(上接A35版)

公司名称：	上海视润网络科技有限公司
企业性质：	有限责任公司(国内合资)
注册地址：	嘉定区胜辛南路500号8幢1133室
主要办公地点：	嘉定区胜辛南路500号8幢1133室
法定代表人：	祝卫东
注册资本：	50万元人民币
营业执照注册号：	310114002394332
税务登记证号：	310114594791793
组织机构代码：	59479179-3
经营范围：	计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，设计、制作、代理各类广告，利用自有媒体发布广告，会务服务，商务咨询，市场营销策划，网络工程。
成立日期：	2012年05月10日

②历史沿革

①公司设立

上海视润系由雅润文化、秦浩于2012年4月24日共同出资设立的，设立时注册资本为人民币50万元。2012年5月3日，上海佳安会计师事务所有限公司对上述出资出具了佳安会检〔2012〕第2100号验资报告。2012年5月10日，上海市工商行政管理局嘉定分局向上海视润核发了《企业法人营业执照》。

上海视润设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	上海雅润文化传播有限公司	32.50	65.00
2	秦浩	17.50	35.00
	合计	50.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2012年	2013年1-8月
1	营业收入	9,708.74	-
2	营业成本	850,695.73	1,807,692.32
3	营业税金及附加	320.39	-
5	管理费用	210.00	300.00
6	销售费用	387,943.26	328,678.48
7	财务费用	141.29	684.05
8	营业利润	-1,229,673.90	-2,137,861.73
9	利润总额	-1,229,673.90	-2,137,861.73
10	所得税费用	-307,418.47	-534,465.43
11	净利润	-922,255.43	-1,603,396.30

2、泉州市泉润文化传播有限公司

①基本情况

公司名称：	泉州市泉润文化传播有限公司
企业性质：	有限责任公司
注册地址：	泉州市丰泽区安吉路与体育街交汇处泉州海内外记者联谊中心大楼5楼
主要办公地点：	泉州市丰泽区安吉路与体育街交汇处泉州海内外记者联谊中心大楼5楼
法定代表人：	祝卫东
注册资本：	150万元人民币
营业执照注册号：	350503100086484
税务登记证号：	350503587502084
组织机构代码：	58750208-4
经营范围：	文化艺术交流活动策划；广告设计、制作、发布、代理；经济信息咨询(不含金融、证券、期货的投资咨询)；销售：纸制品、文教用品、装璜材料；展示、展览、会务服务；电脑图文设计制作；室内外设计及装璜。
成立日期：	2011年11月29日

②历史沿革

①公司设立

泉州泉润系由雅润文化、李捷、马路、吴沿于2011年10月19日共同出资设立的，设立时注册资本为人民币150万元。2011年11月17日，泉州名城有限责任会计师事务所对上述出资出具了泉名会所内验〔2011〕203号验资报告。2011年11月29日，泉州市丰泽区工商行政管理局向泉州泉润核发了《企业法人营业执照》。

泉州泉润设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	上海雅润文化传播有限公司	82.50	55.00
2	李捷	22.50	15.00
3	马路	22.50	15.00
4	吴沿	22.50	15.00
	合计	150.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2012年	2013年1-8月
1	营业收入	18,795,602.32	15,227,433.63
2	营业成本	16,644,103.84	13,412,664.35
3	营业税金及附加	82,030.23	65,114.86
5	管理费用	118,233.22	166,531.70
6	销售费用	1,148,494.29	957,442.78
7	财务费用	-6,470.05	-1,491.83
8	营业利润	792,808.63	514,515.09
9	利润总额	796,738.63	514,515.09
10	所得税费用	229,464.05	128,628.77
11	净利润	567,274.58	385,886.32

