

浙江唐德影视股份有限公司

2015 年年度报告

公告编号：2016-038



2016 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴宏亮、主管会计工作负责人郑敏鹏及会计机构负责人(会计主管人员)张清华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

风险提示

1、影视剧产品适销性的风险□

影视剧是一种文化产品，观众主要根据自己的主观偏好和生活经验来决定是否观看影视剧作品。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧收视率或电影票房收入等指标。由于对观众主观偏好的预测是一种主观判断，若公司不能及时、准确把握观众主观偏好变化，公司的影视剧作品有可能因题材定位不准确、演职人员风格与影视剧作品不相适应等原因，不被市场接受和认可，进而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。□

2、监管政策风险□

由于影视剧的意识形态属性，我国政府对影视剧行业实施较为严格的监管。中国电视剧行业的监管职责主要由国家新闻出版广电总局和省级广播电影电视行政管理部门承担，监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、电视剧播出管理等方面。

在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影制作和发行资格准入、电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。

国家的监管政策可能对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节均会产生直接影响。目前，中国影视剧行业的监管政策正处在不断调整的过程中。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作业造成更大冲击；另一方面，如果公司未能遵循这些监管政策，将受到行政处罚，包括但不限于：责令停止制作、没收从事违法活动的专用工具、设备和节目载体、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。□

3、影视剧作品审查风险□

根据《广播电视节目制作经营管理规定》和《电视剧内容管理规定》，依法设立的电视剧制作机构取得《广播电视节目制作经营许可证》后从事电视剧摄制工作必须经过国家新闻出版广电总局的备案公示并取得制作许可后方可进行。根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。根据《电视剧内容管理规定》，电视台对其播出电视剧的内容，应该按照《电视剧内容管理规定》的内容审核标准，进行播前审查和重播重审。国家新闻出版广电总局可以对全国电视台播出电视剧的总量、范围、比例、时机、时段等进行宏观调控。

在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。□

如果公司未来不能完全贴合政策导向，则面临影视剧作品无法进入市场的风险，可能造成财务损失。具体而言，一是剧本不能通过广播电影电视行政管理部门备案时，公司将会损失策划和剧本相关费用；二是拍摄完成的影视剧无法通过发行审核时，公司将损失全部影视剧制作成本；三是影视剧取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》后无法播映或放映时，公司将损失影视剧制作成本和发行费用。□

4、电视剧业务受“一剧两星”政策影响的风险□

卫视综合频道电视剧首轮播出模式可以概括为“N+X”模式，其中，“N”为电视剧首轮播出中在黄金时段播出的频道数量，“X”为该剧此轮播出中在其他时段播出的频道数量。2014年4月15日，国家新闻出版广电总局在2014年全国电视剧播出工作会议上宣布，自2015年1月1日开始，将对卫视综合频道黄

金时段电视剧播出方式进行调整。具体内容包括：同一部电视剧每晚黄金时段联播的卫视综合频道不得超过两家，同一部电视剧在卫视综合频道每晚黄金时段播出不得超过二集。上述政策简称为“一剧两星”，其将取代已实施 10 年的“4+X”播出政策。“一剧两星”播出政策一方面意味着播出容量的增加，但另一方面亦意味着电视剧制作企业最多只能将首轮黄金时段播映权同时卖给两家卫视，相比原有四家卫视联播不利于平摊制作成本。由于黄金时段首轮播映权价格远大于非黄金时段首轮播映权价格，这使得那些通过高投入模式制作的电视剧面临首轮卫视播映权价格下降的风险。长期来看，“一剧两星”政策将会对电视剧制作业的竞争格局产生深远影响，但如果公司不能有效应对，将有可能无法在未来竞争中占据有利地位。

5、电视剧制作行业竞争不断加剧的风险□

电视剧制作属于充分竞争的行业。根据国家新闻出版广电总局的统计，截至 2015 年 3 月，持有 2015 年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有 133 家，可以申领 2015 年度《电视剧制作许可证（乙种）》的军队系统制作机构有 8 家，持有 2015 年度《广播电视节目制作经营许可证》的机构有 8,563 家，电视剧制作机构数量自 2007 年以来呈逐年上升之势。□

