

(上接A39版)

2015年度, 欢瑞世纪影视传媒股份有限公司代本公司垫付款项100.00万元并提供资金750万元, 双方未计算资金占用费。截至2015年12月31日, 公司欠付欢瑞世纪影视传媒股份有限公司款项余额107.50万元。

(3) 关联方应收应付款项

① 应收关联方款项

单位: 万元

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日
应收账款	欢瑞世纪	-	130.27
应收账款	欢瑞世纪(北京)网络科技有限公司	-	41.19
小计		-	171.36

② 应付关联方款项

单位: 万元

项目名称	关联方	2016年6月30日	2015年12月31日
预收款项	欢瑞世纪	44.68	-
其他应付款	欢瑞世纪	137.60	107.60

2. 本次权益变动前, 上市公司与其他关联方发生关联交易情况

(1) 关联方代垫款项及提供资金

2015年度, 重庆博妙企业管理咨询有限公司代本公司垫付款项104.04万元并提供资金16.01万元, 双方未计算资金占用费。截至2015年12月31日, 公司欠付重庆博妙企业管理咨询有限公司款项已结清。

(2) 关键管理人员报酬

单位: 万元

项目名称	2016年1-6月	2015年度
关键管理人员报酬	88.76	121.57

(3) 关联方承诺事项

2015年11月, 天津欢瑞向公司出具承诺函, 同意为上市公司提供总额不超过人民币1,000.00万元的无息借款, 借款用途为对外投资及日常经营活动资金, 借款方式为循环使用, 可在借款额度内连续循环使用。借款期限自实际支借款后的12个月, 期限届满后有实际需要的, 可在提出申请并获同意后延期12个月。截至2016年6月30日, 上市公司尚未向天津欢瑞申请借款。

(二) 本次交易新增关联方情况

本次权益变动后, 上市公司将成为欢瑞世纪的控股股东, 欢瑞世纪及其下属企业将成为上市公司的关联方。本次交易完成后, 陈捷、钟君艳仍为上市公司的实际控制人, 信息披露义务人的一致行动人浙江欢瑞、陈平、钟金章持有本公司股份的比例将超过5%, 根据《上市规则》中的规定, 前述各方将成为上市公司的关联方。

(三) 本次交易完成后关联交易的预计情况

本次交易完成后, 上市公司的主营业务变更为影视剧的制作发行, 艺人经纪及其衍生品业务, 原有销售商品、代垫款项产生的关联交易将消除。交易对方的影视剧及其衍生品业务全部注入上市公司, 预计本次交易完成后上市公司与交易对方不存在经常性关联交易。

(四) 关于规范关联交易的承诺函

为了减少并规范上市公司将来可能产生的关联交易, 确保上市公司及其全体股东利益不受损害, 实际控制人陈捷和钟君艳夫妇出具了《关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺函》, 承诺如下:

- “1. 本次重组前, 本人及本人控制的企业(如有)与拟注入资产欢瑞世纪影视传媒股份有限公司之间交易(如有)有定价公允、合理, 决策程序合法、有效, 不存在显失公平的关联交易;
2. 在本次重组完成后, 本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易, 对于无法避免或有合理理由存在的关联交易, 本人及本人控制的企业将与上市公司依法签订协议, 履行合法程序, 并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定, 依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务, 保证关联交易定价公允、合理, 交易条件公平, 保证不利用关联交易非法转移上市公司资金、利润、亦不利用该关联交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为;
3. 本人违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。”

第八节 与上市公司之间的重大交易

一、与上市公司及其子公司之间的交易

除本报告书第七章已被披露关联交易事项外, 截至本报告书签署日前24个月内, 信息披露义务人及其主要管理人员、执行事务合伙人与星美联合及其子公司之间不存在进行资产交易合计金额高于3,000万元或者高于星美联合最近经审计的合并财务报表净资产5%以上的交易的交易情况。