3、深圳天润文化传媒有限公司

①基本情况

公司名称：	深圳天润文化传媒有限公司
企业性质：	有限责任公司
注册地址：	深圳市福田区福田街道金田路与福华路交汇处现代商务大厦1509
主要办公地点	深圳市福田区福田街道金田路与福华路交汇处现代商务大厦1509
法定代表人：	祝卫东
注册资本：	100万元人民币
营业执照注册号：	440301106902645
税务登记证号：	440300062706017
组织机构代码：	06270601-7
经营范围：	从事广告业务；美术设计；平面设计；文化活动策划。
成立日期：	2013年03月01日

②历史沿革

①公司设立

深圳天润系由雅润文化、汪林于2012年11月20日共同出资设立的，设立时注册资本为人民币100万元。2013年3月1日，深圳市市场监督管理局向深圳天润核发了《企业法人营业执照》。

深圳天润设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	上海雅润文化传播有限公司	60.00	60.00
2	汪林	40.00	40.00
	合计	100.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2013年1-8月
1	营业收入	-
2	营业成本	-
3	营业税金及附加	-
5	管理费用	143,520.67
6	销售费用	-
7	财务费用	940.81
8	营业利润	-163,579.12
9	利润总额	-163,579.12
10	所得税费用	-40,894.78
11	净利润	-122,684.34

4、上海乾润文化传播有限公司

①基本情况

公司名称：	上海乾润文化传播有限公司
企业性质：	有限责任公司(国内合资)
注册地址：	上海市嘉定区嘉好路1690号6幢3100室
主要办公地点：	上海市嘉定区嘉好路1690号6幢3100室
法定代表人：	祝卫东
注册资本：	50万元人民币
营业执照注册号：	310114002579050
税务登记证号：	310114074817961
组织机构代码：	07481796-1
经营范围：	设计、制作、代理、发布各类广告，商务咨询。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证经营】
成立日期：	2013年08月05日

②历史沿革

①公司设立

上海乾润系由雅润文化、周武于2013年7月22日共同出资设立，设立时注册资本为人民币50万元。2013年8月2日，上海佳安会计师事务所有限公司对上述出资出具了佳安会验〔2013〕第3718号验资报告。2013年8月5日，上海市工商行政管理局嘉定分局向上海乾润核发了《企业法人营业执照》。

上海乾润设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	上海雅润文化传播有限公司	30.00	60.00
2	周武波	20.00	40.00
	合计	50.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2013年1-8月
1	营业收入	-
2	营业成本	-
3	营业税金及附加	-
5	管理费用	5,763.22
6	销售费用	-
7	财务费用	-147.28
8	营业利润	-5,615.94
9	利润总额	-5,615.94
10	所得税费用	-1,403.99
11	净利润	-4,211.95

(二)合营企业

1、武汉视广告传媒有限公司

①基本情况

公司名称：	武汉电视广告传媒有限公司
企业性质：	有限责任公司
注册地址：	武汉市江岸区建设大道620号
主要办公地点：	武汉市江岸区建设大道620号
法定代表人：	宋成卫
注册资本：	300万元人民币
营业执照注册号：	420100000219506
税务登记证号：	420103565583098
组织机构代码：	56558309-8
经营范围：	广告设计、制作、代理、发布。(国家有专项规定的项目经审批后或凭有效的许可证方可经营)
成立日期：	2010年12月23日

②历史沿革

①公司设立

武汉电广系由雅润文化、武汉广播电视总台于2010年12月15日共同出资设立的，设立时注册资本为人民币300万元。2010年12月22日，湖北天元会计师事务有限责任公司对上述出资出具了鄂天元验字〔2010〕第036号验资报告。2010年12月23日，武汉市工商行政管理局向武汉电广核发了《企业法人营业执照》。