目前，行业内实力雄厚的企业已经具备年产数百集电视剧的能力，并且其作品大部分能在卫视黄金时段播出，产品销售价格较高，盈利能力较强。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时提高创作能力、制作水平和电视剧产品质量，公司将面临市场份额下降及经营业绩下滑的风险。□

6、电视栏目业务拓展未达到预期的风险□

公司积极拓展电视栏目制作和运营业务。电视栏目业务与影视剧业务经营存在一定差异，电视栏目较为注重栏目运营工作，其对人才团队、管理模式均有着不同的要求。公司电视栏目制作和运营业务尚处于初期开拓阶段，面临着激烈的市场竞争，短期内存在因业务开拓达不到预期，进而对财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。□

7、“……好声音”协议》履约风险□

为抢抓有限的优质电视节目 IP 资源，加快产业深度布局，学习、消化全球先进的电视节目开发和运营经验，公司于 2016 年 1 月 28 日与全球领先的电视节目制作和运营企业 Talpa Media B.V 及其全资子公司 Talpa Global B.V（Talpa Media B.V、Talpa Global B.V 合称为 Talpa）签署《“……好声音”协议》，分期支付 6,000 万美元向 Talpa 购买约定期限内（在符合协议约定前提下为协议生效之日起 4 年）“……好声音”节目许可和应用权利。□

鉴于协议合同金额较大，履行期限较长，尽管合同各方均具有履约能力，但在协议履行过程中，国家有关电视节目监管政策的变化、协议各方自身经营情况的变化都会影响到协议的履行；此外，政治、经济、文化领域等还存在其他不可预计的或不可抗力等因素，亦有可能导致合同无法全部履行。

2015 年度利润分派预案

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	8
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 管理层讨论与分析.....	29
第五节 重要事项.....	50
第六节 股份变动及股东情况.....	55
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节 公司治理.....	62
第十节 财务报告.....	68
第十一节 备查文件目录.....	150

释义

释义项	指	释义内容
公司、唐德影视	指	浙江唐德影视股份有限公司
唐德电影	指	北京唐德国际电影文化有限公司
唐德传媒	指	北京唐德国际文化传媒有限公司
东阳鼎石	指	东阳鼎石影视文化有限公司
龙源广告	指	北京龙源盛世影视广告有限公司
凤凰经纪	指	北京唐德凤凰演艺经纪有限公司
上海鼎石	指	上海鼎石影业有限公司
声动唐德	指	北京声动唐德影视科技有限公司
唐德云梦	指	北京唐德云梦文化传媒有限公司
唐德灿烂	指	北京唐德灿烂影视文化有限公司
邦视传媒	指	北京邦视文化传媒有限公司，原名北京鼎石天辰文化传媒有限公司
新疆诚宇	指	新疆诚宇文化传媒有限公司
上海悠闲	指	上海悠闲影视传媒有限公司
唐德国际	指	唐德国际娱乐有限公司
东阳分公司	指	浙江唐德影视股份有限公司东阳分公司
北京文化咨询分公司	指	浙江唐德影视股份有限公司北京文化咨询分公司
股东大会	指	浙江唐德影视股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江唐德影视股份有限公司董事会
监事会	指	浙江唐德影视股份有限公司监事会
中国/我国/全国/国内	指	中华人民共和国，在本预案中，除非特别说明，特指中华人民共和国大陆地区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江唐德影视股份有限公司章程》
A 股	指	每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
本期、报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
IP	指	Intellectual Property，知识产权

