

浙江红点影视股份有限公司



公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



申港证券股份有限公司

二零一九年五月

声 明

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任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项:

一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
一、市场竞争的风险	<p>国内竞争方面，影视制作领域已经趋于饱和，制作公司间竞争日益激烈，可能对公司未来经营产生一定风险。只有实力雄厚、能够持续推出优质作品的影视制作公司才能逐步建立和积累良好的市场形象及美誉度，从而对新进入者形成强大且全面的压力，公司虽然目前在业内获得了一定的品牌知名度和制作口碑，但在未来这一品牌效应的持续积累和保持存在一定的不确定性，公司仍面临市场竞争加剧带来的风险。针对上述情况，公司将加大研发力度，不断提升技术服务水平，同时积极引入战略投资者以增强资金实力。</p>
二、供应商过度依赖的风险	<p>报告期内，公司生产所需的电影电视剧置景和道具主要由永康洪兴影视文化有限公司提供，2017年度、2018年1-10月，公司向永康洪兴影视文化有限公司采购的比例分别占到采购总额的94.09%、93.81%，永康洪兴影视文化有限公司在置景质量与交付时间等方面能够满足公司的要求，与公司形成了长期稳定的合作，公司存在向单个供应商过度依赖的风险。公司将进一步增加合格供应商，分散采购，降低单一供应商的采购比例，减少对单个供应商的过分依赖，降低公司供应商比较集中的风险。</p>
三、人才流失的风险	<p>影视制作行业对技术、制作质量的要求日益提高，且专业人才的培养需要一个积累实践的过程，培养周期较长，公司自成立以来，核心技术人员一直较为稳定，若公司核心技术人员发生大规模流失或变动，将对公司的盈利能力造成不利影响，公司存在人员流失的风险，针对上述情况，公司已</p>

	<p>建立员工持股平台，加强与相关高校的合作，以降低上述风险。</p>
<p>四、数字资产库风险</p>	<p>公司已建立起自有的数字影视场景资产库，目前已经拥有近千个高质量数字场景。该数字影视场景资产库作为公司今后开展数字虚拟摄制业务的重要素材，对公司今后的发展至关重要，而目前国内对知识产权的保护意识相对较弱，侵权行为时有发生，虽然国家目前已加大力度打击侵权行为，并开展普及版权知识与提高版权意识的教育，但打击侵权行为、规范市场秩序仍是一个长期的过程。在未来一段时间内，公司仍将面临自主研发和正在确权的产品和资源遭受盗版侵害的风险。</p>
<p>五、毛利率下降的风险</p>	<p>2016年度、2017年度和2018年1-10月，公司主营业务毛利率分别为60.65%、46.17%和37.73%，公司毛利率逐年下降。行业内竞争日益激烈，公司产品服务价格随之下降。如果后期价格持续下降，将对公司经营带来不利影响。</p>
<p>六、经营性现金流下降的风险</p>	<p>2016年度、2017年度和2018年1-10月，公司经营性现金流量净额分别为6,334,890.54元、9,072,933.04元和-50,425,034.96元。报告期内，公司业务从后期制作延伸至前期策划和虚拟拍摄，因此公司需要支付高额的置景费，导致经营性现金流大幅下降。如果后期公司无法延长采购的信用期，且应收账款回款不利，将会对公司现金流动性带来不利影响。</p>
<p>七、公司营业收入大幅波动的风险</p>	<p>公司以项目为单位签订合同，合同金额波动较大，报告期内，公司签订的大额合同包括《修仙记之何仙姑传》、《花谢花飞花满天》、《择天记》、《请赐我一双翅膀》系列合同，合同金额均超过千万。单个影视剧的拍摄制作服务需求都是一次性的，并且项目在验收后一次性确认收入，同时大体量合同可能存在跨年度执行的情况，由此营业收入也可能</p>

	<p>会呈现较大幅度波动的风险。</p>
<p>八、行业政策监管风险</p>	<p>2018年10月2日广电总局新出台《关于进一步规范影视行业税收秩序有关工作的通知》，文件提出要加强影视行业税收秩序的整顿力度，组织各地区税务机关督促影视公司、明星工作室、高收入影视从业人员进行16年以来申报纳税的自查自纠工作，税收政策收紧或将对全年影视产量造成进一步冲击，影视公司业绩将有受到政策波动的风险。</p>
<p>九、未来盈利能力存在波动的风险</p>	<p>公司的商业模式主要是为不同需求的客户提供影视创意策划、数字虚拟交互拍摄技术与系统、后期制作等影视制作全流程的产品与服务，并收取相应的制作费用。目前，公司正在制作的《战甲》、《混沌链》科幻院线电影以公司主控为主，公司除了完成创意策划、虚拟拍摄与后期制作等流程，还涉及到部分项目制作投资、剧本创作与筛选、后续发行等事宜，公司商业模式有向产业链延伸的可能性，由于《战甲》、《混沌链》投资金额大，期限较长，市场票房具有一定的未知性与不确定性，公司未来盈利能力存在波动的风险。</p>
<p>十、公司租赁办公场地未取得房产证的的风险</p>	<p>公司目前向浙江横店圆明新园有限公司租赁的房屋未取得产权证书，如政府要求该房屋拆迁或要求公司腾退的，公司须配合腾退。因此可能导致公司承担未取得房产证的违规风险或因此导致搬迁的风险。对此，房屋出租方浙江横店圆明新园有限公司向公司作出承诺：“浙江红点影视制作有限公司承租期间，我方保证其正常的办公经营需求，该房屋若发生任何争议纠纷均由我单位全权负责处理；浙江红点影视制作有限公司若因承租该房屋受到损失，我单位同意承担该损失并妥善处理。”同时，公司实际控制人施雄广、</p>

	<p>丁善军对公司租赁的位于浙江省东阳市横店镇明清民居博览城的房屋作出承诺：“公司于2013年5月20日与浙江横店圆明新园有限公司签署《房屋租赁合同》，约定公司租赁横店明清民居博览城景区内南侧的1-8号楼宇作为办公和摄影棚使用，约定租期为7年。如由于该房屋被征收、拆迁等原因导致公司无法正常办公，给公司造成损失的，我愿意承担责任，赔偿公司经济损失。”</p>
--	---

二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	施雄广、丁善军、姜琛玮、韦晋剑、王海豹、潘寅、韩涛、刘悦歆、红点禾宜、金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投、张团生、金萌芽、苗延飞、梅龙、卢海霞、任娅妮、胡浪、王二倩、张冰洁
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input checked="" type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input checked="" type="checkbox"/> 其他核心技术人员
承诺类别	<input checked="" type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2018年10月31日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务

承诺主体名称	施雄广、丁善军
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2018年10月31日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	本公司/本人保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。

承诺主体名称	主体名称：施雄广、丁善军、姜琛玮、韦晋剑、王海豹、潘寅、韩涛、刘悦歆、红点禾宜、金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input checked="" type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input type="checkbox"/> 其他承诺
承诺开始日期	2018年10月31日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	不利用股东地位为本人/本公司或本人/本公司控制的其他公司、企业、组织或机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

承诺主体名称	施雄广、丁善军
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人、控股股东 <input type="checkbox"/> 其他股东 <input type="checkbox"/> 董监高 <input type="checkbox"/> 收购人 <input type="checkbox"/> 其他
承诺类别	<input type="checkbox"/> 同业竞争的承诺 <input type="checkbox"/> 关联交易的承诺 <input type="checkbox"/> 资金占用的承诺 <input type="checkbox"/> 业绩承诺及补偿安排 <input type="checkbox"/> 股份增减持承诺 <input checked="" type="checkbox"/> 其他承诺开展广播电视制作业务合法合规性的承诺
承诺开始日期	2018年10月31日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	公司及子公司不存在超许可证经营的情形；未来如果公司及子公司开展影视作品、广播、电视节目的制作，将严格按照取得的许可证经营范围开展业务；子公司在未取得《广播电视节目制作经营许可证》期间，若因违规开展广播电视节目制作业务而遭受行政部门处罚的，自愿承担该处罚产生的全部损失。

目录

声明	2
重大事项提示	3
释义	10
第一节 基本情况	12
一、 基本信息	12
二、 股份挂牌情况	12
三、 公司股权结构	15
四、 公司股本形成概况	23
五、 公司董事、监事、高级管理人员	33
六、 重大资产重组情况	36
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	36
八、 公司债券发行及偿还情况	36
九、 与本次挂牌有关的机构	37
第二节 公司业务	39
一、 主要业务及产品	39
二、 内部组织结构及业务流程	43
三、 与业务相关的关键资源要素	45
四、 公司主营业务相关的情况	60
五、 经营合规情况	66
六、 商业模式	67
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征	69
八、 公司持续经营能力	83
第三节 公司治理	85
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	85
二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估	86
三、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况	91
四、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况	91
五、 公司同业竞争情况	93
六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况	95
七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况	96
八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	99
九、 财务合法合规性	101
第四节 公司财务	102
一、 财务报表	102
二、 审计意见	122
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计	122
四、 报告期内的主要财务指标分析	137

五、	报告期利润形成的有关情况	142
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析	154
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析	172
八、	报告期内各期末股东权益情况	180
九、	关联方、关联关系及关联交易	180
十、	重要事项	186
十一、	报告期内资产评估情况	186
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策	187
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况	188
十四、	经营风险因素及管理措施	192
十五、	公司经营目标和计划	192
第五节	申请挂牌公司、中介结构及相关人员声明	193
	申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明	193
	主办券商声明	194
	律师事务所声明	195
	审计机构声明	196
	评估机构声明	197
第六节	附件	198

释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
红点股份、公司、本公司、股份公司	指	浙江红点影视股份有限公司
红点有限、有限公司	指	浙江红点影视制作有限公司
红点影业	指	红点影业（上海）有限公司
红点发展	指	上海红点影视发展有限公司
红点禾宜	指	红点禾宜投资管理合伙企业（有限合伙）
金玖惠通九期	指	南通金玖惠通九期创业投资基金合伙企业（有限合伙）
金玖惠通四期	指	南通金玖惠通四期创业投资基金合伙企业（有限合伙）
乐雍创投	指	上海乐雍创业投资中心（有限合伙）
宁波亿时代	指	宁波亿时代网络科技有限公司
宁波金溢通	指	宁波市金溢通石油化工有限公司
温州富盛	指	温州富盛投资管理有限公司
聚金会稳赢 1 期	指	聚金会稳赢 1 期基金
优发资管	指	上海优发资产管理有限公司
浙股交	指	浙江股权交易中心
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
管理办法	指	《非上市公众公司监督管理办法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
尽调工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
公开转让	指	公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让
公司章程	指	浙江红点影视股份有限公司章程
说明书、本说明书、本公开转让说明书	指	浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书
报告期	指	2016 年度、2017 年度、2018 年 1-10 月
三会	指	浙江红点影视股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	浙江红点影视制作有限公司股东会
股东大会	指	浙江红点影视股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江红点影视股份有限公司董事会
监事会	指	浙江红点影视股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人及公司确定的其他管理人员
主办券商、申港证券	指	申港证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	上海汉盛律师事务所
评估师、评估机构	指	福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
专业释义		
4K-3D	指	4K 是指数字电影的分辨率达到 4 千个像素量级；3D 即 3 dimension 的缩写，是立体电影、立体显示技术
VFX	指	Visual Effects 视觉效果
SFX	指	Special Effect，特技效果，由技术与数码化特殊效果结合而成
CG	指	Computer Graphics，是借助计算机来制作动画的技术
DIT	指	digital imaging technician，是数字影像工程师的缩写
Nuendo、Protools	指	音频制作平台

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 基本情况

一、 基本信息

公司名称	浙江红点影视股份有限公司
统一社会信用代码	91330783552879113T
注册资本	50,000,000
法定代表人	施雄广
有限公司设立日期	2010年3月31日
股份公司设立日期	2018年10月31日
住所	浙江省金华市东阳市浙江横店影视产业实验区商务楼
电话	0579-86013610
传真	0579-86013612
邮编	322118
电子信箱	security@rdvfx.com
董事会秘书或者信息披露事务负责人	丁善军
所属行业 1	根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司归属于“R86 广播、电视、电影和影视录音制作业”。
所属行业 2	根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“R 文化、体育和娱乐业”中的“8730 影视节目制作”。
所属行业 3	按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“R 文化、体育和娱乐业”中的“8630 电影和电视节目制作”。
所属行业 4	根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，属于“13 非日常生活消费品”中的“1313 媒体”。
经营范围	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告；数字三维后期制作；软件开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
主营业务	影视制作技术开发与服务。

二、 股份挂牌情况

（一）基本情况

股票代码	
股票简称	
股票种类	人民币普通股

股份总量	50,000,000
每股面值	1.00
挂牌日期	
股票转让方式	集合竞价转让
是否有可流通股	否

（二）做市商信息

适用 不适用

（三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

根据《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票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十六条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司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 1 年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。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、股东所持股份的限售安排

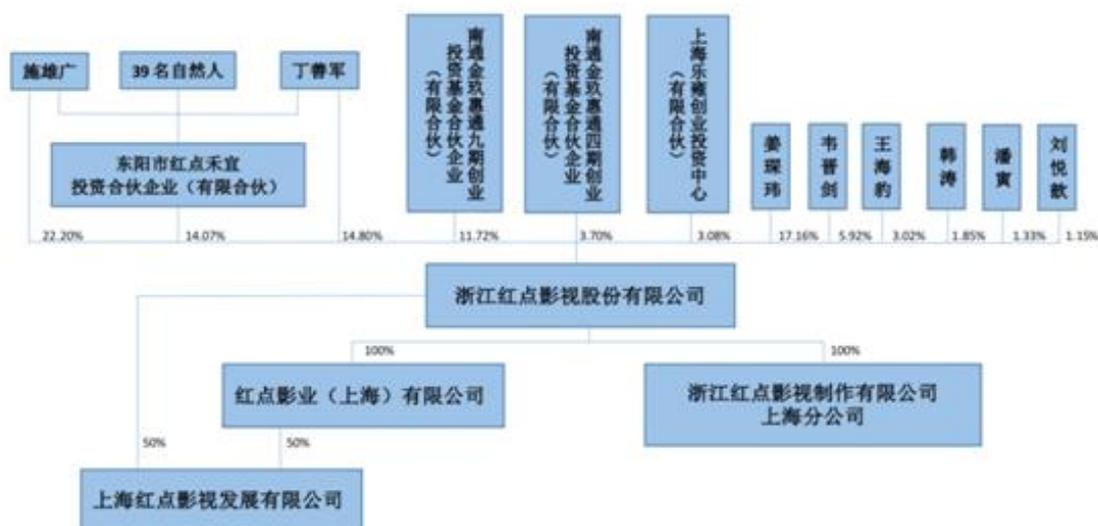
序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	是否为董 事、监事 及高管持 股	是否为控 股股东、实 际控制人、 一致行动 人	是否为做 市商	挂牌前 12 个月内受 让自控股 股东、实际 控制人的 股份数量	因司法裁 决、继承等 原因而获 得有限售 条件股票 的数量	质押股份 数量	司法冻结 股份数量	本次可公 开转让股 份数量 (股)
1	施雄广	11,100,000	22.20	是	是	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	姜琛玮	8,579,500	17.16	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	丁善军	7,400,000	14.80	是	是	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	红点禾宜	7,034,500	14.07	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	金玖惠通 九期	5,858,000	11.72	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	韦晋剑	2,960,000	5.92	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	金玖惠通 四期	1,850,000	3.70	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	乐雍创投	1,541,500	3.08	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	王海豹	1,507,500	3.02	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10	韩涛	925,000	1.85	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11	潘寅	666,000	1.33	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
12	刘悦歆	578,000	1.16	否	否	否	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	-	50,000,000	100.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

3、股东对所持股份自愿锁定承诺

适用 不适用

三、 公司股权结构

(一) 股权结构图



(二) 控股股东和实际控制人

1、 控股股东

公司控股股东为境内自然人施雄广。施雄广直接持有公司 1,110.00 万股股份，占公司股份总数的 22.20%，是公司的第一大股东；同时作为红点禾宜执行事务合伙人，间接控制公司 703.45 万股股份，占公司股份总数的 14.07%；合计控制公司 1,813.45 万股股份，占公司股份总数的 36.27%，且担任公司董事长。因此，施雄广合计控制公司 36.27%的表决权，且能够对公司股东大会施加重大影响。

根据《公司法》第二百一十六条第二项的规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”同时，参考《上市公司收购管理办法》第八十四条的规定“有下列情形之一的，为拥有上市公司控制权：（二）投资者可以实际支配上市公司股份表决权超过 30%；”

因此，认定自然人施雄广先生为公司控股股东。

施雄广先生的基本情况：男，1968 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1992 年 7 月，自由职业；1992 年 8 月至 1995 年 4 月，任舟山静鹤斋书画院职工；1995 年 5 月至 1999 年 8 月，任舟山朱家尖旅游发展公司职工；1999 年 9 月至 2004 年 6 月，自由职业；2004 年 6 月至 2007 年 2 月，任江苏省测绘局技术主管；2007 年 3 月至 2009 年 9 月，任宁波亿时

代网络科技有限公司总经理；2010年3月至2018年10月，任红点有限执行董事；2018年11月至今，任公司董事长。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

姓名	施雄广	
国籍	中国	
性别	男	
出生日期	1968年7月1日	
是否拥有境外居留权	否	不适用
学历	本科学历	
任职情况	董事长	
职业经历	1989年7月至1992年7月，自由职业；1992年8月至1995年4月，任舟山静鹤斋书画院职工；1995年5月至1999年8月，任舟山朱家尖旅游发展公司职工；1999年9月至2004年6月，自由职业；2004年6月至2007年2月，任江苏省测绘局技术主管；2007年3月至2009年9月，任宁波亿时代网络科技有限公司总经理；2010年3月至2018年10月，任红点有限执行董事；2018年11月至今，任公司董事长。	
是否属于失信联合惩戒对象	否	

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

2、实际控制人

公司实际控制人为境内自然人施雄广和丁善军先生。施雄广直接持有公司1,110.00万股股份，占公司股份总数的22.20%；作为红点禾宜执行事务合伙人，间接控制公司703.45万股股份，占公司股份总数的14.07%；丁善军先生直接持有公司740.00万股股份，占公司股份总数的14.80%。施雄广和丁善军与2018年10月31日，双方共同签署了《一致行动人协议》，根据《一致行动人协议》安排，双方合计控制公司2,553.45万股股份，占公司股份总数的51.07%，共同成为公司的实际控制人。

施雄广先生基本情况详见：“第一章基本情况”之“三、公司股权结构及股东情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”之“1、公司控股股东”。

丁善军先生的基本情况：1957年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1975

年7月至1996年5月，任浙江省舟山市二轻工业局技师；1996年6月至2007年3月，任舟山通达广告有限公司总经理、董事；2006年4月至今，任宁波市金溢通石油化工有限公司监事；2007年3月至今，任宁波亿时代网络科技有限公司监事；2010年3月至2018年10月，任红点有限监事；2018年11月至今，任公司总经理、董事。

施雄广与丁善军签署的《一致行动人协议》内容如下：“本协议有效期内，在处理公司经营发展且根据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时双方均应采取一致行动。任一方拟就公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会提出议案之前，或在行使股东大会或董事会等事项的表决权之前，双方内部先对相关议案或表决事项进行协调，并达成一致意见；出现意见不一致时，以施雄广的意见为准”。

《一致行动人协议》签署至今，公司共计召开三次股东大会，分别为于2018年10月29日召开的创立大会暨2018年第一次临时股东大会、2019年1月18日召开的2019年第一次临时股东大会、2019年3月18日召开的2019年第二次临时股东大会。

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
姓名	施雄广
国籍	中国
性别	男
年龄	50
是否拥有境外居留权	否 不适用
学历	本科学历
任职情况	任公司董事长
职业经历	施雄广先生基本情况详见：“第一章基本情况/三、公司股权结构及股东情况/（二）公司控股股东、实际控制人基本情况/1、公司控股股东”。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	丁善军
国籍	中国
性别	男
年龄	62
是否拥有境外居留权	否
学历	高中学历
任职情况	任公司总经理、董事

职业经历	丁善军先生基本情况详见：“第一章基本情况/三、公司股权结构及股东情况/（二）公司控股股东、实际控制人基本情况/2、实际控制人”。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

一致行动人关系构成的认定依据：签订协议 亲属关系 其他

一致行动人关系的时间期限（如有）：60个月，2018年10月31日至2023年10月31日

3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

（三）前十名股东及持股5%以上股份股东情况

1、基本情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例(%)	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	施雄广	11,100,000.00	22.20	境内自然人	否
2	姜琛玮	8,579,500.00	17.16	境内自然人	否
3	丁善军	7,400,000.00	14.80	境内自然人	否
4	红点禾宜	7,034,500.00	14.07	境内非法人组织	否
5	金玖惠通九期	5,858,000.00	11.72	境内非法人组织	否
6	韦晋剑	2,960,000.00	5.92	境内自然人	否
7	金玖惠通四期	1,850,000.00	3.70	境内非法人组织	否
8	乐雍创投	1,541,500.00	3.08	境内非法人组织	否
9	王海豹	1,507,500.00	3.02	境内自然人	否
10	韩涛	925,000.00	1.85	境内自然人	否

适用 不适用

2、股东之间关联关系

适用 不适用

截至本公开转让说明书签署日，控股股东、实际控制人施雄广直接持有红点禾宜 0.15% 出资份额且担任执行事务合伙人、普通合伙人；实际控制人丁善军作为普通合伙人直接持有红点禾宜 6.18% 出资份额。

公司股东金玖惠通九期、金玖惠通四期均由南通市通州区惠通投资有限责任公司出资，同时，

金玖惠通四期直接持有乐雍创投的出资份额。

此外，金玖惠通九期、金玖惠通四期以及乐雍创投的关联关系如下：金玖惠通九期的执行事务合伙人南通金玖锐信投资管理有限公司、金玖惠通四期的执行事务合伙人上海中汇金创业投资管理有限公司以及乐雍创投的执行事务合伙人上海乐雍投资管理有限公司，均为上海中汇金投资集团股份有限公司 100%控股的企业。

3、机构股东情况

√适用 □不适用

(1) 红点禾宜

1) 基本信息：

名称	东阳市红点禾宜投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2015年12月24日
类型	有限合伙
统一社会信用代码	91330783MA28D7WT9G
法定代表人或执行事务合伙人	施雄广
住所或主要经营场所	浙江省东阳市横店镇横店影视产业实验区商务楼 001-1 号
经营范围	投资与资产管理（未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。（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）。

2) 机构股东出资结构：

单位：万元

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股（出资）比例（%）
1	韦晋剑	400	400	20.27
2	刘沐雪	300	300	15.20
3	金锦飞	160	160	8.11
4	丁善军	122	122	6.18
5	王春富	120	120	6.08
6	施雄权	115	115	5.83
7	顾和平	100	100	5.07
8	张一真	75	75	3.80
9	张国华	61	61	3.09
10	徐总路	50	50	2.53
11	周秀平	50	50	2.53
12	方向阳	40	40	2.03
13	楼洪华	40	40	2.03
14	张玉秀	28	28	1.42
15	徐天喜	25	25	1.27
16	胡海风	24	24	1.22
17	卢海霞	20	20	1.01
18	董云峰	20	20	1.01
19	吕国振	20	20	1.01
20	申屠彬彬	20	20	1.01

21	陈顺江	20	20	1.01
22	林小良	20	20	1.01
23	徐彬红	20	20	1.01
24	应品良	20	20	1.01
25	梅龙	17	17	0.86
26	杨伟策	10	10	0.51
27	吴佳佳	10	10	0.51
28	陈艳	10	10	0.51
29	董明跃	10	10	0.51
30	张冰洁	7	7	0.35
31	金晓龙	5	5	0.25
32	李一民	5	5	0.25
33	胡华杰	5	5	0.25
34	平艳艳	5	5	0.25
35	王丽华	5	5	0.25
36	王均洁	3	3	0.15
37	王二倩	3	3	0.15
38	施雄广	3	3	0.15
39	金萌芽	2	2	0.10
40	金月娟	2	2	0.10
41	陈辉	1.5	1.5	0.08
合计	-	1,973.50	1,973.50	100.00

(2) 金玖惠通四期

1) 基本信息:

名称	南通金玖惠通四期创业投资基金合伙企业（有限合伙）
成立时间	2016年7月5日
类型	有限合伙
统一社会信用代码	91320600MA1MP6DW65
法定代表人或执行事务合伙人	上海中汇金创业投资管理有限公司（委派代表：顾雪平）
住所或主要经营场所	江苏省南通市通州区金沙街道大庆路10号
经营范围	为全国范围内被创业投资企业投资的且未上市的新能源、新材料、节能环保、新一代信息技术、软件和服务外包、文化创意、物联网等战略性新兴产业领域内的科技型中小企业的创业投资业务。（不得以公开方式募集资金；不得公开交易证券类产品和金融衍生品；不得发放贷款；不得从事融资性担保；不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益）。（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）。

2) 机构股东出资结构:

单位：万元

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股（出资）比例（%）
1	上海中汇金创业投资管理有限公司	100.00	100.00	1.00
2	南通市通州区惠通投资有限责任公司	9,900.00	9,900.00	99.00

合计	-	10,000.00	10,000.00	100.00
----	---	-----------	-----------	--------

(3) 金玖惠通九期

1) 基本信息:

名称	南通金玖惠通九期创业投资基金合伙企业（有限合伙）
成立时间	2018年1月4日
类型	有限合伙
统一社会信用代码	91320612MA1UUGJ47Y
法定代表人或执行事务合伙人	南通金玖锐信投资管理有限公司（委派代表：顾雪平）
住所或主要经营场所	江苏省南通市通州区金沙街道大庆路10号
经营范围	为全国范围内被创业投资企业投资的且未上市的新能源、新材料、节能环保、新一代信息技术、软件和服务外包、文化创意、物联网等战略性新兴产业领域内的科技型中小企业提供创业投资。（不得以公开方式募集资金；不得公开交易证券类产品和金融衍生品；不得发放贷款；不得从事融资性担保；不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低利用）。（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）

2) 机构股东出资结构:

单位：万元

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股（出资）比例（%）
1	南通金玖锐信投资管理有限公司	100.00	100.00	0.99
2	南通市通州区惠通投资有限责任公司	10,000.00	10,000.00	99.01
合计	-	10,100.00	10,100.00	100.00

(4) 乐雍创投

1) 基本信息:

名称	上海乐雍创业投资中心（有限合伙）
成立时间	2016年1月15日
类型	有限合伙
统一社会信用代码	91310120MA1HKDDT9N
法定代表人或执行事务合伙人	上海乐雍投资管理有限公司（委派代表：苗延飞）
住所或主要经营场所	上海市奉贤区航南公路4888弄368幢128室
经营范围	投资管理,实业投资、创业投资。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

2) 机构股东出资结构:

单位：万元

序号	股东（出资人）	认缴资本	实缴资本	持股（出资）比例（%）
1	上海中汇金壹创业投资基金合伙企业（有限合伙）	2,300.00	2,300.00	23.00

2	上海精文投资有限公司	2,000.00	2,000.00	20.00
3	上海天使引导创业投资有限公司	1,500.00	1,500.00	20.00
4	南通金玖惠通四期创业投资基金合伙企业	1,300.00	1,300.00	13.00
5	上海市奉贤区交通实业有限公司	1,100.00	1,100.00	11.00
6	李明	500	500	5.00
7	上海乐雍投资管理有限公司	300	300	3.00
8	王晋	300	300	3.00
9	上海启明星人家餐饮管理有限公司	250	250	2.50
10	杨婧	200	200	2.00
11	刘华	150	150	1.5
12	邢莉	100	100	1.00
合计	-	10,000	10,000	100.00

（四） 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募 股东	是否为三类 股东	具体情况
1	施雄广	是	否	否	详见下文
2	姜琛玮	是	否	否	详见下文
3	丁善军	是	否	否	详见下文
4	红点禾宜	是	否	否	详见下文
5	金玖惠通九期	是	是	否	详见下文
6	韦晋剑	是	否	否	详见下文
7	金玖惠通四期	是	是	否	详见下文
8	乐雍创投	是	是	否	详见下文
9	王海豹	是	否	否	详见下文
10	韩涛	是	否	否	详见下文
11	潘寅	是	否	否	详见下文
12	刘悦歆	是	否	否	详见下文

截至本公开转让说明书出具之日，公司自然人股东均不存在《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《中国共产党党员领导干部廉洁从政若干准则》、《关于严禁党政机关和党政干部经商、办企业的决定》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中共中央纪委教育监察部关于加强高等学校反腐倡廉建设的意见》等法律、法规、规章及规范性文件规定的不适宜担任公司股东的情形；亦不存在任职单位规定不得担任公司股东的情形；其本人为完全民事行为能力人，享有民事权利、承担民事义务，具备法律、法规、规章及规范性文件规定的作为公司股东的主体资格。

截至本公开转让说明书签署日，公司共有十二名股东，其中非自然人包括：红点禾宜、金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投，均为有限合伙企业。

其中：红点禾宜均由合伙人以其自有资金出资，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的

情形，不存在资产由基金管理人管理的情形，也未担任其他以证券投资、股权投资为主营业务的公司或合伙企业的管理人或普通合伙人，不属于《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）》等相关法律法规规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需履行私募投资基金管理人登记手续或私募投资基金备案手续。

金玖惠通四期为私募投资基金，成立日期：2016年7月5日，备案日期：2016年9月18日，中国证券投资基金业协会备案编码：SM2715，备案基金类型：创业投资基金；其管理人为上海中汇金创业投资管理有限公司，已在中国证券投资基金业协会备案，登记编号为：P1003520。

金玖惠通九期为私募投资基金，成立日期：2018年1月4日，备案日期：2018年4月28日，中国证券投资基金业协会备案编码：SCV103，备案基金类型：创业投资基金；其管理人为南通金玖锐信投资管理有限公司，已在中国证券投资基金业协会备案，登记编号为：P1002844。

乐雍创投为私募投资基金，成立日期：2016年1月15日，备案日期：2016年10月31日，中国证券投资基金业协会备案编码：SM9607，备案基金类型：创业投资基金；其管理人为上海乐雍投资管理有限公司，已在中国证券投资基金业协会备案，登记编号为：P1032975。

金玖惠通九期、金玖惠通四期和乐雍创投均为私募投资基金，执行事务合伙人即私募投资基金管理人，均已按照相关规定履行了私募投资基金和私募投资基金管理人登记手续或备案手续。

股份公司现有股东的人数符合法律、法规和规范性文件的规定，股份公司各股东均不存在法律法规规定的不适合担任股东的情形，股东不存在主体资格瑕疵问题。

（五） 其他情况

事项	是或否
公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

四、 公司股本形成概况

（一） 历史沿革

1、 有限公司的设立及历次变更

1) 2010 年 3 月， 有限公司成立

2010年1月28日，浙江省工商行政管理局核发预核号为（浙工商）名称预核内[2010]第047721号的《企业名称预先核准通知书》，预先核准公司名称为“浙江红点影视制作有限公司”，由自然人

王公表、施雄广、丁善军共同出资设立红点有限，设立时的注册资本为 500 万元。

2010 年 3 月 19 日，东阳明鉴会计师事务所有限公司出具了东明会验字[2010]030 号《验资报告》，截至 2010 年 3 月 18 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币 500.00 万元，各股东均由货币出资。

2010 年 3 月 31 日，东阳市工商行政管理局核发了注册号为 330783000046839 的《企业法人营业执照》。

红点有限设立时的股权结构如下：

编号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	王公表	300.00	60.00%	货币
2	施雄广	150.00	30.00%	货币
3	丁善军	50.00	10.00%	货币
合计		500.00	100.00%	—

2) 2011 年 12 月，红点有限第一次股权转让

2011 年 12 月 8 日，有限公司召开股东会，一致决议通过：同意股东王公表分别将其持有的红点有限 30% 的股权即 150 万元股转让给施雄广，以及红点有限 30% 的股权即 150 万元股转给丁善军，转让价格为每股 1 元，转让价款均为 150 万元，共计 300 万元。

同日，王公表与施雄广、丁善军分别签订了《股权转让协议》，各方随后支付了转让价款。

2011 年 12 月 15 日，红点有限就本次股权转让事宜完成了工商变更登记，并换领了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，红点有限股权结构变更为：

编号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	施雄广	300.00	60.00%	货币
2	丁善军	200.00	40.00%	货币
合计		500.00	100.00%	—

