



新世傲

NEEQ:833057

上海新世傲文化传播股份有限公司

(shanghai sinnsa culture
communication corp.,Ltd)

年度报告

——2015——

公司年度大事记



2015年5月,公司为合作商全家 Family mart 设计生产的《超能陆战队》衍生品大白暖暖杯盖系列全新上市。2015年6月设计生产的《超能陆战队》衍生品大白杯垫.陶瓷杯系列隆重上市。



2015年5月,公司为合作商上海华联罗森有限公司设计生产的《米菲兔》柠檬杯全新上市。



2015年3月公司获得环球影业影片神偷奶爸经典卡通形象衍生品开发的特许经营权。2015年8月,公司为全家 Family mart、85°C、万达影城、罗森合作设计生产的《神偷奶爸》经典卡通形象衍生品隆重上市。



2015年10月12日,公司在全国中小企业股份转让系统举行了隆重的挂牌仪式。



2015年公司正式进入上海迪士尼乐园供应商系统,正在进行上海迪士尼乐园明信片套装、开园礼品等项目的合作。



2015年10月30日公司与湖南芒果娱乐电视签订了《周播栏目剧<寻找爱的冒险>衍生品授权开发协议》,获得该剧全品类周边衍生品设计、开发、生产、制造、销售的专有独占性授权、转授权以及维权权利。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及分配情况	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	34

释义

释义项目	释义
公司、我公司、本公司、新世傲股份、股份公司	上海新世傲文化传播股份有限公司
股东会	上海新世傲文化传播股份有限公司股东会
董事会	上海新世傲文化传播股份有限公司董事会
监事会	上海新世傲文化传播股份有限公司监事会
公司章程	上海新世傲文化传播股份有限公司章程
新世傲影视	上海新世傲影视投资管理有限公司，上海新世傲文化传播股份有限公司之全资子公司
新世傲广告	上海新世傲广告有限公司，上海新世傲文化传播股份有限公司之全资子公司
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
上海证券、主办券商	上海证券有限责任公司
中国证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统
报告期	2015 年度
B2C	商家对顾客
B2B	商家对商家
元、万元	人民币元、人民币万元
全家 Family mart	上海福满家便利有限公司
85°C	津味实业（上海）有限公司
万达影城	万达电影院线股份有限公司
罗森	上海华联罗森有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业未来发展不全确定风险	公司所处的特许产品经营、品牌营销、渠道拓展、电子商务的专业化服务，目前在我国仍处于新兴行业，具有较大市场潜力，国内相关的法律法规和政策还有待完善，行业发展存在不确定因素。目前我公司的礼赠品和促销品、品牌转授权、营销活动礼品创意定制服务等系列产品主要服务于金融机构、邮电通讯、电影院线\零售品牌等企业，这些企业目前普遍推行采取“供应商体系”管理，采购招标只有进入“供应商体系”才能参与营销活动礼品、市场营销方案策划、积分换礼、积分换购等招标，公司进一步培育和拓展市场份额，以此获得企业的稳步发展，新开拓的开拓需要较长的培育和挖掘期，因此会给公司带来一些不确定的市场风险。
版权方战略变化的不确定性风险	公司品牌类授权方基本来自国外品牌和国外电影，不同的版权方采用不同的授权商务模式。基于战略布局和市场变化，版权方对于被授权方的研发和设计能力、质量控制、分销渠道、营销能力等方面的要求越来越高，衍生品授权不排除改变现有带来模式和商务模型，对公司授权业务的延续性带来不稳定因素。

核心技术人才流失及核心技术泄密风险	<p>公司所在行业具有典型的智力、知识、技术密集型特点，公司自成立以来，通过内部培养和外部引进等方式构建了一支专业结构合理、行业经验丰富的人才队伍，为公司的快速发展奠定了基础，部分核心人才直接体现为公司的核心竞争力。随着国内礼品行业的不断整合，行业内对人才、渠道的争夺尤为激烈。虽然公司采取了诸如员工保密协议等措施，但仍不能排除核心技术人员流失的可能性。如果核心技术人员流失，可能会对公司产品的技术保密和后续设计产生影响，从而影响公司的市场竞争力。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司实际控制人朱政平直接持有公司 80,000 股股份即 0.80%股本总额，同时持有公司控股股东上海盛顺服装有限公司 61%的出资额，并担任公司股东上海政鸿投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，并作为普通合伙人以货币方式认缴上海政鸿投资中心（有限合伙）54,000.00 元即 54%的出资额；同时也担任公司董事长职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海新世傲文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	shanghai sinnsa culture communication corp.,Ltd
证券简称	新世傲
证券代码	833057
法定代表人	朱政平
注册地址	上海市宝山区富联路 888 号 3 幢一楼
办公地址	上海市宝山区富联路 888 号 3 幢一楼
主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
会计师事务所	北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈富明 李俊
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王漪
电话	021- 34698066
传真	021- 34698065
电子邮箱	wyi@sinnsa.com
公司网址	www.xsawh.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区富联路 888 号 3 幢一楼（20619）
公司指定信息披露平台的网址	http://file.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-30
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	公司业务涉及的服务类型主要分为礼赠品和促销品、品牌转授权；积分换礼以及积分加现金购买产品；市

	场营销服务等三大类,公司面对的最终客户群体主要为金融机构、邮电通讯企业、电影院线。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
控股股东	上海盛顺服装有限公司
实际控制人	朱政平

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	310113000759283	否
税务登记证号码	310113885519816	否
组织机构代码	68551981-6	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	47,131,199.62	26,549,190.55	77.52%
毛利率%	29.99%	38.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,375,796.31	1,828,942.74	193.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,623,882.69	1,152,720.76	301.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	29.00%	12.74%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	24.94%	8.03%	-
基本每股收益	0.54	0.18	200.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	31,965,358.43	21,030,788.15	51.99%
负债总计	10,740,969.27	5,171,255.87	107.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,224,389.16	15,848,622.85	33.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	1.58	34.18%
资产负债率%	33.60%	24.59%	-
流动比率	2.96	4.03	-

利息保障倍数	-	-	
--------	---	---	--

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,759,600.34	-12,294,220.70	-
应收账款周转率	7.55	6.48	-
存货周转率	5.62	3.09	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	51.99%	6.92%	-
营业收入增长率%	77.52%	39.53%	-
净利润增长率%	189.95%	11.39%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,864.67
偶发性的税收减免	59.24
计入当期损益的政府补助	952,597.00
投资收益	11,309.59
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,450.34
非经常性损益合计	1,002,551.50

所得税影响数	250,637.88
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	751,913.62

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司致力于为客户从事品牌特许产品经营、品牌营销、渠道拓展、电子商务的专业公司。公司通过品牌、设计创意、质量控制、供应链管理等实力获得了华特迪士尼、米粒影视、美国派拉蒙公司、环球影业等多家影片衍生品开发和经典卡通形象合作，为国内金融机构、邮电通讯企业、电影院线、便利店等大型知名企业营销活动时的礼赠品和促销品、积分换礼、品牌授权、营销活动礼品创意定制服务等系列成熟产品，成为国内营销活动礼赠品全面解决方案提供商。公司具有完整的团队配置和丰富的行业经验，通过招投标、机构客户直接销售、个人客户直接销售等方式销售公司获得授权或代理的创意产品。自设立以来，公司服务的客户涵盖了交通银行信用卡中心、建设银行信用卡中心、平安万里通、中国邮政下属企业、太平保险、万达电影院线、CGV 国际影城、全家便利店、85 度便利店、罗森便利店、喜士多便利店等国内知名企业，积累了丰富的行业经验。

同时公司积极开发新的客户资源和渠道，获得影视剧、电影、主题乐园的授权，开发相关衍生品，目前已经同湖南芒果娱乐有限公司、上海迪士尼乐园等合作开发了相关衍生品，对公司业绩和经营发展产生了积极的影响，公司将不断积累资源和经验，创新销售模式，提升市场占有率。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

报告期内，公司以发展战略和经营计划为指导，以市场为导向，提升公司的行业地位。积极引进和培养研发和设计人员，加大产品的研发和设计力度，提升公司整体研发能力和设计水平。同时不断完善内部管理体系，在公司产品的采购、库存、销售、售后服务等各个环节进行严格的质量把控，提升产品与服务的质量，有效把控风险，在稳健发展的基础上，为公司的快速发展做好了整理规划和战略布局，提升公司整体竞争力。

2015 年公司实现营业收入 47,131,199.62 元，较去年同期增长 77.52%，主要原因是公司规模有所扩大，并拓展了新的业务，业绩大幅提升；净利润 5,375,766.31 元，较去年同期增长 189.95%，主要原因是公司规模有所扩大，并拓展了新业务。截

止 2015 年 12 月 31 日，总资产 31,965,358.43 元。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	47,131,199.62	77.52%	-	26,549,190.55	39.53%	-
营业成本	32,996,855.93	102.15%	70.01%	16,322,707.40	8.59%	61.48%
毛利率%	29.99%	-	-	38.52%	-	-
管理费用	3,597,326.96	-22.56%	7.63%	4,645,482.27	164.22%	17.50%
销售费用	4,229,453.34	72.60%	8.97%	2,450,464.70	404.77%	9.23%
财务费用	-33,698.61	-842.15%	-0.07%	4,540.68	-171.07%	0.02%
营业利润	6,194,632.73	81.08%	13.14%	3,421,004.66	90.69%	12.89%
营业外收入	952,746.34	137.92%	2.02%	400,442.84	-0.07%	1.51%
营业外支出	2,954.67	-	0.01%	-	-100.00%	0.00%
净利润	5,375,766.31	189.95%	11.41%	1,854,002.59	11.39%	6.98%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入：报告期公司营业收入为 47,131,199.62 元，较上年同期上涨 77.52%，主要原因系公司强化市场拓展力度，在礼赠品、促销品及品牌转授权类的效果显著，销售较上期有较大增长所致。
- 2、营业成本：报告期公司营业成本为 32,996,855.93 元，较上年同期上涨 102.15%，主要原因系公司报告期营业收入增长，对应营业成本的增加；其次系对于新增的潜在优质客户，引进阶段在利润上予以了让利所致。
- 3、销售费用：报告期公司销售费用为 4,229,453.34 元，较上年同期上涨 72.60%，主要原因系销售的增长带动了销售费用的增加。
- 4、财务费用：报告期公司财务费用-33,698.61 元，较上年同期下降 842.15%，主要原因系本期有增资 400 万元导致的银行利息增多所致。
- 5、营业利润：报告期营业利润 6,194,632.73 元，较上年同期上涨 81.08%，主要原因系公司报告期营业收入大幅增长，对应利润增加；研发费用投入减少致使管理费用的减少，从而导致营业利润大幅增加。
- 6、营业外收入：报告期营业外收入 952,746.34 元，较上年同期上涨 137.92%，主要原因系收到新三板挂牌的专项政府补贴所致。
- 7、营业外支出：报告期公司营业外支出为 2,954.67 元，较上年同期全增长，主要原因系固定资产到期报废产生的处置损失。
- 8、净利润：报告期公司净利润为 5,375,766.31 元，较上年同期上涨 189.95%，主要原因系公司报告期营业收入大幅增长，对应利润增加；管理费用较上年同期下降 22.56%，从而导致营业利润大幅增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	47,131,199.62	32,996,855.93	26,549,190.55	16,322,707.40
其他业务收入	-	-	-	-
合计	47,131,199.62	32,996,855.93	26,549,190.55	16,322,707.40

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
礼赠品、促销品及品牌转授权类	29,619,816.73	62.85%	12,673,510.03	47.73%
各机构积分兑换平台及电商开放平台类	13,451,318.56	28.54%	10,300,489.28	38.80%
市场营销服务咨询类	4,060,064.33	8.61%	3,575,191.24	13.47%
合计	47,131,199.62	100.00%	26,549,190.55	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内公司收入主要分为三类：礼赠品、促销品及品牌转授权类、各机构积分兑换平台及电商开放平台类、市场营销服务咨询类。收入构成变动原因如下：