武汉电广设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	武汉广播电视总台	150.00	50.00
2	上海雅润文化传播有限公司	150.00	50.00
	合计	300.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2011年	2012年	2013年1-8月
1	营业收入	366,748,973.12	359,816,938.86	155,826,774.26
2	营业成本	312,453,517.73	302,019,676.33	137,883,018.86
3	营业税金及附加	3,120,107.86	2,488,501.64	178,031.00
5	管理费用	15,894,225.98	16,780,539.39	9,156,817.81
6	销售费用	18,258,491.61	22,076,851.61	5,779,216.67
7	财务费用	-9,028.05	-10,522.13	-5,393.70
8	营业利润	16,810,127.17	14,929,393.14	-1,255,601.55
9	利润总额	16,778,177.17	14,929,393.14	-1,355,601.55
10	所得税费用	4,456,307.50	4,446,653.14	-125,471.55
11	净利润	12,321,869.67	10,482,740.00	-1,230,130.00

2、合肥电视广告有限公司

①基本情况

公司名称：	合肥电视广告有限公司
企业性质：	其他有限责任公司
注册地址：	合肥市蜀山区天鹅湖路558号合肥广电中心一楼
主要办公地点：	合肥市蜀山区天鹅湖路558号合肥广电中心一楼
法定代表人：	祝卫东
注册资本：	1000万元人民币
营业执照注册号：	340100000670313
税务登记证号：	340104598695272
组织机构代码：	59869527-2
经营范围：	国内广告代理、发布、策划、设计及制作；媒体项目投资
成立日期：	2012年07月02日

②历史沿革

①公司设立

合肥电广系由雅润文化、合肥广电传媒有限公司于2012年5月30日共同出资设立的，设立时注册资本为人民币1000万元。2012年6月29日，安徽诚勤会计师事务所对上述出资出具了皖诚勤验字〔2012〕460号验资报告。2012年7月2日，合肥市工商行政管理局向合肥电广核发了《企业法人营业执照》。

合肥电广设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	上海雅润文化传播有限公司	600.00	60.00
2	合肥广电传媒有限公司	400.00	40.00
	合计	1,000.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2012年	2013年1-8月
1	营业收入	38,958,933.56	53,554,678.37
2	营业成本	30,785,763.15	45,283,018.87
3	营业税金及附加	406,093.97	138,210.11
5	管理费用	516,859.47	2,438,021.90
6	销售费用	2,750,971.07	4,206,358.68
7	财务费用	-3,437.42	-540.89
8	营业利润	4,309,589.33	1,345,184.01
9	利润总额	4,309,589.33	1,345,184.01
10	所得税费用	1,096,277.67	382,404.61
11	净利润	3,213,311.66	962,779.40

3、南京广电广告传媒有限公司

①基本情况

公司名称：	南京广电广告传媒有限公司
企业性质：	有限公司
注册地址：	南京市白下区白下路358号电广大厦18楼
主要办公地点	南京市白下区白下路358号电广大厦18楼
法定代表人：	张莉
注册资本：	1000万元人民币
营业执照注册号：	320103000201303050038S
税务登记证号：	320103062612299
组织机构代码：	06261229-9
经营范围：	许可经营项目：无。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内各类广告。
成立日期：	2013年03月05日

②历史沿革

①公司设立

南京广电系由雅润文化、南京广播电视集团有限责任公司于2013年3月5日共同出资设立，设立时注册资本为人民币1000万元。2013年2月26日，江苏天元会计师事务所有限公司对上述出资出具了天元验字〔2013〕第006号验资报告。2013年3月5日，南京市工商行政管理局白下分局向南京广电核发了《企业法人营业执照》。

南京广电设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	南京广播电视集团有限责任公司	550.00	55.00
2	上海雅润文化传播有限公司	450.00	45.00
	合计	1000.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2013年1-8月
1	营业收入	1,645,881.38
2	营业成本	1,514,210.87
3	营业税金及附加	14,982.61
5	管理费用	124,894.24
6	销售费用	-
7	财务费用	-7,669.74
8	营业利润	-7,367.76
9	利润总额	-7,367.76
10	所得税费用	-1,707.79
11	净利润	-5,659.97