3) 2016 年 7 月，红点有限第一次增资

2016 年 5 月 19 日，施雄广、丁善军、红点禾宜、聚金会稳赢 1 期、刘悦歆、姜琛玮及红点有限签署《投资协议》，协议约定本次增资的价格为 8 元/股。2016 年 7 月 9 日，上述各方签订《投资协议（补充）》，对本次增资的金额和比例进行了调整，其中红点禾宜认购 90.125 万股，聚金会稳赢 1 期认购 275.00 万股，刘悦歆认购 15.628 万股，姜琛玮认购 15.628 万股。

2016 年 7 月 15 日，红点有限召开股东会，并一致决议通过：公司注册资本从 500 万元增加为 896.381 万元，红点禾宜、聚金会稳赢 1 期、刘悦歆、姜琛玮共计出资 3171.05 万元，其中 396.381 万元计入注册资本，2774.669 万元计入资本公积。

2015年10月22日，刘悦歆通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款；2015年10月30日，姜琛玮通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款；截至2016年7月19日，聚金会稳赢1期通过银行分次转账的方式向公司支付了上述全部股权认购款；截至2016年11月22日，红点禾宜通过银行分次转账的方式向公司支付了全部股权认购款；均已履行了本次增资的缴款义务。

由于聚金会稳赢1期属于私募基金，无法在当地工商管理部门办理增资股东备案登记，经有限公司与工商管理部门沟通，将聚金会稳赢1期的管理人优发资管登记为公司股东。2016年8月19日，红点有限就本次增资事宜完成了工商变更登记，并换领了《营业执照》。

本次增资完成后，红点有限股权结构变更为：

编号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	施雄广	300.000	33.47%	货币
2	优发资管	275.000	30.68%	货币
3	丁善军	200.000	22.31%	货币
4	红点禾宜	90.125	10.05%	货币
5	刘悦歆	15.628	1.74%	货币
6	姜琛玮	15.628	1.74%	货币
合计		896.381	100.00%	—

4) 2017年2月，红点有限第二次增资

2017年1月6日，红点有限与红点禾宜签署了《增资协议》，协议约定本次增资的价格为9.08元/股，红点禾宜认购全部100.00万股。

2017年2月25日，红点有限召开股东会，并一致决议通过：公司注册资本从896.381万元增加为996.381万元，红点禾宜出资908.00万元，其中100.00万元计入注册资本，808.00万元计入资本公积。

2017年3月10日，红点有限就本次增资事宜完成了工商变更登记，并换领了《企业法人营业执照》。

截至2017年12月21日，红点禾宜通过银行分次转账的方式向公司支付了全部股权认购款；均已履行了本次增资的缴款义务。

本次增资完成后，红点有限的股权结构变更为：

编号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	施雄广	300.000	30.11%	货币
2	优发资管	275.000	27.60%	货币
3	丁善军	200.000	20.07%	货币
4	红点禾宜	190.125	19.08%	货币
5	刘悦歆	15.628	1.57%	货币

6	姜琛玮	15.628	1.57%	货币
合计		996.381	100.00%	—

5) 2018年1月,红点有限第三次增资

2017年12月10日及12月15日,红点有限分别与韦晋剑、韩涛签署《增资协议》,协议约定本次增资的价格为10.00元/股,韦晋剑出资800.00万元,韩涛出资250.00万元。

2018年1月30日,红点有限召开股东会,并一致决议通过:公司注册资本从996.381万元增加为1,101.381万元,韦晋剑、韩涛共计出资1,050.00万元,其中105.00万元计入注册资本,945.00万元计入资本公积。

2017年12月15日,韦晋剑通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款;2017年12月22日,韩涛通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款;均已履行了本次增资的缴款义务。

2018年3月5日,红点有限就本次增资事宜完成了工商变更登记,并换领了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后,红点有限的股权结构变更为:

编号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	施雄广	300.000	27.24%	货币
2	优发资管	275.000	24.97%	货币
3	丁善军	200.000	18.16%	货币
4	红点禾宜	190.125	17.26%	货币
5	韦晋剑	80.000	7.26%	货币
6	韩涛	25.000	2.27%	货币
7	刘悦歆	15.628	1.42%	货币
8	姜琛玮	15.628	1.42%	货币
合计		1,101.381	100.00%	—

根据2017年12月10日及12月15日红点有限与韦晋剑、韩涛分别签订的本次增资事宜的《增资协议书》以及红点股份、施雄广分别与韦晋剑、韩涛于2018年12月20日签署的《增资协议之补充协议》针对公司业绩进行了约定:公司控股股东、实际控制人施雄广向投资方韦晋剑、韩涛承诺,“公司2017-2019年应实现以下经营指标:2017年公司完成净利润2,200万元;2018年公司完成净利润3,000万元;2019年公司完成净利润4,000万元。本款所述的净利润是指经乙方认可的具备证券从业资格的会计师事务所审计扣除非经常损益后的税后净利润。”同时,公司控股股东、实际控制人施雄广承诺:“如果标的公司2017年、2018年和2019年经审计利润(扣除非经常性损益后的合并报表数)低于本协议5.1条所约定的盈利利润的85%;则标的公司实际控制人每年应当按照业绩承诺与实际净利润的差额部分向投资方进行现金补偿。”

红点股份、施雄广、韦晋剑、韩涛同时确认原《增资协议》及《增资协议之补充协议》不存在以下情形:

- “1、标的公司作为业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款的义务承担主体。
- 2、限制标的公司未来股票发行融资的价格。
- 3、强制要求标的公司进行权益分派，或不能进行权益分派。
- 4、标的公司未来再融资时，如果新投资方与标的公司约定了优于本次发行的条款，则相关条款自动适用于本次发行认购方。
- 5、发行认购方有权不经标的公司内部决策程序直接向标的公司派驻董事或者派驻的董事对标的公司经营决策享有一票否决权。
- 6、不符合相关法律法规规定的优先清算权条款。
- 7、其他损害标的公司或者标的公司股东合法权益的特殊条款。”

6) 2018年4月，红点有限第四次增资

2018年2月28日，红点有限召开股东会，并一致决议通过：公司注册资本从1,101.381万元增加为1,351.381万元，金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投共计出资3,000.00万元，其中250.00万元计入注册资本，2,750.00万元计入资本公积。

2018年4月2日，红点有限分别与金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投签署《增资协议》以及《〈增资协议〉之补充协议》，协议约定本次增资的价格为12元/股，金玖惠通九期出资1,900.00万元，金玖惠通四期出资600.00万元，乐雍创投出资500.00万元。

2018年4月25日，金玖惠通九期通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款；2018年4月8日，金玖惠通四期通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款；2018年4月3日，乐雍创投通过银行转账的方式向公司支付了上述股权认购款；本次增资的出资人均已履行了本次增资的缴款义务。

2018年4月13日，红点有限就本次增资事宜完成了工商变更登记，并换领了《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，红点有限的股权结构变更为：

编号	股东名称	出资金额（万元）	出资比例	出资方式
1	施雄广	300.000	22.20%	货币
2	优发资管	275.000	20.35%	货币
3	丁善军	200.000	14.80%	货币
4	红点禾宜	190.125	14.07%	货币
5	金玖惠通九期	158.333	11.71%	货币
6	韦晋剑	80.000	5.92%	货币
7	金玖惠通四期	50.000	3.70%	货币
8	乐雍创投	41.667	3.08%	货币

9	韩涛	25.000	1.85%	货币
10	刘悦歆	15.628	1.16%	货币
11	姜琛玮	15.628	1.16%	货币
合计		1351.381	100.00%	—

根据 2018 年 4 月 2 日，红点有限分别与金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投签署《增资协议》以及《<增资协议>之补充协议》以及红点股份、施雄广、丁善军分别与金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投于 2019 年 1 月 4 日签署的《增资协议之补充协议》针对公司业绩进行了约定，施雄广及丁善军分别向金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投承诺，红点股份未来三年经营业绩为“2018 年承诺完成净利润 3600 万；2019 年承诺完成净利润 5400 万；2020 年承诺完成净利润 8000 万；”如果公司 2018-2020 年经审计税后净利润低于上述承诺的，施雄广、丁善军应当在当年度审计报告出具后 30 天内以现金方式一次性给予全额补偿，具体补偿额计算方法为：

当年调整后的投资后估值 = 初始投资后估值 × 当年经审计税后净利/当年承诺的税后净利

调整后的持股比例 = 初始投资额/当年调整后的投资后估值

现金补偿额 = 当年承诺的税后净利 × (1 - 当年经审计税后净利 / 当年承诺的税后净利) × 调整后的持股比例)

同时，当符合以下条件时金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投有权要求施雄广、丁善军收购其根据原协议所受让的全部红点股份股权：

“（1）红点股份未能在 2020 年 12 月 31 日前上市或被上市公司成功并购；

（2）2021 年 12 月 31 日前的任一时间，甲方核心人员施雄广先生离职，或以股东、董事、合伙人、代理人、顾问、高管等直接或间接地经营与甲方相同或类似的业务；

（3）2018 年度的净利润低于 2017 年度净利润，或者 2019 年度净利润低于 2018 年度净利润；或者 2020 年度净利润低于 2019 年度净利润；

（4）2021 年 12 月 31 日前公司实际控制人发生变更。”

股权收购方式为现金，收购价格应为乙方按年单利投资回报率 10% 计算的投资本金和收益之和（包括应分配但尚未支付给甲方的税后股息和/或红利）。

红点股份、施雄广、丁善军与金玖惠通九期、金玖惠通四期、乐雍创投同时确认原《增资协议》及《<增资协议>之补充协议》不存在以下情形：

“1、标的公司作为业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款的义务承担主体。

2、限制标的公司未来股票发行融资的价格。

3、强制要求标的公司进行权益分派，或不能进行权益分派。

4、标的公司未来再融资时，如果新投资方与标的公司约定了优于本次发行的条款，则相关条款自动适用于本次发行认购方。

5、发行认购方有权不经标的公司内部决策程序直接向标的公司派驻董事或者派驻的董事对标的公司经营决策享有一票否决权。

6、不符合相关法律法规规定的优先清算权条款。

7、其他损害标的公司或者标的公司股东合法权益的特殊条款。”

7) 2018年5月，红点有限第二次股权转让

2018年4月20日，红点有限召开股东会并作出决议，股东一致同意公司原股东优发资管将其持有的公司对应16.003%股权的216.25万股转让给姜琛玮；将其持有的公司对应3.015%股权的40.75万股转让给王海豹；将其持有的公司对应1.332%股权的18万股转让给潘寅；转让价格均为8元/股；其他股东放弃优先购买权。

2018年4月22日，优发资管与姜琛玮、王海豹、潘寅分别签订了《股权转让协议》，姜琛玮、王海豹、潘寅于2018年5月14日至15日向有限公司支付了转让价款，委托有限公司于2018年5月15日向优发资管支付了转让款。

2018年5月25日，红点有限就本次股权转让事宜完成了工商变更登记，并换领了《营业执照》。

本次股权转让完成后，红点有限股权结构变更为：

编号	股东名称	出资金额(万元)	出资比例	出资方式
1	施雄广	300.000	22.20%	货币
2	姜琛玮	231.878	17.16%	货币
3	丁善军	200.000	14.80%	货币
4	红点禾宜	190.125	14.07%	货币
5	金玖惠通九期	158.333	11.72%	货币
6	韦晋剑	80.000	5.92%	货币
7	金玖惠通四期	50.000	3.70%	货币
8	乐雍创投	41.667	3.08%	货币
9	王海豹	40.750	3.02%	货币
10	韩涛	25.000	1.85%	货币
11	潘寅	18.000	1.33%	货币
12	刘悦歆	15.628	1.16%	货币
合计		1,351.381	100.00%	—

2、红点有限整体变更为股份公司

1) 2018年10月，变更为股份公司

2018年10月25日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所出具了天健苏审[2018]110号《审计报告》，确认截至2018年7月31日，红点有限经审计的账面净资产值为12,681.52万元。

2018年10月26日,福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具了闽联合中和评报字(2018)第1317号《浙江红点影视制作有限公司拟变更为股份有限公司所涉及的公司净资产价值资产评估报告》,确认截至评估基准日2018年7月31日,红点有限净资产(所有者权益)账面价值12,681.52万元,评估价值为12,827.90万元,增值率1.15%。

2018年10月26日,红点有限召开股东会,并一致决议:同意将企业名称变更为浙江红点影视股份有限公司;并审议通过了《关于整体变更为股份有限公司的议案》:以公司现有12名股东作为发起人,以红点有限截至2018年7月31日止经审计的公司净资产126,815,232.06元按比例2.5363:1折合为5,000万股,每股金额1元,每股面值为1元,剩余未折股部分净资产76,815,232.06元全部计入资本公积,由全体股东享有;变更后公司注册资本(股本)为人民币5,000万元。

同日,红点有限登记在册的施雄广、姜琛玮等12位全体股东作为发起人共同签署了《发起人协议》,约定以有限公司截至2018年7月31日经审计确认的净资产额126,815,232.06元中的5,000万元折合成公司股本,剩余部分净资产计入公司资本公积。《发起人协议》还约定了股份公司的名称、住所、经营范围、经营期限、股份总额、持股比例及发起人权利义务等内容。

2018年10月29日,公司召开了创立大会暨2018年第一次临时股东大会,审议通过了《浙江红点影视股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》以及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》,同时选举了施雄广、丁善军、张团生、苗延飞、金萌芽为股份公司第一届董事会成员,选举了卢海霞、梅龙为公司监事。

2018年10月29日,公司召开职工代表大会,选举任娅妮为职工代表监事。同日,红点股份监事会召开第一届监事会第一次会议,会议选举梅龙为公司监事会主席,任期三年。

2018年10月29日,红点股份董事会召开第一届董事会第一次会议,全体董事选举施雄广为公司董事长;聘任丁善军为公司总经理、董事会秘书任期三年;聘任金萌芽为公司财务负责人,任期三年。

2018年10月31日,公司在金华市市场监督管理局登记注册,取得《营业执照》,统一社会信用代码为:91330783552879113T。

2018年11月16日,天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具天健验[2018]15-8号《验资报告》,截至2018年10月29日,浙江红点影视股份有限公司(筹)已收到全体出资者所拥有的截至2018年7月31日止浙江红点影视制作有限公司经审计的净资产126,815,232.06元,根据《公司法》的有关规定,按照公司的折股方案,将上述净资产折合实收资本50,000,000.00元,资本公积76,815,232.06元。截至验资报告出具日,公司发起人已足额缴纳出资。

整体变更后,红点股份的股权结构如下:

编号	股东名称	持股数量(万股)	持股比例	出资方式
1	施雄广	1,110.00	22.20%	净资产折股
2	姜琛玮	857.95	17.16%	净资产折股
3	丁善军	740.00	14.80%	净资产折股
4	红点禾宜	703.45	14.07%	净资产折股
5	金玖惠通九期	585.80	11.72%	净资产折股
6	韦晋剑	296.00	5.92%	净资产折股
7	金玖惠通四期	185.00	3.70%	净资产折股
8	乐雍创投	154.15	3.08%	净资产折股
9	王海豹	150.75	3.02%	净资产折股
10	韩涛	92.50	1.85%	净资产折股
11	潘寅	66.60	1.33%	净资产折股
12	刘悦歆	57.80	1.16%	净资产折股
合计		5,000.00	100.00%	—

公司系有限责任公司整体变更为股份有限公司，其设立过程中履行了必要的内部决议程序、审计、评估及验资程序，签订了《发起人协议》，召开了创立大会暨 2018 年第一次股东大会，并依法办理了工商登记手续，符合《公司法》等法律、行政法规和规范性文件的规定；公司为依法设立、自负盈亏并以全部资产为限对其债务承担责任的股份有限公司；公司经过验资程序，公司股东的注册资本已足额缴纳，公司的主要资产不存在重大权属纠纷；公司整体变更为股份有限公司折合的实收股本总额不高于公司经审计、评估的净资产额。因此，公司整体变更设立行为符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定，是依法设立的股份有限公司。

（二） 批复文件

适用 不适用

（三） 股权激励情况：

适用 不适用

（四） 区域股权市场挂牌情况

适用 不适用

公司曾在浙江股权交易中心挂牌，根据《国务院办公厅关于规范发展区域性股权市场的通知》（国办发【2017】11号），浙股交为浙江省政府确定的浙江省内（不含宁波市）唯一合法的区域股权市场运营机构。公司在浙股交挂牌期间，尚未完成股份制改造，也未通过浙股交进行转让或者定

向发行股份，因此不存在公开发行或变相公开发行公司股票的情形，公司股权清晰。

同时，公司已于 2018 年 10 月终止在浙股交的挂牌，并且解除了股权登记的托管。公司本次向全国股份转让系统公司提出挂牌申请，不属于《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》第二条约束的情形；公司符合“股权明晰，股份发行和转让行为合法合规”的挂牌条件。

（五） 非货币资产出资情况

适用 不适用

（六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	否
公司是否存在最近 36 个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	否

具体情况说明：

适用 不适用

五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务及任期	国籍及境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	施雄广	2018年11月至今，任股份公司董事长	中国国籍，无境外永久居留权	男	1968年7月	本科学历	无
2	丁善军	2018年11月至今，任公司总经理、董事	中国国籍，无境外永久居留权	男	1957年5月	高中学历	无
3	张团生	2018年11月至今，任股份公司副总经理、董事	中国国籍，无境外永久居留权	男	1964年1月	专科学历	无
4	金萌芽	2018年11月至今，任股份公司财务负责人、董事	中国国籍，无境外永久居留权	女	1976年9月	专科学历	无
5	苗延飞	2018年11月至今，任股份公司董事	中国国籍，无境外永久居留权	男	1979年12月	本科学历	无
6	梅龙	2018年11月至今，任股份公司监事会主席	中国国籍，无境外永久居留权	男	1972年1月	高中学历	无
7	卢海霞	2018年11月至今，任股份公司监事	中国国籍，无境外永久居留权	女	1978年9月	专科学历	无
8	任娅妮	2018年11月至今，任股份公司商务中心专员、职工代表监事	中国国籍，无境外永久居留权	女	1990年12月	本科学历	无

续：

序号	姓名	职业经历
1	施雄广	施雄广先生基本情况详见：“第一章基本情况/三、公司股权结构及股东情况/（二）公司控股股东、实际控制人基本情况/1、控股股东”。
2	丁善军	丁善军先生基本情况详见：“第一章基本情况/三、公司股权结构及股东情况/（二）公司控股股东、实际控制人基本情况/2、实际控制人”。

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

3	张团生	男，1964年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1980年10月至2001年5月，历任浙江省交通厅海港工程公司船员、副船长；2001年8月至2004年8月，任浙江横店影视城秦王宫景区办公室主任；2004年9月至2012年7月，历任浙江横店影视城影视管理服务有限公司协拍部经理、租赁部经理；2012年8月至2018年10月，任有限公司副总经理；2018年11月至今，任股份公司副总经理、董事。
4	金萌芽	女，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1997年8月至2008年2月，任东磁集团电容器厂质检员；2008年3月至2009年2月，任东阳市横店梅竹纸品厂统计员；2009年3月至2014年2月，任横店集团浙江英洛华电声有限公司文员；2014年5月至2018年10月，任有限公司财务负责人；2018年11月至今，任股份公司财务负责人、董事。
5	苗延飞	男，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002年7月至2007年12月，任上海霄汉广告有限公司总经理；2005年3月至今，任上海贞安广告有限公司总经理、执行董事；2007年7月至2012年5月，任上海贞安精硕广告有限公司董事；2010年4月至今，任上海维目商务咨询有限公司总经理；2013年1月至今，任上海季茗食品销售有限公司董事长；2013年6月至2016年10月，任上海朗帛通信技术有限公司总经理；2014年12月至2016年8月，任上海乐尧投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2015年7月至今，任上海乐匀投资管理有限公司执行董事、经理；2015年10月至今，任上海乐雍投资管理有限公司执行董事；2016年7月至今，任上海中汇金投资集团股份有限公司高级合伙人、监事；2017年5月至今，任上海中汇金泰投资管理有限公司董事长；2018年11月至今，任股份公司董事。
6	梅龙	梅龙，男，1972年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1992年7月至1995年7月，任舟山康乐食品厂销售员；1995年8月至1998年7月任舟山百货公司营业员；1998年8月至2005年6月，自由职业；2005年7月至2011年7月，任中石油舟山销售分公司加油站站长；2011年8月至今，任有限公司行政经理；2018年11月至今，任股份公司监事会主席。
7	卢海霞	女，1978年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1999年9月至2005年3月，任横店集团控股有限

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

		公司职工；2005年4月至2010年6月，待业；2010年7月至今，任有限公司办公室主任，2018年11月至今，任股份公司监事。
8	任娅妮	女，1990年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012年7月至2012年11月，任浙江英洛华磁业有限公司技术部文员；2012年12月至2016年6月，自由职业；2016年7月至2018年10月，任有限公司商务中心专员；2018年11月至今，任股份公司商务中心专员、职工代表监事。

六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2018年10月	2017年度期末	2016年度期末
资产总计（万元）	14,496.43	12,050.87	5,213.75
股东权益合计（万元）	12,894.54	7,047.09	3,535.35
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	12,894.54	7,047.09	3,535.35
每股净资产（元）	2.58	7.07	3.94
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.58	7.07	3.94
资产负债率（母公司）（%）	10.02	40.46	32.19
流动比率（倍）	8.62	2.19	2.14
速动比率（倍）	1.39	1.76	1.36
项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
营业收入（万元）	5,673.80	8,880.99	3,592.85
净利润（万元）	1,797.45	2,599.74	1,425.73
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	1,797.45	2,599.74	1,425.73
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,496.55	2,597.05	1,421.13
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）	1,496.55	2,597.05	1,421.13
毛利率（%）	37.73	46.17	62.71
加权净资产收益率（%）	16.81	46.49	146.57
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）（%）	14.00	46.44	146.10
基本每股收益（元/股）	1.45	2.68	2.26
稀释每股收益（元/股）	1.45	2.68	2.26
应收账款周转率（次）	1.49	2.3	3.28
存货周转率（次）	0.53	2.86	1.31
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-5,042.50	907.29	633.49
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.01	0.91	0.71

注：计算公式

- 1、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%；
- 2、加权平均净资产收益率和每股收益计算参照《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），每股经营活动产生的现金流量净额计算公式中分母的计算方法参考每股收益计算公式中分母计算方法；
- 3、应收账款周转率=营业收入÷期初期末平均应收账款原值余额；
- 4、存货周转率=营业成本÷期初期末平均存货原值余额；
- 5、每股净资产=期末股东权益÷期末股本（或期末实收资本）；
- 6、资产负债率=期末负债总额÷期末资产总额×100%；
- 7、流动比率=期末流动资产÷期末流动负债；
- 8、速动比率=（期末流动资产-存货）÷期末流动负债；
- 9、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本总额

八、 公司债券发行及偿还情况

□适用 √不适用

九、与本次挂牌有关的机构**(一) 主办券商**

机构名称	申港证券股份有限公司
法定代表人	刘化军
住所	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系电话	021-20639607
传真	021-20639695
项目负责人	刘云涵
项目组成员	金晓锋、蔡磊宇

(二) 律师事务所

机构名称	上海汉盛律师事务所
律师事务所负责人	李玉玲
住所	浦东新区杨高南路 729 号陆家嘴世纪金融广场 1 号楼 22 楼
联系电话	021-51877676
传真	021-61859565
经办律师	赵冲、朱敏婕

(三) 会计师事务所

机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	胡少先
住所	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 9 楼
联系电话	0571-88216888
传真	0571-88216999
经办注册会计师	陈长元、陈锦福

(四) 资产评估机构

√适用 □不适用

机构名称	福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司
法定代表人	商光太
住所	福州市鼓楼区湖东路 168 号宏利大厦写字楼 27D
联系电话	0591-87814517
传真	0591-87814517
经办注册评估师	朱小波、王韵

(五) 证券登记结算机构

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	戴文桂
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

(六) 证券交易场所

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	谢庚
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

(七) 做市商

适用 不适用

第二节 公司业务

一、 主要业务及产品

(一) 主营业务

<p>主营业务-影视制作技术开发与服务</p>	<p>红点影视创立于 2010 年，公司的主营业务为：影视制作技术开发与服务。业务涵盖了电影及电视剧拍摄、宣传片、综艺节目制作等业务，可为客户提供影视创意策划、数字虚拟交互拍摄技术与系统，数字特技后期制作等影视内容生产制作全流程的产品与服务。</p>
-------------------------	---

公司是国内最早建成 4K-3D 生产线的影视制作企业，拥有特效虚拟摄影棚，院线录音棚，审片室，云计算集群视频及图像工作站、集群渲染农场，是影视行业国家高新技术企业，是中科院横店数字文化实验基地挂牌单位、金华市名牌产品单位、浙江省科技百强中小企业。

报告期内，公司主营业务没有发生过重大变化。

(二) 主要产品或服务

公司自成立以来，一直专注于影视制作业务的技术开发与服务，主要产品和服务分为电影电视剧制作业务、宣传片创意与制作，电视节目制作，其中，电影电视剧制作业务是公司最核心的业务，经过多年的经营发展，公司在虚拟拍摄技术、后期制作、数据资产储备、项目流程管理经验方面具备领先优势，获得行业内知名客户的认可，主要产品与服务如下：

1. 电影电视剧制作业务

电影电视剧制作业务具体分为传统后期制作业务与数字虚拟摄制业务。传统后期制作业务主要是根据客户的需求，为客户提供剪辑、视效制作、后期声音制作、灯光渲染和合成等服务，公司从事传统后期制作的服务时间长、涉及范围广，具备扎实的电影电视剧后期制作业务基础。

《战甲》系公司自制的院线电影，已取得国家新闻出版广电总局电影局的电影剧本（梗概）备案、立项并进行了公示，同时完成了前期创意和素材准备工作，将于 2019 年下半年开展电影摄制工作，并于 2020 年择机公映。

《混沌链》系公司自制的院线电影，公司开始进行前期创意和素材准备工作，将于 2020 年开展电影摄制工作，并于 2021 年择机公映。

项目	IP 来源	投资	拍摄	发行	是否存在侵权风险
战甲	公司自创	(1)自有资金	尚未开展电影	尚未发行	否

		(2)拟通过项目融资或股权融资的方式引入外部资金	摄制工作		
混沌链	公司自创	(1)自有资金 (2)拟通过项目融资或股权融资的方式引入外部资金	尚未开展电影摄制工作	尚未发行	否

随着影视产业进入精品内容驱动增长阶段，观众对内容消费体验的要求越来越高，数字虚拟摄制将场景、道具和部分虚拟角色在计算机中通过三维建模、动作捕捉完成影像等形式为观众提供更优质的观感体验，在影视拍摄效率和质量把控环节起到了重要作用，公司的主营业务由剪辑、音效、包装、调色等传统电视剧电影后期制作业务延伸到包含前期创意策划、虚拟摄影系统和交互式摄制制作等全流程的技术服务业务。

公司电影拍摄具体的优势如下：

(1) 项目经验优势，公司自 2010 年成立以来，住所及经营地均在浙江省东阳市横店镇，依托地域优势，广泛参与影视项目。近年来，红点影视相继参与了《择天记》、《风筝》、《花谢花飞花满天》、《长城》等重量级影视作品，均获得了市场好评，在参与制作的同时，积累丰富的大型项目和影视作品的整体筹划和操控经验。

(2) 技术优势，红点影视自 2010 年成立以来，专注于影视科技领域，主要是聚焦于后期制作技术和虚拟交互摄影技术。同时，广泛参与影视科研项目，作为课题主要负责单位承担了国家科技部十二五期间的重大科研项目《实时虚拟交互协同制作技术集成与示范应用》，作为课题主要参与企业承担了浙江省科技厅的影视科研课题《影视制作产业集聚公共服务支撑技术研发与应用示范》。同时，公司拥有 28 项软件著作权，其中包括摄影棚管理、电影协同制作等软件都是制作影视剧的技术保障，代表着红点影视在影片摄制和后期制作领域的核心竞争力和技术优势。

(3) 人员优势：公司具备多年的后期制作经验，虚拟拍摄制作人员需具备 IT、特效拍摄、后期制作等综合经验的人才，公司核心技术人员配备涵盖剪辑、录音、特效三方面，拥有多年影视特效拍摄、后期制作经验，能够为公司摄制电影提供人员支持。

(4) 行业资源优势，红点影视选址横店，依托地区影视行业的深厚资源，与横店当地国家级影视实验区管理委员会建立了长期的合作，经过多年在影视行业的资源积累，公司分别与上海大学电影学院、上海宝映金商务咨询合伙企业（有限合伙）（即洪金宝工作室）、北京东方飞云国际影视股份有限公司、八光分文化传播有限公司等国内知名高校或影视公司建立了战略合作关系；公司通过业务接触，在与一些国内领先影视公司合作的过程中积累了良好的口碑，可以通过整合行业资

源促进电影拍摄业务。

2. 电视节目、宣传片创意与制作

公司拥有丰富的影视后期制作经验，可将业务拓展到电视节目、宣传片等制作市场，为电视台、影视节目投资与制作机构提供创意策划、前期摄制和后期制作全流程的服务

3、公司及子公司正在制作的作品情况

截至 2018 年 10 月 31 日，公司及子公司正在制作作品的实际进展情况如下：

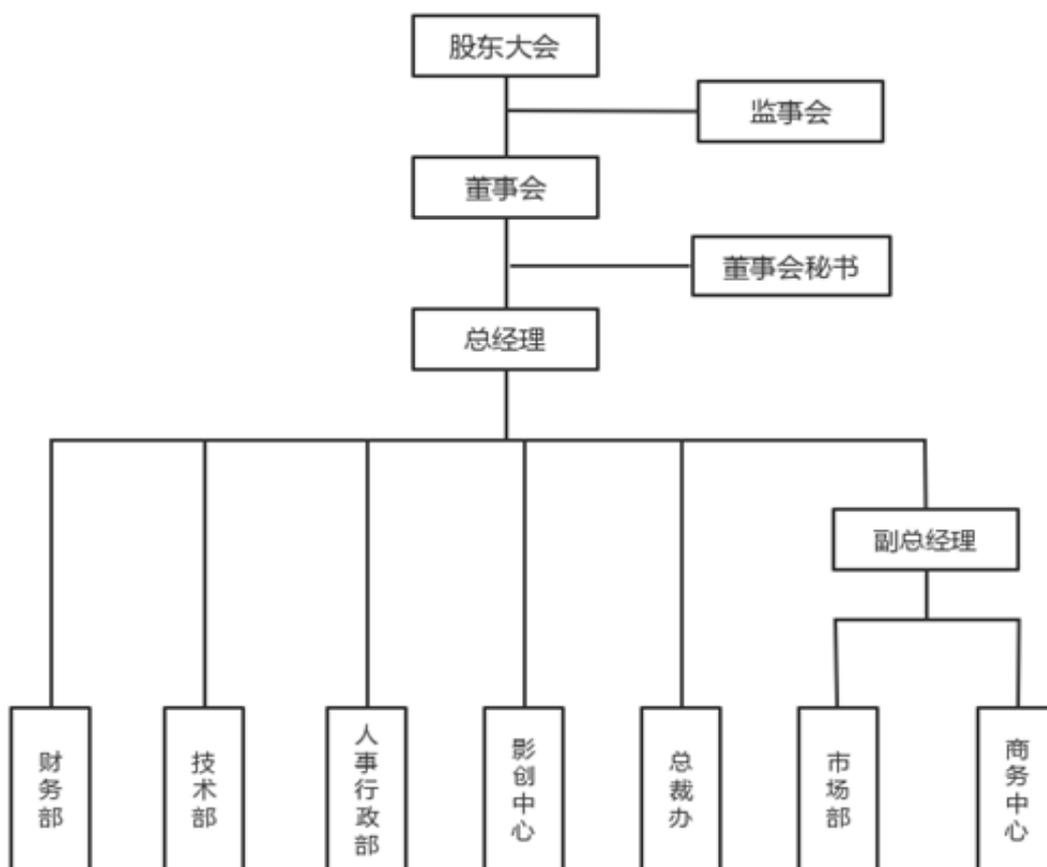
序号	报告期内正在制作作品名	客户名称	项目实施进展情况	周期完成情况
1	战甲	公司自制剧	1) 项目配备 15 人； 2) 已经完成前期创意和素材准备工作； 3) 已完成备案，备案号为影剧备字[2018]第 768 号； 4) 已投入成本 63,156,710.23 元	1) 约定 2020 年 6 月 30 日完成； 2) 预计可如期完成； 3) 公司需要承担作品发行相关事宜的义务与责任
2	混沌链（院线电影）	公司自制剧	1) 项目配备 12 人； 2) 目前进度：前期创意和素材准备工作； 3) 正在申请备案； 4) 已投入成本 28,934,639.65 元	1) 约定 2020 年 12 月 30 日完成； 2) 预计可如期完成； 3) 需要承担作品发行相关事宜的义务与责任；
3	河山	浙江金罇影业有限公司	1) 项目配备 18 人； 2) 正在制作中； 3) 已完成备案，备案号：（京）字第 5115 号； 4) 已投入成本 3,169,415.81 元	1) 约定 2018 年 11 月完成； 2) 预计可如期完成； 3) 不需要承担作品发行相关事宜的义务与责任；
4	冒牌特工队	上海柠萌影视文化传媒有限公司	1) 项目配备 15 人； 2) 正在制作中； 3) 已完成备案，备案号：影剧备字[2018]第 1696 号 4) 已投入成本 3,113,207.55 元	1) 约定 2018 年 11 月 30 日完成； 2) 预计可如期完成 3) 不需要承担作品发行相关事宜的义务与责任
5	怪物先生	上海柠萌影视文化传媒有限公司	1) 项目配备 12 人； 2) 正在制作过程中； 3) 已完成备案，备案号：影剧备字[2017]第 8231 号 4) 已投入成本 1,603,773.58 元	1) 原约定 2018 年 9 月完成； 2) 由于甲方原因，略有延后； 3) 不需要承担作品发行相关事宜的义务与责任；
6	混沌链（网络大电影）	公司自制剧	1) 项目配备 12 人； 2) 拍摄已完成，目前正在后期制作； 3) 已投入成本 672,478.72 元	1) 约定 2019 年 5 月 30 日完成； 2) 预计可以如期完成； 3) 需要承担作品发行相关事宜的义务与责任；