1、礼赠品、促销品及品牌转授权类收入：报告期内公司礼赠品、促销品及品牌转授权类收入为 29,619,816.73 元，较上年同期相比增长 133.71%，主要原因系公司强化市场拓展力度，在礼赠品、促销品及品牌转授权类的效果显著，销售较上期有较大增长，从而该类收入占总营业收入比例增至 62.85%。

2、各机构积分兑换平台及电商开放平台类收入：报告期内公司各机构积分兑换平台及电商开放平台类收入为 13,451,318.56 元，较上年同期相比增长 30.59%，主要原因系公司各机构积分兑换平台及电商开放平台类收入销售较上年同期增加所致；但该类收入占总营业收入比例降至 28.54%，主要原因系总营业收入增长幅度大于该类收入增长幅度所致。

3、市场营销服务咨询类收入：报告期内公司市场营销服务咨询类收入为 4,060,064.33 元，较上年同期相比增长 13.56%，主要原因系公司市场营销服务咨询类收入销售较上年同期增加所致；但该类收入占总营业收入比例降至 8.61%，主要原因系总营业收入增长幅度大于该类收入增长幅度所致。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,759,600.34	-12,294,220.70
投资活动产生的现金流量净额	-57,667.79	13,546,975.23

筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000.00	1,237,917.20
---------------	--------------	--------------

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期公司经营活动产生的现金流量净额为13,759,600.34元，较上年同期增长211.92%，主要原因系报告期公司营业收入大幅增长，同时加大对应收款的催收力度。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-57,667.79元，主要原因系公司购置了电脑设备；报告期较上年同期减少100.43%，主要原因系公司上年同期收回13,922,400元的借款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为4,000,000.00元，较上年同期增长223.12%，主要原因系公司定增发行股票筹资4,000,000.00元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海福满家便利有限公司	9,543,030.05	20.25%	否
2	上海新世傲集团股份有限公司	7,296,627.10	15.48%	是
3	深圳万里通网络信息技术有限公司	4,624,110.10	9.81%	否
4	津味实业（上海）有限公司	4,576,615.55	9.71%	否
5	深圳市云中鹤科技发展有限公司	4,225,100.00	8.96%	否
合计		30,265,482.80	64.22%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	东莞泛亚市场营销策划有限公司	4,330,563.61	13.15%	否
2	上海奔腾电器销售有限公司	3,885,320.50	11.80%	否
3	深圳市攀能商贸发展有限公司	3,450,000.00	10.48%	否
4	施华洛世奇（广州）贸易有限公司	2,578,458.84	7.83%	否
5	上海新世傲实业有限公司	1,804,429.56	5.48%	是
合计		16,048,772.51	48.75%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	30,000.00	2,813,000.00
研发投入占营业收入的比例%	0.06%	10.60%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	21,931,747.13	418.50%	68.61%	4,229,814.58	143.21%	20.11%	48.50%
应收账款	4,873,921.55	-33.14%	15.25%	7,289,985.24	1,004.77%	34.66%	-19.41%
存货	3,955,673.97	-49.23%	12.37%	7,790,831.68	180.32%	37.04%	-24.67%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	127,112.93	0.18%	0.40%	126,887.15	54.54%	0.60%	-0.20%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	31,965,358.43	51.99%	-	21,030,788.15	6.92%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期公司货币资金为 21,931,747.13 元，较上年同期增加 418.50%，主要原因主要系报告期公司营业收入大幅增长，同时应收款的及时回笼；其次系报告期公司增资增加了资金 4,000,000.00 元。

2、应收账款：报告期公司应收账款为 4,873,921.55 元，较上年同期减少 33.14%，主要原因主要系报告期公司加大对应收款的催收力度，回款及时；

3、存货：报告期公司存货为 3,955,673.97 元，较上年同期减少 49.23%，主要原因系公司本报告期初的销售合同消化了上年年底的备货。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司的全资子公司为上海新世傲广告有限公司和上海新世傲影视投资管理有限公司，公司无参股公司。其中上海新世傲广告有限公司的营业收入为 266,918.60 元，净利润为 207,395.79 元；上海新世傲影视投资管理有限公司的营业收入为 0.00 元，净利润为-1,660.33 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

公司业务属于商业服务业范畴，涉及的服务类型主要分为礼赠品和促销品、品牌转授权；积分换礼以及积分加现金购买产品；市场营销服务；公司的礼赠品、促

销品业务是通过电影、电视剧、动漫等作品的形象授权的获得以及国内外知名品牌的渠道授权获得，研发设计出系列的营销活动用品，并将这些活动用品用于：为金融机构（银行、保险）、邮电通讯企业、电影院线（万达、CGV 等）、便利店等策划的各类营销活动时的礼赠品和促销品 B2B 业务。

我国历来重视服务业发展，近年来制定了一系列鼓励和支持服务业发展的政策措施，取得了明显成效，服务业规模继续扩大，结构和质量得到改善。随着市场经济的发达程度的提高、社会分工的不断细化、国际化程度的日益加强，市场对商务服务业的需求就越大，为我公司的商业服务提供了良好的外部环境。同时，在国家大力发展文化产业政策的推动下，在居民对精神文化追求不断提高的环境下，电影、电视剧、动漫、主题乐园等得到广大观众的推崇，市场占有率不断扩大，相应的形象衍生品开发具有较大的商业价值和市场潜力，为公司衍生品业务的开展提供了良好的商业契机，但国内对于电影、电视剧、动漫、主题乐园等形象衍生品开发目前还处于起步阶段，在获得形象授权、产品开发与设计等方面有待公司去深度挖掘和研究。公司将持续开拓这块市场，不断积累经验，研究开发销售模式，提升市场占有率。

(四) 竞争优势分析

公司是一家营销活动服务型公司，并不具备一般意义上生产型企业所拥有的专利、生产技术、业务许可等资源要素，公司业务的核心竞争力来源于多年来业务开展形成的影视、动漫、主题乐园衍生品设计开发能力、宣传推广、渠道管理、质量控制、客户积累、深厚的人脉资源、业务骨干的行业经验、客户服务和物流等专业化服务能力。

公司有完整的团队配置，从产品研发、市场营销到客户服务和物流支持都有丰富的经验。公司专业的设计团队有多款特许产品、影视、动漫、主题乐园衍生品的研发经验；招商业务团队与多家知名品牌、礼品代理商、知名电影院线、便利店建立了长期稳定的合作关系；采购团队根据不同订制品、设计创意产品的材质要求与全国上千家工厂有过 OEM、ODM 采购合作经验；市场拓展团队实施“集团化，大客户”战略，个性化、差异化的竞争策略方案大大提高了客户对公司的信任度、满意度和依赖度，公司与一批国际、国内著名优质的集团化客户建立了良好的合作关系；运营部有丰富的电子商务平台营销经验；品牌部与众多衍生品形象授权商建立了长期稳定的合作关系，获取了众多当前热门电影、电视剧、动漫及主题乐园的形象授权；在激烈的市场竞争中占据有利地位。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司持续经营能力得到进一步提升，主要体现在以下几方面：

1. 公司拥有行业类的大量客户资源和经验，并形成了一定的品牌和行业的影响力；
2. 公司获得了湖南芒果的影视剧《寻找爱的冒险》衍生品的授权和开发、上海迪士尼乐园明信片套装和开园礼品项目授权和合作、银行积分平台兑换项目合作、电影衍生品方面的等授权和合作，这些项目的开展将对公司的业绩产生积极的影响；
3. 公司资产及收入、利润呈稳定增长趋势、现金流情况良好，不存在无力偿还到期债务及借款的情况；
4. 公司有健全的管理制度，稳定的管理、技术和营销团队，积极向上的企业文化和多项吸引人才的激励政策，为企业持续、稳定发展提供了必要条件。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

-

（二）公司发展战略

-

（三）经营计划或目标

-

（四）不确定性因素

-

三、风险因素

（五）持续到本年度的风险因素

1. 行业未来发展不全确定风险

公司所处的特许产品经营、品牌营销、渠道拓展、电子商务的专业化服务，目前在我国仍处于新兴行业，具有较大市场潜力，国内相关的法律法规和政策还有待完善，行业发展存在不确定因素。目前我公司的礼赠品和促销品、品牌转授权、营销活动礼品创意定制服务等系列产品主要服务于金融机构、邮电通讯、电影院线\零售品牌等企业，这些企业目前普遍推行采取“供应商体系”管理，采购招标只有进入“供应商体系”才能参与营销活动礼品、市场营销方案策划、积分换礼、积分换购等招标，公司进一步培育和拓展市场份额，以此获得企业的稳步发展，新开拓的开拓需要较长的培育和挖掘期，因此会给公司带来一些不确定的市场风险。

公司对策：

第一，公司产品技术紧紧结合市场和市场热点，开发新的产品与服务，适应最新市场与企业需求。

第二，大力拓展新的行业用户，充分利用互联网平台和自身市场营销资源，加大市场开发和品牌宣传力度，实行全方位销售，建立品牌效应。

2. 版权方战略变化的不确定性风险

公司品牌类授权方基本来自国外品牌和国外电影，不同的版权方采用不同的授权商务模式。基于战略布局和市场变化，版权方对于被授权方的研发和设计能力、质量控制、分销渠道、营销能力等方面的要求越来越高，衍生品授权不排除改变现有带来模式和商务模型，对公司授权业务的延续性带来不稳定因素。

公司对策：

第一，加大对产品研发和设计的力度，积极引进和培养研发和设计人员，提升公司整体研发能力和设计水平。

第二，完善公司内部控制制度，在公司产品的采购、库存、销售、售后服务等各个环节进行严格的质量把控，提升产品与服务的质量。

第三，强化品牌与市场推广效果，实行全方位、多维度营销，提升公司整体营销水平，占领更多市场份额。

第四，随着国内自有 IP 的不断成熟和市场的不断接受，逐渐尝试与国内 IP 版权方形成战略合作，从 IP 产业链前段介入，提早配合 IP 的包装、营销和立体规划。

3. 核心技术人才流失及核心技术泄密风险

公司所在行业具有典型的智力、知识、技术密集型特点，公司自成立以来，通过内部培养和外部引进等方式构建了一支专业结构合理、行业经验丰富的人才队伍，为公司的快速发展奠定了基础，部分核心人才直接体现为公司的核心竞争力。随着国内礼品行业的不断整合，行业内对人才、渠道的争夺尤为激烈。虽然公司采取了诸如员工保密协议等措施，但仍不能排除核心技术人员流失的可能性。如果核心技术人员流失，可能会对公司产品的技术保密和后续设计产生影响，从而影响公司的市场竞争力。

公司对策：

第一，制定和完善人力资源相关的制度与文件，建立了科学的人力资源制度和机制，完善了激励机制，促使企业利益和个人利益共同发展。全面提升管理团队，重视员工的自我提升和发展，吸引和留住核心人才。

第二，公司建立了较为完善的《保密制度》。

4. 实际控制人不当控制风险

公司实际控制人朱政平直接持有公司 80,000 股股份即 0.80% 股本总额，同时持有公司控股股东上海盛顺服装有限公司 61% 的出资额，并担任公司股东上海政鸿投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，并作为普通合伙人以货币方式认缴上海政鸿投资中心（有限合伙）54,000.00 元即 54% 的出资额；同时也担任公司董事长职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。

公司对策：

公司将严格执行公司治理及内控制度，对该风险加以严格的防范。

(六) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见的审计报告
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二、(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行必要 决策程序
上海哈华电子商务有限公司	资金	9,100.00	0.00	是	是
上海哈华电子商务有限公司	资金	0.00	0.00	是	是
上海新世傲实业有限公司	资金	142,000.00	0.00	是	是
总计	-	151,100.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

<p>占用原因：</p> <p>1、其他关联方上海哈华电子商务有限公司因经营性往来，占用销售货款和代垫费用，已经全部收回。</p> <p>2、其他关联方上海新世傲实业有限公司因经营性往来，采购预付，已经全部收回。</p>
--

