	10,603,714.68
(2) 在建工程转入			
(3) 融资租赁购入			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016年7月31日	53,634,236.19	4,304,021.88	57,938,258.07
二、累计折旧			
1、2016年1月1日	19,005,336.65	2,707,773.60	21,713,110.25

2、本期增加金额	5,213,137.67	364,105.19	5,577,242.86
(1) 计提	5,213,137.67	364,105.19	5,577,242.86
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016年7月31日	24,218,474.32	3,071,878.79	27,290,353.11
三、减值准备			
1、2016年7月1日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2016年7月31日			
四、2016年7月31日账面价值	29,415,761.87	1,232,143.09	30,647,904.96

(续)

项目	营业设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、2015年1月1日	30,516,681.07	2,988,271.45	33,504,952.52
2、本期增加金额	12,787,602.92	1,041,987.95	13,829,590.87
(1) 购置	12,787,602.92	1,041,987.95	13,829,590.87
(2) 在建工程转入			
(3) 融资租赁购入			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015年12月31日	43,304,283.99	4,030,259.40	47,334,543.39
二、累计折旧			
1、2015年1月1日	11,757,971.24	2,046,075.07	13,804,046.31
2、本期增加金额	7,247,365.41	661,698.53	7,909,063.94
(1) 计提	7,247,365.41	661,698.53	7,909,063.94
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015年12月31日	19,005,336.65	2,707,773.60	21,713,110.25
三、减值准备			
1、2015年1月1日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015年12月31日			
四、2015年12月31日账面价值	24,298,947.34	1,322,485.80	25,621,433.14

(续)

项目	营业设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、2014年1月1日	24,959,567.76	2,528,171.60	27,487,739.36
2、本期增加金额	5,557,113.31	460,099.85	6,017,213.16
(1) 购置	2,662,241.52	460,099.85	3,122,341.37
(2) 在建工程转入			
(3) 融资租赁购入	2,894,871.79		2,894,871.79
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2014年12月31日	30,516,681.07	2,988,271.45	33,504,952.52
二、累计折旧			
1、2014年1月1日	6,896,610.83	1,523,140.35	8,419,751.18
2、本期增加金额	4,861,360.41	522,934.72	5,384,295.13
(1) 计提	4,861,360.41	522,934.72	5,384,295.13
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2014年12月31日	11,757,971.24	2,046,075.07	13,804,046.31
三、减值准备			
1、2014年1月1日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2014年12月31日			
四、2014年12月31日账面价值	18,758,709.83	942,196.38	19,700,906.21

报告期内，公司的固定资产原值增加较多，主要系购置影院运营所需设备，如音响、银幕、座椅等。

(2) 截至2016年7月31日，所有权受限的固定资产情况

类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	减值准备	账面价值(元)
数字放映设备-铁岭店(注1)	2,894,871.79	779,202.99		2,115,668.80
数字放映设备-建设大路店(注2)	3,599,294.87	341,932.98		3,257,361.89
合计	6,494,166.66	1,121,135.97		5,373,030.69

注1：根据辽宁今世界文化发展股份有限公司铁岭分公司和广东大地电影院线有限公司北京分公司签署的设备采购协议，铁岭分公司按照分期付款的方式支

付采购款，首付部分之外的款项分36个月支付；在按照协议约定付清设备标的全款前，设备的所有权归供应商。该批设备将于2017年4月份付清全款。

广东大地电影院线股份有限公司系公司放映影片的唯一供应商，双方合作紧密，不存在通过分期付款出售放映设备而获取利益的目的，该固定资产合同约定的总价格系供应商提供的优惠价格，合同总价与市场价格一致，折现后的应付设备款总额低于目前市场价格，因此在会计处理时未计提未确认融资费用，该项固定资产已按融资租入固定资产进行会计处理。

注2：根据辽宁今世界文化发展股份有限公司建设大路分公司和广东大地电影院线有限公司北京分公司签署的设备采购协议，建设大路分公司按照分期付款的方式支付采购款，首付部分之外的款项分12个月支付；在按照协议约定付清设备标的全款前，设备的所有权归供应商。该批设备将于2017年1月份付清全款。因合同约定的总价与市场价一致，且分期付款期限为12个月，属于正常信用期，因此该设备采购事项已按分期付款购入固定资产进行会计处理。

(3) 固定资产减值情况

报告期各期末，公司固定资产使用状态良好，未发现明显减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

8、长期待摊费用

(1) 报告期内，公司长期待摊费用明细按性质分类

单位：元

类别	2016年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2016年7月31日
设计费	897,724.17	692,248.00	205,734.90		1,384,237.27
装修费	4,940,788.57	8,123,212.43	1,389,116.67		11,674,884.33
合计	5,838,512.74	8,815,460.43	1,594,851.57		13,059,121.60

(续)

类别	2015年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年12月31日
设计费	557,986.00	513,208.00	173,469.83		897,724.17
装修费	443,950.80	4,611,169.90	114,332.13		4,940,788.57
合计	1,001,936.80	5,124,377.90	287,801.96		5,838,512.74

(续)

类别	2014年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年12月31日
设计费		557,986.00			557,986.00
装修费	413,679.60	122,200.00	91,928.80		443,950.80
合计	413,679.60	680,186.00	91,928.80		1,001,936.80

报告期内，长期待摊费用主要核算各影院的装修费及设计费，2016年7月末余额相比2015年末增加较多，主要原因是本期新增一家影院，同时本期部分影院进行了更新改造。2015年末余额相比2014年增加较多，主要原因系公司2015年新增6家影院，营业前装修费、设计费大幅增加。

(2) 报告期内，公司长期待摊费用按影院分类

类别	2014年12月31日	2015年12月31日	2016年7月31日	备注
富拉尔基影城	321,750.80	229,822.00	176,196.87	报告期初结转
海伦影城		192,659.20	164,563.07	2015年开业
营口分公司			2,648,355.67	2016年开业
朝阳分公司	478,438.00	558,176.97	478,437.40	2015年开业
大东分公司		675,673.40	1,383,608.64	增加影厅和座位
建设大路分公司	79,548.00	4,082,384.50	7,480,887.28	2016年正式营业
铁岭分公司	122,200.00	99,796.67	85,540.00	2015年开业
铁西分公司			641,532.67	增加影厅和座位
合计	1,001,936.80	5,838,512.74	13,059,121.60	

报告期末，公司长期待摊费用余额增长较大，主要是由建设大路分公司正式营业前装修、设计等费用的结算和入账、大东与铁西分公司增加座位和影厅、营口分公司正式营业前装修费的结算和入账所引起。

9、递延所得税资产

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
递延所得税资产：			
资产减值损失	122,920.47	102,340.28	11,041.30
预提费用	105,931.09	4,693.75	
可抵扣亏损			780,995.16
合计	228,851.56	107,034.03	792,036.46

10、其他非流动资产

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付购买长期资产款	139,762.00	6,244,356.40	5,021,599.50
合计	139,762.00	6,244,356.40	5,021,599.50

报告期内，其他非流动资产主要是预付给供应商的设备购置款，其他非流动资产余额的变化主要与公司新设分公司的家数有关。

（七）主要负债情况

1、应付账款

（1）账龄及期末余额变动分析

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年）	9,930,514.73	8,637,273.68	1,557,317.86
1至2年			
合计	9,930,514.73	8,637,273.68	1,557,317.86

上表中，公司应付账款主要为院线的票房分账款、设备供应商的设备款以及影院装修的工程款。报告期内应付账款余额变动较大且逐年增加，主要原因是营业规模扩大，当期应付的票房分账款增加；同时，新开设影院增加，应付设备款余额较大。