7	酒惊	周艺华工作室	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 10 人; 2) 原片已按期完成,按照甲方要求正在修改格式投放其他播映平台 3) 已完成备案,备案号:影剧备字[2013]第 1907 号 4) 已投入成本 442,956.52 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2015 年 12 月 30 日完成; 2) 已如期完成; 3) 不需要承担作品发行相关事宜的义务与责任
8	追鱼	公司自制剧	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 20 人; 2) 正在制作中; 3) 已投入成本 428,658.70 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2017 年 9 月 30 日完成; 2) 因为制作项目人手紧张,延后制作; 3) 需要承担作品发行相关事宜的义务与责任;
9	神勇双雄	金山影业(上海)有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 11 人; 2) 目前进度:正在制作中 3) 已完成备案,备案号:影剧备字[2017]第 3969 号 4) 已投入成本 293,717.31 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2018 年 12 月 30 日完成; 2) 预计可如期完成; 3) 不需要承担作品发行相关事宜的义务与责任;
10	艺魂	浙江东阳大横影视传媒有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 7 人; 2) 原片如期完成,正在修改格式投放其他播映平台; 3) 已完成备案,备案号:影剧备字[2013]第 1698 号 4) 已投入成本 113,476.43 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2016 年 12 月 30 日完成; 2) 原片如期完成,修订版预计 2019 年 5 月底完成; 3) 不需要承担作品发行相关事宜义务与责任;
11	请赐我一双翅膀(补拍)	浙江金罇影业有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 30 人; 2) 补拍正在进行中; 3) 已完成备案,备案号:甲第 243 号 4) 已投入成本 99,312.09 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2018 年 12 月 30 日完成; 2) 预计可如期完成; 3) 不需要承担作品发行相关事宜义务与责任
12	神仙学院	浙江东阳市东蓝影视传媒有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 8 人; 2) 目前正在制作过程中 3) 已投入成本 82,338.35 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2019 年 1 月 20 日完成; 2) 预计可如期完成; 3) 不需要承担作品发行相关事宜义务与责任;
13	特种少年团	东阳市地平线影视服务有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 5 人; 2) 正在制作过程中 3) 已投入成本 21,890.83 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2018 年 10 月 17 日完成; 2) 因甲方原因,略有延后; 3) 不需要承担作品发行相关事宜义务与责任;
14	破茧	浙江致壹影视传媒有限公司	<ol style="list-style-type: none"> 1) 项目配备 5 人; 2) 已于 2018 年 8 月初完成; 3) 已投入成本 18,287.86 元 	<ol style="list-style-type: none"> 1) 约定 2018 年 6 月 20 日完成; 2) 已经完成; 3) 不需要承担作品发行

				相关事宜义务与责任
报告期内，公司正在制作作品基本不存在不能如期完成制作、发行销售的情形；公司项目成本投入与项目进度相匹配，不存在对公司经营造成不利影响的情况。				

二、 内部组织结构及业务流程

（一） 内部组织结构



总裁办	负责公司战略规划的制订和实施；负责公司战略布局的开拓和实施；负责公司生产经营目标和计划的制定；负责公司年度财务规划和预算管理；积极统筹各项资源，保障公司各项目标的实施和实现。
人事行政部	负责日常行政事务及管理工作；劳资与人力制度制定与完善、人才招聘与劳动合同签订、人力资源文件归档；制定企业绩效考核系统化流程，设计与优化考评标准与方法、收集考核制度实施问题和效果；协助其他部门做好员工的培养与激励等工作，提供建议解决方案。
财务部	负责公司财务管理、财务核算及财务报表的编制工作；负责公司纳税申报工作；负责定期向公司提供财务报表、统计报表、财务分析以及专项财务分析报告，为公司管理人员决策提供依据；负责成本控制、审价、比价、成本计算、财务监管；负责对公司所有固定资产、存货协助盘存、核对工作。
市场部	参与公司战略布局的建设工作；负责影视行业市场情况分析和调研，供公司管理层进行决策；负责影视项目市场开拓和业务承接；协助办理客户资金交收和成品验收工作；开展客户满意度调查，做好新老客户维护工作。

商务中心	负责公司的日常接待统筹工作；负责公司会议管理和登记服务工作；负责公司的档案管理工作；协助开展业务洽谈和合作洽谈工作。
技术部	组织实施公司下达的生产经营计划，管理生产活动中的各种资源，使制作的产品满足客户要求并符合相关标准。配合人事行政部进行新员工的技术培训和考核；开展新技术的试验测试工作，保障新技术的正常实施。
影创中心	负责公司内容制作业务的创作工作；负责与制作部门开展协同策划工作。

（二） 主要业务流程

1、 流程图

报告期内，影视制作技术开发与服务，业务涵盖了电影及电视剧拍摄、宣传片、综艺节目制作等业务，公司的主要业务流程如下：

1. 传统后期制作业务流程

传统后期制作业务流程具体包括现场 DIT 管理服务，即现场数字影像的管理服务、剪辑、视效制作、调色与声音制作等流程，在实际执行过程中，根据影片的不同需求，选择合适的几个环节。



2. 虚拟拍摄制作业务流程

虚拟拍摄制作业务流程为根据客户/剧组需要，制定虚拟摄影棚拍摄方案，进行动态预演、概念设计以及分镜故事版绘制；待方案通过后，在虚拟摄影棚中进行拍摄场景、道具的搭建与扫描；在现场拍摄和制作工序完成后，在计算机合成系统中，将拍摄和制作的画面素材进行合成并调色、剪辑、配音等流程，最终形成影视作品。



2、外协或外包情况

适用 不适用

3、其他披露事项

适用 不适用

三、与业务相关的关键资源要素

(一) 主要技术

适用 不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	数字化虚拟拍摄技术	公司研发的实时交互虚拟化电影协同制作技术集成及产业化应用示范属于国家科技部科技支撑项目，与常规绿幕拍摄制作相比，公司设计建设的数字化虚拟摄影棚系统能够提供：1)现场提供实时的预合成画面；2)在拍摄的同时，精确采集记录了每帧画面的各项相关信息(摄像	自主研发	数字化虚拟拍摄技术就是在处理虚拟元素拍摄时所运用的一套视效镜头设计、拍摄和后期制作的工艺流程。在数字化虚拟拍摄技术的运用中，演员的拍摄往往在虚拟摄影棚中完成，棚内绿幕下的表演可以通过特效技术转换天马行空的场景和着装。已在公司业务中得到广泛	是

		机参数、位置运动数据等),以及该画面中虚拟元素的位置运动数据;3)能够与动作捕捉系统配合,现场采集演员的动作和表演,实现真人演员、虚拟演员的同台表演、混合拍摄,虚拟道具、实际道具的混合使用,虚拟环境和实搭环境的混合使用; 4)能够与运动控制系统配合,设计和拍摄复杂的效果;5)与虚拟资产库,外景素材库配合使用,实现高质量的虚拟环境拍摄。		运用。	
2	远程协同制作和数据传输技术	公司研发的远程协同制作和数据传输技术,提出 1:N:N 模式的电影拍摄全过程协同制作平台,针对影视的前期拍摄、远端大型后期制作基地以及近端小型	自主研发	在影视后期制作过程当中,各个门类的影视素材数据如数字电影、图像、视频、声音等数据格式具有不一致性,而且这些数据与相关后期制作软件具有不兼	是

		制作场所等场所协同制作互动需求，构建三地联动的应用服务系统，为数字影视制作产业提供有效支撑。		容性的问题，导致了在后期制作过程中必须要经过大量的数据格式转换工作，而如果各个门类的的数据资源在形成时就具有一定的规范与标准，便可以省去大量的时间、人工等成本，提高首期制作的效率。已在公司业务中得到广泛运用。	
3	视效技术	<p>1) 三维特效</p> <p>三维特效包括声音特效和视觉特效，可以创造实现绝大多数有立体透视变化的角色和场景。三维特效是特效领域技术含量最高部分，但往往是最能解决影片拍摄难题的一个重要环节。三维特效一般制作流程为：模型——材质灯光——绑定——动画——渲染。</p>	自主研发	VFX 是“视觉效果”，简称“视效”，是以传统 SFX 技术与数码化特殊效果结合而成，将 CGI 三次元 CG 与 DIP 二次元实际影像混合使用，创造出比以往更加逼真传神的特技场面。已在公司业务中得到广泛运用。	是

		<p>2) 合成特效</p> <p>合成特效即影视作品前期拍摄后，后期制作时根据剧本把现实无法拍摄的场景区用软件制作出来，然后将虚拟作品与现实拍摄结果相结合。国内影视作品中合成特效最常见的体现为古装片中的人物施展轻功在天空自由移动，仙侠片中的天宫打斗等场景。</p> <p>3) 数字绘景和概念设计</p> <p>数字绘景是指用绘画手段创造影片中所需但实地搭建过于昂贵或很难以拍摄到的景观、场景或远环境。</p>			
4	调色技术	红点影视拥有 1 台大型达芬奇调色平台及 3 台 2K 达芬奇调色平台，可以同时完成多部 4K、2K 影视作品制	自主研发	已在公司业务中得到广泛运用	是

		作需求。可实现 black、gamma、gain、offset 等一级颜色调整及二级调色。			
5	音频技术	<p>声音是所有现代影视作品中不可缺少的重要元素。声音不但能使画面更有活力，而且还能使屏幕形象的塑造更具体，更有立体感。现今声音的录制、剪辑、后期制作、混录已经完全进入了数字音频技术的时代。影视作品声音制作分为三大部分：对白（dialogue）、效果（effect）和音乐（music），即 DME。红点影视配备有 2 个专业影视录音棚，配备 Nuendo 及 Protools 音频制作平台，可满足各类专业影视作品音频制作需求。</p>	自主研发	已在公司业务中得到广泛运用	是

其他事项披露

适用 不适用

(二) 主要无形资产

1、 专利

公司正在申请的专利情况：

适用 不适用

公司已取得的专利情况：

适用 不适用

2、 著作权

适用 不适用

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
1	红点复杂场景特效管理系统软件 V1.0	2015SR098457	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
2	红点影视航拍高精度协同控制软件 V1.0	2015SR098043	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
3	红点影视媒体增值业务管理系统软件 V1.0	2015SR098455	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
4	红点影视素材媒资管理系统软件 V1.0	2015SR098040	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
5	红点数字特效快速处理控制软件 V1.0	2015SR098035	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
6	红点现场拍摄快速剪辑处理软件 V1.0	2015SR098022	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
7	红点现场同期声录音控制软件 V1.0	2015SR098025	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
8	红点交互虚拟摄影棚控制系统软件 V1.0	2015SR098029	2015.06.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
9	红点影视圈系统软件 V1.0	2016SR037697	2016.02.25	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
10	红点人物影像建模技术软件 V1.0	2018SR012308	2018.01.05	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
11	红点面向影视拍摄现场的远程后期协同制作软件 V1.0	2018SR008423	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
12	红点影视现场背景影像跟踪软件 V1.0	2018SR008389	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
13	红点影视人物影像替换软件 V1.0	2018SR010021	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
14	红点实时交互虚拟化电影协同制作软件 V1.0	2018SR010030	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
15	红点影视现场背景人物影像同步匹配软件 V1.0	2018SR011271	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
16	红点影视制作产业集聚公共服务技术软件 V1.0	2018SR011526	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
17	红点影视制作产业服务资源的采集和汇聚软件 V1.0	2018SR011274	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
18	红点面向常规剧组拍摄任务的协同制作软件 V1.0	2018SR011273	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
19	影视制作大数据管理系统 V1.0	2018SR011272	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
20	影视制作特效切换平台 V1.0	2018SR012114	2018.01.05	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
21	红点影视现场人物影像跟踪软件 V1.0	2018SR010720	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
22	红点影视人物三维影像扫描软件 V1.0	2018SR012541	2018.01.05	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
23	红点面向剧组拍摄现场的资源在线展示利用服务软件 V1.0	2018SR012299	2018.01.05	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
24	红点影视现场人物影像同步软件 V1.0	2018SR010220	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
25	红点影视人物脸部影像替换软件 V1.0	2018SR010216	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
26	红点影视制作产业服务资源数字化采集制	2018SR010223	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续

序号	名称	登记号	取得日期	取得方式	著作权人	备注
	作软件 V1.0					
27	影视制作碎片化数据梳理系统软件 V1.0	2018SR008842	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续
28	红点剧组工作流程和成果信息化管理软件 V1.0	2018SR008693	2018.01.04	原始取得	浙江红点影视制作有限公司	正在办理更名手续

3、商标权

√适用□不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		我是横漂	20336284	第 41 类	2027.10.06	原始取得	正在使用	
2		我是横漂	20336283	第 41 类	2027.10.06	原始取得	正在使用	
3		HDVFX	10977509	第 41 类	2023.09.20	原始取得	正在使用	
4		HDVFX	10976591	第 41 类	2023.09.20	原始取得	正在使用	

4、域名

√适用□不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	rdvfx.cn	www.rdvfx.cn	15029435	2018.09.05	
2	rdvfx.com.cn	www.rdvfx.com.cn	15029435	2018.09.05	
3	rdvfx.com	www.rdvfx.com	15029435	2018.09.05	
4	rdvfx.net	www.rdvfx.net	15029435	2018.09.05	

5、土地使用权

□适用√不适用

6、软件产品

□适用√不适用

7、账面无形资产情况

√适用□不适用

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
1	软件	265,138.99	131,904.06	正常使用	购置

序号	无形资产类别	原始金额（元）	账面价值（元）	使用情况	取得方式
	合计	265,138.99	131,904.06	-	-

8、报告期内研发投入情况

（1）基本情况

√适用□不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
红点电影虚拟分层拍摄场景定位软件		1,486,083.52		
红点电影虚拟拍摄分镜分层软件		176,935.03		
红点电影虚拟分层拍摄数据采集软件		170,007.51		
红点电影虚拟分层拍摄灯光定位软件		155,421.47		
影视现场背景影像同步软件		28,301.89	291,338.93	
红点电影虚拟分层拍摄场景扫描软件		19,965.45		
影视现场背景人物影像同步匹配软件		11,000.00	225,479.24	
RD04		1,126.21		
影视制作产业集聚公共服务技术与系统研发			1,800.00	1,812,296.94
剧组工作流程和成果信息化管理系统研发			1,800.00	856,940.68
面向剧组拍摄现场的资源在线展示利用服务系统研发			284,818.87	542,572.23
影视制作产业服务资源数字化采集制作系统研发			1,522,514.50	513,548.03
面向影视拍摄现场的远程后期制作协同支持技术研究			1,800.00	457,560.05
影视制作大数据管理系统			127,340.32	57,480.04

影视制作特效切换平台			2,008.36	53,707.10
影视制作碎片化数据梳理系统开发			67,810.80	
影视人物脸部影像替换技术			267,895.88	
影视现场人物影像同步技术开发			139,952.07	
影视现场人物影像跟踪技术研发			76,762.46	
影视人物影像替换技术			129,881.67	
影视人物三维影像扫描技术研发			126,318.62	
影视现场背景影像跟踪系统开发			450,865.63	
实时交互虚拟化电影协同制作平台的建设			1,800.00	
面向常规剧组拍摄任务的协同制作系统的建立			1,800.00	
其中：资本化金额	-	0.00	0.00	0.00
当期研发投入占收入的比重（%）	-	3.61	4.19	11.95
合计	-	2,048,841.08	3,721,987.35	4,294,105.07

(2) 合作研发及外包研发情况

□适用√不适用

9、其他事项披露

√适用□不适用

公司制定了《浙江红点影视股份有限公司知识产权管理制度》，对公司工作人员研发成果、合作开发活动、专利权及商标权等方面的知识产权管理作出明确约定。

公司核心技术人员出具《关于无知识产权纠纷、商业秘密纠纷与职务发明纠纷的声明与承诺》：
 ‘1、本人在公司所参与或负责设计或发明的知识产权成果为职务发明，该等知识产权权属归属公司，在该等知识产权申请被中华人民共和国国家知识产权主管部门审批批准后，相应的专利权人为公司，本人不作为专利权人。2、截至本声明承诺函出具日，本人不存在因知识产权权属问题所致的纠纷或争议，也不存在与公司因知识产权权属纠纷或争议所发生的任何诉讼与仲裁情形。……5、如本人违反上述承诺或陈述不实，本人将承担因本人违反上述承诺或陈述不实所致公司的全部经济损失。

(三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用□不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	内容	发证日期	有效期
1	《高新技术企业证书》	GR201533000468	红点股份	浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局	公司高新技术企业证书编号为：GR201533000468。 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2018年11月30日的网上公示，公司已通过2018年浙江省高新技术企业复审，正在办理新的高新技术企业证书换发工作。	2015年9月17日	3年
2	《广播电视节目制作经营许可证》	(浙)字第 00707号	红点股份	浙江省新闻出版广电局	经营范围：制作、发行广播电视节目（时政、新闻及同类专题、专栏除外）	2019年4月1日	2021年3月31日
3	《广播电视节目制作经营许可证》	(沪)字第 3078号	红点影业	上海市广播电视局	经营方式为制作、发行；经营范围为广播电视节目制作、发行	2018年12月27日	2021年4月1日

4	《广播电视节目制作经营许可证》	(沪)字第 3075 号	红点发展	上海市广播电视局	经营方式为制作、发行；经营范围为广播电视节目制作、发行	2018 年 12 月 27 日	2021 年 4 月 1 日
是否具备经营业务所需的全部资质		是					
是否存在超越资质、经营范围的情况		否					

其他情况披露：

适用 不适用

(四) 特许经营权情况

适用 不适用

(五) 主要固定资产

1、固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值(元)	累计折旧(元)	账面净值(元)	成新率(%)
专用设备	25,182,713.37	16,964,684.75	8,218,028.62	32.63
电子设备	3,998,680.34	2,741,033.83	1,257,646.51	31.45
办公设备	957,390.93	605,233.13	352,157.80	36.78
合计	30,138,784.64	20,310,951.71	9,827,832.93	32.61

2、主要生产设备情况

适用 不适用

设备名称	数量	资产原值(元)	累计折旧(元)	资产净值(元)	成新率(%)	是否闲置
中心存储扩张	20	1,920,000.00	1,386,000.00	534,000.00	27.81	否
集群渲染系统	1	2,479,000.00	1,831,427.42	647,572.58	26.12	否
Avid 剪辑工作站	10	2,144,500.00	1,545,769.10	598,730.9	27.92	否
NUKE 合成工作站	40	6,087,806.66	4,215,546.07	1,872,260.59	61.50	否
电影摄像机	2	3,505,103.04	2,505,267.22	999,835.8	28.53	否
3D 摄像机	1	1,492,584.96	1,077,459.73	415,125.2	27.81	否
4k 放映机	1	1,418,803.42	904,516.85	1,033,533.86	33.91	否
合计	-	19,047,798.08	13,465,986.39	6,101,058.93	32.03	-

3、房屋建筑物情况

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

承租方	出租方	租金	建筑面积（平方米）	租赁期限	租赁用途
红点有限	厉向阳	144,000 元/年	157.42	2016年2月14日至2018年2月13日	员工宿舍
红点股份	浙江横店圆明新园有限公司	232,102 元/年	3,300	2013年6月1日至2020年5月31日	办公用房
红点股份	何振高	2,500 元/月	132	自2018年3月1日至2019年3月1日	员工宿舍
红点影业	陈小立	28,000 元/月	153.47	自2017年5月1日至2019年4月30日	办公用房
红点发展	上海爱达工具制造有限公司	126,290 元/月	1,384	自2018年4月16日至2020年4月30日	办公用房

公司及子公司的办公场所中，公司向浙江横店圆明新园有限公司租赁的房屋未取得产权证书。出租方浙江横店圆明新园有限公司作出承诺：“浙江红点影视制作有限公司承租期间，我方保证其正常的办公经营需求，该房屋若发生任何争议纠纷均由我单位全权负责处理；浙江红点影视制作有限公司若因承租该房屋受到损失，我单位同意承担该损失并妥善处理。”

公司实际控制人施雄广、丁善军对公司租赁的位于浙江省东阳市横店镇明清民居博览城的房屋作出承诺：“浙江红点影视股份有限公司（以下简称为“公司”）于2013年5月20日与浙江横店圆明新园有限公司签署《房屋租赁合同》，约定公司租赁横店明清民居博览城景区内南侧的1-8号楼宇作为办公和摄影棚使用，约定租期为7年。如由于该房屋被征收、拆迁等原因导致公司无法正常办公，给公司造成损失的，我愿意承担责任，赔偿公司经济损失。”

东阳市国土资源局出具证明：2016年1月1日至2018年12月4日，浙江红点影视股份有限公司不存在因违反土地管理方面的法律法规受到处罚的记录。

子公司租赁的房产产权证齐备，公司及子公司租赁场所的价格具备公允性，相应决策程序按照公司相应制度履行，支付情况不存在瑕疵。出租方浙江横店圆明新园有限公司及公司实际控制人均未取得房产产权证的租赁房屋出具相关承诺，该事项不会影响公司的正常经营活动。

同时，由于公司及子公司日常经营对办公场地的要求较低，主要经营场所为普通办公场所，市场上拥有大量办公租赁场所可供选择。对于现有场所在出现无法续约风险时，公司及子公司可以较快寻找新场所并完成搬离。正常经营活动。

截至本公开转让说明书签署日，报告期内，公司曾向厉向阳、何振高和陈小立租赁的房屋均已到期，且不再续期。

5、其他情况披露

适用 不适用

（六）公司员工及核心技术人员情况

1、员工情况

(1) 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	6	9.68%
41-50 岁	6	9.68%
31-40 岁	4	6.45%
21-30 岁	45	72.58%
21 岁以下	1	1.61%
合计	62	100.00%

(2) 按照学历划分

学历	人数	占比 (%)
博士	-	-
硕士	2	3.22
本科	27	43.55
专科及以下	33	53.23
合计	62	100.00

(3) 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比 (%)
行政管理人员	16	25.81
财务人员	4	6.45
市场人员	7	11.29
技术制作人员	35	56.45
合计	62	100.00

2、核心技术人员情况

√适用□不适用

(1) 核心技术人员基本情况

序号	姓名	职务及任期	国籍及境外居留权	性别	年龄	学历	职称	研究成果 (与公司业务相关)
1	施雄广	董事长	中国国籍; 无境外永久居住权	男	50	本科	-	数字化虚拟拍摄技术、远程协同制作和数据传输技术
2	张冰洁	剪辑师	中国国籍; 无境外永久居住权	女	27	本科	-	视效技术
3	王二倩	录音部主管	中国国籍; 无境外永久居住权	女	28	大专	-	音频技术

4	胡浪	部门主管	中国国籍；无境外永久居住权	男	27	本科	-	数字化虚拟拍摄技术
---	----	------	---------------	---	----	----	---	-----------

续:

序号	姓名	职业经历
1	施雄广	男，1968年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989年7月至1992年7月，自由职业；1992年8月至1995年4月，任舟山静鹤斋书画院职工；1995年5月至1999年8月，任舟山朱家尖旅游发展公司职工；1999年9月至2004年6月，自由职业；2004年6月至2007年2月，任江苏省测绘局技术主管；2007年3月至2009年9月，任宁波亿时代网络科技有限公司总经理；2010年3月至2018年10月，任红点有限执行董事；2018年11月至今，任公司董事长。
2	张冰洁	张冰洁，女，1991年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，2013年7月至今，任红点股份剪辑师，主要参与剪辑了《寻找雪山》、《艺魂之绝技情缘》、《花谢花开满天飞》等影视作品。
3	王二倩	1990年1月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历，2013年7月至今，任红点股份录音部主管，主要参与了《择天记》、《妖猫转》、《长城》等影视作品。
4	胡浪	胡浪，1991年7月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，2013年9月至今，任红点股份部门主管，主要参与了《艺魂之绝技情缘》、《择天记》、《请赐我一双翅膀》等影视作品。

(2) 核心技术人员变动情况

□适用 √不适用

(3) 核心技术人员持股情况

√适用 □不适用

姓名	职务	持股数量(股)	持股比例(%)
施雄广	董事长、核心技术人员	11,110,693.00	22.22
张冰洁	核心技术人员	24,951.00	0.05
王二倩	核心技术人员	10,693.00	0.02
合计		11,146,337.00	22.29

(4) 其他情况披露:

□适用 √不适用

(七) 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	否	不适用

其他情况披露：

□适用 √不适用

(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素

□适用 √不适用

四、 公司主营业务相关的情况

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2018年1月—10月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
影视拍摄制作	56,738,027.93	100.00	88,708,477.83	99.89	33,818,136.19	94.13
影视分成			101,439.19	0.11	223,571.33	0.62
其他业务收入					1,886,792.45	5.25
合计	56,738,027.93	100.00	88,809,917.02	100.00	35,928,499.97	100.00

2、 其他情况

□适用 √不适用

(一) 产品或服务的主要消费群体

公司的主营业务主要为影视制作技术开发与服务，服务的主要消费群体是影视制作、投资或大型影视出品机构，业务涵盖北京、上海、横店等影视产业发达的省市。

1、 报告期内前五名客户情况

2018年1月—10月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例(%)
1	北京东方飞云国际影视股份有限公司	否	虚拟拍摄系统交互式摄制、后期制作等	40,566,037.83	71.50%
2	浙江小牛影视发展有限公司	否	虚拟拍摄系统交互式摄制、后期制作等	6,603,773.58	11.64%
3	山西省投资集团文化发展有限公司	否	CG镜头的制作和策划、后期制做等	5,188,679.25	9.14%
4	浙江金罇影业有限公司	否	镜头策划、特效策划、镜头拍摄与合成	2,122,641.51	3.74%

5	杭州亚尼影业有限公司	否	CG 镜头的制作和策划、后期制做等	2,038,835.00	3.59%
合计		-	-	56,519,967.17	99.61%

2017 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	浙江东阳金尊影业有限公司	否	后期剪辑、特效等	57,547,170.03	64.80%
2	上海柠萌悦心影视传媒有限公司	否	虚拟拍摄系统交互式摄制、后期制作等	21,693,396.23	24.43%
3	北京中视华航文化传播有限公司	否	数字摄影棚、后期剪辑、特效等制作等	5,660,377.38	6.37%
4	北京丽轩文化传播有限公司	否	后期制作等	1,517,924.53	1.71%
5	浙江横店圆明新园有限公司	否	虚拟拍摄、后期制作等	773,584.90	0.87%
合计		-	-	87,192,453.07	98.18%

2016 年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别					
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例 (%)
1	浙江省永康银禾影视文化有限公司	否	后期剪辑、特效等	17,641,509.17	49.10%
2	杭州亚尼影业有限公司	否	采集、剪辑、调色等后期制作	6,023,584.92	16.77%
3	浙江爱秀星艺影视有限公司	否	后期制作等	3,766,045.79	10.48%
4	东阳网传天下文化传媒有限公司	否	后期制作等	2,169,811.32	6.04%
5	永康洪兴影视文化有限公司	否	虚拟拍摄与后期制作	1,698,113.21	4.73%
合计		-	-	31,299,064.41	87.12%

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

2、客户集中度较高

适用 不适用

2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司向前五大客户销售收入分别为3,129.91万元、8,719.25万元、5,652.00万元，占同期销售收入比例分别为87.12%、98.18%、99.61%。报告期内，公司前五大客户占比较高，呈逐年上升趋势，主要是由于公司目前承制项目的规模较大，影视制作的工作量与技术难度都比较大，因此，单个订单金额较大，前五大客户占比较大，但公司并未形成对某个单一客户的重大依赖。

3、其他情况

适用 不适用

(二) 供应商情况

1、报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司主要向前五大供应商采购置景与道具、剧本、设备等产品。

2018年1月—10月前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例(%)
1	永康洪兴影视文化有限公司	否	置景与道具	115,928,301.89	93.81
2	湖州天宗影业有限公司	否	置景与道具	6,213,592.23	5.03
3	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	否	审计费	188,679.24	0.15
4	浙江横店圆明新园有限公司	否	房租	174,250.80	0.14
5	上海舞之魂服饰有限公司	否	服装	150,943.40	0.12
合计		-	-	122,655,767.56	99.25

2017年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例(%)
1	永康洪兴影视文化有限公司	否	置景与道具	48,287,735.85	94.09
2	象山阿华文化传媒工作室	否	置景与道具	970,873.79	1.89
3	湖州俊祥影视有限公司	否	创意策划与艺人经纪	603,773.58	1.18
4	李双艳	否	拍摄	436,000.00	0.85
5	杭州影飞视数字技术有限公司	否	设备	228,632.49	0.45

合计	-	-	50,527,015.71	98.46
----	---	---	---------------	-------

2016 年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别					
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例 (%)
1	浙江聚乐影视文化有限公司	否	剧本	10,291,262.17	52.96
2	杭州影飞视数字技术有限公司	否	设备	2,433,504.27	12.52
3	永康洪兴影视文化有限公司	否	置景和道具	2,122,641.51	10.92
4	杭州海福视频技术有限公司	否	设备	1,464,534.19	7.54
5	杭州美澳视频科技有限公司	否	设备	854,700.86	4.21
合计		-	-	17,166,643.00	88.15

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

适用 不适用

2、 供应商集中度较高

适用 不适用

2016 年度、2017 年度、2018 年 1-10 月，公司向前五大供应商采购金额分别为 1,692.36 万元、5,052.70 万元、12,265.58 万元，占当期采购额比重分别为 88.15%、98.46%、99.26%，公司前五大供应商集中度较高。2017 年度，2018 年度 1-10 月，公司向永康洪兴影视文化有限公司采购的比例分别占到 2017 年度，2018 年 1-10 月采购总额的 94.09%、93.81%，公司生产所需的电影电视剧置景和道具主要由永康洪兴影视文化有限公司提供，永康洪兴影视文化有限公司在置景质量与交付时间等方面能够满足公司的要求，与公司形成了长期稳定的合作，公司存在向单个供应商过度依赖的风险。

公司将进一步增加合格供应商，分散采购，降低单一供应商的采购比例，减少对单个供应商的过分依赖，降低公司供应商比较集中的风险。

3、 其他情况披露

适用 不适用

(三) 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

2016 年永康洪兴影视文化有限公司承接了《天机密令》项目，但永康洪兴影视文化有限公司无后期制作能力，而公司的后期制作能力较强，所以委托公司进行后期制作，该合同金额较小为 180 万元。除此之外，报告期内，不存在其他永康洪兴影视文化有限公司为客户的情形，永康洪兴影视文化有限公司主要是公司的置景供应商。