(二)报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	4,692,000.00	4,393,690.86	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	10,779,000.00	9,675,044.35	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	15,471,000.00	14,068,735.21	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海哈华电子商务有限公司	代垫费用（于当期收回）	2,489.00	是
上海哈华电子商务有限公司	股权转让费-收购尊傲10%股权	10,909.43	是
上海盛顺服装有限公司	接受代垫费用（于当期收回）	1,814.80	是
上海新世傲物流有限公司	接受代垫货款（于当期归还）	200,000.00	是
关联方股东	投资款	3,946,632.00	是
总计	-	4,161,845.23	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,098,069	50.98%	0	5,098,069	50.98%
	董事、监事、高管	390,000	3.90%	0	390,000	3.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		14				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海盛顺服装有限公司	5,018,069	0	5,018,069	50.18%	5,018,069	0
2	上海奥力福实业有限公司	2,740,882	0	2,740,882	27.41%	2,740,882	0
3	上海宝星缝纫设备股份有限公司	517,132	0	517,132	5.17%	517,132	0
4	上海政鸿投资中心（有限合伙）	500,000	0	500,000	5.00%	500,000	0
5	上海维楚纺织服饰有限公司	310,245	0	310,245	3.10%	310,245	0
6	上海明天纺织制衣有	206,836	0	206,836	2.07%	206,836	0

	限公司						
7	杨黛诺	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
8	上海百灵实业有限公司	103,418	0	103,418	1.03%	103,418	0
9	上海夏浪服饰有限公司	103,418	0	103,418	1.03%	103,418	0
10	朱政平	80,000	0	80,000	0.80%	80,000	0
11	钟海英	80,000	0	80,000	0.80%	80,000	0
12	王琼华	80,000	0	80,000	0.80%	80,000	0
	合计	9,940,000	0	9,940,000	99.40%	9,940,000	0

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东中，朱政平为上海盛顺服装有限公司控股股东，朱政平为上海政鸿投资中心（有限合伙）普通合伙人、执行事务合伙人，杨黛诺、王琼华、钟海英为上海政鸿投资中心（有限合伙）有限合伙人外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为上海盛顺服装有限公司，持公司 50.1807% 的股份。
上海盛顺服装有限公司的基本情况如下：
公司名称：上海盛顺服装有限公司
法定代表人：朱政平
成立时间：1999 年 3 月 16 日
统一社会信用代码：9131011361375239Q
注册资本：1,200.00 万元

(二) 实际控制人情况

朱政平，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1986年7月至1991年12月，任上海二十一棉纺织厂公司工程师、厂办主任；1992年1月至1995年12月，任中国出口商品基地建设上海公司业务经理；1996年1月至1999年2月，任上海盛顺毛皮厂公司董事长、总经理；1999年3月至2007年5月，任上海盛顺服装有限公司董事长、总经理；2007年6月至今，任上海新世傲集团股份有限公司董事长、总裁；2009年3月至2014年11月，任上海新世傲文化传播有限公司执行董事。股份公司成立后，2014年11月至今任上海新世傲文化传播股份有限公司董事长，任期自2014年11月28日起至2017年11月27日止。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年11月3日	2016年1月29日	2.00	2,000,000	4,000,000	0	0	0	0	0	补充流动资金	否

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
朱政平	董事长	男	51	硕士	2014.11.28-2017.11.27	否
杨黛诺	董事、总经理	女	35	硕士	2014.11.28-2017.11.27	是
孙鸿祖	董事	男	70	大专	2014.11.28-2017.11.27	否
徐仁明	董事	男	59	大专	2014.11.28-2017.11.27	否
钟海英	董事	女	37	大专	2014.11.28-2017.11.27	否
葛鑫红	监事会主席	男	52	大专	2014.11.28-2017.11.27	否
陶明生	监事	男	62	大专	2014.11.28-2017.11.27	否
金海燕	职工监事	女	40	大专	2014.11.28-2017.11.27	是
王漪	副总经理、董事会秘书	女	37	大专	2014.11.28-2017.11.27	是
王琼华	财务负责人	女	51	本科	2014.11.28-2017.11.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系;监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人相互间无关联关系;董事朱政平为实际控制人,其他董事与控股股东、实际控制人相互间无关联关系。

(二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
朱政平	董事长	80,000	0	80,000	0.80%	0
杨黛诺	董事、总经理	200,000	0	200,000	2.00%	0

孙鸿祖	董事	0	0	0	0.00%	0
徐仁明	董事	0	0	0	0.00%	0
钟海英	董事	80,000	0	80,000	0.80%	0
葛鑫红	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
陶明生	监事	0	0	0	0.00%	0
金海燕	职工监事	0	0	0	0.00%	0
王漪	副总经理、董事会秘书	30,000	0	30,000	0.30%	0
王琼华	财务负责人	80,000	0	80,000	0.80%	0
合计		470,000	0	470,000	4.70%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
财务人员	3	3
行政管理人员	7	7
设计人员	5	5
物流人员	4	4
采购人员	4	4
销售人员	20	20
员工总计	43	43

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3

本科	8	6
专科	10	14
专科以下	23	20
员工总计	43	43

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司通过各种手段，挖掘、培养管理骨干，引进高端人才，通过企业文化和核心价值观教育培养人才、稳定人才；通过薪资、奖金、福利等方式，合理分享公司的发展成果，高度激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内,公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求,不断完善法人治理结构,建立了行之有效的内控管理体系,确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求,且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务,公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和成员均依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内,公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》及《公司章程》等法律法规的要求,公司股东大会的召集、召开、表决程序均按照上述法律法规的要求进行,充分保证了公司股东,特别是中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权等股东权利。截止到报告期末,公司未发生损害公司股东及第三人合法权益的情形。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,履行各自的权利和义务,公司重大事项均按照公司章程及各项制度相关规定进行决策,履行了相应的法律程序。

4、公司章程的修改情况

2015年11月19日,公司召开了2015年第四次临时股东大会,会上通过了审议通过《关于修改公司章程的议案》,公司章程的第一章第五条修改为:公司注册资本为人民币1,200万元;第一章第十八条修改为:公司总股份数为1,200万股,全部为普通股;公司章程的第三章第二十一条修改为:“公司根据经营和发展的需要,依照法律、法规的规定,经股东大会分别作出决议,可以采用下列方式增加资本:

(一) 非公开发行股份;
 (二) 向现有股东派送红股;
 (三) 以公积金转增股本;
 (四) 法律、行政法规以及规范性文件规定的其他方式;
 公司公开或非公开发行股份的, 公司股东不享有优先认购权。”

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项 (简要描述)
董事会	10	《关于选举为公司第一届监事会监事的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于收购上海哈华电子商务有限公司持有的子公司所持有的尊傲 10%股权的议案》《公司修改公司章程的议案》、《关于制定公司绩效考核制度》、《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌及协议方式公开转让的议案》、《公司 2014 年度董事会工作报告》、《关于为上海哈华电子商务有限公司和上海盛顺服装有限公司垫付费用的议案》、《关于为上海新世傲物流有限公司垫付货款的议案》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度审计报告》、《公司 2015 年半年度报告》、《关于股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件否定向发行认购股票协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票发行的议案》、《关于全资子公司上海尊傲尚品礼品有限公司变更的议案》、《关于全资子公司上海尊傲尚品礼品有限公司变更法定代表人的议案》、《关于全资子公司上海尊傲尚品礼品有限公司变更经营范围的议案》、《全资子公司上海新世傲影视投资有限公司进行私募投资基金管理人备案的议案》、《全资子公司上海新世傲影视投资有限公司对外投资的议案》、《关于上海新世傲文化传播股份有限公司变更会计师事务所的议案》
监事会	2	《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度审计报告》、《公司 2015 年半年度报告》
股东大会	6	《关于变更公司经营范围的议案》、《关于选举为公司第一届监事会监事的议案》、《关于修改公司经营范围的议案》、《关于收购上海哈华电子商务有限公司持有的子公司所持有的尊傲 10%股权的议案》、《关于公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌及协议方式公开转让的议案》、《关于授权董事会

		全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌及协议方式公开转让相关事宜的议案》、《关于为上海哈华电子商务有限公司和上海盛顺服装有限公司垫付费用的议案》、《关于为上海新世傲物流有限公司垫付货款的议案》、《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度审计报告》、《关于股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件否定向发行认购股票协议的议案》、《关于修改公司章程的议案》
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

目前公司治理机制健全，运行情况良好，三会机构及其人员、高级管理人员能够认真、切实履行《公司法》和《公司章程》规定的职责。股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定，定期召开董事会、监事会、股东大会，保障股东行使权利；严格按照公司管理制度，召开管理层例会，保证管理问题得到快速有效解决；根据公司业务发展情况对公司网站进行了改版，及时更新公司动态信息以便投资者及时、准确、全面的了解公司的近况，切实保障股东享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询等权利，并通过累积投票制、中小股东提案权及对公司决策程序规范性。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

本公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整

性和合理性方面不存在重大缺陷。内部管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，做到有序工作、严格管理。报告期内，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

无

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审核意见
审计报告编号	中证天通(2016)审字第 1601020 号
审计机构名称	北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
审计报告日期	2016-04-18
注册会计师姓名	沈富明 李俊
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">中证天通（2016）审字第 1601020 号</p> <p>上海新世傲文化传播股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的上海新世傲文化传播股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2015 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并股东权益变动表及股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	

北京中证天通会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师：沈富明
中国·北京	中国注册会计师：李俊
	二〇一六年四月十八日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	附注五（一）	21,931,747.13	4,229,814.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注五（二）	4,873,921.55	7,289,985.24
预付款项	附注五（三）	868,142.40	1,410,883.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注五（四）	175,555.25	125,803.50
存货	附注五（五）	3,955,673.97	7,790,831.68
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	31,805,040.30	20,847,318.56
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	附注五（六）	127,112.93	126,887.15
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	附注五（七）	794.42	3,252.02

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	附注五（八）	32,410.78	53,330.42
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	160,318.13	183,469.59
资产总计	-	31,965,358.43	21,030,788.15
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	附注五（九）	4,482,564.78	3,003,062.56
预收款项	附注五（九）	1,463.38	2,261.80
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	附注五（十）	-	-
应交税费	附注五（十一）	1,722,974.06	2,000,109.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	附注五（九）	4,533,967.05	165,822.24
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	10,740,969.27	5,171,255.87
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	10,740,969.27	5,171,255.87
所有者权益：	-		
股本	附注五（十二）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	附注五（十三）	1,487,355.27	1,487,385.27
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	附注五（十四）	990,571.11	452,828.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	附注五（十五）	8,746,462.78	3,908,409.14
归属于母公司所有者权益合计	-	21,224,389.16	15,848,622.85
少数股东权益	-	-	10,909.43
所有者权益合计	-	21,224,389.16	15,859,532.28
负债和所有者权益总计	-	31,965,358.43	21,030,788.15

法定代表人：朱政平 主管会计工作负责人：王琼华 会计机构负责人：王琼华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	21,119,033.23	3,615,951.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	附注十一（一）	4,873,921.55	7,289,985.24
预付款项	-	868,142.40	1,410,883.56
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	附注十一（二）	175,555.25	125,803.50
存货	-	3,955,673.97	7,790,831.68
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	30,992,326.40	20,233,455.97
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	附注十一（三）	780,909.43	770,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	127,112.93	126,887.15
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	794.42	3,252.02
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	32,410.78	53,330.42
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	941,227.56	953,469.59
资产总计	-	31,933,553.96	21,186,925.56
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	4,482,564.78	3,003,062.56
预收款项	-	1,463.38	2,261.80
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	1,729,858.21	2,000,109.27
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,533,967.05	165,822.24
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	-	10,747,853.42	5,171,255.87
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	10,747,853.42	5,171,255.87
所有者权益：	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,487,385.27	1,487,385.27
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	969,831.53	452,828.44
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	8,728,483.74	4,075,455.98
所有者权益合计	-	21,185,700.54	16,015,669.69
负债和所有者权益总计	-	31,933,553.96	21,186,925.56