报告期内，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

（2）报告期各期末，应付账款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

（3）报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

2016年7月31日应付账款前五名				
单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额（元）	账龄
广东大地电影院线股份有限公司	否	分账款	6,112,862.28	1年以内
盘锦市兴隆台区聚源装饰设计公司	否	工程款	2,755,183.00	1年以内
北京龙腾八方食品有限公司	否	货款	350,923.08	1年以内
沈阳点石装饰工程有限公司	否	工程款	119,322.00	1年以内
河北帅康座椅有限公司	否	工程款	81,120.10	1年以内
合计			9,419,410.46	

（续）

2015年12月31日应付账款前五名				
单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额(元)	账龄
广东大地电影院线股份有限公司	否	分账款	4,485,955.38	1年以内
盘锦市兴隆台区聚源装饰设计公司	否	工程款	3,282,812.50	1年以内
盘锦市城建建筑有限责任公司	否	工程款	300,000.00	1年以内
盘锦大业建筑工程有限公司	否	工程款	200,000.00	1年以内
沈阳鑫超越广告有限公司	否	工程款	152,770.30	1年以内
沈阳中汇城装饰材料有限公司	否	工程款	110,000.00	1年以内
合计			8,531,538.18	

(续)

2014年12月31日应付账款前五名				
单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额(元)	账龄
广东大地电影院线有限公司	否	分账款	1,557,317.86	1年以内
合计			1,557,317.86	

2、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

账龄	2016年7月31日	占期末 余额比 例(%)	2015年12月31 日	占期末 余额比 例(%)	2014年12月31 日	占期末 余额比 例(%)
	余额(元)		余额(元)		余额(元)	
1年以内(含1年)	8,322,078.87	42.51	3,029,642.10	30.88	16,956,258.94	93.32
1-2年	1,347,758.84	6.88	12,996,888.30	63.57	214,486.40	1.18
2-3年	8,772,631.67	44.81	134,486.40	0.66		
3年以上	1,134,486.40	5.80	1,000,000.00	4.89	1,000,000.00	5.50
合计	19,576,955.78	100.00	17,161,016.80	100.00	18,170,745.34	100.00

报告期内,其他应付款各期末账龄分布差异较大,主要是公司自有资金有限,因此向关联方拆入大额款项,目前公司规模逐渐扩大,经营情况逐渐好转,公司未来也将在资金充裕的情况下偿还关联方款项。

报告期内,公司账龄2年以上的其他应付款主要是设备质保金和关联方往来款。

(2) 其他应付款按款项性质分类如下:

单位:元

款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
往来款	18,243,539.65	15,854,877.77	17,662,201.41
质保金	912,876.11	935,578.32	352,055.99
保证金	328,416.25	305,415.90	125,000.00
代收代付款	92,123.77	65,144.81	31,487.94
合 计	19,576,955.78	17,161,016.80	18,170,745.34

报告期内，公司的其他应付款主要为公司筹建分公司向关联方借入的往来款。

(3) 报告期各期末，其他应付款中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

2016年7月31日其他应付款前五名					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	关联方	5,636,700.00	往来款	1年以内	28.79
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司兴隆大都汇分公司	关联方	5,055,010.25	往来款	1年以内、1至2年	25.82
阜新兴隆百货有限公司	关联方	3,000,000.00	往来款	1年以内	15.32
辽宁大鸿装饰设计工程有限公司第四分公司	非关联方	1,700,000.00	工程款	1年以内	8.68
辽宁腾徽商贸有限公司	关联方	1,000,000.00	往来款	3年以上	5.11
合计		16,391,710.25			83.73

(续)

2015年12月31日其他应付款前五名					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例（%）
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	关联方	5,636,700.00	往来款	1年以内	32.85
阜新兴隆百货有限公司	关联方	3,000,000.00	往来款	1年以内	17.48
大石桥市兴隆百货有限公司	关联方	2,000,000.00	往来款	1年以内	11.65
营口兴隆百货有限公司	关联方	1,620,000.00	往来款	1-2年	9.44
辽宁腾徽商贸有限公司	关联方	1,000,000.00	往来款	2-3年	5.83
合计		13,256,700.00			90.55

(续)

2014年12月31日其他应付款前五名					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	款项性质	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	关联方	5,636,700.00	往来款	1年以内	31.02
营口兴隆百货有限公司	关联方	5,400,000.00	往来款	1年以内	29.72
阜新兴隆百货有限公司	关联方	3,000,000.00	往来款	1年以内	16.51
大石桥市兴隆百货有限公司	关联方	2,000,000.00	往来款	1年以内	11.01
辽宁腾徽商贸有限公司	关联方	1,000,000.00	往来款	1-2年	5.50
合计		17,036,700.00			93.76

3、预收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	9,365,862.46	9,012,581.70	2,235,927.60
1年以上	130,288.44		
合计	9,496,150.90	9,012,581.70	2,235,927.60

报告期内公司的预收账款账龄主要在1年之内，公司的预收账款主要是预收的会员卡充值款、团体票、预售票、次卡的票房款。账龄在一年以上的预收账款主要是上述预付票房款的客户尚未完成消费导致的预付款项结余，该部分款项在客户订票观影后结转收入。

(2) 报告期各期末，预收账款中无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

2016年7月31日预收账款前五名				
款项类型	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比例(%)
充值卡	非关联方	9,232,630.56	1年以内	97.23
团体票	非关联方	184,449.10	1年以内	1.94
预售票	非关联方	37,261.00	1年以内	0.39
团购票	非关联方	31,242.60	1年以内	0.33
单次卡	非关联方	10,567.64	1年以内	0.11

合计		9,496,150.90		100.00
----	--	---------------------	--	---------------

(续)

2015年12月31日预收账款前五名				
款项类型	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比例(%)
充值卡	非关联方	8,548,204.46	1年以内	94.85
团体票	非关联方	353,251.00	1年以内	3.92
预售票	非关联方	66,672.00	1年以内	0.74
团购票	非关联方	40,026.60	1年以内	0.44
单次卡	非关联方	4,427.64	1年以内	0.05
合计		9,012,581.70		100.00

(续)

2014年12月31日预收账款前五名				
款项类型	与本公司关系	金额(元)	账龄	占预收账款总额的比例(%)
充值卡	非关联方	2,059,078.56	1年以内	92.09
团体票	非关联方	105,863.50	1年以内	4.73
团购票	非关联方	44,455.80	1年以内	1.99
单次卡	非关联方	22,379.74	1年以内	1.00
预售票	非关联方	4,150.00	1年以内	0.19
合计		2,235,927.60		100.00

4、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类分析

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期薪酬	27,900.69	42,797.90	35,978.88
离职后福利-设定提存计划	7,015.05	11,675.83	
合计	34,915.74	54,473.73	35,978.88

报告期内，2016年7月末、2015年末和2014年末公司的应付职工薪酬分别为34,915.74元，54,473.73元和35,978.88元，主要有短期薪酬和离职后福利设定提存计划构成。报告期内，应付职工薪酬余额波动较小。

(2) 短期职工薪酬情况

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日

1、工资、奖金、津贴和补贴	39,044.60	9,454,615.24	9,493,659.84	
2、职工福利费		226,172.98	226,172.98	
3、社会保险费	1,118.73	850,550.72	839,698.63	11,970.82
其中： 医疗保险费	955.01	734,423.00	724,325.29	11,052.72
工伤保险费	95.50	63,432.60	63,034.30	493.80
生育保险费	68.22	52,695.12	52,339.04	424.30
4、住房公积金		641,936.29	628,641.49	13,294.80
5、工会经费和职工教育经费	2,634.57	23,493.37	23,492.87	2,635.07
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	42,797.90	11,196,768.60	11,211,665.81	27,900.69