(三)联营企业

1、深圳市朝闻道营销咨询有限公司

①基本情况

公司名称：	深圳市朝闻道营销咨询有限公司
企业性质：	有限责任公司
注册地址：	深圳市罗湖区宝安南路2014号振业大厦A座28FGH
主要办公地点	深圳市罗湖区宝安南路2014号振业大厦A座28FGH
法定代表人：	吴立川
注册资本：	130万元人民币
营业执照注册号：	440301105957213
税务登记证号：	440300058180664
组织机构代码：	58918066-4
经营范围：	市场营销策划、企业形象策划；信息咨询(不含人才中介服务、金融、证券及其它限制项目)；平面设计；从事广告业务(法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营)；计算机软硬件的技术开发；国内贸易。(法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外)
成立日期：	2012年01月11日

②历史沿革

①公司设立

深圳朝闻道系由吴立川、陆广平、王春燕、雅润文化于2012年1月11日共同出资设立的，设立时注册资本为人民币130万元。2012年1月11日，深圳市市场监督管理局向深圳朝闻道核发了《企业法人营业执照》。

深圳朝闻道设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	吴立川	40.00	30.7692
2	陆广平	30.00	23.0769
3	王春燕	30.00	23.0769
4	上海雅润文化传播有限公司	30.00	23.0769
	合计	130.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2012年	2013年1-8月
1	营业收入	1,376,438.58	552,793.20
2	营业成本	329,700.33	665,837.82
3	营业税金及附加	69,653.00	3,636.89
5	管理费用	1,147,720.32	407,398.33
6	销售费用	6,600.00	-
7	财务费用	1,094.45	1,791.35
8	营业利润	-181,946.89	-523,069.24
9	利润总额	184,855.49	-523,069.24
10	所得税费用	-45,486.72	-129,366.34
11	净利润	-139,368.77	-393,702.91

2、武汉腈彩传媒有限公司

①基本情况

公司名称：	武汉腈彩传媒有限公司
企业性质：	有限责任公司
注册地址：	武汉市江岸区建设大道620号
主要办公地点：	武汉市江岸区建设大道620号
法定代表人：	胡黎明
注册资本：	2000万元人民币
营业执照注册号：	420112000156689
税务登记证号：	420112063031525
组织机构代码：	06303152-5
经营范围：	电视频道运营管理；广告制作、发布；移动多媒体广播电视业务的系统技术开发、技术服务和设备销售。(国家有专项规定的项目须取得有效审批文件或许可证后方可经营)
成立日期：	2013年03月26日

②历史沿革

①公司设立

武汉腈彩系由雅润文化、武汉广播电视总台于2013年3月25日共同出资设立，设立时注册资本为人民币2000万元，实收资本1700万元人民币。2013年3月26日，湖北震元会计师事务所有限公司对上述出资出具了鄂震元验字〔2013〕第2057号验资报告。2013年3月26日，武汉市工商行政管理局东西湖分局向武汉腈彩核发了《企业法人营业执照》。

武汉腈彩设立时各股东出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资额(万元)	出资比例(%)
1	武汉广播电视总台	1,600.00	80.00
2	上海雅润文化传播有限公司	400.00	20.00
	合计	2,000.00	100.00

③经营业绩

单位：元

序号	项目	2013年1-8月
1	营业收入	-
2	营业成本	-
3	营业税金及附加	-
5	管理费用	179,734.10
6	销售费用	650,653.85
7	财务费用	-17,315.48
8	营业利润	-848,830.97
9	利润总额	-848,830.97
10	所得税费用	-212,207.74
11	净利润	-636,623.23

(四)下属公司业绩对雅润文化合并报表的影响

1、控股企业业绩对雅润文化合并报表的影响

控股企业最近两年一期的净利润：

单位：元

控股企业名称	2013年1-8月	2012年	2011年
泉州市泉润文化传播有限公司	385,886.32	567,274.58	-22.20
上海视润网络科技有限公司	-1,603,396.30	-922,255.43	-
深圳天润文化传媒有限公司	-122,684.34	-	-
上海乾润文化传播有限公司	-4,211.95	-	-