(四) 收付款方式

1. 现金或个人卡收款

□适用√不适用

2. 现金付款或个人卡付款

□适用√不适用

(五) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额 (万元)	履行情况
1	《交互式摄影承制技术服务合同》	浙江东阳金尊影业有限公司	无	虚拟拍摄系统和交互式摄制等服务	4,500.00	履行完毕
2	《交互式摄影承制技术服务合同》 (补充制作)	浙江金罇影业有限公司	无	创意策划、虚拟拍摄等技术服务	3,328.00	正在履行
3	《交互式摄影承制技术服务合同》	北京东方飞云国际影视股份有限公司	无	虚拟拍摄系统交互式摄制、后期制作等	2,500.00	履行完毕
4	《摄制技术服务合同》	上海柠萌悦心影视传媒有限公司	无	虚拟拍摄系统交互式摄制、后期制作等	1,979.25	履行完毕
5	《后期制作技术服务合同》	北京东方飞云国际影视股份有限公司	无	后期剪辑、特效等	1,800.00	履行完毕
6	《后期制作技术服务合同》	浙江东阳金尊影业有限公司	无	后期剪辑、特效等	1,600.00	履行完毕
7	《电视剧制作合同》	浙江省永康银禾影视文化有限公司	无	后期剪辑、特效等	1,550.00	履行完毕
8	《摄制技术服务合同》	浙江小牛影视发展有限公司	无	虚拟拍摄系统交互式摄制、后期制作等	700.00	履行完毕
9	《电影制作合同》	杭州亚尼影业有限公司	无	采集、剪辑、调色等后期制作	638.50	履行完毕
10	《电视剧制作合同》	北京中视华航文化传播有限公司	无	数字摄影棚、后期剪辑、特效等制作等	600.00	履行完毕
11	《电影制作技术服务合同》	山西省投资集团文化发展有限公司	无	CG镜头的制作和策划、后期制作等	550.00	正在履行

12	《影视科技制作服务合同》	浙江金罇影业有限公司	无	镜头策划、特效策划、镜头拍摄与合成	547.00	正在履行
----	--------------	------------	---	-------------------	--------	------

2、 采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额(万元)	履行情况
1	《影视剧置景制作服务合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	影视剧拍摄场景置景工程和道具	33,000,000.00	履行完毕
2	《影视剧置景承制服务合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	影视剧拍摄场景置景工程和道具	32,600,000.00	履行完毕
3	《影视剧置景承制服务合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	服装道具制作和置景工程	30,600,000.00	履行完毕
4	《影视剧置景承制服务合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	电影拍摄场景置景工程和道具	25,000,000.00	履行完毕
5	《影视剧置景承制服务合同》	湖州天宗影业有限公司	无	影视剧拍摄场景置景工程和道具	18,600,000.00	履行完毕
6	《影视剧置景承制服务合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	电视剧拍摄场景置景和道具	16,000,000.00	履行完毕
7	《电视剧剧本版权转让合同》	浙江聚乐影视文化有限公司	无	剧本版权	10,600,000.00	履行完毕
8	《影视剧制作服务合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	影视后期制作	9,600,000.00	履行完毕
9	《影视剧道具置景合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	电视剧拍摄场景置景和道具	7,200,000.00	履行完毕
10	《电影道具置景合同》	永康洪兴影视文化有限公司	无	电影拍摄场景置景和道具	6,625,000.00	履行完毕

3、 借款合同

适用 不适用

4、 担保合同

适用 不适用

5、 抵押/质押合同

适用 不适用

6、 其他情况

□适用 √不适用

五、 经营合规情况**(一) 环保情况**

事项	是或否或无需取得
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	无需取得
是否取得排污许可	无需取得
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	否

具体情况披露：

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司归属于“R86 广播、电视、电影和影视录音制作业”；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“R 文化、体育和娱乐业”中的“8730 影视节目制作”；按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“R 文化、体育和娱乐业”中的“8630 电影和电视节目制作”；根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，属于“13 非日常生活消费品”中的“1313 媒体”。

根据环境保护部、国家发展和改革委员会、中国人民银行、中国银行业监督管理委员会《企业环境信用评价办法（试行）》（2013）第三条第（三）款，重污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。公司及子公司所处行业为危险废物治理行业，不属于上述所列 16 类重污染行业。

公司在日常经营过程中均不产生三废污染，公司为非生产型企业且所处行业为非高污染行业，因此公司不需要办理环评等行政许可程序，无需办理排污许可证等环保资质。公司的生产经营活动符合相关环境保护的要求，报告期内不存在因违反环境保护方面的法律、法规和规范性文件而受到处罚的情形。

(二) 安全生产情况

事项	是或否或无需取得
是否需要取得安全生产许可	无需取得
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

根据《安全生产法》及《安全生产许可条例》规定，“国家对矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆破器材生产企业实行安全生产许可制度”。

公司主营业务为影视制作技术开发与服务。不属于《安全生产法》中规定需要办理安全生产相关许可手续的情形，日常业务环节不涉及安全生产、安全施工防护、风险防控等事项。

（三） 质量监督情况

事项	是或否或无需取得
是否通过质量体系认证	无需取得
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

公司无需取得质量认证体系，也不存在质量监督违规事项。

（四） 其他经营合规情况

√适用□不适用

公司报告期内不存在因重大违法违规行为而受到主管机关行政处罚的情况，但子公司存在未取得《广播电视制作许可证》期间，对外签订合同后委托母公司进行影视（含电视）制作的情形。两家子公司均于2018年12月27日取得了《广播电视节目制作经营许可证》，至此，两家子公司均已及时消除了无《广播电视节目制作经营许可证》经营的瑕疵。

根据各主管机关针对公司及子公司出具的合法合规证明，均未发现违规违纪的行为，或受到主管部门处罚的情形。

同时，公司实际控制人施雄广、丁善军出具了《关于公司开展广播电视制作业务合法合规性的承诺函》，承诺如下：“一、公司及子公司红点影业（上海）有限公司以及上海红点影视发展有限公司（两家公司以下统称为“子公司”），目前的主营业务为影视制作的技术及开发，业务暂不涉及广播、电视节目的制作，不存在超许可证经营的情形。

二、未来如果公司及子公司开展影视作品、广播、电视节目的制作，将严格按照取得的许可证经营范围开展业务。

三、公司及子公司在未取得《广播电视节目制作经营许可证》期间，若因违规开展广播电视节目制作业务而遭受行政部门处罚的，本人自愿承担该处罚产生的全部损失。”

另外，根据工商、税务、广电、安监、国土资源局、以及社保、公积金和消防等主管部门出具的证明，公司及子公司在报告期内不存在重大违法违规行为。

根据核查，公司及子公司及相关主体（包括申请挂牌公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员）不是失信联合惩戒对象。

根据核查，公司子公司及相关主体（包括申请挂牌公司的法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员）均不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

六、 商业模式

自成立以来，公司立足于影视技术开发与服务，为不同需求的客户提供影视创意策划、数字虚拟交互拍摄技术与系统，数字特技后期制作等影视内容生产制作全流程等产品与服务，并收取相应的制作费用。公司拥有多年的数字影视制作经验，是国内最早建成 4K-3D 生产线的影视制作企业，拥有特效虚拟摄影棚，院线录音棚，审片室，云计算集群视频及图像工作站、集群渲染农场，是影视行业国家高新技术企业，凭借技术与项目管理优势，公司与业内知名影视制作公司与导演建立了长期稳定的合作关系。

此外，公司正在从后期影视制作业务向电影产业链延伸，公司正在制作的《战甲》、《混沌链》科幻院线电影由公司主控，公司除了完成创意策划、虚拟拍摄与后期制作等流程，还可能涉及到部分项目制作投资、剧本创作与筛选、后续发行等事宜。

公司报告期内采用了较为成熟的经营模式，公司的经营模式包括：

（一） 生产服务模式

1、传统影视后期承制模式

影视后期承制包含电影后期制作、电视剧后期制作、电视节目后期制作与广告等视频后期制作。公司根据不同的项目类型与制作内容，由技术负责人先与客户进行总体制作流程沟通，再指定跟组人员全程负责该项目的工艺流程，跟组人员根据制作需求协调公司内部剪辑制作、调色制作、音频制作等部门，严格按照后期制作工艺流程与制作进度完成项目的生产制作。

2、数字影视制作全流程承制模式

随着公司业务的拓展，公司从传统的后期制作业务转型为不同需求的客户提供影视创意策划、数字虚拟交互拍摄技术与系统，数字特技后期制作等影视内容生产制作全流程等产品与服务。在影视全流程的承制模式中，数字制作技术深入到影视剧生产的方方面面，包括从剧本的创作、策划到前期的摄影、置景、道具，虚拟摄影棚与拍摄器材的租赁到后期的合成、剪辑。在影视剧集开拍前，由技术人员根据导演的想法做出概念设计图和预览，用低模、简单动画展示出取景、摄像机角度、演员走位等大方向，供导演、摄影指导在拍摄时参考。影视剧拍摄过程中，公司可为客户提供数字摄影棚分层拍摄和实时画面合成，帮助制片组降低摄制成本，提高制作效率。

（二） 盈利模式

1、传统影视后期制作盈利模式

公司拥有国际顶级的 AVDI 音频工作站，大型电脑服务器，能够根据客户的需求，提供的传统后期制作业务主要包括采集、剪辑、调色、音频等技术服务，经客户确认后送审、完成修改并实现最终交付，进而收取后期制作费用作为主要的盈利模式。

2、数字影视全流程制作盈利模式

公司在影视剧全流程承制的项目中，根据客户要求，为客户提供包含创意策划、镜头策划、F65摄影双机位、交互式摄影棚、虚拟拍摄系统等服务，并在每个阶段完成后，经客户确认后交付，进而收取相应费用。

（三） 采购模式

公司采购内容主要包括影视剧拍摄场景置景工程与道具、专用设备、剧本等。影视剧拍摄场景置景工程与道具采购主要是根据制作项目的要求列出清单，由相关部门人员进行采购；专用设备主要是根据公司业务发展、技术研发的需要向供应商进行采购；剧本主要通过直接购买版权的方式进行采购。

（四） 研发模式

公司主要采取自主研发的模式，根据国家科学技术部下达的专项课题要求、客户需求、影视行业技术发展方向进行专题研究。报告期内，公司承担的研发课题主要有支持电影拍摄全过程网络化实时虚拟交互协同制作技术集成与示范应用，已于 2017 年末通过了国家科技部的验收。

七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

（一） 公司所处行业的基本情况

1、 行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	中共中央宣传部	中宣部是中共中央主管意识形态方面工作的综合职能部门，对电影行业主要进行宏观管理。中宣部的相关职能主要包括：负责提出宣传文化事业发展的指导方针；指导宣传文化系统制定政策和法规；负责文化体制改革，包括新闻出版、广播电视业的改革和发展的调研，提出政策性的建议。
2	国家新闻出版广电总局	国家新闻出版广电总局是电影行业的主管部门。国家新闻出版广电总局相关职能主要包括：负责拟订新闻出版广播影视宣传的方针政策，把握正确的舆论导向和创作导向；负责起草新闻出版广播影视和著作权管理的法律法规草案，制定部门规章、政策、行业标准

		并组织实施和监督检查；负责制定新闻出版广播影视领域事业发展政策和规划；负责统筹规划新闻出版广播影视产业发展，制定发展规划、产业政策并组织实施，推进新闻出版广播影视领域的体制机制改革，依法负责新闻出版广播影视统计工作。
3	文化部	国家新闻出版广电总局下设电影局，负责电影行业具体的管理工作，相关职能主要包括：承担电影制片、发行、放映单位和业务的监督管理工作，组织对电影内容进行审查；指导、协调全国性重大电影活动；指导电影档案管理、技术研发和电影专项资金管理；承办对外合作制片、输入输出影片的国际合作与交流事项。

2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《中华人民共和国电影产业促进法》	中华人民共和国主席令 第54号	全国人民代表大会常务委员会	2016.11.7	是为了促进电影产业健康繁荣发展，弘扬社会主义核心价值观，规范电影市场秩序，丰富人民群众精神文化生活而制定。适用于在中华人民共和国境内从事电影创作、摄制、发行、放映等活动。
2	《中华人民共和国著作权法》	中华人民共和国主席令 第26号	全国人民代表大会	2010.2.26	为保护文学、艺术和科学作品作者的著作权，以及与著作权有关的权益，鼓励有益于社会主义精神文明、物质文明建设的作品的创作和传播，促进社会主义文化和科学事业

					的发展与繁荣,根据宪法制定本法。
3	《电影管理条例》	中华人民共和国国务院令 第342号	国务院	2001.12.25	为了加强对电影行业的管理,发展和繁荣电影事业,满足人民群众文化生活需要,促进社会主义物质文明和精神文明建设,制定本条例。适用于中华人民共和国境内的故事片、纪录片、科教片、美术片、专题片等影片的制片、进口、出口、发行和放映等活动。
4	《电影数字化发展纲要》的通知	广发影字【2004】257号	国家广播电影电视总局	2004.3.18	按照十六大提出的文化建设和文化体制改革的总体要求,适应科技进步和完善社会主义市场经济体制的大趋势,充分利用数字化、网络化、信息化手段,加速推进我国电影数字化进程,为电影产业发展提供强有力的科技支持。
5	《电影企业经营资格准入暂行规定》	国家广电总局、商务部令 第43号	商务部、国家广播电影电视总局	2004.10.10	是为了充分调动社会力量,加快发展电影产业,培育市场主体,规范市场准入,增强电影业的整体实力和竞争力,促进社会主义电影业繁荣,满足广大人民群众的精神文化生活需求而制定。
6	《国务院办公厅关于促进电影产业繁荣发展的指导意见》	国办发【2010】9号	国务院办公厅	2010.1.21	为深入贯彻党的十七大关于推进社会主义文化大发展大繁荣的重大部署,认真落实中央应对国际金融危机、保持经济平稳较快发展、加

					快文化产业发展的决策部署,促进电影产业的繁荣发展,提出了总体要求、基本原则、发展目标等内容。
7	《关于支持电影发展若干经济政策的通知》	财教【2014】第56号	国家发展和改革委员会、中国人民银行、财政部、国土资源部、国家税务总局	2014.5.31	为丰富人民群众文化生活,促进中国电影繁荣发展,提高中国电影的整体实力和竞争力,推动中国电影在关键时期迈上一个新台阶,实现由电影大国向电影强国的跨越,就支持电影发展提出若干经济政策。
8	《广播电视管理条例》	国务院令【1997】第228号	国务院	1997.8.11	本条例为加强广播电视管理,发展广播电视事业,促进社会主义精神文明和物质文明建设而制定,适用于在中华人民共和国境内设立广播电台、电视台和采编、制作、播放、传输广播电视节目等活动。
9	《广播电视节目制作经营管理规定》	国家广电总局令【2004】第34号	国家广播电影电视总局	2004.7.19	是为坚持广播电视节目正确导向,促进广播电视节目制作产业繁荣发展,服务社会主义物质文明建设,根据国家有关法律法规而制定的规定。
10	《电影剧本(梗概)备案、电影片管理规定》	国家广播电影电视总局令【2006】第52号	国家广播电影电视总局	2006.5.22	为规范和改进电影剧本(梗概)备案和电影片管理制度,提高电影质量,繁荣电影创作,满足广大群众的精神文化需求,推进电影业健康发展,根据《电影管理条例》,制定本规定。

11	《组建数字电影（中档技术）院线公司的实施办法（试行）》	广发【2007】87号	国家广播电影电视总局	2007.8.20	为充分调动国有、民营和社会力量，利用数字技术，开拓中小城市电影市场，促进国产影片的发行放映，扩大国产电影的社会效益和经济效益，满足广大人民群众日益增长的精神文化需求，积极探索中小城市电影市场发展的新路子，就组建数字电影（中档技术）院线公司提出规定。
12	《广电总局关于进一步加强广播影视节目版权保护工作的通知》	广发【2007】98号	国家广播电影电视总局	2007.9.26	通知说，近年来，经过各级广播影视管理部门和播出机构的共同努力，全系统知识产权保护意识不断增强，播出机构侵权或盗播影视剧情况有明显改观。但仍有部分播出机构无视国家法律和总局有关规定，违规、侵权播出未获得合法授权或未取得发行许可的节目，影响了广播电视的社会形象。为进一步严肃纪律，整顿广播电视节目播出秩序，保护著作权人的合法权益，根据《中华人民共和国著作权法》、《广播电视管理条例》和总局有关规定，下达本通知。
13	《数字电影发行放映管理办法（试行）》的补充规定	广发【2008】62号	国家广播电影电视总局	2008.5.20	为深入贯彻落实全国文化体制改革工作会议精神，深化行政审批制度改革，加快推进农村电影院线制、股份制改革，大力

					培育农村电影经营主体,大力实施农村电影放映工程,继续鼓励组建以市(地)为龙头,各县(市)参股,广泛吸纳社会资本参股,并以乡、村放映点为基础的农村数字电影院线公司。经研究,现对组建农村数字电影院线公司的审批办法做出了补充规定。
14	广电总局印发《关于深入推进电影改革发展的若干措施》的通知	广发【2009】27号	国家广播电影电视总局	2009.3.17	为进一步深化电影改革,加快体制机制创新,推进电影业又好又快发展提出若干举措,主要包括加快划转,统筹规划电影改革发展的思路 and 措施;加大力度,推进国有电影事业单位转企改制;繁荣创作,推进制片机制和营销机制创新;扩大融资,加快电影院线制改革和影院建设步伐等。
15	《国务院办公厅关于促进电影产业繁荣发展的指导意见》	国办发【2010】9号	国务院办公厅	2010.1.21	为深入贯彻党的十七大关于推进社会主义文化大发展大繁荣的重大部署,认真落实中央应对国际金融危机、保持经济平稳较快发展、加快文化产业发展的决策部署,促进电影产业的繁荣发展,提出了总体要求、基本原则和发展目标。
16	《广电总局关于鼓励和引导民间资本投资广播影视产业的实施意见》	广发【2012】36号	国家广播电影电视总局	2012.5.22	为发挥民间资本在推动广播影视产业发展中的重要作用,促进广播影视产业健康发

					展而制定。鼓励和引导民间资本投资广播电视节目制作领域,从事广播电视节目制作经营活动;鼓励和引导民间资本投资电影制片、发行、放映领域,鼓励和引导民间资本投资建设、改造电影院;允许民间资本投资参与有线电视分配网建设和有关业务。
17	《国家新闻出版广电总局关于进一步完善网络剧、微电影等试听节目管理的补充通知》	新广电发【2014】2号	国家新闻出版广电总局	2014.1.2	旨在进一步完善管理,营造文明健康的网络环境,防止内容低俗、格调低下、渲染暴力色情的网络视听节目对社会产生不良影响。强调,互联网视听节目服务单位要履行好开办主体的职责,严把播出关,制作播出适合网络传播、体现时代精神、弘扬真善美、人民群众喜闻乐见的网络剧、微电影等网络视听节目。
18	《国家电影事业发展专项资金征收使用管理办法》	财税【2015】91号	财政部	2015.8.31	为了规范国家电影事业发展专项资金(以下简称电影专项资金)征收使用管理,支持电影事业发展,根据《电影管理条例》的规定,制定本办法,适用于电影专项资金的征收、使用和管理。
19	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年(2016—2020年)规划纲要》	-	全国人民代表大会	2016.3.16	主要阐明国家战略意图,明确政府工作重点,引导市场主体行为,是2016—2020年中国经济社会发展

					的宏伟蓝图,是各族人民共同的行动纲领,是政府履行经济调节、市场监管、社会管理和公共服务职责的重要依据。第十六篇提到“加强社会主义精神文明建设”,对影视产业提出发展要求。
--	--	--	--	--	--

3、行业发展概况和趋势

1、电影行业发展状况

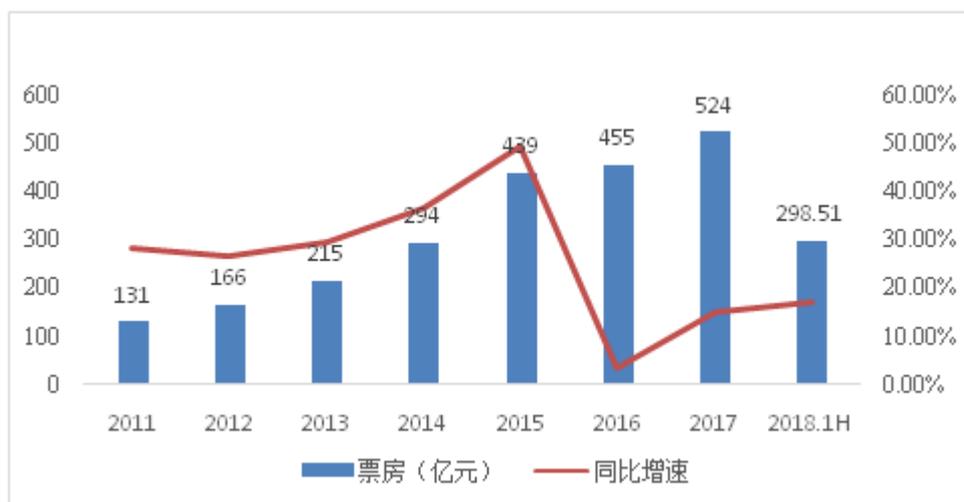
(1) 电影行业总体发展态势良好,精品内容与制作质量成为电影行业蓬勃发展的重要因素

随着我国人民群众生活水平的提高以及文化产业的蓬勃发展,居民对电影等文化产品的消费能力增强,消费者的观影意愿逐渐提升。旺盛的需求带动了影视投资以及院线建设,电影产量保持高速增长,银幕普及至三四线城市及农村。

2017年,我国行业总票房达到523.8亿元,增速从3%提升至15.3%,观影人次达到16.2亿人次,增速从8.7%提升至18.4%;2018年影视热度继续延续,前6月票房同比增长17.15%,观影人次同比增长15.34%,电影产业发展态势良好。

随着代际变迁,90后、00后新生代群体渐成文娱消费主力军,他们对于文娱产业较强的消费意识和消费能力,且同时从小就接受日漫、好莱坞电影的影响,对于奇幻、动作题材充满了热情。近年来,随着《大闹天宫》、《捉妖记》、《寻龙诀》等奇幻动作片在口碑和票房上的成功,更加催生了中国电影新力量的崛起,具备科技性、创新性以及奇幻题材电影成为荧幕新宠。

图1:2007年-2018年上半年国内电影票房(单位:亿元)



数据来源:wind,艺恩数据

图2:2011年—2018年上半年中国电影票房收入及增速情况



数据来源: wind, 艺恩数据

(2) 国产电影竞争力进一步加强, 新技术的发展提高观众观影热情

电影业属于国家管制较为严格的行业, 国家在资格准入发行等方面制定了一套严格的法律法规体系, 进入电影行业的壁垒逐步提高。在电影拍摄制作技术方面, 近年来, 数字虚拟化拍摄技术、分镜头拍摄技术、数字图像处理技术等现代化技术的发展, 在影片拍摄及后期制作提供了更多的可能性和更完美的视觉效果, 也在一定程度上节约了实地拍摄成本与时间。

表: 2016-2018年1-10月电影票房前十名票房

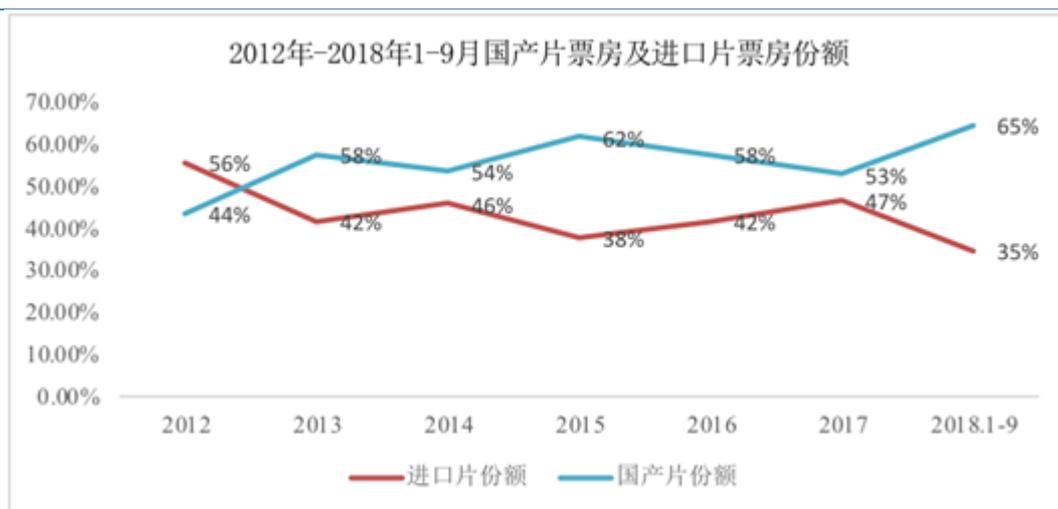
片名	票房 (亿元)	题材类型
2018年1-10月		
红海行动	36.51	动作/剧情
唐人街探案2	33.98	动作/喜剧/悬疑
我不是药神	30.98	剧情/喜剧
西虹市首富	25.45	喜剧
复仇者联盟3:无限战争	23.90	动作/奇幻/冒险
捉妖记2	22.37	奇幻/喜剧/动作
侏罗纪世界2	16.96	动作/冒险/科幻
前任3:再见前任	16.47	喜剧/爱情
毒液:致命守护者	14.89	动作/科幻/惊悚
头号玩家	13.97	动作/冒险/科幻
2017年度		
战狼2	56.81	动作/战争
速度与激情8	26.96	动作/犯罪/惊悚
羞羞的铁拳	22.07	喜剧
功夫瑜伽	17.53	动作/冒险/喜剧

西游伏妖篇	16.57	奇幻动作喜剧
变形金刚 5:最后的骑士	15.51	动作/冒险/科幻
摔跤吧！爸爸	12.97	动作/传记/剧情
芳华	11.86	爱情/剧情
加勒比海盗 5:死无对证	11.80	动作/冒险/奇幻
金刚：骷髅岛	11.60	动作/奇幻/冒险
2016 年度		
美人鱼	33.92	喜剧/奇幻/爱情
疯狂动物城	15.30	动画/冒险/喜剧
魔兽	14.72	动作/冒险/奇幻
美国队长 3	12.46	动作/冒险/科幻
西游记之孙悟空三打白骨精	12.01	动作/奇幻/喜剧
湄公河行动	11.84	动作/剧情/犯罪
澳门风云 3	11.18	动作/冒险/喜剧
盗墓笔记	10.04	奇幻/动作/冒险
功夫熊猫 3	10.02	动画/动作/冒险
奇幻森林	9.79	冒险/剧情

数据来源：时光网

在国家政策的支持与保护下，国产电影的质量有了很大幅度的提升，国产影片收入增幅整体提高，快速增长的市場和高票房影片的丰厚回报吸引新的竞争者不断进入国内电影市場。随着阿里影业、爱奇艺影视、滕叙企鵝影视等企业的设立，电影行业的竞争将越来越激烈。

近年来，中国电影的市场规模持续扩大，国产影片质量及票房均呈现上升趋势，影片的类型也日益多元化，2018 年前三季度，国产电影票房份额扩大到 65%，国产电影竞争力进一步加强；此外，经过几年的用户培养，观众对内容消费体验要求越来越高，精品内容与制作的电影将可能赢得更多的观众，从最近三年的票房看，动作、科幻、冒险类对制作要求更高的电影类型表现突出。



数据来源: wind, 艺恩数据

2、电视剧行业发展状况

(1) 电视剧行业告别高增长时代，进入调整阶段

随着政策监管趋严，影视行业短期进入低谷，供给数量逐渐减少，一方面体现在持有《广播电视节目制作经营许可证》（甲种）的机构由2014年的137家下降至2018年的113家，另一方面，受到严查税收、演员限薪的影响，制作方经营压力加大，电视剧制作备案数和开机数明显减少。

图：全国生产完成并获得发行许可的电视剧总量



数据来源:wind, 艺恩数据

自2017年以来，过去纯靠大明星拉高收视率和点击量的电视剧已难以取得良好效果，观众审美体验越来越丰富，开始注重剧本质量、制作水平、演员演技等因素。根据《2017腾讯娱乐白皮书》，截至2017年11月30日，2017年省级卫视黄金档和周播剧场共播出132部电视剧，较2016年减少55部，较2015年减少81部。其中22部平均收视率破1，2部收视率破2，《人民的名义》破3。收视率破1电视剧占比为18.94%，比2016年高出3.4%，市场对于大制作精品剧的渴求愈发强烈。

(2) “内容为王”精品制作趋势确立

目前电视剧行业已告别高增长时代，进入调整阶段。未来，随着市场竞争的加剧以及观众欣赏

层次的不断提高，电视剧行业由规模快速扩张向品质提升整体转型的步伐将进一步加快，有能力持续制作优质电视剧的企业将逐渐成为市场主导。在此情况下，渠道方也将根据观众的口味来调整购剧需求，不再单纯以量取胜，而是更加注重内容品质，渠道方购剧需求的变化将进一步倒逼上游内容方不断增强自身制作能力，提高优质内容产出，同时长期来看，演员薪酬占比下降，制作方可将更多的成本投向内容本身，制作成本结构趋于合理，这对行业长远发展也是十分有利的。

3、影视行业调整，国产影视制作成本结构有较大优化空间

(1) 国产影视制作水准有较大提升空间

从电影制作方面看，国产电影工业化水准有较大幅度提高，部分大片特效投入占比在 30% 以上，但与国际上优秀影视制作相比，仍有较大的提升空间。以《复仇者联盟》为例，整部电影的制作成本在总成本中占 65% 以上，其中，50% 的预算都用来做制作特效，15% 是拍摄费用，明星片酬在总成本中占 30%-35%，而国产电影在影视总成本结构上则已明星片酬为主，明星片酬占到总成本的 60% 以上。从电视剧制作方面看，特效及其他后期制作的费用加起来也只占到总成本的 30%-40%，明星片酬占比过高直接导致了制作成本的压缩。

自 2017 年开始，行业监管进入从严阶段，主要针对内容价值导向、内容制作成本结构、行业税收三大方面，其中，2017 年 9 月 22 日，中国广播电影电视社会组织联合会电视制片委员会等联合发布《关于电视剧网络剧制作成本配置比例的意见》，规定演员薪酬比例，要求全部演员的总片酬不超过制作总成本的 40%，明星限薪力度空前。由于税收监管促使明星成本透明化，影视行业制作成本将有机会得到优化，后期成本占比由较大提升控制，也将带动具备核心技术优势、项目管理优势的制作公司获得发展机遇。

4、行业竞争格局

(1) 公司主要竞争对手具体情况

1) 时光影视

时光影视是一家致力于全流程影视拍摄制作，并提供全媒体影视内容制作、设计与服务的文化科技公司，主要产品及服务包括数字虚拟摄制服务、后期制作服务、使用权授权收入、摄影棚租赁收入以及体验厅门票收入，已于 2016 年 8 月登录中小企业股份转让系统，股票代码：839244。

2) 唯优传媒

唯优传媒是一家立足于电影、电视剧、电视节目、广告以及各类视频内容的策划创意、前期摄制、后期制作等主营业务，主要产品包括影视 IP 研发、影视内容投资出品、影视制作和娱乐营销，已于 2015 年 12 月登录中小企业股份转让系统，股票代码：835488。

(2) 公司的竞争优势

1) 公司技术领先，具备与业务发展相关的核心技术

公司重视影视制作技术开发与创新，是行业内国家高新技术企业，拥有国内最早的 4K-3D 影视生产线，建立了特效虚拟摄影棚、院线录音棚、审片室、云计算集群视频超级图像工作站及集群渲染农场，在影视后期工业流程中率先突破 Blender 及 Natron 工业生产流程。

自成立以来，公司主要研发成果有红点电影虚拟分层拍摄场景定位软件、红点电影虚拟拍摄分镜分层软件、影视现场背景影响同步软件、影视制作产业集聚公共服务技术与系统研发、影视制作产业服务资源数字化采集制作系统研发等工作，公司还承担了科技部下达的《实时交互虚拟化电影协同制作技术集成及产业化应用示范》国家科技支撑计划项目课题专项研究，具备较强的研发与创作能力。