艺恩咨询	指	艺恩国际信息咨询有限公司，为娱乐产业信息咨询机构，其提供数据信息、研究咨询、媒体会议等产品，服务于电影、电视剧、新媒体、娱乐营销等领域客户
收视率	指	在某个时段收看某个电视节目的目标观众人数占总目标人群的比重，以百分比表示。一般由第三方数据调研公司，通过电话、问卷调查、机上盒或其他方式抽样调查来得到收视率
黄金时段	指	19:00 至 21:00，这一时段的收视率在全天中最高，又称“黄金时间段”或“黄金档”
执行制片方	指	在影视剧联合摄制各方中，负责剧组的组建、具体拍摄工作以及资金的管理和摄制成本核算的一方
非执行制片方	指	在影视剧联合摄制各方中，将部分的资金投入联合拍摄的执行制片方，并按照约定获得版权以及相应的投资收益的一方，其一般不参与具体的摄制管理
卫视	指	采用卫星传输标准的电视频道，信号通过卫星传输可以覆盖多个地区或全国
电视剧制作许可证	指	电视剧在拍摄之前经过国家新闻出版广电总局的备案公示后取得的行政性许可文件，包括《电视剧制作许可证（乙种）》和《电视剧制作许可证（甲种）》。电视剧只有在取得该许可证后方可拍摄
电视剧发行许可证	指	电视剧摄制完成后，经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过后取得的行政性许可文件，只有取得发行许可证后方可发行电视剧
电影片公映许可证	指	电影摄制完成后，经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过后取得的行政性许可文件，电影只有取得该许可证后方可公映
剧本	指	经由导演处理，用于演出的影视剧的脚本或演出本，由对白、场景、情节、动作等舞台指示组成，是影视剧艺术创作的基础

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	唐德影视	股票代码	300426
公司的中文名称	浙江唐德影视股份有限公司		
公司的中文简称	唐德影视		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Talent Television and Film Co., Ltd.		
公司的法定代表人	吴宏亮		
注册地址	浙江省横店影视产业实验区 C3-028		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	北京市海淀区花园路 16 号		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.tangde.com.cn		
电子信箱	investor@tangde.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李兰天	王婷婷
联系地址	北京市海淀区花园路 16 号	北京市海淀区花园路 16 号
电话	18611737124	18611737114
传真	010 6236 7673	010 6236 7673
电子信箱	lilamtin@tangde.com.cn	wangtingting@tangde.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站-巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	北京市海淀区花园路 16 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
签字会计师姓名	周卿、陆炜炜

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	深圳市福田区深南大道 2008 号中国凤凰大厦 1 栋 24C	俞建杰、郭忠杰	2015 年 2 月 17 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	537,467,248.39	407,788,570.69	31.80%	319,327,665.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,350,107.27	85,777,743.64	30.98%	63,898,619.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,290,238.17	79,554,161.33	31.09%	56,640,251.96
经营活动产生的现金流量净额（元）	-124,800,638.58	-69,036,794.50	80.77%	-45,010,687.41
基本每股收益（元/股）	0.73	0.71	2.82%	0.53
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.71	2.82%	0.53
加权平均净资产收益率	13.91%	26.22%	-12.31%	24.73%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,478,879,925.16	910,809,591.63	62.37%	642,613,375.71
归属于上市公司股东的净资产（元）	868,007,365.41	346,285,015.59	150.66%	260,507,271.95

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	148,718,490.62	120,039,728.25	53,876,140.95	214,832,888.57
归属于上市公司股东的净利润	30,505,702.98	23,953,525.34	17,954,954.47	39,935,924.48

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,490,702.98	18,704,227.34	17,369,654.47	37,725,653.38
经营活动产生的现金流量净额	-38,000,753.03	20,631,794.75	-29,118,744.79	-78,312,935.51

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	128,770.05	7,469.30	-8,366.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,280,353.00	9,119,127.87	9,686,189.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,737.85	-678,942.04		
减：所得税影响额	2,248,516.10	2,224,072.82	2,419,455.69	
合计	8,059,869.10	6,223,582.31	7,258,367.05	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事电视剧投资、制作、发行和衍生业务；电影投资、制作、发行和衍生业务；艺人经纪及相关服务业务；影视广告制作及相关服务业务；影视剧后期制作服务业务。公司于2015年2月完成首次公开发行A股股票并在创业板上市，上市后，公司不断探索包括与业内专业人才成立合资公司等形式在内的新的合作模式，持续巩固和深化已有合作伙伴关系，吸引新的合作伙伴，在巩固电视剧制作和发行核心业务优势的基础上，大力发展电影制作和发行业务，并积极拓展电视栏目制作和运营等影视产业链的其他业务环节，不断完善产业布局。