2、合营企业与联营企业业绩对雅润文化合并报表的影响

按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元

被投资单位	2013年1-8月	2012年度	2011年度
武汉电视广告传媒有限公司	-615,065.00	5,241,370.00	6,160,934.83
合肥电视广告有限公司	577,667.64	1,927,987.00	-
南京电视广告传媒有限公司	-2,546.99	-	-
深圳朝闻道营销咨询有限公司	-90,850.88	-32,160.74	-
武汉腈彩传媒有限公司	-127,324.65	-	-
合计	-258,119.88	7,137,196.26	6,160,934.83

五、雅润文化最近两年一期的主要财务数据

(一)雅润文化近两年一期主要财务数据

本次交易中拟购买的资产为雅润文化100%的股权。根据瑞华会计师事务所为雅润文化出具的瑞华专审字〔2013〕第818A0001号《审计报告》，雅润文化最近两年一期的主要财务数据如下表所示：

单位：万元

项目	2013.8.31	2012.12.31	2011.12.31
流动资产合计	41,738.78	38,447.21	26,237.00
非流动资产合计	4,053.84	3,145.07	1,512.82
资产总计	45,792.62	41,592.28	27,749.82
流动负债合计	14,239.95	11,830.90	9,655.62
非流动负债合计	2,864.58	2,783.79	-
负债总计	17,104.53	14,614.70	9,655.62
归属于母公司股东的权益	28,593.67	26,899.34	18,026.71
少数股东权益	94.42	78.25	67.50
所有者权益总计	28,688.09	26,977.59	18,094.21
项目	2013年1-8月	2012年	2011年
营业收入	24,441.50	34,140.41	20,526.86
营业成本	22,536.55	28,642.27	15,404.58
营业利润	1,879.14	6,211.86	5,738.38
利润总额	2,257.69	6,685.90	6,196.78
净利润	1,650.51	5,165.88	4,750.52
归属于母公司股东的净利润	1,694.34	5,172.63	4,750.52

(二)关于最近两年一期毛利率波动情况的说明

2013年1-8月、2012年度及2011年度，雅润文化主营业务收入分别为24,441.50万元、33,551.18万元和20,071.95万元，毛利率分别为22.49%、26.29%和36.82%。2013年1-8月、2012年度及2011年度，电视广告代理业务收入占雅润主营业务收入比例为86.70%、87.66%和90.88%，是雅润文化业务的主要来源。

2013年1-8月、2012年度及2011年度，雅润文化电视广告代理业务毛利率分别为19.84%、27.26%及40.39%，呈下降趋势。一方面雅润文化在买断代理模式之外，利用自身客户资源优势，积极拓展常规代理业务，而常规代理模式毛利率较买断模式低。2013年1-8月、2012年度及2011年度，买断代理模式业务收入占雅润文化电视广告代理业务比例分别为56.71%、65.48%和81.25%。另一方面，随着雅润文化业务规模的扩张，新开拓的部分媒介资源商需培育，拉低了整体毛利水平。同时，在买断代理模式下，雅润文化业务成本一般按直线法均摊确认，由于行业受季节性因素影响，雅润文化业务收入在四季度实现较多，因此2013年1-8月份，雅润文化毛利率较全年水平偏低。

(三)关于雅润文化营业收入、净利润受季节性因素影响波动的情况

广告行业作为服务业，受广告客户产品季节性消费淡旺季的影响，表现出一定的季节性特征。广告客户的产品存在季节性消费淡旺季的情况，四季度及春节前后是大部分广告客户产品的销售高峰期，也是电视广告投放的高峰期。因此雅润文化业务收入一般下半年高于上半年。同时，在买断模式下，雅润文化业务成本一般按直线法均摊确认，导致雅润文化净利润下半年亦高于上半年。根据瑞华出具的瑞华核字〔2013〕第818A0001号盈利预测审核报告，雅润文化预计2013年度营业收入为43,836.92万元，归属于母公司所有者的净利润6,046.44万元；2013年1-8月，雅润文化实现营业收入24,441.50万元，归属于母公司所有者的净利润1,694.34万元，占2013年度预测值的比例分别为55.76%和28.02%。