二、与上市公司董事、监事、高级管理人员之间的交易

截至本报告书签署日前24个月内, 信息披露义务人及其主要管理人员、执行事务合伙人与星美联合的董事、监事、高级管理人员之间未进行合计金额超过人民币5万元以上的交易。

三、对拟更换的上市公司董事、监事、高级管理人员的补偿或类似安排

截至本报告书签署日前24个月内, 信息披露义务人不存在对拟更换的星美联合的董事、监事、高级管理人员进行补偿或者存在其他任何类似安排。

四、对公司有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排

截至本报告书签署日前24个月内, 除本报告书所披露的信息外, 信息披露义务人不存在对星美联合有重大影响的其他正在签署或者谈判的合同、默契或者安排。

第九节 前六个月内买卖上市公司交易股份的情况

一、信息披露义务人前六个月内买卖上市公司股票的情况

信息披露义务人在本次权益变动报告书签署日前六个月内不存在买卖星美联合上市交易股票的行为。

二、信息披露义务人董事、监事和高级管理人员或主要负责人及其直系亲属前六个月内买卖上市公司股票的情况

在本次权益变动报告书签署日前六个月内, 浙江欢瑞的监事何玉萍之配偶许光海存在买卖星美联合股票的情况, 具体如下:

变更日期	变更股数	变更方向	结余股数
2016-06-28	200	买入	1,200
2016-07-07	300	卖出	900
2016-07-29	300	买入	1,200
2016-08-01	200	买入	1,400
2016-10-20	200	买入	1,900
2016-10-21	500	卖出	1,400

星美联合本次发行股份购买资产并募集配套资金进展如下:

2016年2月1日, 星美联合第六届董事会第二十四次会议审议通过《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》, 并公告相关内容;

2016年3月10日, 星美联合关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易的行政许可申请材料获得证监会受理;

2016年7月21日, 星美联合关于本次发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易经证监会2016年第48次并购重组委工作会议审核, 获得有条件通过。

许海光在本次权益变动报告书签署日前六个月内买卖星美联合股票行为发生在星美联合召开第六届董事会第二十四次会议且股票复牌后, 是基于股票二级市场行情、市场公开信息做出的独立判断及投资决策, 不存在利用内幕信息谋取非法利益的情形。

除上述情况外, 信息披露义务人的其他董事、监事、高级管理人员或主要负责人及其直系亲属在本次权益变动报告书签署日前六个月内不存在买卖星美联合上市交易股票的行为。

第十节 信息披露义务人的财务资料

一、天津欢瑞最近一年财务会计报表

1. 天津欢瑞最近一年财务会计报表

天津欢瑞成立于2015年4月27日, 2015年度审计报告已经北京兴华会计师事务所(特普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

天津欢瑞2015年度财务报表如下:

(1) 资产负债表

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产:		
货币资金	812,046.08	-
交易性金融资产	-	-
应收账款	-	-
预付款项	-	-
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	-	-
存货	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	812,046.08	-
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	379,256,964.10	-
投资性房地产	-	-
固定资产	-	-
在建工程	-	-
工程物资	-	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	379,256,964.10	-
资产总计	380,069,010.08	-

资产负债表(续)

单位: 元

项目	2015年12月31日	2015年12月31日
流动负债:		
短期借款	-	-
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收款项	-	-
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	2,011,044.06	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	2,011,044.06	-
非流动负债:		
长期借款	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	2,011,044.06	-
所有者权益:		
实收资本	379,256,964.10	-
资本公积	-	-
减: 库存股	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	-
未分配利润	-1,198,997.18	-
所有者权益合计	378,057,966.92	-
负债和所有者权益总计	380,069,010.08	-

(2) 利润表

单位: 元

项目	2015年度	2014年度
一、营业收入	-	-
减: 营业成本	-	-
营业税金及附加	-	-
销售费用	-	-
管理费用	1,285,385.50	-
财务费用	-6,401.22	-
资产减值损失	-	-
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)	-	-
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-1,198,997.18	-
加: 营业外收入	-	-
减: 营业外支出	-	-
其中: 非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-1,198,997.18	-
减: 所得税费用	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-1,198,997.18	-
五、其他综合收益	-	-
六、综合收益总额	-1,198,997.18	-