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	47,131,199.62	26,549,190.55
其中：营业收入	附注五（十六）	47,131,199.62	26,549,190.55
利息收入	-	-	-

已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	40,947,876.48	23,147,441.23
其中：营业成本	附注五（十六）	32,996,855.93	16,322,707.40
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	附注五（十七）	241,617.36	45,270.69
销售费用	附注五（十八）	4,229,453.34	2,450,464.70
管理费用	附注五（十九）	3,597,326.96	4,645,482.27
财务费用	附注五（二十）	-33,698.61	4,540.68
资产减值损失	附注五（二十一）	-83,678.50	-321,024.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	附注五（二十二）	11,309.59	19,255.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	6,194,632.73	3,421,004.66
加：营业外收入	附注五（二十三）	952,746.34	400,442.84
其中：非流动资产处置利得	-	90.00	-
减：营业外支出	附注五（二十四）	2,954.67	-
其中：非流动资产处置损失	-	2,954.67	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	7,144,424.40	3,821,447.50
减：所得税费用	附注五（二十五）	1,768,658.09	1,967,444.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	5,375,766.31	1,854,002.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	5,375,796.31	1,828,942.74
少数股东损益	-	-30.00	25,059.85
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债	-	-	-

或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	5,375,766.31	1,854,002.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	5,375,796.31	1,828,942.74
归属于少数股东的综合收益总额	-	-30.00	25,059.85
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.54	0.18
(二) 稀释每股收益	-	0.54	0.18

法定代表人：朱政平 主管会计工作负责人：王琼华 会计机构负责人：王琼华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	附注十一（四）	46,864,281.02	26,549,190.55
减：营业成本	附注十一（四）	32,996,855.93	16,306,977.33
营业税金及附加	-	240,822.42	45,097.16
销售费用	-	4,229,453.34	2,415,464.70
管理费用	-	3,572,711.47	4,600,379.34
财务费用	-	-30,327.94	1,630.57
资产减值损失	-	-83,678.50	78,706.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十一（五）	11,309.59	19,255.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	5,949,753.89	3,120,190.02
加：营业外收入	-	952,688.09	400,442.84
其中：非流动资产处置利得	-	90.00	-
减：营业外支出	-	2,954.67	-
其中：非流动资产处置损失	-	2,954.67	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	6,899,487.31	3,520,632.86
减：所得税费用	-	1,729,456.46	1,859,735.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	5,170,030.85	1,660,897.34
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	5,170,030.85	1,660,897.34
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	57,181,633.13	23,533,985.96
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-

向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,364,997.67	339,920.00
经营活动现金流入小计	-	58,546,630.80	23,873,905.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	32,272,099.77	28,383,351.64
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	-	3,136,883.43	1,828,545.52
支付的各项税费	-	4,684,850.10	533,642.77
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,693,197.16	5,422,586.73
经营活动现金流出小计	-	44,787,030.46	36,168,126.66
经营活动产生的现金流量净额	-	13,759,600.34	-12,294,220.70
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,000,000.00	6,254,955.92
取得投资收益收到的现金	-	11,309.59	1,885.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,274.73	-
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	-	-	13,929,578.87
投资活动现金流入小计	-	3,012,584.32	20,186,419.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	59,342.68	101,858.98
投资支付的现金	-	3,010,909.43	6,237,585.58
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	-	-	300,000.00
投资活动现金流出小计	-	3,070,252.11	6,639,444.56
投资活动产生的现金流量净额	-	-57,667.79	13,546,975.23
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	4,000,000.00	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	200,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,715,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,200,000.00	6,715,000.00
偿还债务支付的现金	-	200,000.00	-
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	-	-	5,477,082.80
筹资活动现金流出小计	-	200,000.00	5,477,082.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,000,000.00	1,237,917.20
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	-	17,701,932.55	2,490,671.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,229,814.58	1,739,142.85
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,931,747.13	4,229,814.58

法定代表人：朱政平 主管会计工作负责人：王琼华 会计机构负责人：王琼华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	56,906,706.97	23,521,485.96
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,360,487.00	339,920.00
经营活动现金流入小计	-	58,267,193.97	23,861,405.96
购买商品、接受劳务支付的现金	-	32,272,099.77	28,297,721.21
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,115,183.43	1,808,245.52
支付的各项税费	-	4,629,900.58	517,853.41
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,689,261.16	5,364,766.75
经营活动现金流出小计	-	44,706,444.94	35,988,586.89
经营活动产生的现金流量净额	-	13,560,749.03	-12,127,180.93
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,000,000.00	10,484,955.92
取得投资收益收到的现金	-	11,309.59	1,885.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,274.73	-
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	-	-	8,641,336.98
投资活动现金流入小计	-	3,012,584.32	19,128,177.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	59,342.68	101,858.98
投资支付的现金	-	3,010,909.43	6,237,585.58

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,070,252.11	6,339,444.56
投资活动产生的现金流量净额	-	-57,667.79	12,788,733.34
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	4,000,000.00	-
取得借款收到的现金	-	200,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	5,715,000.00
筹资活动现金流入小计	-	4,200,000.00	5,715,000.00
偿还债务支付的现金	-	200,000.00	-
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	-	-	4,007,082.80
筹资活动现金流出小计	-	200,000.00	4,007,082.80
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,000,000.00	1,707,917.20
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	-	17,503,081.24	2,369,469.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,615,951.99	1,246,482.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,119,033.23	3,615,951.99

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	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	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	452,828.44	-	3,908,409.14	10,909.43	15,859,532.28
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	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	452,828.44	-	3,908,409.14	10,909.43	15,859,532.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-30.00	-	-	-	537,742.67	-	4,838,053.64	-10,909.43	5,364,856.88
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,375,796.31	-	5,375,796.31
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-30.00	-	-	-	-	-	-	-10,909.43	-10,939.43
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-30.00	-	-	-	-	-	-	-	-30.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,909.43	-10,909.43
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	537,742.67	-	-537,742.67	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	537,742.67	-	-537,742.67	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,487,355.27	-	-	-	990,571.11	-	8,746,462.78	-	21,224,389.16

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工	资本公积	减:库存	其他	专	盈余公积	一	未分配利润				

		具				股	综合 收益	项 储 备		般 风 险 准 备			
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	74,921.78	-	44,758.33	455,849.58	10,575,529.69
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	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	74,921.78	-	44,758.33	455,849.58	10,575,529.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	377,906.66	-	3,863,650.81	-444,940.15	5,284,002.59
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,828,942.74	25,059.85	1,854,002.59
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-470,000.00	3,430,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-470,000.00	-470,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	3,900,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	452,828.44	-	-452,828.44	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	452,828.44	-	-452,828.44	-	-
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	-	-	-	-	-2,412,614.73	-	-	-	-74,921.78	-	2,487,536.51	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,412,614.73	-	-	-	-74,921.78	-	2,487,536.51	-	-
（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	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	452,828.44	-	3,908,409.14	10,909.43	15,859,532.28

法定代表人：朱政平 主管会计工作负责人：王琼华 会计机构负责人：王琼华

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

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

一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	452,828.44	4,075,455.98	16,015,669.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	452,828.44	4,075,455.98	16,015,669.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	517,003.09	4,653,027.76	5,170,030.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,170,030.85	5,170,030.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	517,003.09	-517,003.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	517,003.09	-517,003.09	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	969,831.53	8,728,483.74	21,185,700.54

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	74,921.78	379,850.57	10,454,772.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	74,921.78	379,850.57	10,454,772.35

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	377,906.66	3,695,605.41	5,560,897.34
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,660,897.34	1,660,897.34
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,900,000.00	-	-	-	-	2,487,536.51	2,487,536.51
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	3,900,000.00	-	-	-	-	2,487,536.51	2,487,536.51
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	452,828.44	-452,828.44	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	452,828.44	-452,828.44	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-2,412,614.73	-	-	-	-74,921.78	-	1,412,463.49
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-74,921.78	-	-74,921.78
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,412,614.73	-	-	-	-	-	1,487,385.27
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	10,000,000.00	-	-	-	1,487,385.27	-	-	-	452,828.44	4,075,455.98	16,015,669.69

上海新世傲文化传播股份有限公司

2015 年度财务报表附注

编制单位：上海新世傲文化传播股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

(一) 历史沿革

上海新世傲文化传播股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海新世傲文化传播有限公司。公司设立时注册资本为1,000,000.00元，由上海新世傲集团股份有限公司出资设立。设立时上海新世傲集团股份有限公司出资1,000,000.00元，持股比例100.00%。具体见下表：

股东名称	认缴出资额 (元)	占比(%)	实缴出资额(元)	占比(%)	出资方式
上海新世傲集团股份有限公司	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00	货币
合计	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	100.00	

上述出资已经上海安大华鑫会计师事务所有限公司于2009年3月6日验证，并出具安大华鑫会验字（2009）A-027号《验资报告》。

2009年4月7日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，新增注册资本9,000,000.00元，由股东上海新世傲集团股份有限公司出资9,000,000.00元。变更后注册资本为10,000,000.00元，股东及股权比例不变。变更后出资情况见下表：

股东名称	认缴出资额 (元)	占比 (%)	实缴出资额(元)	占比(%)	出资方式
上海新世傲集团股份有限公司	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00	货币
合计	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00	货币

上述出资已经上海安大华鑫会计师事务所有限公司于2009年4月20日验证，并出具安大华鑫会验字（2009）A-061号《验资报告》。

2014年7月8日，根据公司股东会决议和股权转让协议，原股东上海新世傲集团股份有限公司将其持有的100.00%股权分别转让给上海盛顺服装有限公司、上海奥力福实业有限公司、上海宝星缝纫设备股份有限公司、上海维楚纺织服饰有限公司、上海明天纺织制衣有限公司、上海百灵实业有限公司和上海夏浪服饰有限公司。变更后股东为上海盛顺服装有限公司、上海奥力福实业有限公司、上海宝星缝纫设备股份有限公司、上海维楚纺织服饰有限公司、上海明天纺织制衣有限公司、上海百灵实业有限公司和上海夏浪服饰有限公

司。变更后注册资本仍为10,000,000.00元，股东及股权比例发生变化。变更后出资情况见下表：

股东名称	认缴出资额 (元)	占比(%)	实缴出资额 (元)	占比(%)	出资方式
上海盛顺服装有限公司	5,575,632.45	55.7563	5,575,632.45	55.7563	货币
上海奥力福实业有限公司	3,045,424.11	30.4542	3,045,424.11	30.4542	货币
上海宝星缝纫设备股份有限公司	574,590.77	5.7459	574,590.77	5.7459	货币
上海维楚纺织服饰有限公司	344,717.26	3.4472	344,717.26	3.4472	货币
上海明天纺织制衣有限公司	229,817.71	2.2982	229,817.71	2.2982	货币
上海百灵实业有限公司	114,908.85	1.1491	114,908.85	1.1491	货币
上海夏浪服饰有限公司	114,908.85	1.1491	114,908.85	1.1491	货币
合计	10,000,000.00	100.0000	10,000,000.00	100.0000	货币

2014年8月10日，根据公司股东会决议和股权转让协议，股东上海盛顺服装有限公司、上海奥力福实业有限公司、上海宝星缝纫设备股份有限公司、上海维楚纺织服饰有限公司、上海明天纺织制衣有限公司、上海百灵实业有限公司和上海夏浪服饰有限公司分别将所持有的部分股权转让给上海政鸿投资中心（有限合伙）、杨黛诺、王琼华、钟海英、朱政平、王漪和陈兵亮。变更后注册资本不变，股东及股权比例发生变化。变更后出资情况见下表：