(四)收入具体确认标准与成本具体结转标准

为与上市公司主营业务收入分类对应，雅润文化主营业务收入分为媒介代理、自有媒体、栏目制作与广告等三类，其中媒介代理业务包含电视广告代理业务、新媒体广告代理业务；自有媒体业务主要为雅润文化户外广告代理业务；栏目制作与广告业务目前主要系《国策》栏目。

1、媒介代理

媒介代理业务收入的具体确认标准：雅润文化承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订投放合同，由媒体按照投放计划执行广告发布。广告发布后，雅润文化媒介部门收集“稿报”、“样刊”、“播放证”、媒体监测报告”等媒体投放证明，送雅润文化业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经雅润文化和客户共同对广告发布情况核实确认后，确认收入。

媒介代理业务成本的具体结转标准：在媒介代理业务常规模式下，雅润文化在确认收入时，将相应的成本计入当期损益。在媒介代理业务买断模式下，雅润文化根据采购合同约定金额按直线法均摊确认成本。

2、自有媒体

自有媒体业务收入的具体确认标准：雅润文化承接业务后，按照约定确定雅润文化的户外媒体并与客户签订发布合同，由第三方制作公司安装和上画，客户验收确认。广告发布后，雅润文化业务部门定期监测户外牌的亮灯情况和维护，按合同约定提供亮灯报告、维护情况等验收报告送客户确认，验收报告经雅润文化和客户共同核实和确认后，按照合同约定结算方式确认收入。

自有媒体业务成本的具体结转标准：在自有媒体常规代理模式下，雅润文化在确认收入时，将相应的成本计入当期损益。在自有媒体买断代理模式下，雅润文化根据采购合同约定金额按直线法均摊确认成本。

3、栏目制作与广告

栏目制作与广告业务收入的具体确认标准：栏目制作与广告的收入确认栏目制作与广告通过两种方式实现收入，栏目直接销售和以栏目换取广告时间，通过广告营销实现收入。栏目直接销售的收入确认方式，根据与客户签订的节目销售合同，雅润文化制作相关栏目并提供给客户，按照提供栏目的进度确认收入。栏目换取广告时间，通过广告营销实现收入的收入确认方式：雅润文化以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，由雅润文化媒介部门收集“播放证”、媒体监测报告”等媒体投放证明，送雅润文化业务部门、财务部门核实，并将投放证明送客户确认，经雅润文化和客户共同对广告发布情况核实确认后，确认收入。

栏目制作与广告业务成本的具体结转标准：依照《财政企业会计核算办法》(财会〔2004〕19号)之规定，雅润文化自符合栏目制作与广告业务收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用零毛利法结转成本。如果取得的收入大于剩余成本，应将剩余成本一次结转完毕，如果预计在成本结转期内不能完全转销该栏目的库存成本，则应在到期前的最后一次结转时将剩余成本全部结转计入销售成本。

六、雅润文化的主要资产、负债状况及对外担保情况

(一)主要资产状况

根据瑞华会计师事务所为雅润文化出具的瑞华专审字〔2013〕第818A0001号《审计报告》，截至2013年8月31日，雅润文化的主要资产状况如下表所示：

单位：元

项目(合并报表)	金额	占总资产比例	主要构成
货币资金	3,126,109.63	0.68%	主要为银行存款
应收账款	230,538,014.72	50.34%	主要为应收客户广告款
预付款项	62,169,275.33	13.58%	主要为预付给电视台的广告投放款
其他应收款	111,779,119.44	24.41%	主要为保证金、员工备用金、往来款等
存货	5,157,230.46	1.13%	主要为雅润文化拍摄制作的电视栏目《出国策》成本
其他流动资产	4,618,064.25	1.01%	主要为待抵税项
长期股权投资	28,340,011.21	6.19%	主要为对联营及合营企业的投资
固定资产	1,630,378.88	0.36%	主要为运输工具及办公设备
无形资产	137,943.63	0.03%	主要为办公软件
长期待摊费用	4,151,433.13	0.91%	主要为渠道使用费、移动电视终端接收设备成本
递延所得税资产	6,278,662.97	1.37%	主要为资产减值准备产生的可抵扣暂时性差异
资产总计	457,926,243.65	100.00%	-