2) 数字资产的积累优势

目前，公司拥有上千个数字资产场景，为数字化虚拟摄制服务、后期制作服务积累了大量的素材，这类数字资产相对于传统影视道具可编辑性更强可永久保存，一旦数字资产沉淀后形成规模，可以根据用户的需求，再加工形成全 CG 影视作品、虚拟现实展示内容、新媒体游戏等多种数字娱乐内容。假使之前完成了某种特定内容的数字资产建设，则以后可在背景设定类似的影像作品中进行不同程度的数字资产复用，实现边际成本的不断降低，极大提高视觉工业的产出效率。

3) 公司业务覆盖广，影视制作产业链完整

公司主营业务由剪辑、音效、包装、调色等传统电视剧电影后期制作业务延伸到包含前期创意策划、虚拟摄影系统和交互式摄制制作以及后期制作等全流程的技术服务业务，具备从前期的数据采集、素材录编到最后成片输出的高品质、全流程的影视后期制作的能力。

4) 人才优势

公司具备多年的后期制作经验，培养并积累了稳定的影视后期制作团队，拥有从事影视后期制作多年经验的技术人员。虚拟摄制业务的本质是后期电脑特效的部分前置，虚拟拍摄制作人员需具备 IT、特效拍摄、后期制作等综合经验的人才。

5、行业壁垒

1、政策壁垒

影视剧行业属于国家管制较为严格的行业，企业须取得《广播电视节目经营许可证》方可经营影视剧制作、发行等业务，同时，国家广电总局在影视剧拍摄、发行及引进等方面制定了一套严格且具体的法律法规以加强对该行业的行政管理。

2、资源壁垒

影视剧行业属于典型的人力资本密集型行业，优秀的影视剧作品不但对投资方的资金实力要求较高，而且对创作团队资源、投资制作管理水平、发行销售能力等方面都有较高要求，在这一行业

中能够持续产出优秀作品的企业已经积累了较为深厚的业务资源，和各个合作方形成了良好的互动和合作关系，对后来者形成了较高的资源壁垒。

3、渠道壁垒

目前，国内影视剧的主要发行销售渠道是电视台、新媒体以及电影院线。影视剧投资制作机构建立覆盖面广泛的销售网络并与上市渠道保持良好的合作关系是确保自身创作的影视剧作品能够顺利发行实现盈利的重要保障，而各个渠道作为流量入口，往往更加愿意选择与市场口碑较好，作品水准质量有保障的机构长期合作，从而对新进入者形成较高的壁垒。

（二） 市场规模

1、电影行业

2017年，我国行业总票房达到523.8亿元，增速从3%提升至15.3%，观影人次达到16.2亿人次，增速从8.7%提升至18.4%；2018年影视热度继续延续，前6月票房同比增长17.15%，观影人次同比增长15.34%，电影产业发展态势良好。

2、电视剧行业

自2017年以来，过去纯靠大明星拉高收视率和点击量的电视剧已难以取得良好效果观众审美体验越来越丰富，开始注重剧本质量、制作水平、演员演技等因素。根据《2017腾讯娱乐白皮书》，截至2017年11月30日，2017年省级卫视黄金档和周播剧场共播出132部电视剧，较2016年减少55部，较2015年减少81部。其中22部平均收视率破1，2部收视率破2，《人民的名义》破3。收视率破1电视剧占比为18.94%，比2016年高出3.4%，市场对于大制作精品剧的渴求愈发强烈。

（三） 行业基本风险特征

1. 市场竞争的风险

国内竞争方面，影视后期制作领域已经趋于饱和，后期制作公司间竞争日益激烈，可能对公司未来经营产生一定风险。只有实力雄厚、能够持续推出优质作品的影视制作公司才能逐步建立和积累良好的市场形象及美誉度，从而对新进入者形成强大且全面的压力，公司虽然目前在业内获得了一定的品牌知名度和制作口碑，但在未来这一品牌效应的持续积累和保持存在一定的不确定性，公司仍面临市场竞争加剧带来的风险。针对上述情况，公司将加大研发力度，不断提升技术服务水平，同时积极引入战略投资者以增强资金实力。

2. 供应商过度依赖的风险

报告期内，公司生产所需的电影电视剧置景和道具主要由永康洪兴影视文化有限公司提供，2017年度、2018年1-10月，公司向永康洪兴影视文化有限公司采购的比例分别占到采购总额的94.09%、93.81%，永康洪兴影视文化有限公司在置景质量与交付时间等方面能够满足公司的要求，

与公司形成了长期稳定的合作，公司存在向单个供应商过度依赖的风险。公司将进一步增加合格供应商，分散采购，降低单一供应商的采购比例，减少对单个供应商的过分依赖，降低公司供应商比较集中的风险。

3. 人才流失的风险

影视制作行业对技术、制作质量的要求日益提高，且专业人才的培养需要一个积累实践的过程，培养周期较长，公司自成立以来，核心技术人员一直较为稳定，若公司核心技术人员发生大规模流失或变动，将对公司的盈利能力造成不利影响，公司存在人员流失的风险，针对上述情况，公司已建立员工持股平台，加强与相关高校的合作，以降低上述风险。

4. 数字资产库风险

公司已建立起自有的数字影视场景资产库，目前已经拥有近千个高质量数字场景。该数字影视场景资产库作为公司今后开展数字虚拟摄制业务的重要素材，对公司今后的发展至关重要，而目前国内对知识产权的保护意识相对较弱，侵权行为时有发生，虽然国家目前已加大力度打击侵权行为，并开展普及版权知识与提高版权意识的教育，但打击侵权行为、规范市场秩序仍是一个长期的过程。在未来一段时间内，公司仍将面临自主研发和正在确权的产品和资源遭受盗版侵害的风险。

5. 行业政策监管的风险

2018年10月2日广电总局新出台《关于进一步规范影视行业税收秩序有关工作的通知》，文件提出要加强影视行业税收秩序的整顿力度，组织各地区税务机关督促影视公司、明星工作室、高收入影视从业人员进行16年以来申报纳税的自查自纠工作，税收政策收紧或将对全年影视产量造成进一步冲击，影视公司业绩将有受到政策波动的风险。

（四） 公司面临的主要竞争状况

国内竞争方面，影视后期制作领域已经趋于饱和，后期制作公司间竞争日益激烈，可能对公司未来经营产生一定风险。只有实力雄厚、能够持续推出优质作品的影视制作公司才能逐步建立和积累良好的市场形象及美誉度，从而对新进入者形成强大且全面的压力，公司虽然目前在业内获得了一定的品牌知名度和制作口碑，但在未来这一品牌效应的持续积累和保持存在一定的不确定性，公司仍面临市场竞争加剧带来的风险。针对上述情况，公司将加大研发力度，不断提升技术服务水平，同时积极引入战略投资者以增强资金实力。

（五） 其他情况

无

八、 公司持续经营能力

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

公司的主营业务为影视制作技术开发与服务。业务涵盖了电影及电视剧拍摄、宣传片、综艺节目制作、等业务，可为客户提供影视创意策划、数字虚拟交互拍摄技术与系统，数字特技后期制作等影视内容生产制作全流程的产品与服务。根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的《审计报告》，2016年度、2017年度及2018年1-10月，公司主营业务收入情况分别为34,041,707.52元、88,809,917.02元、56,738,027.93元，占营业收入的比重分别为94.75%、100.00%、100.00%。公司主营业务明确，报告期内公司营业收入保持稳定并能够持续盈利。公司最近二年一期持续经营，不存在法律、行政法规和《公司章程》规定的终止经营及影响持续经营的情况。综上，公司业务明确，具有持续经营能力。

第三节 公司治理

一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否	具体情况
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是	详见下文
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是	详见下文
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是	详见下文
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是	详见下文

1、有限公司阶段“三会”建立及运行情况

有限公司时期，有限公司按照《公司法》和《公司章程》建立了如下公司基本架构：

- （1）有限公司股东会由全体股东组成；
- （2）有限公司不设董事会，设执行董事 1 名，由股东会选举产生；
- （3）有限公司不设监事会，设监事 1 名，由股东会选举产生。

有限公司依据相关的法律法规进行运作，公司历次增资、股权转让等事项的变更均召开了股东会会议，相关决议均得到公司全体股东同意，且履行了工商变更登记程序，符合相关法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》的规定，合法有效。但也存在如未按《公司法》要求按时召开股东会、未按照法定的程序通知召开股东会、执行董事、监事以及总经理换届改选不及时等瑕疵，但上述瑕疵未对有限公司和股东利益造成损害。

2、股份公司阶段“三会”建立及运行情况

股份公司成立于 2018 年 10 月，公司按照《公司法》等法律法规的要求和《公司章程》的规定成立了股东大会、董事会和监事会，建立了规范的公司治理机构。股份公司设立的同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权利范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。

公司股东大会由全体股东组成，董事会设董事 5 名，监事会设监事 3 名，其中 1 名为职工代表监事。股份公司成立以来，公司共召开了 2 次股东大会会议、2 次董事会会议和 2 次监事会会议，各股东、董事和监事均按照相关法律、法规的要求出席会议并行使权利和履行义务，其中，职工代表监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出了相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。会议的通知、召开和表决等程序均合法合规，“三会”制度运作规范。

3、关于股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

有限公司阶段，公司股东及相关管理人员能够按照《公司法》、《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、整体变更等事项上认真召开股东会，形成相关决议；执行董事能够履行章程赋予的权利和义务，勤勉尽责；监事能够对公司运作进行监督。

公司整体变更为股份公司后，公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》以及《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够勤勉尽责地遵守“三会”议事规则，切实履行义务，严格执行“三会”决议。

4、投资者参与公司治理及职工代表监事履行责任的实际情况

公司现有 12 名股东，8 名为自然人股东，另有 4 名股东为合伙企业。公司召开股东大会会议时所有股东均按规定参加，其中合伙企业股东由执行事务合伙人参加会议，对股东大会的各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，上述投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东责任。

公司董事会共有 5 名董事。现任 5 名董事为公司第一届董事会成员，均由 2018 年 10 月 29 日经股份公司创立大会暨 2018 年第一次临时股东大会选举并审议通过后任职；公司自然人股东及非法人企业股东的执行事务合伙人均参加了上述临时股东大会，对选举上述 5 名董事的议案予以审议并表决通过。

公司监事会共有 3 名监事，其中包括 1 名职工代表监事，均为公司第一届监事会成员。其中 2 名非职工代表监事于 2018 年 10 月 29 日经股份公司创立大会暨 2018 年第一次临时股东大会选举并审议通过后任职；1 名职工代表监事于 2018 年 10 月 29 日经职工代表大会选举后任职。股份公司自设立以来，共召开 2 次监事会会议，职工代表监事均予以出席，对监事会各项议案予以审议并参与表决。职工代表监事通过参加监事会会议，充分行使其监督公司生产经营及董事、高级管理人员的责任。

二、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司法》、《非上市公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》
投资者关系管理	是	《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	是	《累积投票制实施细则》
独立董事制度	否	不适用
关联股东和董事回避制度	是	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》

财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《财务管理制度》和《财务印章管理制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见	详见下文	

（一）公司董事会对公司治理机制建设情况的评估结果

公司在股份公司设立时依法制定了《公司章程》，在公司运行过程中逐步完善了公司治理机制。截至目前，公司设有董事会，并设董事会秘书，专门负责投资者关系管理及信息披露事项；设置了监事会，并选举了职工代表监事；制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《累积投票制实施细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《防止股东及其关联方资金占用管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》以及《关联方资金往来管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务管理制度》和《财务印章管理制度》共同形成公司治理机制。

公司基本建立建全了公司法人治理机制，能够给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，具体情况如下：

1、现行治理机制对股东的保护情况

现行公司治理机制是依据《公司法》、《非上市公众公司监管办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规定，并参照上市公司公司治理的要求建立起来的，现行公司治理机制以保护股东尤其是中小股东的权利为根本出发点。在中小股东权利保护方面，《公司章程》特做出如下规定：

（1）知情权的保护

《公司章程》第二十八条规定：公司股东享有下列权利：（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；

《公司章程》第二十九条规定：股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，应当向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

（2）参与权保护

《公司章程》第二十八条规定：公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；

《公司章程》第四十三条规定：股东大会会议由董事会召集，董事会不能履行或者不履行召集股东大会会议职责的，监事会应当及时召集；监事会不召集的，连续九十日以上单独或者合计持有公司 10%以上股份的股东可以自行召集。

《公司章程》第五十条规定：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司3%以上股份的股东，可以在股东大会召开10日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后2日内发出股东大会补充通知，通知中应包含临时提案的内容。

（3）质询权保护

《公司章程》第二十八条规定：（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；

《公司章程》第六十六条规定：董事、监事、高级管理人员在股东大会上就股东的质询和建议作出解释和说明。

（4）表决权保护

《公司章程》第二十八条规定：公司股东享有下列权利：（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；

《公司章程》第五十六条规定：股份登记在册的所有股东或其代理人，均有权出席股东大会。并依照有关法律、法规及本章程行使表决权。

股东可以亲自出席股东大会，也可以委托代理人代为出席和表决。

《公司章程》第七十一条规定：股东大会决议分为普通决议和特别决议。

股东大会作出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的1/2以上通过。

股东大会作出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。

《公司章程》第七十四条规定：股东（包括股东代理人）以其所代表的有表决权的股份数额行使表决权，每一股份享有一票表决权。

公司持有的本公司股份没有表决权，且该部分股份不计入出席股东大会有表决权的股份总数。

董事会和符合相关规定条件的股东可以征集股东投票权。

《公司章程》第八十四条规定：会议主持人如果对提交表决的决议结果有任何怀疑，可以对所投票数组织点票；如果会议主持人未进行点票，出席会议的股东或者股东代理人对会议主持人宣布结果有异议的，有权在宣布表决结果后立即要求点票，会议主持人应当立即组织点票。

《公司章程》第八十五条规定：股东大会决议应当及时通知各股东，通知中应列明出席会议的股东和代理人人数、所持有表决权的股份总数及占公司有表决权股份总数的比例、表决方式、每项

提案的表决结果和通过的各项决议的详细内容。

2、投资者关系管理制度

公司在《公司章程》第九章规定了投资者关系管理的有关内容，以及《投资者关系管理制度》中，对投资者关系管理的基本原则和目的、投资者关系管理的内容和方式、投资者关系管理的负责人及职能等作出了具体规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》第三十条规定：公司股东大会、董事会决议内容违反法律、行政法规的，股东有权请求人民法院认定无效。

股东大会、董事会的会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者本章程，或者决议内容违反本章程的，股东有权自决议作出之日起 60 日内，请求人民法院撤销。

《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。

《公司章程》第一百九十条规定：公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以向公司住所地有管辖权的人民法院提起诉讼。

4、关联股东和董事回避制度

《公司章程》第三十五条规定：公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司及其他股东利益。违反规定的，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

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

《公司章程》第三十六条规定：公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、

资产及其他资源。

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

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

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

《公司章程》第三十九条规定：股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，应当回避而不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

《公司章程》第七十五条规定：股东大会审议有关关联交易事项时，与该关联交易事项有关联关系的股东可以出席股东大会，但应主动向大会申明此种关联关系。关联股东可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时应回避不参与表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。关联股东明确表示回避的提案，有出席股东大会的其他股东对有关关联交易进行审议表决，表决结果与股东大会通过的其他决议具有同等的法律效力。

《公司章程》第一百二十条规定：董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，应当回避表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

除《公司章程》之外，《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《防止股东及其关联方占用公司资金管理制度》等公司治理机制均共同构成了关联股东和董事的回避制度。

5、内部管理制度建设情况

公司建立了《财务管理制度》、《财务印章管理制度》、《科技研发经费管理办法》、《固定资产管理办法》、《安全生产应急预案》、《中心机房管理制度》及《摄影棚安全生产责任书》等一系列规章制度，涵盖了公司财务管理、科研、安全生产、业务管理等生产经营过程和各个具体环节。此外，公司就对外担保、对外投资、重大事项报告、信息披露、投资者关系管理等规范运作事宜均制订了相应的规章制度。

通过上述各项制度的建立和执行，公司确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，持续推进、不断深化内部控制工作，以保证企业发展规划和经营目标的实现，保证企业健康发展。

（二）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已依法建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理架构，并制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》等制度，公司“三会一层”按照法律法规和公司治理制度规范运作，相关机构和人员能够依法履行职责。

公司按照非上市公众公司的治理要求，制定了《累积投票制实施细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《防止股东及其关联方资金占用管理制度》、《关联方资金往来管理制度》以及《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，并能有效执行，保护股东的合法权益。该等制度符合法律、法规和规范性文件的规定。

董事会认为，公司治理机制健全、运行合法规范，符合《公司法》等法律、法规和规范性文件的规定以及《公司章程》与相关制度的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

三、公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

（一）最近两年公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

（二）失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

（三）其他情况

适用 不适用

四、公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	<p>截至报告期末，关联方与公司之间的关联交易占比较小。除此之外，公司具有完整的业务系统与流程，具备独立的生产经营场地，具备独立的研发、采购、生产和销售渠道。关联交易对公司的持续经营并不构成重大影响。公司具备独立面向市场经营的业务能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动。公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺不从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务。公司的业务具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务方面分开。</p>
资产	是	<p>2018年10月31日整体变更为股份有限公司时，原有限公司的资产和负债全部进入公司，并依法办理相关资产和产权的变更登记，部分无形资产正在办理更名过程中。</p> <p>与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司的资产具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产分开。</p>
人员	是	<p>公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。</p> <p>公司高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务或领取薪酬；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司的人员具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在人员方面分开。</p>

财务	是	公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业共用财务账户的情形。公司独立申报纳税、缴纳税款。公司的财务具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在财务方面分开。
机构	是	公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会为权力机构、董事会为常设的决策与管理机构、监事会为监督机构，总经理负责日常事务。公司根据经营发展需要设立了较为完善的内部组织架构和经营管理机构，公司各机构、部门均能依据公司管理制度及业务流程独立履行职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同、合署办公的情形。公司的机构具有独立性，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在机构方面分开。

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。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。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有面向市场的自主经营能力。

五、 公司同业竞争情况

（一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

（二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例（%）
1	红点禾宜	投资与资产管理 （未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公	影视制作技术开发与服务	6.33

		众集（融）资等金融业务）。（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）		
2	宁波亿时代	一般经营项目：网络技术的研发、软件开发、计算机软硬件销售、计算机图形图像技术的咨询服务；计算机信息系统集成及技术咨询服务；计算机网络工程安装。	影视制作技术开发与服务	40.00
3	宁波金溢通	石油制品、化工原料及产品、塑料原料及产品、纺织原料的销售	影视制作技术开发与服务	24.00

报告期内，红点禾宜经营范围为投资与资产管理（未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。（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）。与公司不从事相同或类似业务，不存在同业竞争。宁波金溢通经营范围为石油制品、化工原料及产品、塑料原料及产品、纺织原料的销售。与公司不从事相同或类似业务，不存在同业竞争。

宁波亿时代的经营范围为：一般经营项目：网络技术的研发、软件开发、计算机软硬件销售、计算机图形图像技术的咨询服务；计算机信息系统集成及技术咨询服务；计算机网络工程安装。但是宁波亿时代已经因为未参与 2012 年年检，已于 2013 年吊销，目前无法开展业务，与公司不存在同业竞争。

（三） 避免同业竞争采取的措施

公司实际控制人、股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“1、本人/本公司作为浙江红点影视股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人/控股股东/股东/董事/监事/高级管理人员/核心技术人员，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的业务。

2、本人/本公司及本人的直系亲属，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成直接竞争的业务；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

3、本人/本公司在持有公司股份期间，或担任实际控制人、公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，不在中国境内外以任何形式从事与公司现有业务构成直接竞争的业务。

4、在本人/本公司持有公司股份期间，或担任实际控制人、公司董事、监事或其他高级管理人员期间，若公司认为本人控制或有重大影响的其他公司或组织或本人从事参与的其他业务出现与公司构成直接竞争的情况时，本人同意终止该业务，如公司认为该业务有利于其发展，其有权采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到公司经营。

5、本人/本公司承诺不以公司实际控制人、控股股东、股东、董事、监事或高级管理人员的地位谋求不正当利益，进而损害公司其他股东的利益，如因本人违反上述声明与承诺而导致公司的权益受到损害的，本人同意向公司承担相应的损害赔偿责任。

6、本承诺为不可撤销的承诺。”

（四） 其他情况

适用 不适用

六、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

（一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

（二） 为关联方担保情况

适用 不适用

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

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，公司制定和通过了《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理制度》、《关联交易内部决策制度》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等内部管理制度，对对外担保、关联交易、重大对外投资、防范控股股东及关联方占用公司资金等事项均进行了相应制度性规定。

公司股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将根据有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

上述制度措施及承诺，将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

(四) 其他情况

□适用√不适用

七、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况**(一) 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况**

√适用□不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量(股)	直接持股比例(%)	间接持股比例(%)
1	施雄广	董事长	关联方	11,110,693.00	22.20	0.02
2	丁善军	董事、总经理、董事会秘书	关联方	7,834,866.00	14.80	0.87
3	金萌芽	董事、财务负责人	关联方	7,128.00		0.01
4	梅龙	监事会主席	关联方	60,596.00		0.12
5	卢海霞	监事	关联方	71,289.00		0.14
6	施雄权	-	董事长施雄广直系亲属	409,915		0.82
7	合计	-	-	19,494,487.00	37.00	1.98

(二) 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

□适用√不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺:

√适用□不适用

在公司任职并领薪的董事、监事及高级管理人员均与公司签有《劳动合同》。

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要承诺如下:

- 1、关于避免同业竞争的承诺函;
- 2、关于规范关联交易的承诺;
- 3、关于防止公司资金占用等事项的承诺;
- 4、关于公司开展广播电视制作业务合法合规性的承诺函。

(四) 董事、监事、高级管理人员的兼职情况

√适用□不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
施雄广	董事长	红点禾宜	执行事务合伙人	否	否
丁善军	董事、总经理、董事会秘书	宁波亿时代	监事	否	否

丁善军	董事、总经理、董事会秘书	宁波金溢通	监事	否	否
苗延飞	董事	上海中汇金投资集团股份有限公司	高级合伙人	否	否
苗延飞	董事	上海贞安广告有限公司	总经理、执行董事	否	否
苗延飞	董事	上海乐雍投资管理有限公司	执行董事	否	否
苗延飞	董事	上海乐匀投资管理有限公司	总经理、执行董事	否	否
苗延飞	董事	上海维日商务咨询有限公司	总经理	否	否
苗延飞	董事	上海中汇金泰投资管理有限公司	董事长	否	否
苗延飞	董事	上海季茗食品销售有限公司	董事长	否	否
苗延飞	董事	上海顺彩网络科技有限公司	董事	否	否
苗延飞	董事	上海祥岚餐饮管理有限公司	董事	否	否
苗延飞	董事	金瞻（上海）网络科技有限公司	董事	否	否
苗延飞	董事	上海霄岚计算机科技有限公司	执行董事	否	否

除上述情况外，报告期内公司其他的董事、监事、高级管理人员不存在在其它企业兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用□不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例 (%)	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
施雄广	董事长	红点禾宜	0.15	投资与资产管理	否	否
	董事长	宁波亿时代	30.00	网络技术的研发、软件开发、计算机软硬件销售、计算机图形图像技术的咨询服务等	否	否
	董事、总经	红点禾宜	6.18	投资与资	否	否

丁善军	理			产管理		
	董事、总经理	宁波亿时代	10.00	网络技术的研发、软件开发、计算机软硬件销售、计算机图形图像技术的咨询服务等	否	否
	董事、总经理	宁波金溢通	24.00	石油制品、化工原料及产品的销售	否	否
	董事、总经理	温州富盛	5.00	投资项目管理服务	否	否
苗延飞	董事	上海乐匀投资管理有限公司	90.00	投资管理、投资咨询、商务信息咨询	否	否
	董事	上海季茗食品销售有限公司	50.00	食用农产品的销售，餐饮企业管理	否	否
	董事	上海贞安广告有限公司	50.00	设计、制作、代理、发布各类广告	否	否
	董事	上海博御广告有限公司	50.00	设计、制作、代理、发布各类广告	否	否
	董事	上海顺彩网络科技有限公司	50.00	软件设计与开发	否	否
	董事	上海维目商务咨询有限公司	50.00	商务咨询、企业管理咨询	否	否
	董事	上海通龙金融信息服务有限公司	25.00	投资信息咨询、投资管理	否	否
	董事	上海乐尧投资管理中心(有限合伙)	11.34	投资管理	否	否
	董事	上海中汇金投资集团股份有限公司	3.26	股权投资、投资管理	否	否
	董事	上海中汇金壹创业投资中心	20.83	创业投资、投资	否	否

	(有限合伙)		管理		
董事	上海中汇金贰创业投资中心(有限合伙)	25.00	创业投资、投资咨询	否	否
董事	上海中汇金玖陆股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	2.85	股权投资管理	否	否
董事	上海霄岚计算机科技有限公司	60.00	计算机网络领域内的八技服务	否	否

除上述情况外,报告期内公司其他的董事、监事、高级管理人员不存在在其它企业兼职的情况。

(六) 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查,尚未有明确结论意见	否

报告期内,公司不存在董事、监事、高级管理人员受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

具体情况:

适用 不适用

(七) 董事、监事、高级管理人员的失信情况:

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况:

适用 不适用

(八) 其他情况

适用 不适用

八、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

适用 不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
施雄广	执行董事	新任	董事长	详见下文
丁善军	监事	新任	董事、总经理、董事会秘书	详见下文
张团生	无	新任	董事、副总经理	详见下文
金萌芽	财务负责人	新任	董事、财务负责人	详见下文
苗延飞	无	新任	董事	详见下文
梅龙	无	新任	监事会主席	详见下文
卢海霞	无	新任	监事	详见下文
任娅妮	无	新任	职工代表监事	详见下文

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生重大变动。

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员变动情况如下：

1、董事变动情况

有限公司阶段，红点有限设执行董事一名，不设董事会，2010年3月至2018年10月，由施雄广担任执行董事。2018年10月29日，公司召开了股份公司创立大会暨2018年第一次临时股东大会，会议选举了施雄广、丁善军、张团生、苗延飞、金萌芽为股份公司第一届董事会成员，任期三年，自2018年10月29日至2018年10月28日。同日，红点股份董事会召开第一届董事会第一次会议，全体董事选举施雄广为公司董事长。

2、监事变动情况

有限公司阶段，红点有限设监事一名，不设监事会，2010年3月至2018年10月，由丁善军担任公司监事。2018年10月29日，公司召开了股份公司创立大会暨2018年第一次临时股东大会，选举了卢海霞、梅龙为公司监事，同日，公司召开职工代表大会，选举任娅妮为职工代表监事。2018年10月29日，红点股份监事会召开第一届监事会第一次会议，会议选举梅龙为公司监事会主席，第一届监事会任期三年，自2018年10月29日至2018年10月28日。

3、高级管理人员变动情况

有限公司阶段，2016年1月至2018年10月，由施雄广担任总经理；2018年10月29日，红点股份董事会召开第一届董事会第一次会议，董事会聘任丁善军为公司总经理、董事会秘书，聘任金萌芽为公司财务负责人，任期均为三年，自2018年10月29日至2018年10月28日。

4、变动原因

有限公司阶段，公司未设置董事会，只设置一名执行董事；未设置监事会、只设置了一名监事。有限公司整体变更为股份公司时，根据《公司法》对股份公司的要求以及公司进一步完善治理结构和经营管理的需要选举产生了董事会、监事会、聘任了高级管理人员。

公司董事、监事和高级管理人员的任职符合现行法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定，公司董事、监事、高级管理人员报告期内所发生的变化情况符合相关法规和《公司章程》的规

定，并履行了必要的法律程序，没有构成公司董事和高级管理人员的重大变化，没有对公司持续经营造成不利影响。

综上所述，报告期内公司董事、监事、高级管理人员的变动情况不属于重大变化的情形，没有对公司持续经营造成不利影响。

九、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	否
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

适用 不适用

第四节 公司财务

一、财务报表

(一) 合并财务报表

1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	3,833,687.94	1,003,720.75	1,855,494.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,707,054.39	4,655,436.61	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	9,840,959.43	59,114,472.63	13,175,487.73
预付款项	4,214,696.15	2,348,286.08	4,562,977.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	756,516.20	15,429,021.25	1,905,000.57
买入返售金融资产			
存货	112,545,460.56	20,645,744.18	12,378,563.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,198,603.66	3,270,708.05	44,439.89
流动资产合计	134,096,978.33	106,467,389.55	33,921,964.49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	9,827,832.93	13,143,881.80	17,390,083.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	131,904.06	153,999.06	180,513.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		111,300.47	523,822.35
递延所得税资产	907,546.75	632,108.63	121,166.46
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,867,283.74	14,041,289.96	18,215,585.50
资产总计	144,964,262.07	120,508,679.51	52,137,549.99
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	3,265,030.44	22,851,977.02	1,086,214.22
预收款项	1,281,935.88	2,010,825.24	568,952.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	627,511.41	439,296.77	382,516.25
应交税费	3,427,547.95	8,161,374.71	2,446,944.47
其他应付款	5,545,674.06	13,857,557.00	10,327,267.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,401,990.18	1,394,559.00	1,018,638.44
流动负债合计	15,549,689.92	48,715,589.74	15,830,533.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	469,200.46	1,322,222.25	953,555.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	469,200.46	1,322,222.25	953,555.57
负债合计	16,018,890.38	50,037,811.99	16,784,088.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	50,000,000.00	9,963,810.00	8,963,810.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	76,815,232.06	35,866,690.00	27,746,690.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,503,456.19	
一般风险准备			
未分配利润	2,130,139.63	22,136,911.33	-1,357,038.79
归属于母公司所有者权益合计	128,945,371.69	70,470,867.52	35,353,461.21
少数股东权益			
所有者权益合计	128,945,371.69	70,470,867.52	35,353,461.21

负债和所有者权益总计	144,964,262.07	120,508,679.51	52,137,549.99
------------	----------------	----------------	---------------

2. 合并利润表

单位：元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
一、营业总收入	56,738,027.93	88,809,917.02	35,928,499.97
其中：营业收入	56,738,027.93	88,809,917.02	35,928,499.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	39,080,326.03	58,243,909.99	20,323,655.51
其中：营业成本	35,332,560.49	47,806,378.55	13,396,151.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	70,191.41	553,822.71	33,279.16
销售费用	180,598.66	198,565.33	179,100.00
管理费用	3,511,079.43	1,941,691.08	1,867,163.71
研发费用	2,048,841.08	3,721,987.35	4,294,105.07
财务费用	-5,484.29	1,830.12	-6,470.92
其中：利息收入	14,431.48	2,292.03	8,652.80
利息费用			
资产减值损失	-2,057,460.75	4,019,634.85	560,327.35
加：其他收益	3,359,809.79	47,333.32	
投资收益（损失以“-”号填列）	70,840.97		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	87,740.55	29,336.61	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		89,920.35	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,176,093.21	30,732,597.31	15,604,844.46
加：营业外收入	1,603.00	451.69	54,433.43
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	5,434.16	119,460.86	317.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,172,262.05	30,613,588.14	15,658,960.60
减：所得税费用	3,197,757.88	4,616,181.83	1,401,634.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,974,504.17	25,997,406.31	14,257,326.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	17,974,504.17	25,997,406.31	14,257,326.35

2. 终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类:			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润	17,974,504.17	25,997,406.31	14,257,326.35
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,974,504.17	25,997,406.31	14,257,326.35
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益	1.45	2.68	2.26
(二) 稀释每股收益	1.45	2.68	2.26

3. 合并现金流量表

单位: 元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016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	108,893,240.07	46,473,676.74	30,700,064.21
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还	2,406,788.00	10,000.00	7,100.00