(续)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	33,936.00	11,565,999.17	11,560,890.57	39,044.60
2、职工福利费		168,302.39	168,302.39	
3、社会保险费		999,728.39	998,609.66	1,118.73
其中： 医疗保险费		848,576.01	847,621.00	955.01
工伤保险费		80,763.94	80,668.44	95.50
生育保险费		70,388.44	70,320.22	68.22
4、住房公积金		822,219.95	822,219.95	
5、工会经费和职工教育经费	2,042.88	33,827.57	33,235.88	2,634.57
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	35,978.88	13,590,077.47	13,583,258.45	42,797.90

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,840.00	6,687,446.58	6,669,350.58	33,936.00
2、职工福利费		1,486.00	1,486.00	
3、社会保险费		501,474.04	501,474.04	
其中： 医疗保险费		461,373.18	461,373.18	
工伤保险费		22,977.65	22,977.65	
生育保险费		17,123.21	17,123.21	
4、住房公积金		539,289.75	539,289.75	

5、工会经费和职工教育经费	966.65	15,158.03	14,081.80	2,042.88
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	16,806.65	7,744,854.40	7,725,682.17	35,978.88

(3) 设定提存计划情况

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
1、基本养老保险	11,539.40	1,852,953.20	1,857,811.60	6,681.00
2、失业保险费	136.43	90,841.55	90,643.93	334.05
3、企业年金缴费				
合计	11,675.83	1,943,794.75	1,948,455.53	7,015.05

(续)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、基本养老保险		2,289,509.29	2,277,969.89	11,539.40
2、失业保险费		121,038.43	120,902.00	136.43
3、企业年金缴费				
合计		2,410,547.72	2,398,871.89	11,675.83

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
1、基本养老保险		1,303,132.94	1,303,132.94	
2、失业保险费		64,760.99	64,760.99	
3、企业年金缴费				
合计		1,367,893.93	1,367,893.93	

5、应交税费

单位：元

税种	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
电影专项资金	578,597.76	510,287.08	178,015.80
企业所得税	295,118.07	64,878.67	
城市维护建设税	18,930.85	14,652.04	8,009.67
河道管理费	10,628.45		
教育费附加	8,901.26	6,346.60	3,479.61
地方教育费附加	5,934.17	4,231.06	2,319.77
房产税		12,600.00	
个人所得税	5,111.74	12,762.87	16,687.85

税种	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
文化建设事业费	300.00	43.69	
印花税	606.26	12,767.53	90.22
合计	924,128.56	638,569.54	208,602.92

报告期内，公司应交税费余额变动较大，各期应交税费余额逐渐增加。2016年7月末相比2015年末，应交税费增加较多，主要是部分税种按季预缴，本期应交而未缴企业所得税增加较多。2015年应交企业所得税余额相比2014年有明显上升，主要原因是2015年营业收入规模扩大，票房收入大幅增加，导致与票房收入挂钩的电影专项资金大幅增加；同时2014年公司还存在以前年度可抵扣亏损，导致2014年度应缴纳企业所得税较少。

6、其他流动负债

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
预提电费	182,935.10	18,775.00	
预提燃气费	11,023.36		
预提宣传费	35,465.90		
预提租赁费	194,300.00		
合计	423,724.36	18,775.00	

报告期内，其他流动负债主要是按照权责发生制应该计提的相关费用。2016年7月末，预提费用金额较大，主要是本期末处于年度中期，部分费用未到结算期，按照权责发生制进行预提。

7、长期应付款

单位：元

款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
分期付款采购固定资产	46,759.00	705,340.00	1,834,336.00
合计	46,759.00	705,340.00	1,834,336.00

报告期内，公司与广东大地电影院线股份有限公司北京分公司签署的设备采购协议，设备采用分期付款结算。

8、递延收益

(1) 递延收益按类别列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日	形成原因
放映设备补贴	391,832.34		182,000.33	209,832.01	行业补贴政策
合计	391,832.34		182,000.33	209,832.01	

(续)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日	形成原因
放映设备补贴	146,666.67	1,160,000.00	914,834.33	391,832.34	行业补贴政策
合计	146,666.67	1,160,000.00	914,834.33	391,832.34	

(续)

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日	形成原因
放映设备补贴		400,000.00	253,333.33	146,666.67	行业补贴政策
合计		400,000.00	253,333.33	146,666.67	

(2) 政府补助项目情况

单位：元

项目	2016年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2016年7月31日	与资产相关/与收益相关
铁西分公司放映设备补贴	50,000.00		35,000.00	15,000.00	与资产相关
盖州分公司放映设备补贴	16,666.67		11,666.66	5,000.01	与资产相关
大东分公司放映设备补贴	36,666.67		25,666.67	11,000.00	与资产相关
浑南分公司放映设备补贴	160,000.00		46,667.00	113,333.00	与资产相关
大石桥分公司放映设备补贴	62,333.00		25,666.00	36,667.00	与资产相关
青冈影城放映设备补贴	35,000.00		17,500.00	17,500.00	与资产相关
兴城分公司放映设备补贴	31,166.00		19,834.00	11,332.00	与资产相关
合计	391,832.34		182,000.33	209,832.01	

(续)

项目	2015年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2015年12月31日	与资产相关/与收益相关
铁西分公司放映设备补贴	110,000.00		60,000.00	50,000.00	与资产相关
盖州分公司放映设备补贴	36,666.67		20,000.00	16,666.67	与资产相关
大东分公司放映设备补贴		220,000.00	183,333.33	36,666.67	与资产相关
浑南分公司放映设备补贴		400,000.00	240,000.00	160,000.00	与资产相关
大石桥分公司放映设备补		220,000.00	157,667.00	62,333.00	与资产相关

贴					
青冈影城放映设备补贴		150,000.00	115,000.00	35,000.00	与资产相关
兴城分公司放映设备补贴		170,000.00	138,834.00	31,166.00	与资产相关
合计	146,666.67	1,160,000.00	914,834.33	391,832.34	

(续)

项目	2014年1月1日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	2014年12月31日	与资产相关/与收益相关
铁西分公司放映设备补贴		300,000.00	190,000.00	110,000.00	与资产相关
盖州分公司放映设备补贴		100,000.00	63,333.33	36,666.67	与资产相关
合计		400,000.00	253,333.33	146,666.67	

(八) 股东权益情况

1、实收资本(或股本)

投资者名称	2016年1月1日		本期增加(元)	本期减少(元)	2016年7月31日	
	投资金额(元)	所占比例(%)			投资金额(元)	所占比例(%)
辽宁龙创华娱投资管理有限公司	24,800,000.00	80.00			24,800,000.00	80.00
沈阳龙文投资管理有限公司	6,200,000.00	20.00			6,200,000.00	20.00
合计	31,000,000.00	100.00			31,000,000.00	100.00

(续)

投资者名称	2015年1月1日		本期增加(元)	本期减少(元)	2015年12月31日	
	投资金额(元)	所占比例(%)			投资金额(元)	所占比例(%)
辽宁龙创华娱投资管理有限公司	9,760,000.00	80.00	15,040,000.00		24,800,000.00	80.00
沈阳龙文投资管理有限公司	2,440,000.00	20.00	3,760,000.00		6,200,000.00	20.00
合计	12,200,000.00	100.00	18,800,000.00		31,000,000.00	100.00

(续)

投资者名称	2014年1月1日		本期增加(元)	本期减少(元)	2014年12月31日	
	投资金额(元)	所占比例(%)			投资金额(元)	所占比例(%)
辽宁龙创			9,760,000.00		9,760,000.00	80.00