股东名称	认缴出资额 (元)	占比(%)	实缴出资额 (元)	占比(%)	出资方式
上海盛顺服装有限公司	5,018,069.21	50.18%	5,018,069.21	50.18%	货币
上海奥力福实业有限公司	2,740,881.71	27.42%	2,740,881.71	27.42%	货币
上海宝星缝纫设备股份有限公司	517,131.68	5.17%	517,131.68	5.17%	货币
上海政鸿投资中心（有限合伙）	500,000.00	5.00%	500,000.00	5.00%	货币
上海维楚纺织服饰有限公司	310,245.53	3.10%	310,245.53	3.10%	货币
上海明天纺织制衣有限公司	206,835.95	2.07%	206,835.95	2.07%	货币
杨黛诺	200,000.00	2.00%	200,000.00	2.00%	货币
上海百灵实业有限公司	103,417.96	1.03%	103,417.96	1.03%	货币
上海夏浪服饰有限公司	103,417.96	1.03%	103,417.96	1.03%	货币
王琼华	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.80%	货币
钟海英	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.80%	货币
朱政平	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.80%	货币
王漪	30,000.00	0.30%	30,000.00	0.30%	货币
陈兵亮	30,000.00	0.30%	30,000.00	0.30%	货币
合计	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%	货币

2014年10月28日，根据股东会决议规定，以截止2014年8月31日止经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计后的净资产11,487,385.27元【众会字（2014）第5361号审计报告】为依据，按1.148738527:1的比例折合股份有限公司股本总额10,000,000.00股（取整），每股面值人民币1.00元，股份公司申请的注册资本及股本总额为10,000,000.00元，溢余净资产1,487,385.27元计作股份公司资本公积金。变更后出资情况见下表：

股东名称	认缴出资额 (元)	占比 (%)	实缴出资额 (元)	占比 (%)	出资方式
上海盛顺服装有限公司	5,018,069.00	50.18%	5,018,069.00	50.18%	货币
上海奥力福实业有限公司	2,740,882.00	27.42%	2,740,882.00	27.42%	货币
上海宝星缝纫设备股份有限公司	517,132.00	5.17%	517,132.00	5.17%	货币
上海政鸿投资中心（有限合伙）	500,000.00	5.00%	500,000.00	5.00%	货币
上海维楚纺织服饰有限公司	310,245.00	3.10%	310,245.00	3.10%	货币
上海明天纺织制衣有限公司	206,836.00	2.07%	206,836.00	2.07%	货币
杨黛诺	200,000.00	2.00%	200,000.00	2.00%	货币
上海百灵实业有限公司	103,418.00	1.03%	103,418.00	1.03%	货币
上海夏浪服饰有限公司	103,418.00	1.03%	103,418.00	1.03%	货币
王琼华	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.80%	货币
钟海英	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.80%	货币
朱政平	80,000.00	0.80%	80,000.00	0.80%	货币
王漪	30,000.00	0.30%	30,000.00	0.30%	货币
陈兵亮	30,000.00	0.30%	30,000.00	0.30%	货币
合计	10,000,000.00	100.00%	10,000,000.00	100.00%	货币

上述出资已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年10月30日验证，并出具众会字（2014）第5362号《验资报告》。

2014年11月17日，根据公司股东会决议规定，同意将公司整体变更为股份有限公司，名称定为“上海新世傲文化传播股份有限公司”（以下简称“股份公司”）。

公司住所：上海市宝山区富联路888号3幢一楼，法定代表人：朱政平。

（二）业务性质及主要经营活动

本公司主要经营会议及展览服务；电脑图文设计制作；企业形象策划；摄影服务；资料翻译服务；礼仪服务；赛事活动策划；公关活动策划；婚庆礼仪服务；市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）；商务信息咨询服务；服装、鞋帽、饰品、眼镜（除隐形眼镜）、手表、工艺礼品、金银制品、电脑及配件、文教用品、纺织品、日用百货、办公用品、婴儿用品（除食品）、电子产品、数码产品、运动器材批发；动漫设计；网站设计；各类广告设计、制作、代理、发布；水产品的销售；批发非实物方式；预包

装食品（不含熟食卤味、冷冻收藏）（限富联路888号3幢一楼102室），电子商务（除增值电信、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）。

（三）财务报告批准报出情况

本公司财务报告已于2016年04月18日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，合并财务报表以人民币列示。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

（1）同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的

面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围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。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2、合并报表编制的原则、程序及方法

（1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

（2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司

合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（七） 现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，则确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产或负债的确认条件

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

2、金融资产的分类与计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

（3）贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入其他综合收益，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

3、金融负债的分类与计量

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）其他金融负债

此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、交易费用

对于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，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

5、公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

6、折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权，看涨期权，类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。

金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

7、金融资产的常规购买和出售

指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限收取或交付金融资产。证券交易所、银行间市场、外汇交易中心等市场发生的证券、外汇买卖交易，通常采用常规方式。以常规方式买卖金融资产，应当按交易日会计进行确认和终止确认。交易日是指企业承诺买入或者卖出金融资产的日期。交易日会计的处理原则包括：（1）在交易日确认将于结算日取得的资产及偿付的债务；（2）在交易日终止确认将于结算日交付的金融资产并确认相关损益，同时确认将于结算日向买方收取的款项。上述交易所形成资产和负债相关的利息，通常应于结算日所有权转移后开始计提并确认。

8、金融资产减值

本公司于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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

（1）以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，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，不得转回。

（3）可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

9、金融资产转移

金融资产转移，包括两种情形：

- (1) 本公司将收取金融资产现金力量的合同权利转移给另一方；
- (2) 本公司将资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的陷阱流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

本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，不终止确认该金融资产。

本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：对该金融资产的未来业绩不享有任何利益，也不承担与转移金融资产相关的任何未来支付义务的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；对保留了该金融资产中内在的合同权利或义务，或者取得了与转移金融资产相关的新合同权利或义务的，按照其继续涉入该金融资产的程度确认相关金融资产及有关负债。

(九) 应收款项坏账准备的确认标准及计提方法

本公司对应收款项采用备抵法核算坏账损失。

1、应收款项坏账准备的确认标准：

资产负债表日，本公司对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。出现下述情况之一时，表明应收款项存在减值迹象：债务人发生严重的财务困难；债务人违反了合同条款，发生违约或逾期未履行偿债义务；债权人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做出让步；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；其他表明应收款项发生减值的客观证据。

2、坏账的确认标准：

债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项；或债务人逾期未履行其偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回或收回可能性极小的应收款项。

对于确定无法收回的应收款项，在报经董事会批准后作为坏账转销。

3、坏账准备的计提方法：

① 对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大主要指 50 万元以上的款项。

② 对于单项金额非重大的应收款项和经单独测试后未减值的其他重大应收款项，则按信用风险和账龄特征予以组合，集中进行减值测试：

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司按信用风险特征的相似性和相关性对应收款项进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
正常业务形成的应收款项	企业正常生产经营产生的应收款项
特殊单项应收款项	有确凿证据会全额发生坏账损失或不会发生坏账损失

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确定组合的依据
正常业务形成的应收款项	采用账龄分析法
特殊单项应收款项	采用个别认定法

a. 正常业务形成的应收款项组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例	其他应收计提比例
1年以内（含1年）	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	50%	50%
3年以上	100%	100%

b. 特殊单项应收款项组合，采用个别认定法计提坏账准备

（十） 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料、工程施工等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

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，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金额资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策见附注三.（八）“金融工具”。

1、投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益，购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

2、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应当采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2） 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3） 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4） 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和投资方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十二) 固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

1、固定资产的初始确认

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括购买价款、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产按月计提折旧，当月增加的固定资产，当月不计提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月仍计提折旧，从下月起不计提折旧。无法为企业产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，折旧直接计入当期损益。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
办公设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%
电子设备	3	5%	31.67%

3、固定资产减值准备计提

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三） 无形资产

1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的

现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

(1) 无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致其可收回金额大幅度降低；

(4) 无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(5) 本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(6) 其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(十四) 职工薪酬

1、职工薪酬内容

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

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

离职后福利主要包括：1) 设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）；2) 设定受益计划。

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

其他长期职工福利主要包括：1) 长期带薪缺勤；2) 长期残疾福利；3) 长期利润分享计划。

2、职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划的会计处理通常分四步骤：1) 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；2) 确定设定受益计划净负债或净资产；3) 确定应当计入当期损益的金额；4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

企业向职工提供辞退福利的，应当确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，企业应当按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：1) 服务成本；2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；3) 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。为了简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

具体确认原则为：1) 应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；2) 应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；3) 除上述以外的其他职工薪酬计入当期损益。

(十五) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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

(十六) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、政府补助会计处理

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；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

四、税项

(一) 本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	当期销项税额减当期进项税额	17%，13%，6%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	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%	
河道管理费	应缴流转税税额	1%	
企业所得税	应纳税所得额	25%，20%	

注：1、销售商品适用 17% 及 13% 的增值税税率，其中销售水产品适用 13% 的税率；

2、市场策划咨询服务适用 6% 的增值税税率；

3、子公司上海新世傲广告有限公司和上海新世傲影视投资有限公司年应纳税所得额低于 20 万，属于小型微利企业。根据财税（2015）34 号规定：自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元(含 20 万元)的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金分类

项 目	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	95,131.33	7,697.67
银行存款	21,836,615.80	4,222,116.91
合 计	21,931,747.13	4,229,814.58

2、截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下

(1) 明细情况

类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	4,136,472.58	81.98%	73,584.23	4,062,888.35
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	857,852.36	18.02%	46,819.16	811,033.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	4,994,324.94	100.00%	120,403.39	4,873,921.55
类别	2014.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	5,742,000.00	76.59%	115,034.58	5,626,965.42
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,754,680.38	23.41%	91,660.56	1,663,019.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	7,496,680.38	100.00%	206,695.14	7,289,985.24

2、单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据或原因
福满家便利	674,061.38	5,500.60	0.82%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
上海赢迪市场营销服务有限公司	2,000,000.00	49,918.52	2.50%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
蓝骑鲸动漫信息科技(上海)有限公司	1,462,411.20	18,165.11	1.24%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	4,136,472.58	73,584.23	1.78%	

3、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	853,719.16	99.52%	42,685.96	1,750,547.18	99.76%	87,527.36
1-2年(含2年)	-	-	-	-	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3年以上	4,133.20	0.48%	4,133.20	4,133.20	0.24%	4,133.20
合计	857,852.36	100.00%	46,819.16	1,754,680.38	100.00%	91,660.56

4、应收账款期末余额前五名的客户列示如下

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
上海赢迪市场营销服务有限公司	非关联方	2,000,000.00	49,918.52	40.05%
蓝骑鲸动漫信息科技(上海)有限公司	非关联方	1,462,411.20	18,165.11	29.28%
上海福满家便利有限公司	非关联方	326,441.09	2,663.89	6.54%
上海喜安便利有限公司	非关联方	220,000.00	11,000.00	4.40%
广州市福满家连锁便利店有限公司	非关联方	165,720.29	1,352.34	3.32%
合计		4,174,572.58	83,099.86	83.59%

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示

账龄	2015.12.31		2014.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	868,142.40	100.00%	1,410,883.56	100.00%
1—2年(含2年)	-	-	-	-
2—3年(含3年)	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	868,142.40	100.00%	1,410,883.56	100.00%

2、期末预付款项余额前五名客户列示如下:

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款总额比例	预付款时间	未结算原因
施华洛世奇(广州)贸易有限公司	非关联方	400,000.00	46.08%	1年以内	预付货款
东莞市德佳玩具有限公司	非关联方	249,886.05	28.78%	1年以内	预付货款
德世朗厨具(上海)有限公司	非关联方	67,490.00	7.77%	1年以内	预付货款
上海市邮政公司	非关联方	40,532.02	4.67%	1年以内	预付货款

深圳市华利隆汽车电子技术有限公司	非关联方	26,213.23	3.02%	1年以内	预付货款
合计		784,121.30	90.32%		

(四) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下

(1) 明细情况

类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	184,795.00	100.00%	9,239.75	175,555.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	184,795.00	100.00%	9,239.75	175,555.25
类别	2014.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	132,430.00	100.00%	6,626.50	125,803.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	132,430.00	100.00%	6,626.50	125,803.50

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	184,795.00	100.00%	9,239.75	132,330.00	99.92%	6,616.50
1-2年(含2年)	-	-	-	100.00	0.08%	10.00
2-3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合计	184,795.00	100.00%	9,239.75	132,430.00	100.00%	6,626.50

