



(上接B4-3版) 《合作协议》约定,双方除不可抗力之因素外,应按协议要求完成各项工作。如一方违约需赔偿守约方一切经济损失。合作期限暂定一年,即自2018年1月1日至2018年12月31日。霍尔果斯梦舟分别于2017年12月22日、2018年2月18日、2018年2月14日,通过转账向拉萨美瑞支付1,000万元、200万元、500万元,但未完成不低于1000万元的广告招商。

2019年4月15日,霍尔果斯梦舟与拉萨美瑞签订《解除协议》,协议约定如下:(一)双方同意通过签订《解除协议》解除《合作协议》、《合作协议》中约定的权利义务关系;(二)拉萨美瑞确认收到霍尔果斯梦舟1,700万元投资款;由于行业情况变化,广告招商不及预期等原因,拉萨美瑞无法向霍尔果斯梦舟返还投资或支付任何款项;《合作协议》的目的已无法实现;(三)双方达成《解除协议》后,霍尔果斯梦舟不再向拉萨美瑞主张1,700万元投资款,双方不得就《合作协议》约定权利义务任何争议或要求对方承担任何责任。根据《解除协议》,霍尔果斯梦舟无法再就《合作协议》约定的合作内容获取任何收益,无权要求拉萨美瑞返还其已支付的1,700万元投资款,亦无需向拉萨美瑞承担任何违约责任。

4.1上海城隍庙之影业公司投资情况 2017年9月20日,霍尔果斯梦舟与上海城隍庙《投资协议书》,协议约定,霍尔果斯梦舟将与上海城隍庙共同合作制作有版权的《康熙和顺和》、《皮黄老》、《魏工》、《大明御医》等系列电视剧、电视剧、电视剧制作,制作发行,系列影片立项预算为5,000万元。霍尔果斯梦舟在协议生效后起十日内个工作日内将版权金汇入上海城隍庙影业公司。系列影片的创作、拍摄、发行、发行工作由上海城隍庙负责,其享有系列影片的所有权及音像版权,霍尔果斯梦舟有权利上海城隍庙的工作进行监督。因上海城隍庙管理和管理的重大失误,造成系列影片未按协议书中约定的期限进行筹备和拍摄,制作周期的延长将会给霍尔果斯梦舟造成不可估量的经济损失时,霍尔果斯梦舟可单方解除协议。如霍尔果斯梦舟资金未按协议约定的及时到位,从而影响系列影片拍摄时,上海城隍庙上海城隍庙支付1,500万元。

根据上述约定,霍尔果斯梦舟应于协议生效起十个工作日内向上海城隍庙的专用银行账户汇入8,000万元;霍尔果斯梦舟未能全额,及时履行合同约定义务,仅向专用账户支付1,500万元,已构成对合同的违反。上海城隍庙有权根据合同约定要求霍尔果斯梦舟承担违约责任。

鉴于《投资协议书》未对拍摄周期进行明确约定,除非能够证明上海城隍庙履行主要义务的证据,或对上海城隍庙履行催告后仍拒绝履行,霍尔果斯梦舟无法通过主张《合同法》第九十四条规定的法定解除解除《投资协议书》,收回投资款。

5、本期金额计提是否合理,前期是否进行了充分计提,是否符合会计准则的相关规定 公司已超期支付上海城隍庙影业公司,北京银娱国际影业公司,北京银娱国际影业公司,已拉萨美瑞广告传媒有限公司,福建远程时空文化传媒有限公司等立案诉讼解除协议。综合分析,根据前期计提,以上1.152亿元预计无法收回,发生减值迹象的时间为2018年,本期金额计提坏账准备符合企业会计准则的相关规定。

(四)前五名预付对象名称、交易背景及金额情况,是否存在关联方资金占用的情形 单位:万元

Table with 5 columns: 单位名称, 期末余额, 计提坏账准备, 账面价值. Lists 5 major prepaid entities and their financial details.

- 1. 第一至第四名预付对象交易详细情况参见以上“(三)”中的相关说明。
2. 第五名环球音像(北京)影视文化有限公司1360万元为梦幻工厂相关的影片投资款。
3. 以上前五名预付对象不存在关联方资金占用的情形。
(五)计提坏账准备是否合理,是否符合会计准则的相关规定

1. 前五大预付对象股权结构及董监高构成

Table with 4 columns: 公司名称, 股东, 董监高. Lists the top 5 prepaid entities, their shareholders, and board members.

2. 关联关系及资金占用情况

Table with 4 columns: 单位名称, 期末余额, 计提坏账准备, 账面价值. Lists 5 major prepaid entities and their financial details.