本报告期，公司实现营业收入53,746.72万元，同比增长31.80%；营业利润13,585.65万元，同比增长25.91%；利润总额14,582.31万元，同比增长25.61%；净利润11,225.71万元，同比增长30.97%；归属于母公司所有者的净利润11,235.01万元，同比增长30.98%。

报告期内公司各主要业务板块的进展情况如下：

电视剧业务方面，公司持续专注于精品电视剧制作，公司本期实现收入36,859.94万元，主要来源于《武媚娘传奇》首轮卫视追播、二轮、三轮及四轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入，《左手劈刀》首轮、二轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入，以及《拥抱星星的月亮》首轮、二轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入。本期共有《左手劈刀》、《拥抱星星的月亮》、《天伦》三部剧目取得发行许可证，其中《左手劈刀》、《拥抱星星的月亮》在本期实现销售。截至本期末未开机拍摄，但尚未取得发行许可证的剧目包括《朱雀》、《政委》、《冯子材》、《结婚为什么》等。

电影业务方面，公司本期实现收入11,630.03万元，主要是公司提供协助推广服务的电影《饥饿游戏3：嘲笑鸟（上）》、《饥饿游戏3：嘲笑鸟（下）》、《模仿游戏》于本期上映，取得协助推广服务收入。公司和美国Dasym Entertainment, LLC等合作拍摄的电影《绝地逃亡》已完成后期制作，计划于2016年上映。

此外，本期公司战略性进入电视栏目制作和运营市场，参与投资的《挑战者联盟》实现收入4,574.81万元，由公司制作的第一个电视栏目作品《筑梦中国》C计划（暂定名）正在筹备之中。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	固定资产期末较期初增加 2,784,458.44 元，增长 66.22%，主要是由于本期购置运输设备
无形资产	无形资产期末较期初增加 430,889.79 元，增长 228.45%，主要是由于本期购入商标所有权
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司将坚持以“弘扬民族文化，传播时代精神，促进产业发展，服务大众生活”为经营宗旨，秉承“开拓进取、整合资源、提升管理、精益求精”的经营理念，不断提高对影视资源的整合能力和影视投资业务的盈利能力，以巩固公司在国内电视剧行业中的领先优势，提升公司在本土电影产业中的竞争力。公司于2015年2月完成首次公开发行A股股票并在创业板上市，不仅增强了公司的资本实力，亦大大提升了公司的品牌价值，增强了公司与产业链上下游的议价能力，公司竞争能力正在逐步提升。

1、公司内部拥有具备丰富制片管理经验的管理层和专业人才

公司自成立以来就高度重视人才队伍的建设工作，坚持内部人才建设、培养以及外部人才合作并重的人才发展战略，在制片人、导演、监制、编剧、演员、发行人才等方面，形成了丰富的人才储备。公司管理层大部分毕业于北京电影学院等影视类院校，部分曾经在广电系统任职，影视剧行业平均从业年限超过10年，具备丰富的影视剧制片管理经验和影视企业管理经验和人脉资源，熟悉行业内编剧、导演和演员的风格和特点，了解电视台等客户以及观众需求变化，并能够根据影视剧题材类型和目标受众配备合适的编剧、导演和演员等主创人员，进而提升影视剧作品的适销性。

2、公司拥有良好的外部人才资源集聚、整合能力

公司凭借较强的影视剧制作能力和良好的机制，在与知名编剧盛和煜、齐星、余飞、柳桦，知名导演霍建起、滕文骥，知名演员范冰冰、赵薇、张丰毅、巍子等演艺人才的长期合作过程中，逐步建立起了信任和默契，并引入该等演艺人员作为公司直接或间接股东，使其与公司利益趋于一致，引导产业链上下游的重要资源在公司平台上与公司业务进行有效结合。

上市后，公司通过与业内专业人才成立合资公司等方式，持续巩固和深化已有合作伙伴关系，吸引新的合作伙伴，在巩固电视剧制作和发行核心业务优势的基础上，大力发展电影制作和发行业务，并切入电视栏目制作和运营等影视产业链的其他业务环节，不断完善产业布局，建立了高效的一体化业务链，并初步实现了各业务环节之间整合和协同效应。此外，为满足业务快速发展和上市公司规范治理的各项要求，公司引进了大批财务、法律、投资、宣传策划、媒体维护等方面专业人才，为公司建设综合性文化产业集团提供全面支持。