2、其他应收款期末余额前五名的客户列示如下

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例
呷哺呷哺餐饮管理有限公司	非关联方	150,000.00	7,500.00	81.17%

陈兵亮	非关联方	10,040.00	502.00	5.43%
杭州网易印象科技有限公司	非关联方	10,000.00	500.00	5.41%
浙江银泰商贸有限公司	非关联方	10,000.00	500.00	5.41%
余丽	非关联方	1,733.00	86.65	0.94%
合 计		181,773.00	9,088.65	98.36%

(五) 存货

1、明细情况

项 目	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,866,371.65	-	3,866,371.65	6,180,828.55	-	6,180,828.55
发出商品	89,302.32	-	89,302.32	1,610,003.13	-	1,610,003.13
合 计	3,955,673.97	-	3,955,673.97	7,790,831.68	-	7,790,831.68

(六) 固定资产

1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、账面原值合计	239,344.29	59,342.68	72,386.17	226,300.80
其中：办公设备	50,507.08	-	50,507.08	-
电子设备	105,509.00	59,342.68	21,879.09	142,972.59
运输工具	83,328.21	-	-	83,328.21
二、累计折旧合计	112,457.14	54,977.50	68,246.77	99,187.87
其中：办公设备	42,121.89	5,430.52	47,552.41	-
电子设备	57,136.05	29,748.18	20,694.36	66,189.87
运输工具	13,199.20	19,798.80	-	32,998.00
三、固定资产账面净值合计	126,887.15	-	-	127,112.93
其中：办公设备	8,385.19	-	-	-
电子设备	48,372.95	-	-	76,782.72
运输工具	70,129.01	-	-	50,330.21
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：办公设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	126,887.15	-	-	127,112.93
其中：办公设备	8,385.19	-	-	-
电子设备	48,372.95	-	-	76,782.72
运输工具	70,129.01	-	-	50,330.21

本期折旧额为 54,977.50 元。

(七) 无形资产

1、无形资产情况

项 目	2014.12.31	本期增加额	本期减少额	2015.12.31
一、原价合计	7,757.62	-	-	7,757.62
其中：软件	7,757.62	-	-	7,757.62
二、累计摊销额合计	4,505.60	2,457.60	-	6,963.20
其中：软件	4,505.60	2,457.60	-	6,963.20
三、无形资产账面净值合计	3,252.02	-	-	794.42
其中：软件	3,252.02	-	-	794.42
四、无形资产减值准备累计 金额合计	-	-	-	-
其中：软件	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	3,252.02	-	-	794.42
其中：软件	3,252.02	-	-	794.42

(八) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	2015.12.31		2014.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	129,643.14	32,410.78	213,321.64	53,330.42
合 计	129,643.14	32,410.78	213,321.64	53,330.42

(九) 应付往来款项

1、应付往来款项明细情况

项 目	2015.12.31	2014.12.31
应付账款	4,482,564.78	3,003,062.56
预收账款	1,463.38	2,261.80
其他应付款	4,533,967.05	165,822.24
合 计	9,017,995.21	3,171,146.60

2.1、应付账款明细情况

项 目	2015.12.31	2014.12.31
1 年以内 (含 1 年)	4,450,758.03	2,944,323.31
1—2 年 (含 2 年)	-	13,013.25
2—3 年 (含 3 年)	7,500.00	2,106.00

3年以上	24,306.75	43,620.00
合 计	4,482,564.78	3,003,062.56

2.2、期末应付账款余额前五名明细列示如下

单位名称	期末余额	关联关系	账龄	占期末应付账款的比例
东莞泛亚市场营销策划有限公司	1,253,039.41	非关联方	1年以内	27.95%
上海哈华电子商务有限公司	340,968.93	关联方	1年以内	7.61%
福玛特（北京）机器人科技股份有限公司	300,512.82	非关联方	1年以内	6.70%
深圳市云中鹤科技发展有限公司	237,658.29	非关联方	1年以内	5.30%
广东省深圳市鑫韵珠宝有限公司	219,049.15	非关联方	1年以内	4.89%
合 计	2,351,228.60			52.45%

3.1、预收账款明细情况

项 目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内（含1年）	1,463.38	2,261.80
1—2年（含2年）	-	-
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-
合 计	1,463.38	2,261.80

3.2、期末预收账款余额明细列示如下

单位名称	期末余额	关联关系	账龄	占期末应付账款的比例
上海喆兔网络技术有限公司	576.27	非关联方	1年以内	39.38%
工行网上商城	425.70	非关联方	1年以内	29.09%
杭州网易印象科技有限公司	415.65	非关联方	1年以内	28.40%
王素兰	45.76	非关联方	1年以内	3.13%
合 计	1,463.38			100.00%

4.1、其他应付款明细情况

项 目	2015.12.31	2014.12.31
1年以内（含1年）	4,533,967.05	165,822.24
1—2年（含2年）	-	-
2—3年（含3年）	-	-
3年以上	-	-
合 计	4,533,967.05	165,822.24

注：本期新增的 400 万元的情况详见附注十。

4.2、期末其他应付款余额前五名明细列示如下

单位名称	期末余额	关联关系	账龄	占期末应付账款的比例
上海盛顺服装有限公司	2,007,228.00	关联方	1年以内	44.27%
上海奥力福实业有限公司	1,096,352.00	关联方	1年以内	24.18%
上海市邮政公司闸北分公司	309,389.60	非关联方	1年以内	6.82%
上海宝星缝纫设备股份有限公司	206,852.00	关联方	1年以内	4.56%
上海政鸿投资中心（有限合伙）	200,000.00	关联方	1年以内	4.41%
合计	3,819,821.60			84.24%

（十） 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	2014.12.31	本期应付额	本期已付额	2015.12.31
一、短期薪酬	-	2,689,473.63	2,689,473.63	-
二、设定提存计划	-	425,059.58	425,059.58	-
三、辞退福利	-	3,586.20	3,586.20	-
合计	-	3,118,119.41	3,118,119.41	-

2、短期薪酬

项目	2014.12.31	本期应付额	本期已付额	2015.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		2,321,614.41	2,321,614.41	
2、职工福利费	-	4,650.00	4,650.00	-
3、社会保险费	-	236,144.22	236,144.22	-
其中：医疗保险费	-	207,806.91	207,806.91	-
工伤保险费	-	9,445.77	9,445.77	-
生育保险费	-	18,891.54	18,891.54	-
4、住房公积金	-	123,965.00	123,965.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	3,100.00	3,100.00	-
合计	-	2,689,473.63	2,689,473.63	-

3、设定提存计划列示

项目	2014.12.31	本期应付额	本期已付额	2015.12.31
1、基本养老保险费	-	396,722.28	396,722.28	
2、失业保险费	-	28,337.30	28,337.30	
合计	-	425,059.58	425,059.58	

4、辞退福利

项目	2014.12.31	本期应付额	本期已付额	2015.12.31
因解除劳动关系给予的补偿	-	3,586.20	3,586.20	
合计	-	3,586.20	3,586.20	

（十一） 应交税费

类别	2015.12.31	2014.12.31	备注
增值税	571,980.18	223,198.03	
企业所得税	1,077,970.69	1,748,397.47	
个人所得税	6,028.27	3,961.99	
城市维护建设税	28,599.01	11,159.90	
教育费附加	17,159.41	6,695.94	
地方教育费附加	11,439.60	4,463.96	
河道管理费	5,719.80	2,231.98	
印花税	4,077.10	-	
合计	1,722,974.06	2,000,109.27	

(十二) 股本 (实收资本)

投资者名称	2014.12.31		本年 增加	本年 减少	2015.12.31	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
上海盛顺服装有限公司	5,018,069.00	50.18%	-	-	5,018,069.00	50.18%
上海奥力福实业有限公司	2,740,882.00	27.42%	-	-	2,740,882.00	27.42%
上海宝星缝纫设备股份有限公司	517,132.00	5.17%	-	-	517,132.00	5.17%
上海政鸿投资中心(有限合伙)	500,000.00	5.00%	-	-	500,000.00	5.00%
上海维楚纺织服饰有限公司	310,245.00	3.10%	-	-	310,245.00	3.10%
上海明天纺织制衣有限公司	206,836.00	2.07%	-	-	206,836.00	2.07%
杨黛诺	200,000.00	2.00%	-	-	200,000.00	2.00%
上海百灵实业有限公司	103,418.00	1.03%	-	-	103,418.00	1.03%
上海夏浪服饰有限公司	103,418.00	1.03%	-	-	103,418.00	1.03%
王琼华	80,000.00	0.80%	-	-	80,000.00	0.80%
钟海英	80,000.00	0.80%	-	-	80,000.00	0.80%
朱政平	80,000.00	0.80%	-	-	80,000.00	0.80%
王漪	30,000.00	0.30%	-	-	30,000.00	0.30%
陈兵亮	30,000.00	0.30%	-	-	30,000.00	0.30%
合计	10,000,000.00	100.00%	-	-	10,000,000.00	100.00%

(十三) 资本公积

1、 明细情况

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
股本溢价	1,487,385.27	-	30.00	1,487,355.27
合计	1,487,385.27	-	30.00	1,487,355.27

注：2015 年资本公积减少是由于 2015 年 3 月母公司上海新世傲文化传播股份有限公司收购上海哈华电子商务有限公司持有的子公司上海新世傲影视投资有限公司（原名：上海尊傲尚品礼品有限公司）10%的股份，因购买少数股东权益增加的长期股权投资成本 10,909.43 元与按照新取得的股权比例(10%)计算确定应享有子公司自购买日开始计算的可辨认净资产份额 10,879.43 元之间的差额 30 元，在合并资产负债表中调整资本公积。

（十四） 盈余公积

1、 明细情况

项 目	2014. 12. 31	本期增加	本期减少	2015. 12. 31
法定盈余公积	452, 828. 44	537, 742. 67	-	990, 571. 11
合 计	452, 828. 44	537, 742. 67	-	990, 571. 11

2、 盈余公积变动说明

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

（十五） 未分配利润

1、 明细情况

项 目	2015. 12. 31	2014. 12. 31
调整前上期末未分配利润	3, 908, 409. 14	44, 758. 33
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	3, 908, 409. 14	44, 758. 33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5, 375, 796. 31	1, 828, 942. 74
减：提取法定盈余公积	537, 742. 67	452, 828. 44
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
有限公司改制为股份公司	-	-2, 487, 536. 51
期末未分配利润	8, 746, 462. 78	3, 908, 409. 14

注：2014 年底股改前未分配利润为-2,487,536.51 元，股改时，净资产中超过股本部分转为资本公积，股改前未分配利润全部转出。

（十六） 营业收入、营业成本

1、 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2015 年度	2014 年度
营业收入	47, 131, 199. 62	26, 549, 190. 55
其中：主营业务收入	47, 131, 199. 62	26, 549, 190. 55
其他业务收入	-	-

营业成本	32,996,855.93	16,322,707.40
其中：主营业务成本	32,996,855.93	16,322,707.40
其他业务成本	-	-

2、主营业务（分业务大类）：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
礼赠品、促销品及品牌转授权类	29,619,816.73	22,106,867.16	12,673,510.03	8,335,774.61
各机构积分兑换平台及电商开放平台类	13,451,318.56	10,213,237.76	10,300,489.28	7,322,493.33
市场营销服务咨询类	4,060,064.33	676,751.01	3,575,191.24	664,439.46
合 计	47,131,199.62	32,996,855.93	26,549,190.55	16,322,707.40

3、公司前五名客户的营业收入情况：

2015 年度

客户名称	销售金额
上海福满家便利有限公司	9,543,030.05
上海新世傲集团股份有限公司	7,296,627.10
深圳万里通网络信息技术有限公司	4,624,110.10
津味实业（上海）有限公司	4,576,615.55
深圳市云中鹤科技发展有限公司	4,225,100.00
前五名客户收入总额	30,265,482.80
占全部销售收入的比例	64.22%