投资者名称	2014年1月1日		本期增加 (元)	本期减少 (元)	2014年12月31日	
	投资金额 (元)	所占 比例 (%)			投资金额 (元)	所占 比例 (%)
华娱投资管理 有限公司						
沈阳龙文 投资管理 有限公司			2,440,000.00		2,440,000.00	20.00
兴隆大家 庭商业集 团有限公 司	7,360,000.00	80.00		7,360,000.00		
沈阳博雅 咨询管理 有限公司	1,840,000.00	20.00		1,840,000.00		
合计	9,200,000.00	100.00	9,200,000.00	12,200,000.00	12,200,000.00	100.00

报告期内，2015年末实收资本的增加主要是投资者增加投资所致。2014年末实收资本（股本）变化主要是股权转让和股东增资所致。

2、未分配利润

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
上年期末余额	-256,370.63	-2,428,218.29	-3,654,462.54
加：年初未分配利润 调整数			
其中：会计政策变更			
重要前期差错更正			
本期年初余额	-256,370.63	-2,428,218.29	-3,654,462.54
加：本期归属于母公 司所有者的净利润	304,215.68	2,171,847.66	1,226,244.25
减：提取法定盈余公 积			
减：转增股本			
本期期末余额	47,845.05	-256,370.63	-2,428,218.29

六、关联方、关联方关系及关联交易

（一）关联方及关联关系

根据《公司法》、《企业会计准则第36号-关联方披露》相关规定，关联方指：公司控股股东；持有公司股份5%以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营

企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

公司的关联方及关联关系如下：

关联方分类	关联方名称	关联关系
实际控制人	李名宇、李维龙、孙莹、许一一	共同实际控制人
持有公司5%以上股份的股东	辽宁龙之宇企业管理中心（有限合伙）	控股股东，持有公司51.00%的股份
公司的董事、监事、高级管理人员及其近亲属	李名宇、王灿、许岩、孙莹、许一一	董事
	王祥久、耿超、高亮	监事
	杜文伟、韩雪、宋彬	高级管理人员
实际控制人、持有公司5%以上股份的股东控制、共同控制以及有重大影响的公司	兴隆大家庭商业集团有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	沈阳博雅管理咨询有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆电子商务有限公司	同一控制关联方
	辽宁创信投资管理有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆百货集团有限公司	同一控制关联方
	大石桥市兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆大厦二百有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆大厦三百有限公司	同一控制关联方
	营口兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	阜新兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	新民兴隆百货有限公司	同一控制关联方
调兵山兴隆百货有限公司	同一控制关联方	

	铁岭兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	沈阳大东兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	绥中兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆大厦于楼商场有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆超市连锁有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆电器连锁有限公司	同一控制关联方
	沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	同一控制关联方
	兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	鞍山兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	鞍山高新兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆超市连锁有限公司	同一控制关联方
	本溪兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	青冈兴隆百货有限公司	同一控制关联方
	凌源兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆大厦五百有限公司	同一控制关联方
	辽宁易昌隆商贸有限公司	同一控制关联方
	建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	沈阳东亚商业广场股份有限公司	同一控制关联方
	北安市兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	海伦市兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	葫芦岛兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	大石桥兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	宽甸兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆黄金屋珠宝首饰有限公司	同一控制关联方
	沈阳兴隆名品贸易有限公司	同一控制关联方
	抚顺兴隆生活广场超市有限公司	同一控制关联方
	辽阳兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	沈阳兴隆一百商业有限公司	同一控制关联方

	盘锦兴隆七彩城购物中心有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆大厦油一城有限公司	同一控制关联方
	昌图兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	辽宁九州同汇贸易有限公司	同一控制关联方
	肇东兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	抚顺兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆家园物业服务有限公司	同一控制关联方
	沈阳中城房产开发经营有限公司	同一控制关联方
	营口兴隆房地产开发有限公司	同一控制关联方
	营口兴隆物业管理有限公司	同一控制关联方
	盘锦大业建筑工程有限公司	同一控制关联方
	阜新兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	鞍山兴隆宝通房地产开发有限责任公司	同一控制关联方
	朝阳兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	昌图兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	营口兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	凌源兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	葫芦岛兴隆宝通房地产开发有限公司	同一控制关联方
	大石桥兴隆宝通置业有限公司	同一控制关联方
	宽甸兴隆宝通置业有限公司	同一控制关联方
	抚顺兴隆宝通置业有限公司	同一控制关联方
	盘锦日月兴隆房地产开发有限公司	同一控制关联方
	盘锦锦徽市场服务有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆宝通实业有限公司	同一控制关联方
	盘锦长江龙投资管理有限公司	同一控制关联方
	辽中县长江龙置业有限公司	同一控制关联方
	抚顺兴隆大家庭第七街商业管理有限公司	同一控制关联方
	葫芦岛宝通置业有限公司	同一控制关联方
	兴城兴隆大家庭第七街商业管理有限公司	同一控制关联方
	辽中县兴隆宝通置业有限公司	同一控制关联方

	沈阳兴隆大都汇娱乐有限公司	同一控制关联方
	铁岭兴隆大船娱乐有限公司	同一控制关联方
	海伦兴隆室内公园娱乐有限公司	同一控制关联方
	阜新兴隆娱乐有限公司	同一控制关联方
	锦州兴隆大家庭室内公园娱乐有限公司	同一控制关联方
	兴城兴隆室内公园娱乐有限公司	同一控制关联方
	辽宁紫澜门投资管理有限公司	同一控制关联方
	沈阳隆耀管理咨询有限公司	同一控制关联方
	沈阳龙文投资管理有限公司	同一控制关联方
	辽宁龙创华娱投资管理有限公司	同一控制关联方
	葫芦岛龙庭酒店管理有限公司	同一控制关联方
	维龙(香港)投资发展有限公司	同一控制关联方
	辽宁兴隆大家庭商业有限公司	同一控制关联方
	沈阳大龙餐饮管理有限公司	同一控制关联方
	沈阳龙之业餐饮管理有限公司	同一控制关联方
	铁岭大龙府餐饮有限公司	同一控制关联方
	海伦龙胜天下餐饮有限公司	同一控制关联方
	沈阳龙之味餐饮有限公司	同一控制关联方
	沈阳龙腾四海餐饮有限公司	同一控制关联方
	沈阳龙胜天下餐饮有限公司	同一控制关联方
	阜新龙祥餐饮有限公司	同一控制关联方
	沈阳大龙府餐饮有限公司	同一控制关联方
	营口龙之味道餐饮有限公司	同一控制关联方
	鞍山紫澜门商务酒店有限公司	同一控制关联方
	辽宁紫澜门国际酒店有限公司	同一控制关联方
	盘锦紫澜门酒店有限公司	同一控制关联方
	铁岭紫澜门大船酒店有限公司	同一控制关联方
	葫芦岛紫澜门花园酒店有限公司	同一控制关联方
	大石桥紫澜门酒店有限公司	同一控制关联方
	沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司	同一控制关联方

	铁岭紫澜门温泉度假城有限公司	同一控制关联方
	盘锦金宝度假城有限公司	同一控制关联方
	宽甸紫澜门度假城有限公司	同一控制关联方
	盘锦兴隆庄园米业有限公司	同一控制关联方
	大连普兰店兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	义县兴隆大家庭置业有限公司	同一控制关联方
	义县兴隆大家庭购物中心有限公司	同一控制关联方
	沈阳兴隆大长青购物中心有限公司	同一控制关联方
	沈阳大长青紫澜门酒店有限公司	同一控制关联方
	沈阳兴隆名品商贸有限公司	同一控制关联方
	沈阳一一道来文化传媒有限公司	同一控制关联方
	隆成投资有限公司	同一控制关联方
	营口华兴商业百货连锁有限公司	同一控制关联方
	营口华兴实业有限公司	同一控制关联方
	双塔区捷佳小吃城	同一控制关联方
	双塔区隆益祥妈妈菜馆	同一控制关联方
	富拉尔基区红岸美食汇	同一控制关联方
	沈阳市铁西区麦乐多风味小吃店	同一控制关联方
	新民市兴兴风味小吃城	同一控制关联方
	建昌县捷佳美食城	同一控制关联方
	兴城市绿色港湾快餐店	同一控制关联方
	锦州市松山新区绿色港湾美食城	同一控制关联方