收到其他与经营活动有关的现金	139,357.72	1,004,955.72	734,906.80
经营活动现金流入小计	111,439,385.79	47,488,632.46	31,442,071.01
购买商品、接受劳务支付的现金	146,581,991.69	26,616,935.10	19,763,767.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	3,418,116.16	3,332,802.10	2,532,070.04
支付的各项税费	8,805,545.39	5,266,914.80	847,485.58
支付其他与经营活动有关的现金	3,058,767.51	3,199,047.42	1,963,857.07
经营活动现金流出小计	161,864,420.75	38,415,699.42	25,107,180.47
经营活动产生的现金流量净额	-50,425,034.96	9,072,933.04	6,334,890.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	32,654,430.10	733,900.00	
取得投资收益收到的现金	70,840.97		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,610.87	10,000
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	26,152,771.10	7,650,000.00	
投资活动现金流入小计	58,878,042.17	8,524,510.87	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	340,344.02	727,809.90	1,028,038.15
投资支付的现金	29,600,000.00	5,360,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	7,942,696.00	24,940,075.00	
投资活动现金流出小计	37,883,040.02	31,027,884.90	1,028,038.15
投资活动产生的现金流量净额	20,995,002.15	-22,503,374.03	-1,018,038.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	30,000,000.00	3,330,000.00	29,210,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5,500,000.00	11,780,000.00	6,029,000.00
筹资活动现金流入小计	35,500,000.00	15,110,000.00	35,239,000.00
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	3,240,000.00	2,531,333.00	38,715,000.00
筹资活动现金流出小计	3,240,000.00	2,531,333.00	38,715,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	32,260,000.00	12,578,667.00	-3,476,000.00
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	2,829,967.19	-851,773.99	1,840,852.39

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

加：期初现金及现金等价物余额	1,003,720.75	1,855,494.74	14,642.35
六、期末现金及现金等价物余额	3,833,687.94	1,003,720.75	1,855,494.74

4. 合并所有者权益变动表

2018年1月—10月合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	9,963,810.00				35,866,690.00				2,503,456.19		22,136,911.33		70,470,867.52
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	9,963,810.00				35,866,690.00				2,503,456.19		22,136,911.33		70,470,867.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,036,190.00				40,948,542.06				-2,503,456.19		-20,006,771.70		58,474,504.17
(一) 综合收益总额											17,974,504.17		17,974,504.17
(二) 所有者投入和减少资本	3,550,000.00				36,950,000.00								40,500,000.00
1. 股东投入的普通股	3,550,000.00				36,950,000.00								40,500,000.00
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	36,486,190.00				3,998,542.06				-2,503,456.19		-37,981,275.87	
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)	2,503,456.19								-2,503,456.19			
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	33,982,733.81				3,998,542.06						-37,981,275.87	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				76,815,232.06						2,130,139.63	128,945,371.69

2017 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	8,963,810.00				27,746,690.00						-1,357,038.79		35,353,461.21
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	8,963,810.00				27,746,690.00						-1,357,038.79		35,353,461.21

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,000,000.00			8,120,000.00				2,503,456.19		23,493,950.12		35,117,406.31
(一) 综合收益总额										25,997,406.31		25,997,406.31
(二)所有者投入和减少 资本	1,000,000.00			8,120,000.00								9,120,000.00
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00			8,120,000.00								9,120,000.00
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								2,503,456.19		-2,503,456.19		
1. 提取盈余公积								2,503,456.19		-2,503,456.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结 转												
1. 资本公积转增资本(或 股本)												
2. 盈余公积转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额 结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	9,963,810.00			35,866,690.00				2,503,456.19		22,136,911.33		70,470,867.52

2016年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	5,000,000.00										-15,614,365.14		-10,614,365.14
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	5,000,000.00										-15,614,365.14		-10,614,365.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,963,810.00				27,746,690.00						14,257,326.35		45,967,826.35
(一) 综合收益总额											14,257,326.35		14,257,326.35
(二) 所有者投入和减少资本	3,963,810.00				27,746,690.00								31,710,500.00
1. 股东投入的普通股	3,963,810.00				27,746,690.00								31,710,500.00
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结													

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

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. 设定收益计划变动额 结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	8,963,810.00				27,746,690.00						-1,357,038.79		35,353,461.21

(二) 母公司财务报表

1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：			
货币资金	71,530.57	979,919.99	855,186.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,501,168.42	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	17,791,028.29	59,009,022.63	13,175,487.73
预付款项	4,192,418.02	2,345,119.42	4,562,977.76
其他应收款	443,375.00	15,402,421.25	1,905,000.57
存货	108,703,566.03	20,645,744.18	12,378,563.80
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,092,131.28	3,211,110.01	44,439.89
流动资产合计	132,294,049.19	104,094,505.90	32,921,656.16
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	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	9,471,093.80	13,029,171.14	17,390,083.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	131,904.06	153,999.06	180,513.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		111,300.47	523,822.35
递延所得税资产	376,473.11	630,721.13	121,166.46
其他非流动资产			
非流动资产合计	10,979,470.97	14,925,191.80	19,215,585.50
资产总计	143,273,520.16	119,019,697.70	52,137,241.66
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	3,265,030.44	22,795,977.02	1,086,214.22
预收款项	244,200.00	205,000.00	568,952.83
应付职工薪酬	474,927.10	417,945.87	382,516.25
应交税费	2,496,637.37	8,161,374.71	2,446,944.47
其他应付款	6,004,524.12	13,857,557.00	10,325,013.00
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,401,990.18	1,394,559.00	1,018,638.44
流动负债合计	13,887,309.21	46,832,413.60	15,828,279.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	469,200.46	1,322,222.25	953,555.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	469,200.46	1,322,222.25	953,555.57
负债合计	14,356,509.67	48,154,635.85	16,781,834.78
所有者权益：			
股本	50,000,000.00	9,963,810.00	8,963,810.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	76,815,232.06	35,866,690.00	27,746,690.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,503,456.19	
一般风险准备			
未分配利润	2,101,778.43	22,531,105.66	-1,355,093.12
所有者权益合计	128,917,010.49	70,865,061.85	35,355,406.88
负债和所有者权益合计	143,273,520.16	119,019,697.70	52,137,241.66

2. 母公司利润表

单位：元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
一、营业收入	56,336,434.93	88,450,693.72	35,928,499.97
减：营业成本	38,038,246.52	47,571,602.74	13,396,151.14
税金及附加	42,518.09	546,157.86	33,279.16
销售费用	177,959.82	198,037.74	179,100.00
管理费用	1,446,142.12	1,409,841.47	1,864,909.71
研发费用	1,997,605.36	3,721,987.35	4,294,105.07
财务费用	-5,549.66	2,119.13	-6,162.59
其中：利息收入			
利息费用			
资产减值损失	-2,456,515.55	4,012,684.85	560,327.35
加：其他收益	3,359,809.79	47,333.32	
投资收益（损失以“-”号填列）	70,840.97		
其中：对联营企业和合营企业的投			

资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,168.42	1,168.42	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		89,920.35	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,525,510.57	31,126,684.67	15,606,790.13
加：营业外收入	431.00	0.49	54,433.43
减：营业外支出	5,434.16	119,460.86	317.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,520,507.41	31,007,224.30	15,660,906.27
减：所得税费用	2,968,558.77	4,617,569.33	1,401,634.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,551,948.64	26,389,654.97	14,259,272.02
（一）持续经营净利润	17,551,948.64	26,389,654.97	14,259,272.02
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额	17,551,948.64	26,389,654.97	14,259,272.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016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	101,298,715.85	44,354,676.74	30,700,064.21
收到的税费返还	2,406,788.00	10,000.00	7,100.00
收到其他与经营活动有关的现金	131,257.41	1,004,155.51	732,344.47
经营活动现金流入小计	103,836,761.26	45,368,832.25	31,439,508.68
购买商品、接受劳务支付的现金	146,343,235.69	26,382,159.29	19,763,767.78
支付给职工以及为职工支付的现金	2,814,689.92	3,149,309.95	2,532,070.04
支付的各项税费	8,701,033.22	5,134,700.45	847,485.58
支付其他与经营活动有关的现金	1,337,069.15	2,899,920.95	1,961,603.07

经营活动现金流出小计	159,196,027.98	37,566,090.64	25,104,926.47
经营活动产生的现金流量净额	-55,359,266.72	7,802,741.61	6,334,582.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	25,418,307.33		
取得投资收益收到的现金	70,840.97		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		140,610.87	10,000.00
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	25,810,075.00	7,650,000.00	
投资活动现金流入小计	51,299,223.30	7,790,610.87	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,346.00	607,210.90	1,028,038.15
投资支付的现金	22,900,000.00	2,500,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	7,550,000.00	24,940,075.00	
投资活动现金流出小计	30,458,346.00	28,047,285.90	2,028,038.15
投资活动产生的现金流量净额	20,840,877.30	-20,256,675.03	-2,018,038.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	30,000,000.00	3,330,000.00	29,210,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3,850,000.00	11,780,000.00	6,029,000.00
筹资活动现金流入小计	33,850,000.00	15,110,000.00	35,239,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金	240,000.00	2,531,333.00	38,715,000.00
筹资活动现金流出小计	240,000.00	2,531,333.00	38,715,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	33,610,000.00	12,578,667.00	-3,476,000.00
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	-908,389.42	124,733.58	840,544.06
加：期初现金及现金等价物余额	979,919.99	855,186.41	14,642.35
六、期末现金及现金等价物余额	71,530.57	979,919.99	855,186.41

4. 母公司所有者权益变动表

2018年1月—10月母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	9,963,810.00				35,866,690.00				2,503,456.19		22,531,105.66	70,865,061.85
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	9,963,810.00				35,866,690.00				2,503,456.19		22,531,105.66	70,865,061.85
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	40,036,190.00				40,948,542.06				-2,503,456.19		-20,429,327.23	58,051,948.64
(一) 综合收益总额											17,551,948.64	17,551,948.64
(二) 所有者投入和减少资本	3,550,000.00				36,950,000.00							40,500,000.00
1. 股东投入的普通股	3,550,000.00				36,950,000.00							40,500,000.00
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. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	36,486,190.00				3,998,542.06				-2,503,456.19		-37,981,275.87	

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)	2,503,456.19							-2,503,456.19			
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定收益计划变动额结转留存收益											
5. 其他	33,982,733.81				3,998,542.06					-37,981,275.87	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	50,000,000.00				76,815,232.06					2,101,778.43	128,917,010.49

2017年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,963,810.00				27,746,690.00						-1,355,093.12	35,355,406.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,963,810.00				27,746,690.00						-1,355,093.12	35,355,406.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,000,000.00				8,120,000.00			2,503,456.19			23,886,198.78	35,509,654.97
(一) 综合收益总额											26,389,654.97	26,389,654.97
(二) 所有者投入和减少资本	1,000,000.00				8,120,000.00							9,120,000.00
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00				8,120,000.00							9,120,000.00
2. 其他权益工具持有者投												

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

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								2,503,456.19		-2,503,456.19		
1. 提取盈余公积								2,503,456.19		-2,503,456.19		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定收益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	9,963,810.00				35,866,690.00			2,503,456.19		22,531,105.66	70,865,061.85	

2016年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

一、上年期末余额	5,000,000.00											-15,614,365.14	-10,614,365.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	5,000,000.00											-15,614,365.14	-10,614,365.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,963,810.00				27,746,690.00							14,259,272.02	45,969,772.02
(一)综合收益总额												14,259,272.02	14,259,272.02
(二)所有者投入和减少资本	3,963,810.00				27,746,690.00								31,710,500.00
1. 股东投入的普通股	3,963,810.00				27,746,690.00								31,710,500.00
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. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定收益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													

浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	8,963,810.00				27,746,690.00						-1,355,093.12	35,355,406.88

（三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

1. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证监会监督委员会《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)的披露规定编制财务报表。

2. 合并财务报表范围及变化情况

（1） 合并财务报表范围

适用 不适用

序号	名称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	至最近一期期末实际投资额 (万元)	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	红点影业	100.00	100.00	100.00	2016 年 9 月 14 日至 2018 年 10 月 31 日	同一控制下企业合并	新设
2	红点发展	100.00	100.00	0.00	2018 年 4 月 3 日至 2018 年 10 月 31 日	同一控制下企业合同	新设

无。

（2） 民办非企业法人

适用 不适用

（3） 合并范围发生变更的原因说明

适用 不适用

二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司聘请具有证券期货相关业务资格的天健会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2016 年、2017 年、2018 年 1-10 月财务会计报告实施了审计，并出具了编号为天健审（2018）15-40 号标准无保留意见的审计报告。

三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、

经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 10 月 31 日止。

（三） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

（1） 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（五） 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1. 合并报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本准则所称相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

2. 合并报表编制的方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制

（六） 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（七） 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

（八） 金融工具的确认和计量

√适用□不适用

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计

量；2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值

变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

⊖表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

⊖表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司

可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九） 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

√适用□不适用

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1. 坏账准备的确认标准、计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 坏账准备的计提方法

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（2） 按组合计提坏账准备的应收款项

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	除应收关联方款项之外的应收款项	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	应收关联方款项	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征或以合并范围内关联方往来组合为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品。原材料系公司为拍摄影视剧购买的剧本支出等，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本；在产品包含公司尚在拍摄中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧及影视后期制作尚未完工的产品；库存商品包含公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧及影视后期制作已完成尚未交付的产品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合

同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

包装物按照一次转销法进行摊销。

(十一) 持有待售资产

适用 不适用

(十二) 投资性房地产

适用 不适用

(十三) 长期股权投资

适用 不适用

1. 本部分所指长期股权投资的范围

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足

冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

⊖在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

⊖在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十四) 固定资产

√适用□不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 固定资产的初始计量

固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

3. 各类固定资产的折旧方法

(1) 固定资产折旧计提方法

年限平均法。

(2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3-8	5	11.88-31.67
专用设备	3-8	5	11.88-31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。

(十五) 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时,按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,先按估计价值转入固定资产,待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值,但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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,在发生时确认为费用,计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: ⊖资产支出已经发生; ⊖借款费用已经发生; ⊗为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 生物资产

适用 不适用

(十八) 无形资产与开发支出

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	10	使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的, 应当视为使用寿命不确定的无形资产。

4. 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年都进行减

值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

5. 开发阶段研发支出资本化的条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

6. 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

√适用□不适用

1. 长期待摊费用的确认标准

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

2. 长期待摊费用摊销年限

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。

(二十) 职工薪酬

√适用□不适用

(1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(2) 短期薪酬的会计处理方法

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

(3) 离职后福利的会计处理方法

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

⊖根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

⊖设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

⊗期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(4) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 预计负债

√适用□不适用

1. 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

□适用√不适用

(二十三) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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。

公司收入主要为影视剧制作及其衍生收入，包括影视拍摄制作收入和影视剧分成收入。影视拍摄制作收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户并取得经确认的项目完工验收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；影视剧分成收入确认需满足以下条件：影视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》或进行备案，于院线、影院、视频网站上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

不适用

4. 未按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定收入的依据及方法

不适用

5. 其他特殊业务收入确认的具体方法

不适用

（二十四） 政府补助

适用 不适用

(1) 2017 年度和 2018 年 1-10 月

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

⊖ 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

⊖ 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 2016 年度

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

√ 适用 □ 不适用

(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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 经营租赁、融资租赁

√适用□不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十七) 所得税

√适用□不适用

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 主要会计政策、会计估计的变更

□适用√不适用

(二十九) 前期会计差错更正

□适用√不适用

(三十) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

□适用√不适用

四、报告期内的主要财务指标分析

(一) 盈利能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
营业收入(元)	56,738,027.93	88,809,917.02	35,928,499.97
净利润(元)	17,974,504.17	25,997,406.31	14,257,326.35

毛利率 (%)	37.73	46.17	62.71
期间费用率 (%)	10.11	6.60	17.63
净利率 (%)	31.68	29.27	39.68
加权平均净资产收益率 (%)	16.81	46.49	146.57
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率 (%)	14.00	46.44	146.10
基本每股收益 (元/股)	1.45	2.68	2.26
稀释每股收益 (元/股)	1.45	2.68	2.26

2. 波动原因分析

2016年度、2017年度和2018年1-10月公司营业收入分别为3,592.85万元、8,880.99万元、5,673.80万元。

2017年度营业收入较2016年度增加了5,288.14万元，增幅为147.19%。2017年度营业收入较2016年度增长较快的原因主要是，2017年度，公司的主营业务由剪辑、音效、包装、调色等传统电视剧电影后期制作业务延伸到包含前期创意策划、虚拟摄影系统和交互式摄制制作以及后期制作等全流程的技术服务业务，带动了公司整体业务的发展。具体来说，2017年公司完成《花谢花飞花满天》和《择天记》项目，确认收入合计7,924.06万元。2018年1-10月，公司完成了《请赐我一双翅膀》项目，营业收入稳步增长，公司具备良好的盈利能力。

2016年度、2017年度、2018年1-10月公司净利润分别为1,425.73万元、2,599.74万元、1,797.45万元。报告期内，净利润稳步增长的主要原因是受益于营业收入的增长。

2016年、2017年和2018年1-10月，基本每股收益分别为2.14、2.65和1.45；净资产收益率分别为146.57%、46.49%和16.81%。报告期内公司净利润逐步提升，同时进行了多次的增资，导致基本每股收益和净资产收益率下降。

2016年度、2017年度、2018年1-10月公司的综合毛利率分别为62.71%、46.17%、37.73%。报告期内公司综合毛利率降低的主要是营业成本增长的幅度高于营业收入增长的幅度：（1）2016年度，公司业务主要以传统后期制作项目为主，因领先的制作技术，精良的制作效果，使得公司产品与服务单价较高，从而综合毛利率较高；（2）2017年度，随着公司业务的拓展，公司加大了拍摄场景置景与道具方面的投入，人力成本与制作成本都有所增加，导致了2017年度和2018年1-10月的综合毛利率的下降；（3）影视制作行业竞争日益激烈，且公司希望快速提高市场份额，公司产品价格有所下降。

公司与同行业挂牌公司毛利率比较如下：

公司名称	2017年度	2016年度
时光影视 (839244.OC)	45.85%	39.29%
唯优传媒 (835488.OC)	30.48%	36.44%

红点股份	46.17%	62.71%
<p>时光影视是一家将数字科技运用在影视拍摄制作全流程、并提供全媒体影视内容制作、设计与服务的文化科技公司。主要产品与服务包括数字虚拟摄制服务与传统后期制作业务。</p> <p>唯优传媒的主营业务为电影、电视剧、电视节目、广告以及各类视频内容的策划创意、前期摄制、后期制作等。主要产品与服务包括电影电视剧后期制作、广告创造与制作、视觉特效特技、电视节目制作等业务。</p> <p>公司与同行业挂牌公司相比，毛利率高于同行业平均水平，主要是由于公司技术的领先性，受到业内知名客户的青睐。</p>		

（二） 偿债能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资产负债率(%)	11.05	41.52	32.19
母公司的资产负债率(%)	10.02	40.46	32.19
流动比率(倍)	8.62	2.19	2.14
速动比率(倍)	1.39	1.76	1.36

2. 波动原因分析

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日，公司资产负债率分别为32.19%、41.52%、11.05%。报告期内，公司的资产负债率呈现先升后降的趋势，2017年末公司资产负债率较2016年末增长了9.33个百分点，主要是由于2017年公司业务的拓展，增加了前期创意策划、虚拟摄影系统和交互式摄制制作等方面的业务，从而增加了公司对置景、道具、服装、灯光等方面的采购，使得2017年度末应付账款增长较大，导致资产负债率相较于2016年度有所增长；2018年1-10月，公司增资吸收投资额合计4,050万元，导致公司资产负债率下降明显。

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日，公司流动比率分别为2.14、2.19、8.62，速动比率分别为1.36、1.76、1.39。除2018年10月31日流动比率增长较大外，报告期流动比率和速动比率基本稳定。2018年10月31日，公司流动比率为8.62，较2017年增长了293.61%。主要原因是尚未完工的《混沌链》、《战甲》项目耗费了大量的置景成本，导致在产品金额大幅增长，从而提高了流动比率。

报告期末，公司短期偿债能力指标呈现不断优化的趋势，公司的短期偿债能力较好。

公司与同行业挂牌公司偿债指标比较如下：

公司名称	2017年12月31日	2016年12月31日

	流动比率	速冻比率	资产 负债率	流动比率	速冻比率	资产 负债率
时光影视 (839244.OC)	1.73	1.64	29.62%	3.61	3.38	19.95%
唯优传媒 (835488.OC)	6.35	5.35	10.38%	2.21	2.09	21.18%
红点股份	2.19	1.76	41.52%	2.14	1.36	32.19%

与同行业公司相比，公司的资产负债率高于同行业可比公司，流动比率、速冻比例与同行业差别不大。公司虽成立于 2010 年，但前期主要专注于影视制作技术的研发，业务开展时间较短，资产负债率较高符合公司当前的发展阶段。

（三） 营运能力分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2018 年 1 月—10 月	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次/年）	1.49	2.30	3.28
存货周转率（次/年）	0.53	2.86	1.31
总资产周转率（次/年）			

2. 波动原因分析

2016 年底、2017 年度、2018 年 1-10 月，公司应收账款周转率分别为 3.28 次、2.30 次、1.49 次，存货周转率分别为 1.31 次、2.86 次、0.53 次。

2017 年应收账款周转率较 2016 年下降的主要原因：2017 年公司收入大幅增长，同时 2017 年末应收账款也增长较快，其中浙江东阳金尊影业有限公司（《花谢花飞花满天》项目）应收账款达 5,030 万元，大额的应收账款导致应收账款周转率低于 2016 年。

2017 年存货周转率较 2016 年增长的主要原因是 2017 年业务快速发展，营业成本也随之增长，导致存货周转率高于 2016 年。

公司与同行业挂牌公司营运指标比较如下：

公司名称	2017 年度		2016 年度	
	应收账款周转率	存货周转率	应收账款周转率	存货周转率
时光影视 (839244.OC)	15.93	18.48	54.99	5.53
唯优传媒 (835488.OC)	9.50	9.54	9.37	25.24
红点股份	2.30	2.86	3.28	1.31

2016 年度、2017 年度公司应收账款周转率和存货周转率均低于同行业可比公司水平。由于影视制作行业的特殊性，行业内应收账款周转率和存货周转率差异较大。公司存货周转率和应收账款

周转率低于可比公司主要与报告期内公司的项目有关，目前公司处于起步阶段，规模较小，受单个项目影响较大，从而导致存货周转率和应收账款周转率与可比公司有所差异。

综上所述，公司应收账款周转率、存货周转率符合公司所处行业特点和自身的业务情况。

（四） 现金流量分析

1. 会计数据及财务指标

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,425,034.96	9,072,933.04	6,334,890.54
投资活动产生的现金流量净额（元）	20,995,002.15	-22,503,374.03	-1,018,038.15
筹资活动产生的现金流量净额（元）	32,260,000.00	12,578,667.00	-3,476,000.00
现金及现金等价物净增加额（元）	2,829,967.19	-851,773.99	1,840,852.39

2. 现金流量分析

2016年度、2017年度、2018年1-10月公司经营活动现金流量净额分别为633.49万元、907.29万元、-5,042.50万元。2016年度、2017年度的经营现金流量净额逐步提升，公司的回款情况较好，获取现金的能力较强；2018年1-10月，公司的经营性现金流量净额为-5,042.50万元，主要是因为随着公司业务量的增加，公司采购付款也相应增加，从而导致“购买商品、接受劳务支付的现金”增加较多。

2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司投资活动现金流量净额分别为-101.80万元、-2,250.28万元、2,099.44万元。2016年投资活动现金净流出主要为购买资产支付的现金；2017年投资活动现金净流出主要为购买理财产品和借出拆借款，2018年1-10月投资活动现金净流入主要为赎回理财产品和收回拆借款。

2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司筹资活动现金流量净额分别为-347.60万元、1,257.87万元、3,226.60万元。2016年公司筹资活动现金净流出主要为偿还大额拆借款，2017年公司筹资活动现金净流入主要借入的拆借款，2018年1-10月公司筹资活动现金净流入主要为本期增资款。

2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入比例分别为0.85、0.52、1.92；2016年、2017年公司收入快速增长，但当年末应收账款金额较大；2018年1-10月，公司收回了2017年末大额应收账款，并且当期收入回款情况较好，所以比例较高。

2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司购买商品、接受劳务支付的现金占营业成本比例分别为1.48、0.56、4.15，波动较大。2017年度公司订单的增加带动了采购的增加，且期末应付账款金额较大，导致购买商品、接受劳务支付的现金占营业成本比例较低；2018年1-10月，公司购买商品、接受劳务支付的现金占营业成本的比例增长明显，主要因为公司支付了上年度未支付的应付款项和当期大额的采购款。

3. 经营活动现金流量与净利润的勾稽关系

	2018年1-10月	2017年度	2016年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	17,974,504.17	25,997,406.31	14,257,326.35
加: 资产减值准备	-2,057,460.75	4,019,634.85	560,327.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,619,306.58	4,340,170.06	3,532,839.95
无形资产摊销	22,095.00	26,514.00	24,769.00
长期待摊费用摊销	111,300.47	412,521.88	426,751.44
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)		-89,920.35	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	5,100.00	170.00	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-87,740.55	-29,336.61	
财务费用(收益以“-”号填列)	-10,000.00		
投资损失(收益以“-”号填列)	-70,840.97		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-275,438.12	-510,942.17	-61,953.96
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)	-91,899,716.38	-8,186,103.58	-5,027,313.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	33,097,762.81	-47,204,141.91	-9,299,626.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,853,907.22	30,296,960.56	1,921,770.98
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-50,425,034.96	9,072,933.04	6,334,890.54

(五) 其他分析

□适用√不适用

五、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入分析

1. 各类收入的具体确认方法

收入类型	收入确认方法描述
销售商品收入	销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。
确认让渡资产使用权收入	让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
提供劳务收入	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。
建造合同	不适用
其他特殊业务收入	不适用

公司收入主要为影视剧制作及其衍生收入，包括影视拍摄制作收入和影视剧分成收入。影视拍摄制作收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户并取得经确认的项目完工验收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；影视剧分成收入确认需满足以下条件：影视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》或进行备案，于院线、影院、视频网站上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2018年1月—10月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)

影视拍摄制作	56,738,027.93	100.00	88,708,477.83	99.89	33,818,136.19	94.13
影视分成			101,439.19	0.11	223,571.33	0.62
其他业务收入					1,886,792.45	5.25
合计	56,738,027.93	100.00	88,809,917.02	100.00	35,928,499.97	100.00
波动分析	<p>2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司主营业务收入分别为34,041,707.52元、88,809,917.02元、56,738,027.93元。报告期内，随着公司技术的提升，以及业务由后期制作向前期策划、虚拟拍摄的延伸，公司业务量逐年上升，收入迅速上涨。</p> <p>2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司主营业务占营业收入比重分别为94.75%、100.00%以及100.00%。公司主营业务明确，报告期内未发生主营业务变化的情况。报告期内，公司其他业务收入为广告收入。</p> <p>公司主营业务收入包括影视拍摄制作收入和影视剧分成收入，影视拍摄制作收入占主营业务收入比例分别为99.34%、99.89%和100.00%，占比稳定，变动较小。报告期内影视剧分成收入为《八戒归来》，2016年为223,571.33元，2017年为101,439.19元，该项目按实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入，公司其他项目均为影视拍摄制作收入。</p>					

(2) 按地区分类

√适用□不适用

单位：元

项目	2018年1月—10月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
国内	56,738,027.93	100.00	88,809,917.02	100.00	35,928,499.97	100.00
合计	56,738,027.93	100.00	88,809,917.02	100.00	35,928,499.97	100.00
原因分析	报告期内，公司全部收入均为国内收入。					

(3) 按生产方式分类

□适用√不适用

(4) 按销售方式分类

□适用√不适用

(5) 其他分类

□适用√不适用

3. 公司收入冲回情况

□适用√不适用

4. 其他事项

□适用√不适用

(二) 营业成本分析

1. 成本归集、分配、结转方法

公司根据实际生产经营特点制定了成本归集和分配办法，公司主营业务成本主要分为人员薪酬、制作费用和折旧、场地租赁等其他费用。人员薪酬包括人员工资、补贴、奖金；制作费用主要为置景费用和道具费用等。

人员薪酬按实际发生额进行归集，根据项目工时表进行统计分配；制作费用按实际发生额进行归集，根据项目进行分配；折旧、场地租赁等根据项目工时表进行分配。项目完工验收后进行成本结转。

2. 成本构成分析

(1) 按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2018年1月—10月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
影视拍摄制作	35,332,560.49	100.00	47,806,378.55	100.00	12,395,327.85	92.53
影视分成	-	-	-	-	1,000,823.29	7.47
其他业务成本	-	-	-	-	-	-
合计	35,332,560.49	100.00	47,806,378.55	100.00	13,396,151.14	100.00
原因分析	<p>报告期内，公司的主营业务成本主要为影视拍摄制作成本与影视分成成本。2017年度，公司的影视拍摄制作成本较2016年度增加了285.68%，主要是因为公司业务拓展，公司加大了拍摄场景置景与道具方面的投入，人力成本与制作成本都有所增加，从而导致了影视拍摄制作成本的增加；2017年度，公司的影视分成成本较2016年度下降了100%，2016年度影视分成成本为《八戒归来》项目，基于影视制作行业的特点，公司根据当期已实现收入占预计收入的比例为权数，同比例结转成本。针对《八戒归来》项目，公司预计收入来自于上映当年，即2016年，故于2016年确认收入时结转了全部成本。</p>					

(2) 按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2018年1月—10月		2017年度		2016年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
工资薪酬	1,148,795.68	3.25	1,218,926.35	2.55	1,103,411.00	8.24
制作费用	31,508,792.66	89.18	42,106,376.70	88.08	8,546,206.64	63.80
折旧等其他费用	2,674,972.15	7.57	4,481,075.50	9.37	3,746,533.50	27.96
合计	35,332,560.49	100.00	47,806,378.55	100.00	13,396,151.14	100.00
原因分析	<p>报告期内，公司主营业务成本主要分为人员薪酬、制作费用和折旧、场地租赁等其他费用。工资薪酬和其他费用随着收入的增加，小幅度增长。2017年度和2018年1-10月，制作费用增长较大，主要原因是：一方面，公司业务规模提升，另一方面，</p>					

公司虚拟拍摄业务需要的置景成本较高。

(3) 其他分类

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(三) 毛利率分析

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2018年1月—10月			
项目	收入	成本	毛利率(%)
影视拍摄制作	56,738,027.93	35,332,560.49	37.73
影视分成	-	-	-
合计	56,738,027.93	35,332,560.49	37.73
原因分析	原因分析详见“第四节 公司财务/五、报告期利润形成的有关情况/（三）毛利率分析/3、其他分类”		
2017年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
影视拍摄制作	88,708,477.83	47,806,378.55	46.11
影视分成	101,439.19	-	100.00
合计	88,809,917.02	47,806,378.55	46.17
原因分析	原因分析详见“第四节 公司财务/五、报告期利润形成的有关情况/（三）毛利率分析/3、其他分类”		
2016年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
影视拍摄制作	33,818,136.19	12,395,327.85	63.35
影视分成	223,571.33	1,000,823.29	-347.65
其他业务收入	1,886,792.45	0.00	100.00
合计	35,928,499.97	13,396,151.14	62.71
原因分析	原因分析详见“第四节 公司财务/五、报告期利润形成的有关情况/（三）毛利率分析/3、其他分类”		

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
申请挂牌公司	37.73%	46.17%	62.71%
时光影视(839244.OC)	-	45.85%	39.29%
唯优传媒(835488.OC)	-	30.48%	36.44%
原因分析	时光影视是一家将数字科技运用在影视拍摄制作全流程、并提供全媒		

	<p>体影视内容制作、设计与服务的文化科技公司。主要产品与服务包括数字虚拟摄制服务与传统后期制作业务。</p> <p>唯优传媒的主营业务为电影、电视剧、电视节目、广告以及各类视频内容的策划创意、前期摄制、后期制作等。主要产品与服务包括电影电视剧后期制作、广告创造与制作、视觉特效特技、电视节目制作等业务。</p> <p>公司与同行业挂牌公司相比，毛利率高于同行业平均水平，主要是由于公司技术的领先性，受到业内知名客户的青睐。</p>
--	--

3. 其他分类

√适用□不适用

单位：元

其他分类方式	<p>2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司主营业务毛利率分别为60.65%、46.17%以及37.73%。2017年度公司主营业务毛利率较2016年度下降了14.48个百分点，2018年1-10月毛利率较2017年度下降了8.44个百分点。</p> <p>公司项目均为非标产品，根据项目制作内容、项目难度、项目周期等因素与客户协商后约定价格，单个项目之间价格差异较大。</p> <p>报告期内，公司主要项目毛利率分析如下：</p>		
2018年1月—10月			
项目	收入	成本	毛利率(%)
《请赐我一双翅膀》	40,566,037.83	25,570,663.46	36.97
《女武生》	6,603,773.58	3,990,057.35	39.58
《没眼人三》	5,188,679.25	3,134,753.26	39.58
《伊春之春》	2,122,641.51	1,288,606.31	39.29
《没眼人二》	2,038,835.00	1,119,490.62	45.09
合计	56,519,967.17	35,103,571.00	37.89
原因分析	<p>2018年1-10月公司影视拍摄制作业务主要以虚拟拍摄和后期制作为主，主要项目为《请赐我一双翅膀》、《女武生》、《没眼人三》、《伊春之春》、《没眼人二》，因市场竞争激烈，公司项目单价有所下降，毛利率也随之下滑。</p>		
2017年度			
项目	收入	成本	毛利率(%)
《花谢花飞花满天》	57,547,170.03	34,476,317.37	40.09
《择天记》	21,693,396.23	8,422,325.78	61.18