2014 年度

客户名称	销售金额
上海新世傲集团股份有限公司	9,114,069.57
深圳平安金融科技咨询有限公司	3,908,150.56
上海赢迪市场营销服务有限公司	2,830,188.60
中国银联股份有限公司	2,518,867.86
万达电影院线股份有限公司	1,939,160.52
前五名客户收入总额	20,310,437.11
占全部销售收入的比例	76.50%

（十七） 营业税金及附加

项 目	2015年度	2014年度	备注
城建税	120,808.68	22,634.91	
教育费附加	72,485.21	13,581.48	

地方教育费附加	48,323.47	9,054.30	
合 计	241,617.36	45,270.69	

(十八) 销售费用

项 目	2015年度	2014年度	备注
包装费	62,070.56	-	
保险费	6,196.20	-	
工资	1,243,319.60	531,686.37	
社保金	355,236.90	149,489.20	
公积金	64,142.00	42,990.00	
检测费	109,081.90	-	
运费	998,059.28	449,295.93	
平台费	759,188.10	1,065,134.92	
业务宣传费	340,267.21	157,715.40	
展览费	145,361.64	-	
其他	146,529.95	54,152.88	
合 计	4,229,453.34	2,450,464.70	

(十九) 管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度	备注
聘请中介机构	1,360,803.74	169,598.61	
工资	1,103,863.01	714,789.12	
社保金	306,982.20	291,092.60	
租赁费	180,450.00	-	
会议费	167,877.59	326.00	
通讯费	80,663.36	70,786.85	
公积金	58,286.00	87,080.00	
折旧和摊销费	57,435.10	59,535.43	
水电费	51,454.53	48,740.00	
办公费	55,542.75	50,385.44	
车辆费	45,955.38	61,299.63	
平台开发费用	30,000.00	2,813,000.00	
印花税	28,077.10	12,672.50	
排污费	24,161.74	4,527.17	
业务招待费	23,265.80	35,683.11	
出差费用	20,893.50	36,962.50	
福利费	4,020.00	1,280.00	
职工教育费	3,100.00	1,020.00	
交通费	2,081.00	2,319.52	

车船使用费	720.00	660.00	
存货盘点盈亏	-47,614.74	76,832.78	
其他	39,308.90	106,891.01	
合 计	3,597,326.96	4,645,482.27	

(二十) 财务费用

项 目	2015 年度	2014 年度	备注
银行手续费	10,536.16	11,719.55	
减：利息收入	44,234.77	7,178.87	
合 计	-33,698.61	4,540.68	

(二十一) 资产减值损失

项 目	2015年度	2014年度
坏账准备	-83,678.50	-321,024.51
合 计	-83,678.50	-321,024.51

(二十二) 投资收益

产生投资收益的来源	2015年度	2014年度
交易性金融资产、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和处置收益	11,309.59	19,255.34
合 计	11,309.59	19,255.34

(二十三) 营业外收入

1、分类情况

项 目	2015 年度	2014 年度
政府补助利得	952,597.00	339,920.00
固定资产处置利得	90.00	-
其他	59.34	60,522.84
合 计	952,746.34	400,442.84

2、政府补助

项 目	2015 年度	2014 年度	说明
上海市宝山区财政局专项补贴款	675,000.00	299,920.00	
上海市顾村新城扶持款	267,597.00	-	
上海市宝山区城市工业园区扶持款	10,000.00	40,000.00	
合 计	952,597.00	339,920.00	

(二十四) 营业外支出

项 目	2015年度	2014年度
固定资产处置损失	2,954.67	-

合 计	2,954.67	-
-----	----------	---

(二十五) 所得税

1、所得税费用（收益）的组成

项 目	2015年度	2014年度
当期所得税费用	1,747,738.45	1,887,188.59
递延所得税费用	20,919.64	80,256.32
所得税费用	1,768,658.09	1,967,444.91

(二十六) 现金流量表项目注释

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
归属于母公司的净利润	5,375,796.31	1,828,942.74
加：*少数股东损益	-30.00	25,059.85
加：资产减值准备	-83,678.50	-321,024.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,977.50	57,077.83
无形资产摊销	2,457.60	2,457.60
长期待摊费用摊销	-	-
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）	2,864.67	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-	-7,178.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,309.59	-19,255.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	20,919.64	80,256.32
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）	3,835,157.71	-5,011,534.03
经营性应收项目 目的减少（增加以“-”号填列）	2,449,192.02	-7,198,993.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,113,252.98	-1,730,029.02
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	13,759,600.34	-12,294,220.70
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	21,931,747.13	4,229,814.58
减：现金的期初余额	4,229,814.58	1,739,142.85
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-

补充资料	2015年度	2014年度
现金及现金等价物净增加额	17,701,932.55	2,490,671.73

2、现金和现金等价物

项 目	2015年度	2014年度
一、现金	21,931,747.13	4,229,814.58
其中：库存现金	95,131.33	7,697.67
可随时用于支付的银行存款	21,836,615.80	4,222,116.91
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	21,931,747.13	4,229,814.58

3、现金流量表其他项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
收到政府补助	952,597.00	339,920.00
银行利息收入	44,234.77	-
其他应付款增加净额的收现金额	368,145.90	-
合 计	1,364,997.67	339,920.00

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
支付与销售费用有关的现金	2,566,754.84	1,364,806.89
支付与管理费用有关的现金	2,063,541.16	3,963,530.29
其他应收款增加净额的付现金额	52,365.00	94,249.55
财务费用的银行手续费	10,536.16	-
合 计	4,693,197.16	5,422,586.73

六、企业合并

(一) 本年纳入合并报表范围的子企业基本情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	享有的表决权	投资额 (万元)	取得方式
1	上海新世傲 广告有限公司	一级	境内非 金融子 企业	上海市 宝山区 共祥路 168号 165D	服 务、 商贸	50.00	100%	100%	50.00	投资 设立

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例	享有的表决权	投资额 (万元)	取得方式
2	上海新世傲影视投资管理有限公司	一级	境内非金融子企业	上海市宝山区共祥路168号165D	服务、商贸	30.00	100%	100%	30.00	投资设立

(二) 企业在其子公司的所有者权益份额发生变化的情况

上海新世傲文化传播股份有限公司于 2015 年 3 月收购了上海尊傲尚品礼品有限公司（现更名为上海新世傲影视投资管理有限公司）原股东上海哈华电子商务有限公司持有的 10% 的股份，收购成本 10,909.43 元。收购后，上海新世傲文化传播股份有限公司持有上海尊傲尚品礼品有限公司 100% 的股权。

七、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司及最终控制方情况

1、基本情况

名称	关联关系	业务性质	注册地
上海盛顺服装有限公司	母公司	服装加工销售	上海市宝山区富联路 888 号
朱政平	最终控制方		

(二) 本公司的子企业详见本附注六

(三) 本公司的其他关联方

企业名称	与本公司关系	组织机构代码
上海新世傲集团股份有限公司	同一实际控制人	
上海新世傲实业有限公司	同一实际控制人	
上海新世傲物流有限公司	同一实际控制人	
上海哈华电子商务有限公司	同一实际控制人	
上海奥力福实业有限公司	股东	
上海宝星缝纫设备股份有限公司	股东	
上海政鸿投资中心（有限合伙）	股东	
上海维楚纺织服饰有限公司	股东	
上海明天纺织制衣有限公司	股东	
杨黛诺	股东	

上海百灵实业有限公司	股东	
王琼华	股东	
钟海英	股东	
朱政平	股东	
王漪	股东	

(四) 关联方交易

1、公司与关联方发生的关联交易定价政策如下：

关联方各项交易定价参照市场价格确定。

2、公司与其他关联方在报告期内的交易如下（金额单位为人民币万元）：

(1) 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	定价政策	2015年度		2014年度	
			金额	比例	金额	比例
上海新世傲集团股份有限公司	销售货物	市场价格	729.66	75.42%	911.41	98.81%
上海新世傲实业有限公司	销售货物	市场价格	193.49	20.00%	-	-
上海哈华电子商务有限公司	销售货物	市场价格	39.81	4.11%	11.00	1.19%
上海盛顺服装有限公司	销售货物	市场价格	4.54	0.47%	-	-
合 计			967.50	100.00%	922.41	100.00%

(2) 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	定价政策	2015年度		2014年度	
			金额	比例	金额	比例
上海新世傲集团股份有限公司	采购货物	市场价格	12.96	2.95%	363.86	50.62%
上海新世傲集团股份有限公司	结算交易手续费	市场价格	80.60	18.34%	102.62	14.28%
上海新世傲实业有限公司	采购货物	市场价格	180.44	41.07%	70.56	9.82%
上海哈华电子商务有限公司	采购货物	市场价格	69.46	15.81%	20.45	2.84%
上海盛顺服装有限公司	采购货物	市场价格	95.90	21.83%	161.37	22.45%
合 计			439.36	100.00%	718.86	100.00%

(3) 其他关联交易

关联方	2015年度	2014年度	说 明
-----	--------	--------	-----

关联方	2015 年度	2014 年度	说 明
拆入：			
上海新世傲集团股份有限公司	-	390.00	接受项目补助款
上海新世傲集团股份有限公司	-	948.74	收回借款
上海新世傲集团股份有限公司	-	181.50	接受借款
上海新世傲集团股份有限公司	-	0.80	收回代垫费用
上海新世傲集团股份有限公司	-	14.73	接受代垫货款
上海新世傲实业有限公司	-	413.50	收回借款
上海新世傲物流有限公司	20.00	-	接受借款
上海哈华电子商务有限公司	-	30.00	收回借款
上海哈华电子商务有限公司	-	100.00	接受借款
上海哈华电子商务有限公司	0.25	0.19	收回代垫费用
上海盛顺服装有限公司	0.18	0.06	接受代垫费用
上海盛顺服装有限公司	-	13.18	收回保证金
上海盛顺服装有限公司	200.72		投资款
上海奥力福实业有限公司	109.64		投资款
上海宝星缝纫设备股份有限公司	20.69		投资款
上海政鸿投资中心（有限合伙）	20.00		投资款
上海维楚纺织服饰有限公司	12.41		投资款
上海明天纺织制衣有限公司	8.27		投资款
杨黛诺	8.00		投资款
上海百灵实业有限公司	4.14		投资款
王琼华	3.20		投资款
钟海英	3.20		投资款
朱政平	3.20		投资款
王漪	1.20		投资款
拆出：			
上海新世傲集团股份有限公司	-	181.50	归还借款
上海新世傲集团股份有限公司	-	0.80	代垫费用
上海新世傲集团股份有限公司	-	14.73	归还代垫货款
上海新世傲物流有限公司	20.00	-	归还借款
上海哈华电子商务有限公司	0.25	-	代垫费用
上海哈华电子商务有限公司	-	47.00	支付减资款
上海哈华电子商务有限公司	-	30.00	提供借款
上海哈华电子商务有限公司	-	319.21	归还借款
上海哈华电子商务有限公司	-	0.19	代垫费用
上海哈华电子商务有限公司	1.09	-	股权转让费
上海盛顺服装有限公司	-	13.18	支付保证金

（五）关联方往来款项余额

科目名称	关联方名称	2015.12.31		2014.12.31	
		金额	款项性质	金额	款项性质

应收账款	上海哈华电子商务有限公司	-		0.91	应收货款
预付账款	上海新世傲实业有限公司	-		14.20	预付货款
应付账款	上海哈华电子商务有限公司	34.10	应付货款	-	
应付账款	上海新世傲集团股份有限公司	12.96	应付货款	-	
其他应付款	上海盛顺服装有限公司	200.72	投资款		
其他应付款	上海奥力福实业有限公司	109.64	投资款		
其他应付款	上海宝星缝纫设备股份有限公司	20.69	投资款		
其他应付款	上海政鸿投资中心（有限合伙）	20.00	投资款		
其他应付款	上海维楚纺织服饰有限公司	12.41	投资款		
其他应付款	上海明天纺织制衣有限公司	8.27	投资款		
其他应付款	杨黛诺	8.00	投资款		
其他应付款	上海百灵实业有限公司	4.14	投资款		
其他应付款	王琼华	3.20	投资款		
其他应付款	钟海英	3.20	投资款		
其他应付款	朱政平	3.20	投资款		
其他应付款	王漪	1.20	投资款		