(3) 现金流量表

项目	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	2,017,715.38	-
经营活动现金流入小计	2,017,715.38	-
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	-
支付的各项税费	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	1,205,668.50	-
经营活动现金流出小计	1,205,668.50	-
经营活动产生的现金流量净额	812,046.88	-
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流入小计	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-
投资支付的现金	370,256,964.10	-
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	370,256,964.10	-
投资活动产生的现金流量净额	-370,256,964.10	-
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	370,256,964.10	-
取得借款收到的现金	-	-
发行债券收到的现金	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	370,256,964.10	-
偿还债务支付的现金	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	370,256,964.10	-
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	812,046.88	-
加: 期初现金及现金等价物余额	-	-
六、期末现金及现金等价物余额	812,046.88	-

2. 最近一年财务报告审计情况

根据北京兴华会计师事务所(特普通合伙)出具的(2016)京会兴审字第11000164号审计报告, 天津欢瑞2015年的审计报告为标准无保留意见的审计报告。

北京兴华会计师事务所(特普通合伙)认为: 天津欢瑞财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制, 公允反映了天津欢瑞2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

根据北京兴华会计师事务所(特普通合伙)出具的审计报告, 天津欢瑞2015年度所采用的会计制度及主要会计政策, 在报告期间未发现重大变化。

二、北京欢瑞最近一年财务会计报表

北京欢瑞的唯一普通合伙人北京欢瑞2014年度和2013年度财务报表已经分别经北京兴华会计师事务所(特普通合伙)审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

北京欢瑞2013年度和2014年度经审计、2015年度未经审计的财务报表(母公司口径)如下:

(1) 资产负债表

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产:			
货币资金	15,782,080.47	6,891.01	82,265.54
交易性金融资产	-	-	-
应收账款	-	-	-
应收票据	-	-	-
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	76,942,700.00	1,240,800.00	1,181,000.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	5,000.00	-
流动资产合计	92,724,780.47	1,252,691.01	1,263,265.54
非流动资产:			
可供出售金融资产	1,000,000.00	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	28,000,000.00	28,000,000.00	28,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	99,300.19	256,768.62
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	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	200,988.60	401,977.20
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	29,000,000.00	28,300,288.79	28,658,746.62
资产总计	121,724,780.47	29,552,979.80	29,922,012.16

资产负债表(续)

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债:			
短期借款	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	30,000.00	30,000.00	-
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	116,474,079.93	23,872,381.30	23,860,381.30
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	116,504,079.93	23,902,381.30	23,860,381.30
非流动负债:			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	116,504,079.93	23,902,381.30	23,860,381.30
股东权益:			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	-	-	-
减: 库存股	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-4,779,289.46	-4,349,401.50	-3,338,369.94
所有者权益合计	5,220,700.54	5,650,598.50	6,061,630.86
负债和所有者权益总计	121,724,780.47	29,552,979.80	29,922,012.16

(2) 利润表

单位: 元

项目	2015年度	2014年度	2013年度
一、营业总收入	-	-	-
减: 营业成本	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	-	-
管理费用	456,020.85	410,647.03	490,981.68
财务费用	-1,122.89	294.53	1,278.16
资产减值损失	-	-	3,491.00
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)	-	-	-
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)	-	-	-
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-454,887.96	-411,031.56	-495,751.23
加: 营业外收入	25,000.00	-	-
减: 营业外支出	-	-	-
其中: 非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-429,887.96	-411,031.56	-495,751.23
减: 所得税费用	-	-	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-429,887.96	-411,031.56	-495,751.23
五、其他综合收益	-	-	-
六、综合收益总额	-429,887.96	-411,031.56	-495,751.23

(3) 现金流量表

项目	2015年度	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
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	22,766,692.89	24.48	20,421,580.00
经营活动现金流入小计	22,766,692.89	24.48	20,421,580.00