《地火三》	5,660,377.38	2,359,332.81	58.32
合计	84,900,943.64	45,257,975.96	46.69
原因分析	<p>2017 年公司影视拍摄制作业务以虚拟拍摄和后期制作为主,主要项目为《花谢花飞花满天》、《择天记》、《地火三》,2017 年度,公司业务延伸至虚拟拍摄业务,为此加大了拍摄场景置景方面的投入,人力成本与制作成本都有所增加,导致了 2017 年度综合毛利率的下降。</p> <p>2017 年度影视分成收入为《八戒归来》项目。2017 年公司取得分成收入 101,439.19 元。</p>		
2016 年度			
项目	收入	成本	毛利率 (%)
《修仙记之何仙姑传》	14,622,641.54	2,789,075.61	80.93
《没眼人》	6,023,584.92	3,716,158.91	38.31
《地火二》	3,766,045.79	1,083,772.99	71.22
《男管家》	3,018,867.63	1,142,057.07	62.17
合计	27,431,139.88	8,731,064.58	68.17
原因分析	<p>2016 年公司影视拍摄制作业务以后期制作为主,主要项目为《修仙记之何仙姑传》、《没眼人》、《地火二》、《男管家》。</p> <p>公司创立初期主要从事技术的研发,从 2016 年开始公司技术逐步得到市场的认可且同行业竞争者较少,产品的单价较高,从而综合毛利率较高。</p> <p>2016 年度影视分成收入为《八戒归来》项目。根据 2015 年签订的《发行合作协议》,公司授权北京淘梦网络科技有限公司负责《八戒归来》的发行事宜,协议约定北京淘梦网络科技有限公司收取到账收入的 6%为通道代理费,剩余收入的 30%分配给北京淘梦网络科技有限公司,70%分配给红点影视。</p> <p>基于影视制作行业的特点,公司根据当期已实现收入占预计收入的比例为权数,同比例结转成本。针对《八戒归来》项目,公司预计收入来自于上映当年,即 2016 年,故于 2016 年确认收入时结转了全部成本,导致毛利率为负。</p>		

4. 其他事项

□适用 √不适用

(四) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

1. 期间费用分析

项目	2018 年 1 月—10 月	2017 年度	2016 年度
-----------	------------------------	----------------	----------------

营业收入（元）	56,738,027.93	88,809,917.02	35,928,499.97
销售费用（元）	180,598.66	198,565.33	179,100.00
管理费用（元）	3,511,079.43	1,941,691.08	1,867,163.71
研发费用（元）	2,048,841.08	3,721,987.35	4,294,105.07
财务费用（元）	-5,484.29	1,830.12	-6,470.92
期间费用总计（元）	5,735,034.88	5,864,073.88	6,333,897.86
销售费用占营业收入的比重（%）	0.32	0.22	0.50
管理费用占营业收入的比重（%）	6.19	2.19	5.20
研发费用占营业收入的比重（%）	3.61	4.19	11.95
财务费用占营业收入的比重（%）	-0.01	0.002	-0.02
期间费用占营业收入的比重总计（%）	10.11	6.60	17.63
原因分析	原因分析详见“第四节 公司财务/五、报告期内利润形成的有关情况/（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况/2、期间费用主要明细项目”		

2. 期间费用主要明细项目

(1) 销售费用

□适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
工资	176,507.00	197,000.00	174,900.00
其他	4,091.66	1,565.33	4,200.00
合计	180,598.66	198,565.33	179,100.00
原因分析	公司销售费用主要包括员工工资。2016年度、2017年度、2018年1-10月，公司销售费用分别占同期营业收入的0.50%、0.22%、0.32%，报告期内销售费用占比变动较小，基本保持稳定。		

(2) 管理费用

单位：元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
职工薪酬	1,268,713.08	1,077,126.10	846,194.51
租赁费	820,419.08	390,819.60	125,805.67
咨询费	456,169.08	112,809.58	5,660.38
办公费	450,229.10	154,571.31	382,741.15
差旅费	214,179.33	67,515.45	80,459.88
其他	154,190.55	19,848.10	190,166.31
业务招待费	76,827.74	52,414.66	132,530.68

折旧费	70,351.47	66,586.28	102,788.57
税费			816.56
合计	3,511,079.43	1,941,691.08	1,867,163.71
原因分析	<p>2016 年度、2017 年度、2018 年 1-10 月，公司管理费用分别为 186.72 万元、194.17 万元和 351.11 万元，2017 年度，公司管理费用较 2016 年度增加了 3.99%，主要系员工薪酬、租赁费、咨询费增加所致。2017 年度，公司的职工薪酬较 2016 年度增加了 27.29%，主要原因是随着 2017 年度业绩的增长，相应的员工数量，奖金等薪酬也较上年有所增加；租赁费较上年增加了 210.65%，主要系子公司红点影业成立，增加了房屋租赁支出所致；咨询费较上年增加了 1,892.97%，主要是因为公司申报新三板支出的咨询服务。</p> <p>2016 年度、2017 年度、2018 年 1-10 月，公司管理费用分别占同期营业收入的 5.20%、2.19%、6.19%。2017 年度较 2016 年度占比降低主要是因为 2017 年度营业收入增长幅度较大，从而使得管理费用占比降低。</p>		

(3) 研发费用

单位：元

项目	2018 年 1 月—10 月	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	807,855.32	790,105.86	822,848.34
折旧及摊销	796,027.76	452,909.20	2,052,492.37
其他	296,942.72	329,125.57	1,022,347.52
研发物料投入	148,015.28	2,149,846.72	396,416.84
合计	2,048,841.08	3,721,987.35	4,294,105.07
原因分析	<p>公司研发费用主要为职工薪酬、折旧及摊销、研发物料投入等支出，报告期内，公司研发费用占营业收入的比例分别为 11.95%、4.19%、3.61%，2017 年度，公司营业收入增长幅度较大，从而使得研发费用占比降低。</p>		

(4) 财务费用

单位：元

项目	2018 年 1 月—10 月	2017 年度	2016 年度
利息支出			

减：利息收入	14,431.48	2,292.03	8,652.80
银行手续费	8,947.19	4,122.15	2,181.88
汇兑损益			
合计	-5,484.29	1,830.12	-6,470.92
原因分析	<p>公司的财务费用主要为利息收入与手续费支出，报告期内，公司的手续费主要是银行业务办理的支出。</p> <p>综上所述，报告期内，公司各项费用和公司业务规模相匹配，适应公司发展需要，费用增长合理。</p>		

3. 其他事项

□适用 √不适用

(五) 其他收益

√适用 □不适用

单位：元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
所得税、增值税退税	2,406,788.00		
影视制作产业集聚公共服务支撑技术研发与应用示范	821,910.69		
省科技型企业奖励	100,000.00		
支持电影拍摄全过程的网络化实施虚拟交互协同制作技术集成与示范应用	31,111.10	37,333.32	
水利基金减免		10,000.00	
合计	3,359,809.79	47,333.32	

具体情况披露

2017年度、2018年度1-10月，公司其他收益主要为所得税、增值税退税收入以及项目补贴。

(六) 重大投资收益情况

□适用 √不适用

(七) 公允价值变动损益情况

□适用 √不适用

(八) 其他利润表科目

√适用 □不适用

单位：元

资产处置收益			
项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度

固定资产处置收益		89,920.35	
合计		89,920.35	

具体情况披露

报告期内发生的资产处置收益全部为固定资产处置收益。

(九) 非经常性损益情况

1. 非经常性损益明细表:

单位: 元

项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
非流动性资产处置损益		89,920.35	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,359,809.79	47,333.32	54,433.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	10,000.00		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	158,581.52	29,336.61	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,831.16	-119,009.66	-317.18
非经常性损益总额	3,524,560.15	47,580.62	54,116.14
减：非经常性损益的所得税影响数	515,517.26	20,630.23	8,117.42
少数股东权益影响额（税后）			
非经常性损益净额	3,009,042.89	26,950.39	45,998.72

公司报告期内非经常性损益占净利润的比例波动较为明显，报告期内非经常性损益主要为政府补助的。2018年1-10月非经常性损益净额占当期净利润的比例在16.74%左右，主要原因公司收到政府补助335.98万元，其中包括所得税、增值税退税240.68万元、影视制作产业集聚公共服务支撑技术研发与应用示范补贴80.99万元，支持电影拍摄全过程的网络化实时虚拟交互协同制作技术集成与示范应用补贴4.31万元，省科技型企业奖励10万元。

报告期内，公司扣非后的净利润为大额正数，公司盈利能力良好，报告期内盈利情况具备较好的可持续性，不存在依赖非经常性损益的情况。

2. 报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

(1) 明细情况

单位：元

补助项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度	与资产相关/与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
支持电影拍摄全过程的网络化实时虚拟交互协同制作技术集成与示范应用	31,111.10	37,333.32	37,333.32	与资产相关	是	
影视制作产业集聚公共服务支撑技术	821,910.69			与资产/收益相关	是	

研发与应用示范						
增值税退税和所得税	2,406,788.00			与收益相关	是	
省科技型 企业奖励	100,000.00			与收益相关	是	
水利基金 减免补贴		10,000.00	7,100	与收益相关	是	
高新科技 补助			10,000.00	与收益相关	是	

(十) 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

1. 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6、3
企业所得税	应纳税所得额	25、15
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

2. 税收优惠政策

本公司于 2015 年 9 月 17 日通过高新技术企业评定，取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（编号为 GR201533000468），2015 年度-2017 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

2018 年公司已提交高新技术企业复审，高新技术企业认定管理工作网 2018 年 11 月 30 日公示的《关于公示浙江省 2018 年拟认定高新技术企业名单的通知》，公司属于拟认定的高新技术企业。2018 年 1-10 月暂按 15% 税率计算企业所得税。

3. 其他事项

适用 不适用

六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

(一) 货币资金

1. 期末货币资金情况

单位：元

项目	2018 年 10 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
库存现金	33,670.55	1,047.31	2,661.45
银行存款	3,800,017.39	1,002,673.44	1,852,833.29
其他货币资金			
合计	3,833,687.94	1,003,720.75	1,855,494.74
其中：存放在境			

外的款项总额			
--------	--	--	--

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日，公司货币资金余额分别为1,855,494.74元、1,003,720.75元、3,833,687.94元，占同期期末流动资产比例分别为5.47%、0.94%、2.87%，占比较小。

报告期内，货币资金波动的主要原因是：2017年度公司业务增长，从而银行存款增加，公司将闲置资金用于购买理财产品，导致2017年12月31日银行存款余额较上年减少。2018年10月31日公司银行存款增加主要是公司期末将部分理财产品赎回。

2. 其他货币资金

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

1. 分类

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
交易性金融资产	1,707,054.39	4,655,436.61	
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
衍生金融资产			
其他			
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：债务工具投资			
权益工具投资			
其他			
合计	1,707,054.39	4,655,436.61	

报告期内，交易性金融资产为汇添富基金。

2. 其他情况

适用 不适用

(三) 应收票据及应收账款

适用 不适用

1. 分类

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收票据			
应收账款	9,840,959.43	59,114,472.63	13,175,487.73
合计	9,840,959.43	59,114,472.63	13,175,487.73

报告期内公司无应收票据。

2. 应收票据情况

适用 不适用

3. 应收账款情况

适用 不适用

(1) 应收账款按种类披露

适用 不适用

单位：元

种类	2018年10月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	12,738,830.18	100.00	2,897,870.75	22.75	9,840,959.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,738,830.18	100.00	2,897,870.75	22.75	9,840,959.43

续：

种类	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	63,324,830.18	100.00	4,210,357.55	6.65	59,114,472.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	63,324,830.18	100.00	4,210,357.55	6.65	59,114,472.63

续：

种类	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项					

计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
组合小计	13,983,264.15	100.00	807,776.42	5.78	13,175,487.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	13,983,264.15	100.00	807,776.42	5.78	13,175,487.73

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

B、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	2018年10月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	7,761,000.00	60.92	388,050.00	5.00	7,372,950.00
1-2年	2,520,566.03	19.79	252,056.60	10.00	2,268,509.43
2-3年	285,000.00	2.24	85,500.00	30.00	199,500.00
3年以上	2,172,264.15	17.05	2,172,264.15	100.00	0.0
合计	12,738,830.18	100.00	2,897,870.75		9,840,959.43

续：

账龄	2017年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	51,131,566.03	80.75	2,556,578.30	5.00	48,574,987.73
1-2年	10,021,000.00	15.82	1,002,100.00	10.00	9,018,900.00
2-3年	2,172,264.15	3.43	651,679.25	30.00	1,520,584.9
3年以上					
合计	63,324,830.18	100.00	4,210,357.55		59,114,472.63

续：

账龄	2016年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
1年以内	11,811,000.00	84.47	590,550.00	5.00	11,220,450.00
1-2年	2,172,264.15	15.53	217,226.42	10.00	1,955,037.73
2-3年					
3年以上					
合计	13,983,264.15	100	807,776.42		13,175,487.73

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日，公司应收账款账龄在1年以内的占比分别为84.47%、80.74%、60.92%。截至2018年10月31日，账龄3年以上的应收账款为浙江横店圆明新园有限公司的应收货款，合计2,172,264.15元。

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

D、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(3) 应收账款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2018年10月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江小牛影视发展有限公司	非关联方	6,000,000.00	1年以内	47.10
浙江横店圆明新园有限公司	非关联方	2,892,830.18	1-2年、3年以上	22.71
东阳网传天下文化传媒有限公司	非关联方	1,800,000.00	1-2年	14.13
山西省投资集团文化发展有限公司	非关联方	1,650,000.00	1年以内	12.95
浙江广播电视集团	非关联方	285,000.00	2-3年	2.24
合计	-	12,627,830.18	-	99.13

续:

单位名称	2017年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江东阳金尊影业有限公司	非关联方	50,300,000.00	1年以内	79.43
浙江省永康银禾影视文化有限公司	非关联方	7,936,000.00	1-2年	12.53
浙江横店圆明新园有限公司	非关联方	2,892,830.18	1年以内、2-3年	4.57
东阳网传天下文化传媒有限公司	非关联方	1,800,000.00	1-2年	2.84
浙江广播电视集团	非关联方	285,000.00	1-2年	0.45
合计	-	63,213,830.18	-	99.82

续:

单位名称	2016年12月31日			
	与本公司关系	金额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
浙江省永康银禾影视文化有限公司	非关联方	7,936,000.00	1年以内	56.75
浙江横店圆明新园有限公司	非关联方	2,172,264.15	1-2年	15.53
东阳网传天下文化传媒有限公司	非关联方	1,800,000.00	1年以内	12.87
浙江爱秀星艺影视有限公司	非关联方	1,000,000.00	1年以内	7.15
杭州亚妮影业有限公司	非关联方	790,000.00	1年以内	5.65
合计	-	13,698,264.15	-	97.95

截至2018年10月31日,应收账款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份股东款项的情况。

(4) 各期应收账款余额分析

①应收账款余额波动分析

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日,公司应收账款余额分别为13,983,264.15元、63,324,830.18元、12,738,830.18元。2017年末应收账款较2016年大幅增加,主要原因为浙江东阳金尊影业有限公司《花谢花飞花满天》后期制作项目的应收款项5,030万元。该应收款项已于2018年收回。

②公司期末余额合理性分析

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日,公司应收账款余额分别为13,983,264.15元、63,324,830.18元、12,738,830.18元。2017年末应收账款较2016年大幅增加,主要原因为浙江东阳金尊影业有限公司《花谢花飞花满天》后期制作项目的应收款项5,030万元。该应收款项已于2018年收回。所以2018年10月31日,应收账款余额大幅下降。应收账款期末余额与业务情况相匹配,具有合理性。

(5) 公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司账龄主要为1年以内,账龄较长的款项占比较小。2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日,公司应收账款账龄在1年以内的占比分别为84.47%、80.74%、60.92%。公司坏账准备计提政策符合会计的谨慎性原则,具有合理性。

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 其他事项

适用 不适用

(四) 预付款项

适用 不适用

1. 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2018年10月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,214,696.15	100.00	1,932,063.58	82.28	4,556,919.51	99.87
1-2年			410,164.25	17.47	6,058.25	0.13
2-3年			6,058.25	0.25		
3年以上						
合计	4,214,696.15	100.00	2,348,286.08	100.00	4,562,977.76	100.00

2016年末、2017年末、2018年3月末公司预付账款余额分别为4,562,977.76元、2,348,286.08元、4,214,696.15元。

公司预付账款主要为预付采购款。截至2016年末，预付永康洪兴影视文化有限公司2,883,962.26元置景费；截至2017年末，预付象山阿华2,290,000.00元置景费；截至2018年末，预付永康洪兴影视文化有限公司4,147,547.30元置景费。

从账龄结构来看，报告期内公司预付账款账龄基本在一年以内，不存在预付账款长期占用公司资金的情况。

2. 预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2018年10月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
永康洪兴影视文化有限公司	非关联方	4,147,547.30	98.41	1年以内	预付货款
中国石油化工股份有限公司	非关联方	32,240.83	0.76	1年以内	预付油费
何振高	非关联方	18,290.17	0.43	1年以内	预付租金
北京唐潮文化传媒有限公司	非关联方	6,600.00	0.16	1年以内	预付货款
兴业证券股份有限公司	非关联方	5,660.38	0.13	1年以内	预付服务费
合计	-	4,210,338.68	99.89	-	-

续：

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
象山阿华文化传媒工作室	非关联方	2,290,000.00	97.52	1年以内、1-2年	预付货款
浙江魔幻时光影视传媒有限	非关联方	25,000.00	1.06	1年以内	预付货款

公司					
中国石油化工股份有限公司	非关联方	23,896.92	1.02	1年以内	预付油费
上海柯基多媒体科技有限公司	非关联方	6,058.25	0.26	2-3年	预付货款
前锦网络信息技术(上海)有限公司	非关联方	3,166.66	0.13	1年以内	预付货款
合计	-	2,348,121.83	99.99	-	-

续:

2016年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额(元)	占期末余额的比例(%)	账龄	款项性质
永康洪兴影视文化有限公司	非关联方	2,883,962.26	63.20	1年以内	预付货款
象山阿华文化传媒工作室	非关联方	1,410,000.00	30.90	1年以内	预付货款
杭州影飞视数字技术有限公司	非关联方	217,500.00	4.77	1年以内	预付货款
中国石油化工股份有限公司	非关联方	26,135.84	0.57	1年以内	预付油费
电信公司东阳分公司	非关联方	19,321.41	0.42	1年以内	预付电信费
合计	-	4,556,919.51	99.86	-	-

3. 最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

适用 不适用

4. 其他事项

适用 不适用

(五) 其他应收款

适用 不适用

单位: 元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	756,516.20	15,429,021.25	1,905,000.57
应收利息			
应收股利			
合计	756,516.20	15,429,021.25	1,905,000.57

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日,公司其他应收款余额分别为1,905,000.57元、15,429,021.25元、756,516.20元。公司其他应收款主要包括拆借款、押金、备用金等。

1. 其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用□不适用

单位：元

种类	2018年10月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	825,596.00	100.00	69,079.80	8.37	756,516.20
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	825,596.00	100.00	69,079.80	8.37	756,516.20

续：

种类	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	16,243,075.00	100.00	814,053.75	5.01	15,429,021.25
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	16,243,075.00	100.00	814,053.75	5.01	15,429,021.25

续：

种类	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他					

应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	2,102,000.60	100.00	197,000.03	9.37	1,905,000.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,102,000.60	100.00	197,000.03	9.37	1,905,000.57

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

B、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	2018年10月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	305,596.00	37.02	15,279.80	5.00	290,316.2
1-2年	518,000.00	62.74	51,800.00	10.00	466,200.00
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	2,000.00	0.24	2,000.00	100.00	0.00
合计	825,596.00	100.00	69,079.80	-	756,516.20

续：

账龄	2017年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	16,241,075.00	99.99	812,053.75	5.00	15,429,021.25
1-2年	-	-	-	-	-
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	2,000.00	0.01	2,000.00	100.00	0.00
合计	16,243,075.00	100.00	814,053.75	-	15,429,021.25

续：

账龄	2016年12月31日				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1年以内	300,000.60	14.27	15,000.03	5.00%	285,000.57
1-2年	1,800,000.00	85.63	180,000.00	10.00%	1,620,000.00
2-3年	-	-	-	-	-
3年以上	2,000.00	0.10	2,000.00	100.00%	0.00
合计	2,102,000.60	100.00	197,000.03	-	1,905,000.57

从账龄结构来看，报告期内，其他应收款账龄主要在 2 年以内。

公司其他应收款坏账准备计提政策较为稳健，已按企业会计准则的要求及时足额计提坏账准备，报告期内公司发生的坏账损失较小。

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

D、期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2018 年 10 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	825,596.00	69,079.80	756,516.20
合计	825,596.00	69,079.80	756,516.20

续：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	16,243,075.00	814,053.75	15,429,021.25
合计	16,243,075.00	814,053.75	15,429,021.25

续：

项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,102,000.60	197,000.03	1,905,000.57
合计	2,102,000.60	197,000.03	1,905,000.57

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

适用 不适用

单位名称	2018 年 10 月 31 日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占其他应收款总

				额的比例 (%)
天健影视文化有限公司	非关联方	490,000.00	1-2 年	59.35
上海爱达工具制造有限公司	非关联方	303,096.00	1 年以内	36.71
陈小立	非关联方	28,000.00	1-2 年	3.39
何振高	非关联方	2,500.00	1 年以内	0.30
横店延兰超市	非关联方	1,000.00	3 年以上	0.12
合计	-	824,596.00	-	99.87

续:

单位名称	2017 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
王萍	非关联方	8,900,000.00	1 年以内	54.79
浙江小牛影视制作有限公司	非关联方	5,900,075.00	1 年以内	36.32
《花谢花飞花满天》摄制组	非关联方	900,000.00	1 年以内	5.54
天健影视文化有限公司	非关联方	490,000.00	1 年以内	3.02
方向阳	非关联方	15,000.00	1 年以内	0.09
合计	-	16,205,075.00	-	99.76

续:

单位名称	2016 年 12 月 31 日			
	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
郑娥	非关联方	1,800,000.00	1-2 年	85.63
袁小荣	非关联方	300,000.00	1 年以内	14.27
横店延兰超市	非关联方	1,000.00	3 年以上	0.05
横店康庄副食品	非关联方	1,000.00	3 年以上	0.05
李浩	非关联方	0.60	1 年以内	0.00
合计	-	2,102,000.60	-	100.00

截至 2018 年 10 月 31 日,其他应收款中无持本公司 5% 以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(5) 其他应收关联方账款情况

√适用 □不适用

(1) 2017 年 12 月 31 日,其他应收监事任娅妮备用金余额为 8,000 元。

(2) 2016 年,关联方施雄权向公司借款 15 万元,并于当年偿还完毕。除此之外,报告期内,不存在其他关联方资金占用的情形。

序号	科目名称	关联方名称	2016年1月 1日	本年增加	本年减少	2016年12 月31日
1	其他应收款	施雄权	-	150,000.00	150,000.00	-

2016年，关联方施雄权向公司借款15万元，并于当年偿还完毕。除此之外，报告期内，不存在其他关联方资金占用的情形。

该次资金占用的主要情况如下：

占用主体：施雄权；共发生两次，第一次发生时间：2016年2月，归还时间：2016年3月，金额：人民币10万元整；以及第二次发生时间2016年5月，归还时间：2016年6月，金额：人民币5万元整。公司在有限公司阶段内部控制存在瑕疵，本次资金占用未履行决策程序，但是资金占用方即使归还了款项；本次资金占用未支付占用费，发生额15万元整，对公司财务状况没有重大影响。考虑到本次占用发生在报告期初，公司在股改后及时建立健全了内部控制制度，未再次发生资金占用的情况，因此不存在违反相应承诺、规范的情况。

(6) 其他事项

适用 不适用

2. 应收利息情况

适用 不适用

3. 应收股利情况

适用 不适用

(六) 存货

适用 不适用

1. 存货分类

单位：元

项目	2018年10月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,302,502.17		10,302,502.17
在产品	102,150,863.63		102,150,863.63
库存商品	248,725.83	156,631.07	92,094.76
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	112,702,091.63	156,631.07	112,545,460.56

续：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,301,502.17		10,301,502.17
在产品	10,344,242.01		10,344,242.01

库存商品	156,631.07	156,631.07	
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	20,802,375.25	156,631.07	20,645,744.18

续：

项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,301,502.17		10,301,502.17
在产品	2,158,138.43	81,076.80	2,077,061.63
库存商品	156,631.07	156,631.07	-
周转材料			
消耗性生物资产			
合计	12,616,271.67	237,707.87	12,378,563.80

2. 存货项目分析

公司存货为原材料、在产品和库存商品。原材料为影视剧本，在产品为正在制作中的项目，库存商品为制作完成的项目。

公司的在产品为剧本，主要为 2016 年向浙江聚乐影视文化有限公司购买的《方城》、《江湖鬼市》和《大悬疑》三个剧本，金额分别为 3,883,735.16 元、3,495,145.64 元和 2,912,621.37 元。

公司在产品为尚未完成制作的项目，公司按照项目进行成本归集，包括人工工资、租金、折旧费和置景费等。2017 年在产品 10,344,242.01 元，主要为《战甲》（又名“末日拯救”）项目，金额为 8,984,017.79 元；2018 年 10 月末，在产品较 2017 年末增加了 91,806,621.62，其中《混沌链》和《战甲》两个项目金额较大，分别为 28,934,639.65 元和 63,156,710.23 元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。报告期内，存货跌价准备金额较小，主要包括《天台盟主》和《神奇小飞侠》，由于两项目无法取得收入，故计提了 156,631.07 元存货跌价准备。

3. 建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

（七）持有待售资产

适用 不适用

（八）一年内到期的非流动资产

适用 不适用

（九）其他流动资产

√适用 □不适用

1. 其他流动资产余额表

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
宽带费	15,327.18	11,110.01	44,439.89
银行理财产品	700,000.00	3,200,000.00	
预交税金	53,087.80	59,598.04	
关联销售税金	430,188.68		
合计	1,198,603.66	3,270,708.05	44,439.89

报告期内其他流动资产主要为购买的银行理财产品，各报告期末银行理财产品的余额分别为 0 元、320 万元、70 万元，公司利用闲置资金购买银行理财以实现资产增值。

各期末未发现一年内到期的非流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

2. 其他情况

□适用 √不适用

(十) 可供出售金融资产

□适用 √不适用

(十一) 长期股权投资

□适用 □不适用

1. 长期股权投资分类

□适用 √不适用

2. 对合营企业投资和联营企业投资

□适用 √不适用

3. 其他事项

□适用 √不适用

(十二) 固定资产

□适用 □不适用

1. 固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
一、账面原值合计：				
运输设备	102,000.00		102,000.00	-
办公设备	748,492.13	208,898.80	-	957,390.93
专用设备	25,182,713.37	-	-	25,182,713.37
电子设备	3,899,221.43	99,458.91	-	3,998,680.34
合计	29,932,426.93	308,357.71	102,000.00	30,138,784.64
二、累计折旧合计：				
运输设备	96,900.00	-	96,900.00	--
办公设备	475,374.19	129,858.95	-	605,233.13
专用设备	14,460,743.50	2,503,941.25	-	16,964,684.75
电子设备	1,755,527.44	985,506.39	-	2,741,033.83
合计	16,788,545.13	3,619,306.59	96,900.00	20,310,951.71

三、固定资产账面净值合计				
运输设备	5,100.00	-	-	-
办公设备	273,117.94			352,157.80
专用设备	10,721,969.87			8,218,028.62
电子设备	2,143,693.99			1,257,646.51
合计	13,143,881.80			9,827,832.93
四、减值准备合计				
运输设备				
办公设备				
专用设备				
电子设备				
合计				
五、固定资产账面价值合计				
运输设备	5,100.00	-	-	-
办公设备	273,117.94			352,157.80
专用设备	10,721,969.87			8,218,028.62
电子设备	2,143,693.99			1,257,646.51
合计	13,143,881.80			9,827,832.93

续:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、账面原值合计:				
运输设备	102,000.00			102,000.00
办公设备	1,215,958.03	3,799.10	471,265.00	748,492.13
专用设备	25,182,713.37			25,182,713.37
电子设备	3,778,622.43	120,599.00		3,899,221.43
合计	30,279,293.83	124,398.10	471,265.00	29,932,426.93
二、累计折旧合计:				
运输设备	96,900.00	-	-	96,900.00
办公设备	756,023.88	160,185.44	440,835.13	475,374.19
专用设备	11,410,697.99	3,050,045.51	-	14,460,743.50
电子设备	625,588.33	1,129,939.11	-	1,755,527.44
合计	12,889,210.20	4,340,170.06	440,835.13	16,788,545.13
三、固定资产账面净值合计				
运输设备	5,100.00			5,100.00
办公设备	459,934.15			273,117.94
专用设备	13,772,015.38			10,721,969.87
电子设备	3,153,034.10			2,143,693.99
合计	17,390,083.63			13,143,881.80
四、减值准备合计				
运输设备				
办公设备				
专用设备				
电子设备				
合计				
五、固定资产账面价				

值合计				
运输设备	5,100.00			5,100.00
办公设备	459,934.15			273,117.94
专用设备	13,772,015.38			10,721,969.87
电子设备	3,153,034.10			2,143,693.99
合计	17,390,083.63			13,143,881.80

报告期各期末，公司固定资产主要为运输设备、办公设备、专用设备和电子设备。专用设备指拍摄和后期制作专业设备。

截至 2018 年 10 月 31 日，公司固定资产规模与公司业务规模相匹配，固定资产使用状态良好，不存在各项减值迹象。固定资产未计提减值准备。

截至 2018 年 10 月 31 日，公司不存在固定资产抵押的情况。

截至 2018 年 10 月 31 日，公司无融资租赁租入的固定资产、无经营租赁租出的固定资产。

2. 变动明细情况

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(十三) 在建工程

适用 不适用

(十四) 无形资产

适用 不适用

1. 无形资产变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年10月31日
一、账面原值合计				
软件	265,138.99			265,138.99
二、累计摊销合计				
软件	111,139.93	22,095.00		133,234.93
三、无形资产账面净值合计				
软件	153,999.06			131,904.06
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计				
软件	153,999.06			131,904.06

续：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、账面原值合计				

软件	265,138.99			265,138.99
二、累计摊销合计				
软件	84,625.93	26,514.00		111,139.93
三、无形资产账面净值合计				
软件	180,513.06			153,999.06
四、减值准备合计				
软件				
五、无形资产账面价值合计				
软件	180,513.06			153,999.06

各报告期末公司无形资产主要为软件，账面价值变动不大，由于报告期内正常摊销导致账面价值逐年下降。

截至 2018 年 10 月 31 日，公司不存在无形资产抵押的情况。

截至 2018 年 10 月 31 日，公司无闲置或准备处置的无形资产。

截至 2018 年 10 月 31 日，公司无未办妥产权证书的无形资产。

2. 变动明细情况

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(十五) 生产性生物资产

适用 不适用

(十六) 资产减值准备

适用 不适用

(十七) 长期待摊费用

适用 不适用

1. 长期待摊费用变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2018 年 10 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	111,300.47	-	111,300.47	-	-
合计	111,300.47	-	111,300.47	-	-

续：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2017 年 12 月 31 日
			摊销	其他减少	
装修费	523,822.35	-	412,521.88	-	111,300.47
合计	523,822.35	--	412,521.88	-	111,300.47

公司长期待摊费用主要为装修费，按期进行摊销。

2. 其他情况

适用 不适用

(十八) 递延所得税资产

适用 不适用

1. 递延所得税资产余额

适用 不适用

单位：元

项目	2018年10月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,897,870.75	473,485.61
内部交易未实现利润	1,736,244.56	434,061.14
合计	4,634,115.31	907,546.75