1、车辆

序号	名称	权属人	购置日期	备注
1	雅阁HG7240A	雅润文化	2006.07.08	车牌：沪F21695
2	别克SGM6529ATA	雅润文化	2011.10.31	车牌：沪LE2909
3	雷克萨斯JTHBC96S	雅润文化	2009.10.10	车牌：沪N51777

2、域名

序号	域名	域名注册人	有效期
1	雅润.net	雅润文化	至2017-07-18
2	雅润.com	雅润文化	至2017-07-18
3	yarunmedia.com	雅润文化	至2015-05-04
4	yarunmedian.co	雅润文化	至2015-05-07
5	yarunmedia.cc	雅润文化	至2015-05-07
6	yarunmedia.tv	雅润文化	至2015-05-07
7	yarunmedia.org	雅润文化	至2015-05-07
8	yarunmedian.mobi	雅润文化	至2015-05-07
9	yarunmedia.net	雅润文化	至2015-05-07
10	yarunmedia.so	雅润文化	至2015-05-07

3、租赁房产

序号	出租方	承租方	房屋坐落	面积(㎡)	租金(元)	期限
1	上海阅翔置业发展有限公司	雅润文化	嘉定区南翔镇霍北公路1755弄2号326室	15	6,000/年	2013.7.4-2023.7.3
2	上海诗雨纺织服饰有限公司	雅润文化	长宁区长宁路1027号2905-2908室	952.73	第1年：124,608/月 第2年：130,983/月 第3年：137,648/月	2012.8.16-2015.8.15
3	上海诗雨纺织服饰有限公司	雅润文化	长宁区长宁路1027号2902-2903室	420.20	前2年：49,846/月 第3年：52,402/月	2010.12.4-2013.12.3
4	上海多媒体产业园发展有限公司	雅润文化	长宁区长宁路1027号2806室	229.45	38,385/月	2013.6.1-2015.5.31

4、其他应收款情况

①2013年8月31其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	其他应收款金额	年限
合肥电视广告有限公司	67,000,000.00	1年以内、1-2年
武汉广播电视集团	18,500,000.00	1年以内
深圳华夏视线传媒有限公司	11,623,527.00	1年以内、1-2年
武汉电视广告传媒有限公司	4,818,000.00	1年以内、1-2年、2-3年
武汉广电数字网络有限公司	3,000,000.00	1年以内
合计	104,941,527.00	-

注：1、对合肥电视广告有限公司其他应收款系雅润文化为合营公司的经营垫款。②根据合肥广电传媒有限公司、合肥电视广告有限公司、雅润文化于2012年5月签订的《广告经营代理协议》，雅润文化向合营企业支付2,000万元，并由合营企业支付予合肥广电传媒有限公司作为经营保证金。③其余4,700万系雅润文化为合营企业垫付的预付给合肥广电传媒有限公司的广告代理费。根据合肥广电传媒有限公司、雅润文化于2012年5月签订的《合肥广电传媒有限公司、上海雅润文化传播有限公司共同出资成立合肥电视广告有限公司协议》约定，因雅润文化承担合营公司经营责任，当合营公司合肥电广电视资金周转短缺时，雅润文化需要以垫款的形式转入合肥电广。