(二) 关联交易

1、经常性关联交易情况

(1) 采购商品、接受劳务

单位：元

关联方	关联交易内容	定价方式	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营口兴隆百货有限公司 兴隆大厦分公司	采购卖品	市场价格	7,690.33		
合计			7,690.33		
占当期采购额的比重			0.99%		

(2) 销售商品、提供劳务

报告期内，公司存在向关联方出售电影票的情况，各期金额变化较大，具体情况如下：

单位：元

关联方	关联交易内容	定价方式	2016年1-7月	2015年度	2014年度
建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	票房销售	市场价格	245.00	381.00	29,871.00
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	票房销售	市场价格	77,940.00	585,356.00	
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	票房销售	市场价格			19,280.00
大石桥市兴隆百货有限公司	票房销售	市场价格	2,060.00	1,710.00	2,825.00
齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	票房销售	市场价格	3,660.00		
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	票房销售	市场价格	498,307.60	580,390.00	551,970.00
沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司龙庭大酒店	票房销售	市场价格		700.00	220.00
合计			582,212.60	1,168,537.00	604,166.00
占当期营业收入比重			0.86%	1.35%	1.47%

(3) 关联方租赁

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	关联交易定价方式	租赁收入\费用
2016年1-7月				
盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	盖州分公司	房屋	协商价格	240,000.00元/年
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	铁西分公司	房屋	协商价格	840,000.00元/年
沈阳大东兴隆百货有限公司	今世界	房屋	协商价格	116,400.00元/季
兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	兴城分公司	房屋	协商价格	504,000.00元/年
青冈兴隆百货有限公司	青冈影城	房屋	协商价格	22,500.00元/季
大石桥市兴隆百货有限公司	大石桥分公司	房屋	协商价格	108,000.00元/季
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	浑南分公司	房屋	协商价格	252,000.00元/季

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	关联交易定价方式	租赁收入\费用
齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	富拉尔基影城	房屋	协商价格	162,000.00元/季
建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	建昌分公司	房屋	协商价格	108,000.00元/年
铁岭兴隆大船娱乐有限公司	铁岭分公司	房屋	协商价格	100,000.00元/月
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	锦州分公司	房屋	协商价格	187,037.10元/季
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司 兴隆大都汇分公司	建设大路分公司	房屋	协商价格	2,782,614.00元/年
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	朝阳分公司	房屋	协商价格	324,000.00元/年
阜新兴隆宝通房地产开发有限公司	阜新分公司	房屋	协商价格	720,000.00元/年
海伦市兴隆大家庭购物中心有限公司	海倫影城	房屋	协商价格	50,000.00元/月
营口兴隆百货有限公司	营口分公司	房屋	协商价格	45,000.00元/月
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	今世界	房屋	协商价格	免租
2015年度				
盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	盖州分公司	房屋	协商价格	140,000.00元/年
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	铁西分公司	房屋	协商价格	840,000.00元/年
沈阳大东兴隆百货有限公司	今世界	房屋	协商价格	116,400.00元/季
兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	兴城分公司	房屋	协商价格	402,000.00元/年
青冈兴隆百货有限公司	青冈影城	房屋	协商价格	22,500.00元/季
青冈兴隆百货有限公司	青冈影城	房屋	协商价格	22,500.00元/季
大石桥市兴隆百货有限公司	大石桥分公司	房屋	协商价格	108,000.00元/季
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司 兴隆大奥莱分公司	浑南分公司	房屋	协商价格	189,000.00元/季
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司 兴隆大奥莱分公司	浑南分公司	房屋	协商价格	252,000.00元/季
齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	富拉尔基影城	房屋	协商价格	162,000.00元/季
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	锦州分公司	房屋	协商价格	191,625.00元/季

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	关联交易定价方式	租赁收入\费用
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	朝阳分公司	房屋	协商价格	324,000.00元/年
阜新兴隆宝通房地产开发有限公司	阜新分公司	房屋	协商价格	承担房产税
海伦市兴隆大家庭购物中心有限公司	海伦影城	房屋	协商价格	50,000.00元/月
建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	建昌分公司	房屋	协商价格	108,000.00元/年
铁岭兴隆大船娱乐有限公司	铁岭分公司	房屋	协商价格	100,000.00元/月
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	今世界	房屋	协商价格	免租
2014年度				
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	今世界	房屋	协商价格	免租
盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	盖州分公司	房屋	协商价格	60,000.00元/年
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	铁西分公司	房屋	协商价格	840,000.00元/年
沈阳大东兴隆百货有限公司	今世界	房屋	协商价格	116,400.00元/季
兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	兴城分公司	房屋	协商价格	225,000.00元/年
青冈兴隆百货有限公司	青冈影城	房屋	协商价格	22,500.00元/季
青冈兴隆百货有限公司	青冈影城	房屋	协商价格	22,500.00元/季
大石桥市兴隆百货有限公司	大石桥分公司	房屋	协商价格	144,000.00元/年
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	浑南分公司	房屋	协商价格	189,000.00元/季
齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	富拉尔基影城	房屋	协商价格	90,000.00元/季
建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	建昌分公司	房屋	协商价格	108,000.00元/年

2、偶发性关联交易

(1) 向关联方拆出资金

单位：元

关联方名称	2016年1月1日	拆出	收回	2016年7月31日
辽宁兴隆百货集团有限公司	1,660,000.00		1,660,000.00	-
阜新兴隆娱乐有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00	-

锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	1,100,000.00	1,300,000.00	2,400,000.00	-
海伦兴隆室内公园娱乐有限公司	400,000.00	485,000.00	870,000.00	15,000.00
沈阳兴隆大都汇娱乐有限公司		300,000.00	300,000.00	-
兴城兴隆室内公园娱乐有限公司		200,000.00		200,000.00
合计	4,360,000.00	2,285,000.00	6,430,000.00	215,000.00
关联方名称	2015年1月1日	拆出	收回	2015年12月31日
辽宁兴隆百货集团有限公司	1,660,000.00			1,660,000.00
阜新兴隆娱乐有限公司		1,400,000.00	200,000.00	1,200,000.00
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司		1,800,000.00	700,000.00	1,100,000.00
海伦兴隆室内公园娱乐有限公司		1,100,000.00	700,000.00	400,000.00
合计	1,660,000.00	4,300,000.00	1,600,000.00	4,360,000.00
关联方名称	2014年1月1日	拆出	收回	2014年12月31日
辽宁兴隆百货集团有限公司		1,660,000.00		1,660,000.00
合计		1,660,000.00		1,660,000.00

报告期内，公司存在关联方资金占用情形，2016年1-7月发生8次，2015年度发生12次，2014年度发生1次。公司与关联方之间发生了多次资金拆借，考虑到公司向关联方拆入的资金金额较大，综合拆入和拆出的金额与期限等因素，未收取占用费。在主办券商辅导前，公司缺乏对资金占用的理解，决策程序不完备；主办券商开始辅导后，公司会同律师、会计师对资金占用情况进行了梳理，对公司主要人员进行了培训；公司董事会和股东大会已经对报告期内发生的资金占用情况进行了追认。