八、承诺及或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

2015 年 11 月 19 日，公司召开第四次临时股东大会审议通过了公司股票发行方案。本次股票发行新增注册资本 2,000,000.00 元，发行价格为 2 元/股，均由公司在册股东以现金出资认购。其中，上海盛顺服装有限公司出资 2,007,228.00 元，认购 1,003,614.00 股，1,003,614.00 元计入资本公积；上海奥力福实业有限公司出资 1,096,352.00 元，认购 548,176.00 股，548,176.00 元计入资本公积；上海宝星缝纫设备股份有限公司出资 206,852.00 元，认购 103,426.00 股，103,426.00 元计入资本公积；上海政鸿投资中心（有限合伙）出资 200,000.00 元，认购 100,000.00 股，100,000.00 元计入资本公积；上海维楚纺织服饰有限公司出资 124,098.00 元，认购 62,049.00 股，62,049.00 元计入资本公积；上海明天纺织制衣有限公司出资 82,734.00 元，认购 41,367.00 股，41,367.00 元计入资本公积；杨黛诺出资 80,000.00 元，认购 40,000.00 股，40,000.00 元计入资本公积；上海百

灵实业有限公司出资 41,368.00 元，认购 20,684.00 股，20,684.00 元计入资本公积；上海夏浪服饰有限公司出资 41,368.00 元，认购 20,684.00 股，20,684.00 元计入资本公积；王琼华出资 32,000.00 元，认购 16,000.00 股，16,000.00 元计入资本公积；钟海英出资 32,000.00 元，认购 16,000.00 股，16,000.00 元计入资本公积；朱政平出资 32,000.00 元，认购 16,000.00 股，16,000.00 元计入资本公积；王漪出资 12,000.00 元，认购 6,000.00 股，6,000.00 元计入资本公积；陈兵亮出资 12,000.00 元，认购 6,000.00 股，6,000.00 元计入资本公积。

截至 2015 年 11 月 25 日，上述股东向本公司在中国建设银行股份有限公司上海卢湾支行开立的人民币账户 31050176360000000035 缴存投资款共计人民币 4,000,000.00 元，认购股份数量 2,000,000 股。本公司于 2015 年 11 月 25 日根据相关业务凭证登记入账，由北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 12 月 16 日验证，并出具中证天通(2015)验字第 1605003 号《验资报告》。

本公司于 2015 年 12 月 24 日向全国中小企业股份转让系统上报了股份定向增发的备案材料。2016 年 1 月 13 日全国中小企业股份转让系统通知备案通过，本公司 2016 年 1 月 19 日领取备案函（股转系统函〔2016〕209 号），并办理申请工商变更及股份登记事项。中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于 2016 年 1 月 26 日办理完毕登记业务。2016 年 2 月 29 日本公司办理了注册资本为人民币 12,000,000.00 元的工商执照。

因此，截至 2015 年 12 月 31 日，本公司在中国证券登记结算有限公司股份登记系统显示的股本仍为 10,000,000.00 元。本公司在 2015 年 12 月 31 日将上述股东缴存的认股款 4,000,000.00 元暂挂其他应付款科目。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 应收账款

1、 应收账款按类别列示如下

（1） 明细情况

类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	4,136,472.58	81.98%	73,584.23	4,062,888.35
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	857,852.36	18.02%	46,819.16	811,033.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	4,994,324.94	100.00%	120,403.39	4,873,921.55
类别	2014.12.31			

	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	5,742,000.00	76.59%	115,034.58	5,626,965.42
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,754,680.38	23.41%	91,660.56	1,663,019.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合计	7,496,680.38	100.00%	206,695.14	7,289,985.24

2、单项计提坏账准备的应收账款

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据或原因
福满家便利	674,061.38	5,500.60	0.82%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
上海赢迪市场营销服务有限公司	2,000,000.00	49,918.52	2.50%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
蓝骑鲸动漫信息科技(上海)有限公司	1,462,411.20	18,165.11	1.24%	预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额
合计	4,136,472.58	73,584.23	1.78%	

3、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	853,719.16	99.52%	42,685.96	1,750,547.18	99.76%	87,527.36
1-2年(含2年)	-	-	-	-	-	-
2-3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3年以上	4,133.20	0.48%	4,133.20	4,133.20	0.24%	4,133.20
合计	857,852.36	100.00%	46,819.16	1,754,680.38	100.00%	91,660.56

4、应收账款期末余额前五名的客户列示如下

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例
上海赢迪市场营销服务有限公司	非关联方	2,000,000.00	49,918.52	40.05%
蓝骑鲸动漫信息科技(上海)有限公司	非关联方	1,462,411.20	18,165.11	29.28%
上海福满家便利有限公司	非关联方	326,441.09	2,663.89	6.54%
上海喜安便利有限公司	非关联方	220,000.00	11,000.00	4.40%
广州市福满家连锁便利店有限公司	非关联方	165,720.29	1,352.34	3.32%

合 计		4,174,572.58	83,099.86	83.59%
-----	--	--------------	-----------	--------

(二) 其他应收款

1、其他应收款按类别列示如下

(1) 明细情况

类别	2015.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	184,795.00	100.00%	9,239.75	175,555.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合 计	184,795.00	100.00%	9,239.75	175,555.25
类别	2014.12.31			
	金额	占总额比例	坏账准备	净额
单项金额重大的应收款项	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	132,430.00	100.00%	6,626.50	125,803.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-
合 计	132,430.00	100.00%	6,626.50	125,803.50

2、按组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内(含1年)	184,795.00	100.00%	9,239.75	132,330.00	99.92%	6,616.50
1-2年(含2年)	-	-	-	100.00	0.08%	10.00
2-3年(含3年)	-	-	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-	-	-
合 计	184,795.00	100.00%	9,239.75	132,430.00	100.00%	6,626.50

3、其他应收款期末余额前五名的客户列示如下

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占其他应收款总额比例

呷哺呷哺餐饮管理有限公司	非关联方	150,000.00	7,500.00	81.17%
陈兵亮	非关联方	10,040.00	502.00	5.43%
杭州网易印象科技有限公司	非关联方	10,000.00	500.00	5.41%
浙江银泰商贸有限公司	非关联方	10,000.00	500.00	5.41%
余丽	非关联方	1,733.00	86.65	0.94%
合计		181,773.00	9,088.65	98.36%

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
子公司投资	770,000.00	10,909.43	-	780,909.43
小计	770,000.00	10,909.43	-	780,909.43
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	770,000.00	10,909.43	-	780,909.43

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额	在被投资单位持股比例(%)
上海新世傲广告有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00	100%
上海新世傲影视投资管理有 限公司	成本法	280,909.43	270,000.00	10,909.43	280,909.43	100%
合计		780,909.43	770,000.00	10,909.43	780,909.43	

(四) 营业收入、营业成本

1、营业收入、营业成本明细如下：

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	46,864,281.02	26,549,190.55
其中：主营业务收入	46,864,281.02	26,549,190.55
其他业务收入	-	-
营业成本	32,996,855.93	16,306,977.33
其中：主营业务成本	32,996,855.93	16,306,977.33
其他业务成本	-	-

2、主营业务（分业务大类）：

项 目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
礼赠品、促销品及品牌 转授权类	29,619,816.73	22,106,867.16	12,673,510.03	8,320,044.54
各机构积分兑换平台及 电商开放平台类	13,451,318.56	10,213,237.76	10,300,489.28	7,322,493.33
市场营销服务咨询类	3,793,145.73	676,751.01	3,575,191.24	664,439.46
合 计	46,864,281.02	32,996,855.93	26,549,190.55	16,306,977.33

3、公司前五名客户的营业收入情况：

2015 年度

客户名称	销售金额
上海福满家便利有限公司	9,543,030.05
上海新世傲集团股份有限公司	7,296,627.10
深圳万里通网络信息技术有限公司	4,624,110.10
津味实业（上海）有限公司	4,576,615.55
深圳市云中鹤科技发展有限公司	4,225,100.00
前五名客户收入总额	30,265,482.80
占全部销售收入的比例	64.22%

2014 年度

客户名称	销售金额
上海新世傲集团股份有限公司	9,114,069.57
深圳平安金融科技咨询有限公司	3,908,150.56
上海赢迪市场营销服务有限公司	2,830,188.60
中国银联股份有限公司	2,518,867.86
万达电影院线股份有限公司	1,939,160.52
前五名客户收入总额	20,310,437.11
占全部销售收入的比例	76.50%

（五） 投资收益

1、投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2015年度	2014年度
交易性金融资产、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和处置收益	11,309.59	19,255.34

合 计	11,309.59	19,255.34
-----	-----------	-----------

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	2015年度	2014年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,170,030.85	1,660,897.34
加: *少数股东损益	-	-
加: 资产减值准备	-83,678.50	78,706.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,977.50	57,077.83
无形资产摊销	2,457.60	2,457.60
长期待摊费用摊销	-	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	2,864.67	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	-	-6,336.98
投资损失(收益以“一”号填列)	-11,309.59	-19,255.34
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	20,919.64	-19,676.70
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	3,835,157.71	-5,040,338.57
经营性应收项目减少(增加以“一”号填列)	2,449,192.02	-7,211,493.27
经营性应付项目增加(减少以“一”号填列)	2,120,137.13	-1,629,219.61
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,560,749.03	-12,127,180.93
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		-
现金的期末余额	21,119,033.23	3,615,951.99
减: 现金的期初余额	3,615,951.99	1,246,482.38
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	17,503,081.24	2,369,469.61

十二、 补充资料

(一) 本期非经常性损益明细表

项 目	2015 年度	2014 年度
-----	---------	---------

项 目	2015 年度	2014 年度
1、非流动性资产处置损益包括已计提资产减值准备的冲销	-2,864.67	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	59.24	-
3、计入当期损益的政府补助	952,597.00	339,920.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、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	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-	-
8、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	-	-
9、债务重组收益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、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	-	-
12、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	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
14、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	11,309.59	19,255.34
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	41,450.34	490,417.64
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、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	-	-
18、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	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	60,522.84
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	1,002,551.50	910,115.82
减：所得税	250,637.88	204,701.12
影响净利润	751,913.62	705,414.70
影响少数股东损益	-	29,192.72
影响归属于母公司普通股股东净利润	751,913.62	676,221.98
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	4,623,882.69	1,152,720.76

(二) 净资产收益率和每股收益

1、计算结果

报告期利润	2015 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	25.33%	29.00%	0.5376	0.5376
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	21.79%	24.94%	0.4624	0.4624

续上表

报告期利润	2014 年度			
	净资产收益率		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润（I）	11.54%	12.74%	0.1829	0.1829
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	7.27%	8.03%	0.1153	0.1153

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	2015 年度	2014 年度
归属于本公司普通股股东的净利润	1	5,375,796.31	1,828,942.74
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	751,913.62	676,221.98
归属于本公司普通股股东、扣除非经常 性损益后的净利润	3=1-2	4,623,882.69	1,152,720.76
年初股份总数	4	10000000	10000000
公积金转增股本或股票股利分配等增加 股份数	5	-	-
发行新股或债转股等增加股份数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7	-	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	9	-	-
报告期月份数	10	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6 \times 7 \div 10 - 8 \times 9 \div 10$	10000000	10000000
基本每股收益（I）	$12=1 \div 11$	0.5376	0.1829
基本每股收益（II）	$13=3 \div 11$	0.4624	0.1153
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	-	-
所得税率	15	-	-
转换费用	16	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	17	-	-

项 目	序号	2015 年度	2014 年度
稀释每股收益（I）	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.5376	0.1829
稀释每股收益（II）	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.4624	0.1153

净资产收益率和每股收益的计算公式如下：

$$(1) \text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E为归属于公司普通股股东的期末净资产。

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

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

$$(3) \text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

$$(4) \text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$$

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室