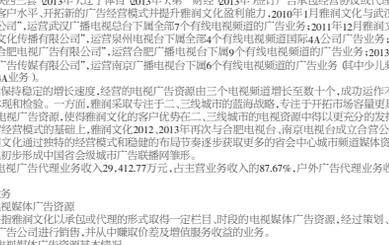
2、对武汉广播电视集团其他应收款系雅润文化为合营公司武汉电广支付的保证金。根据雅润文化与武汉广播电视总台2010年12月签订的《关于合作成立武汉电视广告传媒有限公司的合同》中约定，雅润文化为合营企业武汉电视广告传媒有限公司在合作期内完成武汉广播电视总台年度指标数额提供担保，并支付3,850万元人民币给武汉广播电视总台，作为武汉电视广告传媒有限公司完成上缴武汉广播电视总台指标数额的保证金。如武汉电视广告传媒有限公司未完成年度上缴武汉广播电视总台目标任务，武汉广播电视总台可直接将该保证金用于弥补不足部分，如保证金不足以弥补，由雅润文化继续承担支付义务。

根据合肥广电传媒有限公司、合肥电视广告有限公司、雅润文化于2012年5月签订的《广告经营代理协议》，雅润文化为合肥电视广告有限公司向合肥广电传媒有限公司及时足额支付广告代理费用提供连带责任保证。如合肥电视广告有限公司未能足额支付完欠缴的广告代理费用且合肥电视广告有限公司支付的保证金不足以冲抵逾还欠缴的广告代理费用，雅润文化应在接到合肥广电传媒有限公司书面通知之日起三日内向其支付合肥电视广告有限公司拖欠的全部款项。

根据南京广播电视集团有限责任公司与雅润文化于2012年签订的《关于合作成立南京广电广告传媒有限公司的合同书》，雅润文化为南京广电广告传媒有限公司在合作期内完成上缴南京广播电视集团有限责任公司的指标数额提供担保，雅润文化同时提供2,180万元人民币作为南京广电广告传媒有限公司完成上缴南京广播电视集团有限责任公司的指标数额的保证金。如南京广电广告传媒有限公司未完成上缴南京广播电视集团有限责任公司的指标数额的，南京广播电视集团有限责任公司可直接将该保证金用于弥补不足部分，雅润文化应在接到南京广播电视集团有限责任公司的书面通知后三个工作日内补足保证金，如保证金不足以弥补，由雅润文化继续承担担保义务责任足。

七、雅润文化的组织架构及人员结构

(一)雅润文化的组织架构如下图所示：



雅润文化主要职能部门情况：

1、国际业务部

国际业务部主要负责与国际4A广告公司客户的日常联系沟通；接收国际4A广告公司客户订单，跟踪客户订单的执行情况，提出开票申请并及时催收应收账款；编制年度销售计划，收集市场信息，开拓新市场，开发新客户，洽谈并签订年度销售合同，有效完成销售目标；收集市场信息，制定价格体系文件，及时更新并调整，对公司销售价格执行情况进行日常审核监控；为相关客户做危机公关处理。

2、国内业务部

国内业务部主要负责与非国际4A广告公司客户(包括直接客户和国内广告公司客户)的日常联系沟通，接收客户订单，跟踪客户订单的执行情况，提出开票申请并及时催收应收账款；编制年度销售计划，收集市场信息，开拓新市场，开发新客户，洽谈并签订销售合同，有效完成销售目标；收集市场信息，制定价格体系文件，及时更新并调整，对公司销售价格执行情况进行日常审核监控；为相关客户做危机公关处理。

3、客户服务部

客户服务部主要负责常规电视广告代理业务，包括客户需求收集、媒体询价、代理购买、订单执行、结账收款、售后服务。

4、对外公共关系部

对外公共关系部主要承担媒体资源开发职能，负责媒体资源开发工作，与媒体建立并维系良好的关系，制定媒体资源开发方案，参与项目的评估、价格谈判及采购工作。

5、行政部

行政部主要承担公司资产管理、采购、档案及印章管理等工作职能。主要负责：各类资产的编号、保管、台账记录、维修、盘点、调拨、报废等；参与无形资产的申请、管理、取得等方面的工作，公司版权、商标、专利等方面的工作