截至申报日前，公司已经针对资金占用情况进行了整改，公司已经将上述被占用款项全部收回。

报告期后至本《公开转让说明书》签署之日，公司未发生资金占用情形，未发生控股股东、实际控制人及其关联方违反承诺、规范的情况。

(2) 向关联方拆入资金

单位：元

关联方名称	2016年1月1日	本期借入	本期偿还	2016年7月31日
-------	-----------	------	------	------------

沈阳大东兴隆百货有限公司	300,000.00	1,000,000.00	450,000.00	850,000.00
大石桥市兴隆百货有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
阜新兴隆百货有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
辽宁腾徽商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	5,636,700.00			5,636,700.00
新民兴隆百货有限公司	230,000.00		230,000.00	
营口兴隆百货有限公司	1,620,000.00	1,000,000.00	1,620,000.00	1,000,000.00
沈阳兴隆大天地兴隆大都汇分公司	800,376.79	4,000,000.00		4,800,376.79
铁岭兴隆百货有限公司大船分公司	506,200.00		506,200.00	
铁岭兴隆大船娱乐有限公司	500,000.00	100,000.00	600,000.00	
合计	15,593,276.79	6,100,000.00	5,406,200.00	16,287,076.79
关联方名称	2015年1月1日	本期借入	本期偿还	2015年12月31日
大东兴隆百货有限公司	300,000.00			300,000.00
大石桥市兴隆百货有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
阜新兴隆百货有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
辽宁腾徽商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	5,636,700.00			5,636,700.00
新民兴隆百货有限公司	230,000.00			230,000.00
营口兴隆百货有限公司	5,400,000.00		3,780,000.00	1,620,000.00
沈阳兴隆大天地兴隆大都汇分公司		830,376.79	30,000.00	800,376.79
铁岭兴隆百货有限公司大船分公司		506,200.00		506,200.00
铁岭兴隆大船娱乐有限公司		600,000.00	100,000.00	500,000.00
合计	17,566,700.00	1,936,576.79	3,910,000.00	15,593,276.79
关联方名称	2014年1月1日	本期借入	本期偿还	2014年12月31日
大东兴隆百货有限公司	300,000.00			300,000.00
大石桥市兴隆百货有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
阜新兴隆百货有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
辽宁腾徽商贸有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	5,636,700.00			5,636,700.00
新民兴隆百货有限公司	230,000.00			230,000.00
营口兴隆百货有限公司	5,400,000.00			5,400,000.00

辽宁兴隆百货集团有限公司	340,000.00		340,000.00	
合计	17,906,700.00		340,000.00	17,566,700.00

报告期内，公司与关联方之间存在资金拆借的情形，公司与关联方资金拆借未签订借款合同，也未约定利息或实际收取、支付利息。截至本公开转让说明书签署之日，关联方占用公司资金已全部归还。目前，由于公司尚未进入资本市场，融资方式和融资渠道受到较大限制，公司在短期内无法完全清偿关联方借款，公司未来计划借助资本市场力量，积极引进投资者，逐步降低对关联方的资金依赖。

（三）关联方往来余额

1、应收款项

单位：元

关联方名称	款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款				
沈阳辽展紫澜门酒店管理有限公司龙庭大酒店	票房款			220.00
朝阳兴隆大家庭购物中心有限公司	票房款	4,284.00	17,658.00	
大石桥市兴隆百货有限公司	票房款		840.00	
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	票房款	361,624.00	7,850.00	
建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	票房款	626.00	381.00	
齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	票房款	3,660.00		
合计		370,194.00	26,729.00	220.00
占期末余额的比重		4.07%	0.34%	0.03%
其他应收款				
辽宁兴隆百货集团有限公司	资金拆借		1,660,000.00	1,660,000.00
阜新兴隆娱乐有限公司	资金拆借		1,200,000.00	
兴城兴隆室内公园娱乐有限公司	资金拆借	200,000.00		
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	资金拆借		1,100,000.00	
锦州兴隆大家庭购物中心有限公司	代收票房款	39,846.90	15,505.00	
海伦兴隆室内公园	资金拆借	15,000.00	400,000.00	

关联方名称	款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
娱乐有限公司				
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司	代收票房款	284,612.76	69,116.00	52,524.50
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司	代收票房款	61,674.00	49,958.00	47,749.90
沈阳大东兴隆百货有限公司	代收票房款		26,104.00	23,028.30
兴城兴隆大家庭购物中心有限公司	代收票房款	58,916.00	15,407.50	18,696.00
青冈兴隆百货有限公司	代收票房款	890.00		2,050.00
盖州兴隆大家庭购物中心有限公司	代收票房款	32,073.00	1,265.00	3,090.00
齐齐哈尔市富拉尔基兴隆大家庭购物中心有限公司	代收票房款	4,190.00	7,150.00	20,425.00
大石桥市兴隆百货有限公司	代收票房款		100.00	20,632.00
阜新兴隆大家庭购物中心有限公司	代收票房款	42,960.00	12,376.00	
建昌兴隆大家庭购物中心有限公司	代收票房款	13,580.00		
营口兴隆百货有限公司兴隆大厦分公司	代收票房款	121,834.00		
合计		875,576.66	4,556,981.50	1,848,195.70
占期末余额的比重		73.09%	96.60%	95.21%

报告期内，应收账款各期末余额中应收关联方的部分占比较低，主要是向关联方出售电影票产生的应收款项。

报告期内，其他应收款各期末余额中其他应收关联方的款项占比较高，2016年7月31日其他应收款余额中关联方资金拆借金额占比大幅下降，应收关联方往来款项主要是客户使用关联方发行的会员卡在本公司消费且尚未到结算期的票房款。

截至2016年10月31日，公司已将关联方资金占用全部清理，关联方占用款项已全额收回。

2、应付款项

单位：元

关联方名称	款项性质	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
-------	------	------------	-------------	-------------

应付账款				
营口兴隆百货有限公司兴隆大厦分公司	货款	3,638.26		
合计		3,638.26		
占期末余额的比重		0.04%		
其他应付账				
辽宁腾徽商贸有限公司	资金拆借	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
铁岭兴隆百货有限公司大船分公司	资金拆借、往来款		506,700.00	500.00
铁岭兴隆大船娱乐有限公司	资金拆借		500,000.00	
铁岭兴隆大船娱乐有限公司	资金拆借		76,845.00	73,825.00
大东兴隆百货有限公司	资金拆借		300,000.00	300,000.00
大石桥市兴隆百货有限公司	资金拆借		2,000,000.00	2,000,000.00
阜新兴隆百货有限公司	资金拆借	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	资金拆借	5,636,700.00	5,636,700.00	5,636,700.00
新民兴隆百货有限公司	资金拆借		230,000.00	230,000.00
营口兴隆百货有限公司	资金拆借	1,000,000.00	1,620,000.00	5,400,000.00
沈阳兴隆大天地购物中心有限公司兴隆大都汇分公司	资金拆借、往来款	5,055,010.25	790,536.79	
沈阳大东兴隆百货有限公司	资金拆借	682,483.00		
合计		16,374,193.25	15,660,781.79	17,641,025.00
占期末余额的比重		83.64%	76.60%	97.08%

报告期内，公司应付关联方款项主要是向关联方拆借的资金。公司向关联方拆入资金主要原因是公司注册资本较少，设立的分公司家数较多，分公司设备的购置、装修支出较高，公司在自有资金有限的情况下向关联方拆入资金，资金拆入未对公司及中小股东利益产生重大损害。