公司经查询国家企业信用信息公示系统,自发行存款证明、往来款转账和银行流水,并发送向公司控股股东霍尔果斯创信文化传媒有限公司和实际控制人李瑞金女士、西藏企业集团有限公司及李非列先生、公司前实际控制人冯青女士直接和间接通过上述交易占上市公司资金的情况。

(六)公司关于相关交易的决策程序、决策人及责任人认定情况及拟追偿措施。

1. 相关交易的决策程序、决策人 2. 责任人认定情况

根据对公司及实际控制人了解的情况,公司认为从上述主体、自身、合同约定及后续项目跟踪来看,经办人员和决策人未能充分履行上市公司职责,未能尽到勤勉、尽责。

鉴于项目涉及人员均已离职,公司拟就上述项目投资事项专项聘请材料在内部召开专题会议组织高级管理人员学习,提升内部控制对经营管理的重要认识,深刻总结教训。

3. 存在的问题和公司的应对措施

1) 内部控制体系有待完善,执行不到位 2018年10月以来,公司影视板块业务扩张较为迅速,通过新设、收购等方式新增一系列影视版权公司,新兴的投资模式和传统的剧组在业务、人员、管理等方面存在一定的手续瑕疵,导致上市公司整体的风控意识无法充分发挥,内部控制制度的建立健全存在滞后和不完善,部分子公司的内部审批流程不完善,风险防范意识和措施缺乏,管理程序欠妥和责任追究不到位。

整改措施: ①强化内部控制管理意识 公司管理层的内部控制意识对企业内部控制环境有极大的影响,公司近年来管理层变动频繁,部分人员相关内部控制意识薄弱,公司将进一步加强管理、监督、高管人员、子公司负责人和关键岗位人员对相关法律法规的学习,从管理层、执行层面全面加强内控建设。

②强化内控管理培训 公司内部控制管理培训为运营管理和审计部,2018年11月以来,公司对审计部门进行了全面培训,明确内部控制和风控的权限,提高内部审计的地位,保证内部审计机构和人员的配备和工作的独立性,并结合公司年报审计工作,以完善财务培训,印章管理,对外担保及关联方往来管理为核心进行全面梳理,公司将充分发挥运营管理和审计工作职能,提升公司内控水平。

③严控项目立项、审批和后续评价体系 公司及控股子公司从事的重大项目投资和股权投资应当有完善的项目立项、审批和后续评价体系,公司将明确重大项目立项必须对投资标的进行调研、论证,通过投资分析报告。

完善内部控制流程,建立投资管理监督体系,对公司年度投资计划完成情况、重大项目项目实施情况等投资信息进行跟踪、分析和报告,定期对实施运营中的投资项目进行跟踪分析,针对外部环境项目本身情况变化,及时做出纠正,防止出现损失。

重大项目投资和股权投资完成后应总结项目产生收益和资金运作的经验,结合项目立项的可执行性分析报告,完成项目的自我评价。

④健全风险评估、防范和应急机制 公司识别和评估风险的及时性的重要性,但未能建立完善的风险评估和应急机制,公司将推进“统一领导、分工负责、全员参与”的全面风险管理工作机制,由董事会制定风险管理总体目标,各职能部门负责推进内部风控体系建设,对内风险控制设计和执行事前评估,优化内控流程、控制风险。

2) 完善信息沟通机制 公司作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

3) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

4) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

5) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

6) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

7) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

8) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

9) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

10) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

11) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

12) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

13) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

14) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

15) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

16) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

17) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

18) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

19) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

20) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

21) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

22) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

23) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

24) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

25) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

26) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

27) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

28) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

29) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

30) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

31) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

32) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

33) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

34) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

35) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

36) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

37) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

38) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

39) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

40) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

41) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

42) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

43) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

44) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

目前两起案件法院已受理尚未开庭,综合分析以及律师意见,以上应收账款没有收回的可能,根据《企业会计准则》第22号—金融工具确认和计量的相关规定,公司全额计提坏账准备。

(三) 后期是否可能通过诉讼实现大额收益,公司是否存在通过资产减值调节各期利润的情形; 根据前期诉讼后续以上案件公司胜诉的可能性较大,但无法通过诉讼实现大额收益,公司不存在通过资产减值调节各期利润的情形。

(四) 请结合交易对手的股权关系、高管来源等,认真核实其与公司前任及现任实际控制人是否存在关联关系,并审慎说明是否存在公司时任控股股东、实际控制人直接或间接通过大额不当交易侵占上市公司资产、资产的情况及董监高构成

Table with 5 columns: 公司名称, 股东, 董监高. Lists shareholders and board members of related companies.