续：

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,210,357.55	632,108.63
内部交易未实现利润		
合计	4,210,357.55	632,108.63

续：

项目	2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	807,776.42	121,166.46
内部交易未实现利润		
合计	807,776.42	121,166.46

2. 其他情况

适用 不适用

(十九) 其他主要资产

适用 不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

适用 不适用

(二) 应付票据及应付账款

适用 不适用

1. 分类

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付票据			
应付账款	3,265,030.44	22,851,977.02	1,086,214.22
合计	3,265,030.44	22,851,977.02	1,086,214.22

2. 应付票据情况

(1) 应付票据余额表

□适用√不适用

(2) 无真实交易背景的票据融资

□适用√不适用

(3) 其他情况

□适用√不适用

3. 应付账款情况

□适用□不适用

(1) 应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2018年10月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,251,388.44	99.58	22,345,335.02	97.78	563,879.22	51.91
1至2年	1,242.00	0.04	506,642.00	2.22	-	-
2至3年	2,400.00	0.07			-	-
3年以上	10,000.00	0.31	-	-	522,335.00	48.09
合计	3,265,030.44	100.00	22,851,977.02	100.00	1,086,214.22	100.00

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日，公司应付账款分别为1,086,214.22元、22,851,977.02元、3,265,030.44元。公司应付账款主要为应付货款。2017年末应付账款较2016年末增长较大，主要为应付永康洪兴影视文化有限公司的置景费21,626,886.82元。

从应付账款账龄来看，报告期各期末，应付账款账龄以一年以内的居多，各报告期末1年以内的应付账款占比分别为51.91%、97.78%、99.58%。2016年末3年以上应付款为应付东阳市横店共创共有共富共享工作中心（委员会）的家具款。2018年10月31日，1年以内应付款主要是应付湖州天宗影业有限公司的置景款2,613,592.24元。

(2) 应付账款金额前五名单位情况

√适用□不适用

2018年10月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
湖州天宗影业有限公司	非关联方	货款	2,613,592.24	1年以内	80.05
李双艳	非关联方	货款	86,000.00	1年以内	2.63
东阳市横店贵宾楼大酒店有限公司	非关联方	住宿费	17,970.00	1年以内	0.55
浙江畅驰信息	非关联方	货款	15,000.00	1年以内	0.46

科技有限公司					
东阳市横店影视城影星酒店有限公司	非关联方	住宿费	13,911.00	1年以内	0.43
合计	-	-	2,746,473.24	-	84.12

续:

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
永康洪兴影视文化有限公司	非关联方	货款	21,626,886.82	1年以内	94.64
杭州美澳视频科技有限公司	非关联方	货款	500,000.00	1-2年	2.19
李双艳	非关联方	货款	86,000.00	1年以内	0.38
杭州影飞视数字技术有限公司	非关联方	货款	62,480.00	1年以内	0.27
陈小立	非关联方	房租	56,000.00	1年以内	0.25
合计	-	-	22,331,366.82	-	97.73

续:

2016年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占应付账款总额的比例(%)
东阳市横店共创共有共富共享工作委员会(委员会)	非关联方	货款	522,335.00	3年以上	48.09
杭州美澳视频科技有限公司	非关联方	货款	500,000.00	1年以内	46.03
上海第一建筑服务有限公司	非关联方	装修款	27,359.22	1年以内	2.52
东阳市横店贵宾楼大酒店有限公司	非关联方	住宿费	17,408.00	1年以内	1.60
东阳市丰景嘉丽大酒店有限公司	非关联方	住宿费	8,414.00	1年以内	0.77
合计	-	-	1,075,516.22	-	99.01

(3) 其他情况

□适用 √不适用

(三) 预收款项

√适用 □不适用

1. 预收款项账龄情况

□适用 □不适用

单位：元

账龄	2018年10月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,088,935.88	84.94	1,951,825.24	97.07	568,952.83	100.00
1-2年	134,000.00	10.45	59,000.00	2.93		
2-3年	59,000.00	4.61				
3年以上						
合计	1,281,935.88	100.00	2,010,825.24	100.00	568,952.83	100.00

报告期内，公司预收账款主要为预收货款和《追鱼》项目投资款。各报告期末的预收账款的规模相对较小，2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日，公司预收账款余额分别为568,952.83元、2,010,825.24元、1,281,935.88元。2016年8月31日，公司召开《追鱼》项目拍摄决策会，确定共有11人跟投《追鱼》项目，总金额5.9万元，其中公司实际控制人施雄广和丁善军，监事梅龙分别投资1万元、0.3万元和0.3万元，其他投资人为非关联方。截至2018年10月31日，《追鱼》项目仍在制作中。

从账龄结构看，各报告期末预收账款账龄主要集中在一年以内，账龄结构合理。因影视后期制作都是非标类产品，客户预付部分款项以保证项目顺利进行。

2. 预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2018年10月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
浙江金镞影业有限公司	非关联方	预收货款	1,037,735.88	1年以内	80.95
金山影业(上海)有限公司	非关联方	预收货款	125,000.00	1-2年	9.75
杨伟策	非关联方	预收投资款	20,000.00	2-3年	1.56
浙江东阳市蓝影影视传媒有限公司	非关联方	预收货款	20,000.00	1年以内	1.56
东阳市地平线影视服务有限公司	非关联方	预收货款	17,500.00	1年以内	1.37
合计	-	-	1,220,235.88	-	95.19

续：

2017年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
杭州亚尼影业有限公司	非关联方	预收货款	1,805,825.24	1年以内	89.81
金山影业(上	非关联方	预收货款	125,000.00	1年以内	6.22

海)有限公司					
杨伟策	非关联方	预收投资款	20,000.00	1-2年	0.99
永康陆氏影视传媒有限公司	非关联方	预收货款	12,000.00	1年以内	0.60
施雄广	关联方	预收投资款	10,000.00	1-2年	0.50
合计	-	-	1,972,825.24	-	98.12

续:

2016年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额(元)	账龄	占预收款项总额的比例(%)
杭州庄人堂医药科技有限公司	非关联方	预收货款	492,452.83	1年以内	86.55
杨伟策	非关联方	预收投资款	20,000.00	1年以内	3.52
浙江东阳艺凡影视传媒有限公司	非关联方	预收货款	10,600.00	1年以内	1.86
施雄广	关联方	预收投资款	10,000.00	1年以内	1.76
河北金画视觉文化传播有限公司	非关联方	预收货款	6,900.00	1年以内	1.21
合计	-	-	539,952.83	-	94.90

截至2018年10月31日,预收账款中有公司实际控制人施雄广和丁善军的预收款项10,000元和3,000元。

3. 最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

适用 不适用

4. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他应付款

适用 不适用

1. 其他应付款情况

(1) 其他应付款账龄情况

账龄	2018年10月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,545,674.06	63.94	11,857,557.00	85.57	5,795,934.00	56.12
1-2年					2,000,000.00	19.37
2-3年	2,000,000.00	36.06	2,000,000.00	14.43		
3年以上					2,531,333.00	24.51
合计	5,545,674.06	100.00	13,857,557.00	100.00	10,327,267.00	100.00

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日,其他应付款余额分别为10,327,267.00元、13,857,557.00元、5,545,674.06元。其他应付款主要为拆借款和应付暂收款,拆借款包括向股

东借款和非关联方借款。应付暂收款包括应退货款和报销款，应退货款为上海顺浩软件科技有限公司的货款 200 万元。

(2) 按款项性质分类情况：

单位：元

项目	2018 年 10 月 31 日		2017 年 12 月 31 日		2016 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
拆借款	3,540,000.00	63.83	11,780,000.00	85.01	8,321,333.00	80.58
应付暂收款	2,005,674.06	36.17	2,077,557.00	14.99	2,005,934.00	19.42
合计	5,545,674.06	100.00	13,857,557.00	100.00	10,327,267.00	100.00

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

√适用□不适用

2018 年 10 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
贺州市永盛农资有限公司	非关联方	拆借款	2,500,000.00	1 年以内	45.08
上海顺浩软件科技有限公司	非关联方	应付暂收款	2,000,000.00	2-3 年	36.06
红点禾宜	关联方	拆借款	1,040,000.00	1 年以内	18.75
平艳艳	非关联方	应付暂收款	5,561.06	1 年以内	0.10
洪英莲	非关联方	应付暂收款	113.00	1 年以内	0.00
合计	-	-	5,545,674.06	-	100.00

续：

2017 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
韦晋剑	关联方	拆借款	8,000,000.00	1 年以内	57.73
韩涛	非关联方	拆借款	2,500,000.00	1 年以内	18.04
上海顺浩软件科技有限公司	非关联方	应付暂收款	2,000,000.00	2-3 年	14.43
红点禾宜	关联方	拆借款	1,280,000.00	1 年以内	9.24
梅龙	关联方	应付暂收款	76,797.00	1 年以内	0.55
合计	-	-	13,856,797.00	-	99.99

续：

2016 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额 (元)	账龄	占其他应付款总额的比例 (%)
红点禾宜	关联方	拆借款	5,790,000.00	1 年以内	56.07
徐文荣	非关联方	拆借款	2,531,333.00	3 年以上	24.51
上海顺浩软件科技有限公司	非关联方	应付暂收款	2,000,000.00	1-2 年	19.37

方向阳	非关联方	应付暂收款	5,934.00	1 年以内	0.06
合计	-	-	10,327,267.00	-	100.00

截至 2018 年 10 月 31 日，其他应付款中有持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东红点禾宜的拆借款。

2. 应付利息情况

适用 不适用

3. 应付股利情况

适用 不适用

4. 其他情况

适用 不适用

（五）应付职工薪酬项目

适用 不适用

1. 应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 10 月 31 日
一、短期薪酬	419,410.18	3,321,847.90	3,159,896.67	581,361.41
二、离职后福利-设定提存计划	19,886.59	281,914.12	255,650.71	46,150.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	439,296.77	3,603,762.02	3,415,547.38	627,511.41

续：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	372,427.25	3,006,414.61	2,959,431.68	419,410.18
二、离职后福利-设定提存计划	10,089.00	218,282.99	208,485.40	19,886.59
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	382,516.25	3,224,697.60	3,167,917.08	439,296.77

2. 短期薪酬

单位：元

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 10 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	406,319.66	3,036,252.82	2,887,118.80	555,453.68
2、职工福利费		94,777.66	94,777.66	
3、社会保险费	11,451.52	145,544.38	139,698.05	17,297.85
其中：医疗保险费	10,272.92	130,156.41	125,324.26	15,105.07

工伤保险费	422.64	4,260.29	4,226.08	456.85
生育保险费	755.96	11,127.68	10,147.71	1,735.93
4、住房公积金	1,639.00	29,372.86	23,229.86	7,782.00
5、工会经费和职工教育经费		15,900.18	15,072.30	827.88
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	419,410.18	3,321,847.90	3,159,896.67	581,361.41

续:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	364,887.42	2,664,006.19	2,622,573.95	406,319.66
2、职工福利费		196,737.26	196,737.26	
3、社会保险费	7,539.83	122,586.30	118,674.61	11,451.52
其中: 医疗保险费	6,925.29	107,129.83	103,782.20	10,272.92
工伤保险费	291.84	4,885.38	4,754.58	422.64
生育保险费	322.7	10,571.09	10,137.83	755.96
4、住房公积金		15,927.00	14,288.00	1,639.00
5、工会经费和职工教育经费		7,157.86	7,157.86	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	372,427.25	3,006,414.61	2,959,431.68	419,410.18

(六) 应交税费

√适用□不适用

单位: 元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	747,000.71	3,606,829.24	797,516.53
消费税			
企业所得税	2,628,831.04	4,052,203.88	1,463,588.21
个人所得税	9,074.90	11,620.30	101,655.87
城市维护建设税	23,195.94	236,088.34	41,058.73
教育费附加	12,056.48	141,653.00	24,635.23
地方教育附加	6,486.75	94,435.13	16,423.28
水利基金	902.13	902.13	1,552.84
印花税		17,642.69	513.78
合计	3,427,547.95	8,161,374.71	2,446,944.47

2016年12月31日、2017年12月31日、2018年10月31日,公司应交税费余额分别为2,446,944.47元、8,161,374.71元、3,427,547.95元。应交税费主要为公司应交增值税、企业所得税等。

(七) 其他主要负债

√适用□不适用

1. 其他主要负债余额表

单位：元

其他流动负债			
项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预提租金	1,401,990.18	1,394,559.00	1,018,638.44
合计	1,401,990.18	1,394,559.00	1,018,638.44

单位：元

递延收益			
项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
政府补助	469,200.46	1,322,222.25	953,555.57
合计	469,200.46	1,322,222.25	953,555.57

2. 其他情况

□适用√不适用

八、报告期内各期末股东权益情况

(一) 所有者权益余额表

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
股本/实收资本	50,000,000.00	9,963,810.00	8,963,810.00
资本公积	76,815,232.06	35,866,690.00	27,746,690.00
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积		2,503,456.19	
未分配利润	2,130,139.63	22,136,911.33	-1,357,038.79
专项储备			
归属于母公司所有者 权益合计	128,945,371.69	70,470,867.52	35,353,461.21
少数股东权益			
所有者权益合计	128,945,371.69	70,470,867.52	35,353,461.21

(二) 其他情况

□适用√不适用

九、关联方、关联关系及关联交易

(一) 关联方认定标准

根据《公司法》、《企业会计准则第36号—关联方披露》的相关规定。

(二) 关联方信息

1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)
施雄广	实际控制人、董事	22.20	0.02
丁善军	实际控制人、董事、总经理、董事会秘书	14.80	0.87

2. 关联法人及其他机构

√适用□不适用

关联方名称	与公司关系
红点禾宜	持有公司 14.07% 股份
金玖惠通九期	持有公司 11.72% 股份
上海数瑾信息技术有限公司	股东姜琛玮持股 80% 的企业
上海数瑾网络科技合伙企业（有限合伙）	股东姜琛玮持股 80% 的企业
上海乐匀投资管理有限公司	董事苗延飞持股 90% 的企业
上海季茗食品销售有限公司	董事苗延飞持股 50% 的企业
上海贞安广告有限公司	董事苗延飞持股 50% 的企业
上海博御广告有限公司	董事苗延飞持股 50% 的企业
上海顺彩网络有限公司	董事苗延飞持股 50% 的企业
上海维目商务咨询有限公司	董事苗延飞持股 50% 的企业
上海通龙金融信息服务有限公司	董事苗延飞持股 25% 的企业
上海中汇金壹创业投资中心（有限合伙）	董事苗延飞持股 20.83% 的企业
上海中汇金贰创业投资中心（有限合伙）	董事苗延飞持股 25% 的企业
上海霄岚计算机科技有限公司	董事苗延飞持股 60% 的企业
宁波亿时代	实际控制人施雄广持股 30% 的企业
宁波金溢通	实际控制人丁善军持股 24% 的企业
红点影业	全资子公司
红点发展	全资子公司

3. 其他关联方

√适用□不适用

关联方名称	与公司关系
姜琛玮	持有公司 17.16% 股份
韦晋剑	持有公司 5.92% 股份
韦虹	韦晋剑的直系亲属
张团生	董事、副总经理
金萌芽	董事、财务负责人
苗延飞	董事
梅龙	监事
卢海霞	监事
任娅妮	监事
施雄权	施雄广的直系亲属、持有红点禾宜股份

（三） 关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

1. 经常性关联交易

□适用√不适用

2. 偶发性关联交易

√适用□不适用

(1) 采购商品/服务

□适用√不适用

(2) 销售商品/服务

□适用√不适用

(3) 关联方租赁情况

□适用√不适用

(4) 关联担保

√适用□不适用

担保对象	担保金额 (元)	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	担保事项对公司持续经营能力的影响分析
施雄广	35,500,000.00	至 2018 年 10 月 30 日	质押	连带	否	没有影响
丁善军	35,500,000.00	至 2018 年 10 月 30 日	质押	连带	否	没有影响

公司 2011 年至 2012 年向徐文荣借入 3,550 万元,公司实际控制人施雄广将其持有的公司 300.00 万元股权质押给徐文荣;实际控制人丁善军将其持有的公司 200.00 万元股权质押给徐文荣。截至 2018 年 10 月 30 日,上述借款已全部归还,股权出质已注销,已于 2018 年 10 月 30 日办妥股权出质注销登记手续。

为进一步规范关联交易、避免关联方资金占用,股份公司制订了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》,明确规定:

“第七条公司与控股股东及关联方发生的经营性资金往来中,应当严格限制占用公司资金。公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用,预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用,也不得互相代为承担成本和其他支出。

第八条公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及关联方使用:

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用;
- (二) 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款;
- (三) 委托控股股东及关联方进行投资活动;
- (四) 为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;
- (五) 代控股股东及关联方偿还债务;
- (六) 全国股份转让系统公司认定的其他方式。

第十二条公司严格防止控股股东及关联方的非经营性资金占用行为的发生,做好防止控股股东

非经营性占用资金长效机制的建设工作。

第十三条公司董事、监事、高级管理人员及各子公司董事长、总经理应按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规定勤勉尽职履行自己的职责，维护公司资金和财产安全。

第十四条董事长是防止资金占用、资金占用清欠工作的第一责任人。”

同时，公司全体股东出具《关于防止公司资金占用等事项承诺》，承诺“本人/本公司将严格遵照《公司章程》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》等有关规定进行决策和执行，履行相应程序。不利用股东地位为本人/本公司或本人/本公司控制的其他公司、企业、组织或机构进行违规担保、以借款、代偿债务、代垫款项、对外投资或其他方式占用或者转移公司资金、资产及其他资源。如果违反本承诺，本人/本公司愿意向股份公司承担赔偿责任及相关法律责任。”

公司在未来的关联交易实践中，将严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》的规定，履行相关的董事会或股东大会审批和决策程序，加强交易关联性的审查及责任追究，做到公司信息披露的真实、准确、及时和完整，减少和规范关联交易的发生。

(5) 其他事项

适用 不适用

3. 关联方往来情况及余额

(1) 关联方资金拆借

适用 不适用

A. 报告期内向关联方拆出资金

适用 不适用

单位：元

关联方名称	2018年1月—10月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续：

关联方名称	2017年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

续：

关联方名称	2016年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
施雄权	-	150,000.00	150,000.00	-

合计				
----	--	--	--	--

2016年，关联方施雄权向公司借款15万元，并于当年偿还完毕。除此之外，报告期内，不存在其他关联方资金占用的情形。

综上，报告期内，公司不存在经常性关联交易。公司偶发性关联交易为关联方资金拆借。截至报告期末，除红点禾宜的资金拆入款外，其他关联方拆入资金已偿还完毕，关联方资金拆出也已收回。

B. 报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2018年1月—10月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
红点禾宜	1,280,000.00	-	240,000.00	1,040,000.00
韦晋剑	8,000,000.00	-	8,000,000.00	0.00
合计	9,280,000.00		8,240,000.00	1,040,000.00

续：

关联方名称	2017年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
红点禾宜	5,790,000.00	1,280,000.00	5,790,000.00	1,280,000.00
韦晋剑	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
合计	5,790,000.00	9,280,000.00	5,790,000.00	9,280,000.00

续：

关联方名称	2016年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
红点禾宜	--	5,790,000.00	-	5,790,000.00
梅龙	170,000.00		170,000.00	-
卢海霞	200,000.00	-	200,000.00	-
韦虹	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
施雄权	2,150,000.00	-	2,150,000.00	-
姜琛玮	1,250,250.00	-	1,250,250.00	-
合计	4,770,250.00	5,790,000.00	4,770,250.00	5,790,000.00

报告期内，有限公司阶段，红点禾宜向公司进行资金拆入，在公司业务发展、流动资金短缺的情况下，为公司提供资金支持，促进公司业务发展，不存在损害公司、股东、债权人和公司员工利益的情况。同时，也存在部分关联方在增资股东会召开前，将投资款打入公司账户，形成了拆入款。

(2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
任娅妮		8,000		备用金
小计		8,000		-
(3) 预付款项	-	-	-	-
小计				-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
小计				-

(3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
红点禾宜	1,040,000.00	1,280,000.00	5,790,000.00	拆借款
梅龙	-	76,797.00	-	应付暂收款
卢海霞	-	760.00	-	应付暂收款
韦晋剑	-	8,000,000.00	-	拆借款
小计				-
(3) 预收款项	-	-	-	-
施雄广	10,000.00	10,000.00	10,000.00	预收投资款
丁善军	3,000.00	3,000.00	3,000.00	预收投资款
梅龙	3,000.00	3,000.00	3,000.00	预收投资款
小计				-

2016年8月31日，公司召开《追鱼》项目拍摄决策会，确定共有11人跟投《追鱼》项目，总金额5.9万元，其中公司实际控制人施雄广和丁善军，监事梅龙分别投资1万元、0.3万元和0.3万元。

(4) 其他事项

□适用 √不适用

4. 其他关联交易

□适用 √不适用

(四) 关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
----	-----

公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	否
上述关联交易主要是与关联方之间的资金往来。有限公司阶段，《公司章程》对公司的关联方交易的决策没有特别规定，公司与股东之间的关联方交易未履行股东会决议审批程序。	

（五） 减少和规范关联交易的具体安排

<p>股份公司成立后，不仅在公司章程、股东大会和董事会的议事规则中对关联方交易进行了规定，而且专门制定了《关联交易决策制度》，完善了关联方交易的决策程序，严格规范关联交易行为。</p> <p>2019年1月18日，全体股东召开2019年第一次临时股东大会，审议并通过《关于对公司2016-2017年度及2018年1-10月关联交易予以确认的议案》，对公司报告期内关联交易进行追认，确认关联交易没有损害公司、股东、债权人及其他利益相关方的利益，未对公司生产经营造成不利影响。</p>
--

十、重要事项

（一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

无。

（二） 提请投资者关注的或有事项

1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额	进展情况	对公司业务的影响
-	-	-	-
-	-	-	-

2、 其他或有事项

无。

（三） 提请投资者关注的承诺事项

无。

（四） 提请投资者关注的其他重要事项

无。

十一、 报告期内资产评估情况

<p>2018年10月26日，福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具《浙江红点影视制作有限公司拟变更为股份有限公司所涉及的公司净资产价值资产评估报告》（闽联合中和评报字（2018）第1317号），经评估公司总资产账面价值14,348.55万元，评估价值14,494.92万元，评估增值146.37万元，增值率为1.02%；总负债账面价值1,677.02万元，评估值1,677.02万元；净资产账面价值12,681.52万元，评估值为12,827.90万元，评估增值146.38万元，增值率为1.15%。</p>

十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

（一） 报告期内股利分配政策

1、股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意公积金（提取比例由股东大会决定）；
- （4）分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

2、具体分配政策

（1）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

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

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

（3）公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司利润分配政策为：公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。

（二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
------	--------	-------	------	----------------	----------

-	-	-	否	是	否
-	-	-	否	是	否

公司报告期内未进行利润分配。

(三) 公开转让后的股利分配政策

本次公开转让后，公司将维持目前的股利分配政策。

(四) 其他情况

无。

十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用□不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股 (%)	间接持股 (%)	
1	红点影业	中国(上海) 自由贸易试 验区新金桥 路 27 号 13 号楼 2 层	电影摄制， 电影制片， 电影发行， 广播电视节 目制作，自 有设备租 赁，演出经 纪，动漫设 计，商务信 息咨询，企 业形象策 划，会展服 务，摄影摄 像服务，计 算机科技领 域内的技术 开发、技术 服务、技术 转让、技术 咨询。（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）	100.00		设立
2	红点发展	上海市普陀 区中江路 879 弄 3 号 楼 2070 室	电影摄制， 电影发行， 广播电视节 目制作，自 有设备租 赁，演出经	100.00		设立

			纪，动漫设计，商务信息咨询，企业形象策划，会展服务，摄影摄像服务，从事计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、软件开发。 （依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
--	--	--	---	--	--	--

（一）红点影业

1. 基本情况

成立日期	2016年9月14日
注册资本	100万元
实收资本	100万元
法定代表人	施雄广
住所	中国（上海）自由贸易试验区新金桥路27号13号楼2层
经营范围	电影摄制，电影制片，电影发行，广播电视节目制作，自有设备租赁，演出经纪，动漫设计，商务信息咨询，企业形象策划，会展服务，摄影摄像服务，计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询。（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）。

2. 股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
红点有限	100.00	100.00	100.00	货币
合计	100.00	100.00	100.00	货币

3. 子公司历史沿革及合法合规性

2016年9月1日，红点有限签署股东决定，同意设立红点影业，注册资本为100万元，为一人有限责任公司（法人独资）。

2016年9月14日，中国（上海）自由贸易试验区市场监督管理局核发了《营业执照》，统一

社会信用代码：91310115MA1K3GMY5K。

2016年11月14日，红点有限向红点影业的账户支付了100万元的出资款，履行了股东出资义务。

4. 最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
总资产	4,423,895.48	2,488,981.81	1,000,308.33
净资产	356,039.24	605,805.67	998,054.33
项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
营业收入	2,038,835.00	359,223.30	0.00
净利润	-249,766.43	-392,248.66	-1,945.67

5. 子公司业务、与公司业务关系

子公司与公司处于同一行业。

6. 子公司业务的合规性

子公司红点发展和红点影业报告期内不存在因重大违法违规行为而受到主管机关行政处罚的情况，但存在未取得《广播电视制作许可证》期间，对外签订合同后委托母公司进行影视（含电视）制作的情形。两家子公司均于2018年12月27日取得了《广播电视节目制作经营许可证》，至此，两家子公司均已及时消除了无《广播电视节目制作经营许可证》经营的瑕疵。

根据各主管机关针对子公司出具的合法合规证明，均未发现违规违纪的行为，或受到主管部门处罚的情形。

同时，公司实际控制人施雄广、丁善军出具了《关于公司开展广播电视制作业务合法合规性的承诺函》，承诺如下：“一、公司及子公司红点影业（上海）有限公司以及上海红点影视发展有限公司（两家公司以下统称为“子公司”），目前的主营业务为影视制作的技术及开发，业务暂不涉及广播、电视节目的制作，不存在超许可证经营的情形。

二、未来如果公司及子公司开展影视作品、广播、电视节目的制作，将严格按照取得的许可证经营范围开展业务。

三、公司及子公司在未取得《广播电视节目制作经营许可证》期间，若因违规开展广播电视节目制作业务而遭受行政部门处罚的，本人自愿承担该处罚产生的全部损失。”

另外，根据工商、税务、广电、安监、国土资源局、以及社保、公积金和消防等主管部门出具的证明，子公司在报告期内不存在重大违法违规行为；子公司及其法定代表人、执行董事、监事和高级管理人员均不是失信联合惩戒对象，均不存在因违法行为而被列入环保、食品药品、产品质量

和其他领域各级监管部门公布的其他形式“黑名单”的情形。

7. 其他情况

适用 不适用

(二) 红点发展

1. 基本情况

成立日期	2018年4月3日
注册资本	2,000万元
实收资本	0.00
法定代表人	丁善军
住所	上海市普陀区中江路879弄3号楼2070室
经营范围	电影摄制，电影发行，广播电视节目制作，自有设备租赁，演出经纪，动漫设计，商务信息咨询，企业形象策划，会展服务，摄影摄像服务，从事计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、软件开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2. 股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
红点有限	1,000.00	0.00	50.00	货币
红点影业	1,000.00	0.00	50.00	货币
合计	2,000.00	0.00	100.00	

3. 子公司历史沿革及合法合规性

2018年3月30日，红点有限与红点影业共同出资设立了红点发展，注册资本为2,000.00万元。其中，红点有限出资1,000.00万，占注册资本的50%；红点影业出资1,000.00万，占注册资本的50%。

2018年4月3日，上海市普陀区市场监督管理局核发了《营业执照》，统一社会信用代码：91310107MA1G0M5W7F。

4. 最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2018年10月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
总资产	19,356,770.83	-	-
净资产	1,974,505.38	-	-
项目	2018年1月—10月	2017年度	2016年度
营业收入	30,896,225.86	-	-
净利润	1,974,505.38	-	-

5. 子公司业务、与公司业务关系

子公司与公司处于同一行业。

6. 子公司业务的合规性

详见“第四节 公司财务/十三、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况/（一）红点影业/6、子公司业务的合规性”

7. 其他情况

适用 不适用

十四、 经营风险因素及管理措施

1. 毛利率下降的风险

2016年度、2017年度和2018年1-10月，公司主营业务毛利率分别为60.65%、46.17%和37.73%，公司毛利率逐年下降。行业内竞争日益激烈，公司产品服务价格随之下降。如果后期价格持续下降，将对公司经营带来不利影响。

2. 经营性现金流下降的风险

2016年度、2017年度和2018年1-10月，公司经营性现金流量净额分别为6,334,890.54元、9,072,933.04元和-50,425,034.96元。报告期内，公司业务从后期制作延伸至前期策划和虚拟拍摄，因此公司需要支付高额的置景费，导致经营性现金流大幅下降。如果后期公司无法延长采购的信用期，且应收账款回款不利，将会对公司你现金流动性带来不利影响。

3. 公司营业收入大幅波动的风险

公司以项目为单位签订合同，合同金额波动较大，报告期内，公司签订的大额合同包括《修仙记之何仙姑传》、《花谢花飞花满天》、《择天记》、《请赐我一双翅膀》系列合同，合同金额均超过千万。单个影视剧的拍摄制作服务需求都是一次性的，并且项目在验收后一次性确认收入，同时大体量合同可能存在跨年度执行的情况，由此营业收入也可能会呈现较大幅度波动的风险。

十五、 公司经营目标和计划

1. 深耕影视制作业务，稳步提高影视制作产能及制作水平；
2. 扩充团队，吸收更多优秀人才，扩大业务边界，保持业务高速增长；搭建人才体系，构建完整的制作人才、研发人才、项目管理人才梯队；
3. 扩大科研投入，加强对CG制作新技术开发、对现有技术的再组合；
4. 依托“云”优势，推进云平台建设，率先打造行业新基础设施，以云平台为连接点，实现产业链整合，形成行业新格局；
5. 依托后期优势，对院线科幻电影制作进行探索，进军内容市场；以内容产品为基础开发衍生品市场，形成内容开发、科技制作、衍生品二次开发的闭环。

第五章 挂牌公司及各中介机构声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

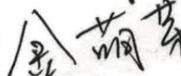
本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

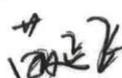
全体董事签名：

施雄广 

丁善军 

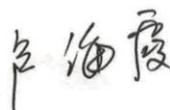
张团生 

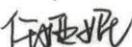
金萌芽 

苗延飞 

全体监事签名：

梅龙 

卢海霞 

任娅妮 

全体高级管理人员签名：

丁善军（总经理、董事会秘书） 

张团生（副总经理） 

金萌芽（财务负责人） 

浙江红点影视股份有限公司

2017年5月16日

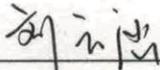


二、主办券商声明

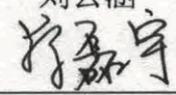
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人签名：_____ 

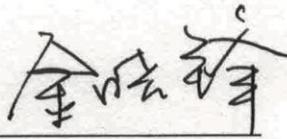
刘化军

项目负责人签名：_____ 

刘云涵

项目小组成员签名：_____ 

蔡磊宇

_____ 

金晓锋



四、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法律意见书的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

声明人:

上海汉盛律师事务所(盖章)



机构负责人:

李玉玲

Handwritten signature of Li Yuling in black ink.

经办律师:

赵冲

Handwritten signature of Zhao Chong in black ink.

朱敏婕

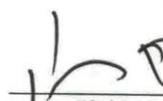
Handwritten signature of Zhu Minjie in black ink.

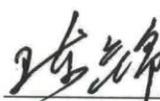
2019年5月17日

审计机构声明

本所及签字注册会计师已阅读《浙江红点影视股份有限公司公开转让说明书》（以下简称公开转让说明书），确认公开转让说明书与本所出具的《审计报告》（天健审（2018）15-40 号）的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对浙江红点影视股份有限公司在公开转让说明书中引用上述报告的内容无异议，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，并对引用的上述内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：

 
陈长元

 
陈锦福

天健会计师事务所负责人：

 
王越豪

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇一八年五月十六日

五、资产评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，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。

声明人：

福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司（盖章）



法定代表人：

商光太

签字资产评估师：

朱小波

王韵

2019年5月16日

第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件