(四)关联交易的必要性、公允性、履行的程序合法性、未来持续性及对公司的影响

1、关联交易的必要性、未来持续性及对公司的影响

报告期内，公司主要关联交易为向关联方拆入、拆出资金、向关联方租赁房

屋。

报告期内，公司向关联方拆入资金主要原因是公司注册资本较少，设立的分公司家数较多，分公司设备的购置、装修设计支出较高，公司在自有资金有限的情况下向关联方拆入资金，有利于公司及各分公司业务的开展，具有一定的必要性。目前公司经营规模逐渐扩大，已经进入正轨，但是公司目前仍然在向外扩张，未来将继续设立新的分公司，不排除在资金周转困难的时候向关联方拆入资金，一定程度上也有利于公司正常运转和公司市场占有率、品牌影响力的提升。

报告期内，公司向关联方拆出资金，形成资金占用，主要原因是报告期内公司管理层和治理层忽视了关联交易的决策程序及公司章程的有关规定，对公司利益有一定损害。目前公司已经进行了整改，收回了关联方占用的有关款项，控股股东、实际控制人也出具承诺未来将严格遵守公司章程以及其他关联方交易的有关制度的规定，避免出现公司资金被关联方占用的情形。

报告期内，公司无自有房屋，经营使用的房屋建筑物主要向关联方租赁，这是公司及分公司运营不可或缺的关联交易内容，未来也将持续，关联方已经承诺未来将影院经营场所优先租赁给本公司使用，一定程度上保证了公司未来经营的稳定性和可持续性。

2、关联交易的公允性

报告期内，公司关联方资金拆入、拆出均未约定利息，一定程度上有失公允。考虑到公司累计拆入的金额远远大于资金被占用的金额，而且拆入、拆出的对手方均是公司股东李维龙控制的企业，因此关联方资金拆入、拆出并未较大程度上损害公司及其他中小股东的利益。

报告期内向关联方采购商品、向关联方出售电影票均是采用市场定价的方式，不存在显失公允的关联方采购与销售。

报告期内，公司存在向实际控制人李维龙控制的企业租赁房屋的情形。公司总部人员较少、无经营收入，租赁面积仅为50平，而各分公司经营租赁占地面积较大，因此经友好协商，总部房屋租赁免收房租；各分公司向关联方租赁房屋的定价方法是在考虑市场价前提下协商确定，具体情况如下：

(1) 今世界选取租金计算标准的合理性

公司向关联方租赁房屋的定价采用的是参考市场价的同时协商确定。目前，国内影院租赁物业租金定价标准包括两种形式：

1) 比例租金标准,即按照影院票房收入的一定比例计算租金。

比例租金标准中主要包括两种：纯比例租金和附保底租金条款的比例租金。附保底租金条款的比例租金形式可进一步分为：保底租金与比例租金孰高；固定租金加浮动分成，即当票房收入超过约定额度时，超过部分按比例分成。国内影院选取比例租金标准的较多，主要是国内影院租赁期均较长，一般是15年，如果选择固定租金标准，租金将不会随着票房收入的大幅波动而变化，业主将不能分享票房收入增加的收益或承担票房下降的风险，因此租赁期较长的前提下，大部分影院选取的是比例租金标准。

2) 固定租金标准,即以固定金额作为租金标准。

公司选取的租金计算标准是固定租金标准，选取固定比例租金的原因是公司向关联方租赁房屋的租赁期较短，一般为1-3年，租赁合同一年一签的影院家数较多，这样就可以保证公司及时根据影院当年或上年票房情况、以及当地租赁费水平的变化而进行修正。公司采用租赁期限短、提高租赁费调整频率的方法也可以起到与采用比例租金标准的目的。

(2) 定价依据的公允性

公司向关联方租赁房屋的定价采用的是参考市场价的同时协商确定。公司在与关联方签署租赁协议的时候，均参考了当地租赁费水平及出租房向其他承租方租赁房屋的租赁费水平，经过双方对公共区域、停车场等公共区域分摊协商后确定租赁费标准，一般为固定价格。

1) 与可比同行业租赁费水平比较

目前，公开市场中万达院线下属影院向关联方万达商业地产租赁房屋较多，与公司租赁情况较为相似。根据万达院线公开的招股说明书披露，万达院线下属影院房屋租赁价格是以影院净票房收入的10%-11%为标准，此处的净票房收入系扣除国家电影专项基金等税费后的金额，如果将其折算成租赁费用占票房收入的比重，此时租赁费占票房收入的比重将调整为9.8%-10.10%。

报告期内，公司2014年度、2015年度、2016年1-7月租赁费占票房收入的比

重为7.43%、8.00%、9.31%，租赁费占比略低于万达院线公开披露租赁费占比，其主要原因是万达院线的影院主要集中于一线、二线、三线城市的中心区域，而公司的影院除沈阳市四家影院位于市区中心区域以外，其他影院均位于三线城市、四线城市以及部分县级市、县城等地，租赁费支出自然比一线、二线、三线城市租赁费支出低。另外，今世界报告期以前开设的影院主要以三线及以下城市为主，大部分影院均处于客户培育、市场积累的初期，租金水平较低，2014、2015年度公司新开业的影院家数较多，而且2014年度、2015年度开业的影院地理位置也相对具有优势，租赁费用相应增加。2016年1-7月的租赁费占票房收入比重与万达院线相比，差异较小。

2) 关联方向其他企业租赁价格比较

向本公司出租房屋的关联方主要是经营大型商业体的连锁管理公司，除将物业出租给今世界外，还将物业出租给其他企业。但是各商业业态在大型商业体中由于商业功能存在差异，区域及位置不同，导致租金水平不同。在众多商业业态中，KTV、儿童乐园、娱乐嘉年华业态与影院更具可比性：第一、KTV、儿童乐园、娱乐嘉年华在大型商业体中的楼层分布及区域与影院业态相似；第二、KTV、儿童乐园、娱乐嘉年华与影院业态都具有增加人流、提高顾客聚集度、延长顾客消费时间等作用，从而与百货、服装、电器等业态存在商业功能方面互补；第三、KTV、儿童乐园、娱乐嘉年华业态占地面积较大，与影院业态较为相似。

报告期内，关联方向其他企业如KTV、儿童乐园、娱乐嘉年华等出租房屋的单位面积租金水平与影院单位面积租金平均水平基本相近。

为了防止利益输送，保护中小股东及发行人利益，提高关联交易定价依据的合理性和公允性，公司目前也在与关联方进行协商，未来将进一步建立了按市场化原则调整租金水平的长效机制。

综上所述，经过主办券商核查，报告期租赁价格基本上反映了该行业市场化租金水平，未见关联租赁交易价格显失公允。

3、关联交易决策程序的合法性

报告期内，公司关联交易未履行相关决策程序，公司已经进行了整改，对相关关联交易进行了追认，已经由董事会和股东大会进行了审议。

（五）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司按照《公司法》等有关法律法规及相关规定，制定了《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》等规章制度，明确了关联交易的决策制度和回避制度，主要内容如下：

1、关联交易管理制度

（1）《公司章程》的规定

第三十三条规定，公司不得直接或通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第四十条规定，公司下列提供对外担保行为，须经股东大会审议通过：（一）本公司及本公司控股子公司的提供对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；（二）公司的提供对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的30%以后提供的任何担保；（三）为资产负债率超过70%的担保对象提供的担保；（四）单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保；（五）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30%；（六）连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过1000万元；（七）为股东、实际控制人及公司的关联人提供的担保；（八）公司股东大会另有授权董事会审议的，不受上述标准的限制。

第六十条规定，股东大会拟讨论董事（含独立董事）、监事选举事项的，股东大会通知中将充分披露董事（含独立董事）、监事候选人的详细资料，至少包括以下内容：……（二）与本公司或本公司的控股股东及实际控制人是否存在关联关系……

第一百条规定，董事应当遵守法律、行政法规和本章程，对公司负有下列忠实义务：……（九）不得利用其关联关系损害公司利益……

第一百二十一条规定，董事会制定董事会议事规则，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。 董事会决定交易、提供对外担保、关联交易事项的权限如下：除达到《公司章程》第三十九条、第四十条、第四十