2. 关联关系及资金占用情况 经公司查询国家企业信用信息公示系统,自发行存款证明、往来款转账和银行流水,并发送向公司控股股东霍尔果斯创信文化传媒有限公司和实际控制人李瑞金女士、西藏企业集团有限公司及李非列先生、公司前实际控制人冯青女士直接和间接通过上述交易占上市公司资金的情况。

(六)公司关于相关交易的决策程序、决策人及责任人认定情况及拟追偿措施。

1. 相关交易的决策程序、决策人 2. 责任人认定情况

根据对公司及实际控制人了解的情况,公司认为从上述主体、自身、合同约定及后续项目跟踪来看,经办人员和决策人未能充分履行上市公司职责,未能尽到勤勉、尽责。

鉴于项目涉及人员均已离职,公司拟就上述项目投资事项专项聘请材料在内部召开专题会议组织高级管理人员学习,提升内部控制对经营管理的重要认识,深刻总结教训。

3. 存在的问题和公司的应对措施

1) 内部控制体系有待完善,执行不到位 2018年10月以来,公司影视板块业务扩张较为迅速,通过新设、收购等方式新增一系列影视版权公司,新兴的投资模式和传统的剧组在业务、人员、管理等方面存在一定的手续瑕疵,导致上市公司整体的风控意识无法充分发挥,内部控制制度的建立健全存在滞后和不完善,部分子公司的内部审批流程不完善,风险防范意识和措施缺乏,管理程序欠妥和责任追究不到位。

整改措施: ①强化内部控制管理意识 公司管理层的内部控制意识对企业内部控制环境有极大的影响,公司近年来管理层变动频繁,部分人员相关内部控制意识薄弱,公司将进一步加强管理、监督、高管人员、子公司负责人和关键岗位人员对相关法律法规的学习,从管理层、执行层面全面加强内控建设。

②强化内控管理培训 公司内部控制管理培训为运营管理和审计部,2018年11月以来,公司对审计部门进行了全面培训,明确内部控制和风控的权限,提高内部审计的地位,保证内部审计机构和人员的配备和工作的独立性,并结合公司年报审计工作,以完善财务培训,印章管理,对外担保及关联方往来管理为核心进行全面梳理,公司将充分发挥运营管理和审计工作职能,提升公司内控水平。

③严控项目立项、审批和后续评价体系 公司及控股子公司从事的重大项目投资和股权投资应当有完善的项目立项、审批和后续评价体系,公司将明确重大项目立项必须对投资标的进行调研、论证,通过投资分析报告。

完善内部控制流程,建立投资管理监督体系,对公司年度投资计划完成情况、重大项目项目实施情况等投资信息进行跟踪、分析和报告,定期对实施运营中的投资项目进行跟踪分析,针对外部环境项目本身情况变化,及时做出纠正,防止出现损失。

重大项目投资和股权投资完成后应总结项目产生收益和资金运作的经验,结合项目立项的可执行性分析报告,完成项目的自我评价。

④健全风险评估、防范和应急机制 公司识别和评估风险的及时性的重要性,但未能建立完善的风险评估和应急机制,公司将推进“统一领导、分工负责、全员参与”的全面风险管理工作机制,由董事会制定风险管理总体目标,各职能部门负责推进内部风控体系建设,对内风险控制设计和执行事前评估,优化内控流程、控制风险。

2) 完善信息沟通机制 公司作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

3) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

4) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

5) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

6) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

7) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

8) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

9) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

10) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

11) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2、公司通过改组梦工厂2董事会、委派监事,派遣财务人员等一系列行为强化加工和影视文化板块之间的双向沟通交流。

12) 完善合同审批 公司制定有《合同管理制度》并在各分子公司,各职能部门设置合同管理员负责合同的管理工作,但相关制度实际执行不到位,一定程度上和公司目前的发展状况不相匹配,公司将修改完善合同管理制度,根据实际执行情况对合同管理制度进行修改,明确合同审批流程,杜绝无合同签订的合同行为和资金收付行为。

13) 完善追偿机制 公司在2018年度的年报编制过程中进行了一系列的不规范行为,损害了公司及全体股东特别是中小股东的权益,公司对内部管理体系进行了审视,发现公司对未经授权或采取其他不法方式侵占、挪用企业资产,牟取不正当利益的行为缺乏完善的追偿机制,公司将制定相关制度,落实相关职责,对侵害公司及全体股东权益的行为进行预防和抑制,并设置相关行为的外部惩戒程序,建立补救措施和问责、规范董事、监事、高级管理人员、中层管理人员和基层员工的职业行为,优化内控流程、控制风险。

14) 完善合同纠纷处理 作为双主业公司,附加工业板块的经营团队集中在芜湖,影视文化板块的经营团队集中在北京,双方之前缺乏有效的沟通交流机制。2018年11月,公司新的管理团队入职以来,对公司双主业进行了重新审视,未来将收缩影视文化板块,对于公司不具备优势条件的影视文化板块,逐步进行收缩,不做盲目扩张,调整影视板块各单位的管理秩序,清理不能带来盈利的制作单元,加强内部控制管理,提高运营风险管理,杜绝无序投资,整理完成后,公司将影视文化业务将集中到梦工厂2