一条规定标准以及按照法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》其它规定必须由股东大会审议决定的事项以外，其它重大事项由董事会审议决定。

第一百五十六条规定，监事不得利用其关联关系损害公司利益，若给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

（2）《董事会议事规则》的规定

第五十三条规定，关于委托出席的限制委托和受托出席董事会会议应当遵循以下原则：（一）在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托……

（3）《关联交易管理制度》的规定

第二十三条规定，董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行。董事会对与董事有关联关系的议案或事项作出的决议，必须经非关联董事过半数通过，方为有效。如果关联董事回避后董事会不足三人时，公司应当将该等交易提交公司股东大会审议。

第三十六条规定，除达到本制度第三十七条规定标准以及按照法律、法规、规章、规范性文件和《公司章程》其它规定必须由股东大会审议决定的事项以外，公司与关联人发生的交易应当报经董事会审议通过并及时披露。

第三十七条规定，公司与关联人发生的以下关联交易应当在董事会审议通过后提交股东大会审议，经股东大会表决通过后方可实施：

（一）关联交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的10%以上、且绝对金额超过300万元人民币，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

（二）关联交易标的在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的10%以上、且绝对金额超过300万元人民币；

（三）关联交易标的在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上、且绝对金额超过150万元人民币；

（四）关联交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的10%以上、且绝对金额超过300万元人民币；

(五) 关联交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上, 且绝对金额超过150万元人民币;

(六) 公司股东大会另有授权董事会审议的, 不受上述标准的限制。

第三十八条规定, 公司为关联人提供担保的, 不论数额大小, 均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、关联交易回避制度

《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》中就审议有关关联交易事项时关联股东和关联董事回避, 作出了明确的要求:

(1) 《公司章程》的规定

第八十一条规定, 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, 股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

第一百三十二条规定, 董事会作出决议, 必须经全体董事的过半数通过。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的, 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三人的, 应将该事项提交股东大会审议。

(2) 《股东大会议事规则》的规定

第六十六条规定, 股东大会审议关联交易事项时, 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, 股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

(3) 《董事会议事规则》的规定

第五十八条规定, 出现下述情形的, 董事应当对有关提案回避表决:

(一) 董事本人认为应当回避的情形;

(二) 《公司章程》规定的因董事与会议提案所涉及的企业或自然人有关联关系而须回避的其他情形。

在董事回避表决的情况下, 有关董事会会议由过半数的无关联关系董事出席

即可举行，形成决议须经无关联关系董事过半数通过。出席会议的无关联关系董事人数不足三人的，不得对有关提案进行表决，而应当将该事项提交股东大会审议。

(4) 《关联交易管理制度》的规定

第二十二条规定，董事会审议的议案或事项涉及到有关联关系的董事时，依照法律、法规、规章、规范性文件的规定，有关联关系的董事可以出席董事会会议，并可以向董事会阐明其观点，但其不应当就该议案或事项参与投票表决。在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席；关联董事也不得接受非关联董事的委托。

第二十三条规定，董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行。董事会对与董事有关联关系的议案或事项作出的决议，必须经非关联董事过半数通过，方为有效。如果关联董事回避后董事会不足三人时，公司应当将该等交易提交公司股东大会审议。

七、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

公司存在需提醒投资者关注的期后事项如下：

截至本公开转让说明书签署之日，公司已收回了关联方非经营性占用的本公司资金。

八、报告期资产评估情况

公司系2006年发起设立的股份有限公司，自设立至今公司未发生资产评估事项。

九、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

(一) 报告期公司股利分配政策

报告期内，公司的股利分配政策如下：

公司缴纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；

3、提取任意盈余公积金；

4、分配股利。

（二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司未发生利润分配的情形。

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公开转让后，公司的股利分配政策如下：

公司缴纳企业所得税后的利润，按下列顺序分配：

1、弥补以前年度亏损；

2、提取法定盈余公积金。法定盈余公积金按税后利润的10%提取，盈余公积金达到注册资本50%时不再提取；

3、提取任意盈余公积金；

4、分配股利。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十一、可能对公司持续经营产生影响的风险因素

（一）政府补助政策变动的风险

2016年1-7月、2015年和2014年，公司实现的净利润分别为30.42万元，217.18万元和122.62万元，计入当期损益的政府补助分别为66.45万元、227.48万元和259.50万元。公司收到的政府补贴与主营业务相关，包括电影专项基金返还和放映设备补贴等。虽然公司的经营业绩不依赖于政府补助政策，但是未来若政府补助政策发生重大变化，公司可能无法持续获得政府补助，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

（二）对关联方资金存在依赖的风险

报告期内，关联方为支持公司业务发展，向公司无偿提供了部分借款。截至2016年7月末，公司向关联方拆入资金余额为1,628.71万元。由于公司尚未进入资本市场，融资方式和融资渠道受到较大限制，因此对关联方资金存在一定程度的依赖。

（三）影院物业租赁的风险

截至本公开转让说明书签署之日，公司均通过租赁方式取得影院物业，且其中4处物业租赁存在未取得房屋产权证书的瑕疵。因此，公司存在一定的物业租赁风险。公司全体股东已作出承诺，若公司因租赁标的尚未获取房屋产权证等原因导致租赁合同无效，公司全体股东将承担因此造成的一切损失。虽然公司在过去的经营中并未出现过因租赁物业被有权第三方主张无效或被有权机关认定无效的情形，但公司不能排除因出现上述情况进而对公司的运营造成不利影响的可能。

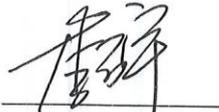
（四）影院选址的风险

公司目前正在筹备新开多家影院，而选址将直接影响影院经营业绩。新建影院所在城市的市场成熟度、人口密集度、居民消费水平、交通设施配备、同业竞争状况等因素都对影院未来票房收入、利润规模有较大影响。随着影视行业的快速发展，各影院主体加速影院建设，必然会导致市场竞争的加剧。如果选址不当，将会对新设影院的盈利能力产生不利影响。

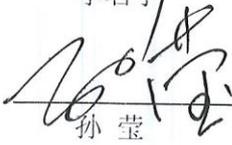
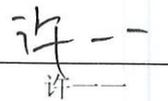
第五节有关声明

一、全体董事、监事、高级管理人员声明

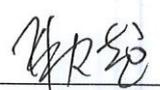
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：

李名宇

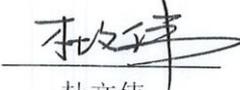
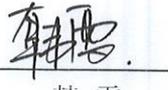
王 灿

许 岩

孙 莹

许一一

全体监事：

王祥久

耿 超

高 亮

全体高级管理人员：

杜文伟

韩 雪

宋 彬

辽宁今世界文化发展股份有限公司

2017年2月23日

2101030079612

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。

法定代表人签名：_____

赵俊

项目负责人签名：_____

谭星

项目小组成员签名：

郑庭涛

王雨苗

吕晓晓

东海证券股份有限公司

2017年2月23日



三、律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对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。

签字律师签字：



丁晶淼



彭敏

律师事务所负责人签字：



李举东

北京盈科(上海)律师事务所

2017年2月3日



四、会计师事务所声明

本机构及经办人员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专业报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

签字会计师签字：



会计师事务所负责人签字：



大信会计师事务所（特殊普通合伙）



2017年2月23日

第六节 附件

投资者可以查阅与本次挂牌有关的备查文件，该等文件也在全国股份转让系统指定信息披露平台上披露，系统公司同意公司股票挂牌的审查意见：

- 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公司股票挂牌的审查意见
- 六、其他与本次公开转让有关的重要文件

（正文完）