3、公司具有较强的影视剧投资制作风险控制能力

公司具有较为准确的选题能力和良好的内容策划能力，并建立了完善的剧本采购网络。

公司十分重视影视剧题材调研和分析工作，为此及时跟踪国家新闻出版广电总局定期公布的拟摄制电视剧题材信息，并购买了CSM电视剧收视率数据库，由专人负责分析并将分析结果提供给公司策划管理部门人员、制片人以及签约导演、编剧和外聘策划，确保及时掌握题材分布态势、行业创作倾向和观众需求变化。公司定期召开题材规划讨论会，保证电视剧题材规划布局的审慎性、合理性和前瞻性，以降低影视剧投资制作风险。

内容策划方面，公司影视剧内容策划分为内部策划和外部策划。内部策划一般由公司制片人以及签约导演、编剧根据对观众和电视台的调研以及对市场的预测和把握，进行项目创意，外部策划由公司策划管理中心对文学小说和现有剧本进行筛选，并委托给外聘策划人员进行项目策划。公司还根据不同题材聘请外部编剧以及邀请电视台电视剧采购中心人员参与评估，以进一步提高影视剧作品的适销性。

此外，公司建立了完善的剧本采购网络，通过与知名编剧签署战略合作协议，制定并实施良好的激励机制以吸引及培养新生代编剧，以及与数字出版企业建立合作关系等方式构建了文学作品改编权的筛选和采购渠道，形成了多层次的剧本采购网络。

上述举措使公司电视剧作品既具有很高的发行审核通过率，又能满足观众偏好，收获较高的收视率，进而保证电视剧作品具备较强的盈利能力。自成立以来，公司投资制作的电视剧的发行审核通过率为100%，并且绝大部分都在中央电视台或省级卫视频道黄金时段播出，其中部分电视剧取得了较高的收视率及较大社会反响。在湖南卫视播出的《武媚娘传奇》获2015年度收视冠军，创多项记录，成为“现象级”作品。截至2015年12月31日，公司投资制作了30余部电视剧作品，除《车神》外，其他已实现销售的电视剧均取得了盈利，本期公司投资制作的电视剧均实现了盈利，其中《武媚娘传奇》、《左手劈刀》、《拥抱星星的月亮》取得了较高的盈利水平。

4、完整的业务链优势有利于发挥协同效应，提高经营效率

公司拥有以电视剧制作和发行为核心，影视产业链其他业务环节为辅的高效的一体化的业务链，并初步实现了各业务环节之间的整合和协同效应。公司通过发挥影视剧制作业务和艺人经纪及相关服务业务之间、影视剧制作业务和影视剧后期制作服务业务之间、影视剧制作业务和影视广告制作及相关服务业务之间、电影制作业务和电影发行业务之间的协同效应，提高了经营效率、降低了生产成本，从而提升了盈利能力。

本期公司战略性进入电视栏目制作和运营市场，希冀通过布局这一领域，向电视栏目运营、内容整合营销等下游延伸和拓展，打通电视媒体产业链，探索电视栏目与传统影视剧业务整合协同模式，努力培育新的增长点和增长极，进一步提升公司整体盈利水平。

5、公司拥有较强的发行能力和优质的客户资源

公司电视剧发行渠道涵盖电视台、影视剧发行企业、音像制品出版企业和网络视频服务企业等新媒体。在长期的业务发展过程中，公司与中央电视台、浙江电视台、北京电视台、湖南电视台等国内50多家中央和省市级电视台，乐视网信息技术（北京）股份有限公司、北京搜狐新媒体信息技术有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司、深圳市迅雷网络技术有限公司等网络视频服务企业以及台湾地区民间全民电视股份有限公司、LEGEND ENTERTAINMENT INC.公司等海外电视台和影视剧发行机构建立了良好的业务合作关系。

电影发行方面，公司与中国电影股份有限公司及华夏电影发行有限责任公司进行深度合作，并与全国主流电影院线建立了良好的合作关系，逐渐形成了一套成熟的电影发行模式，为公司扩充电影发行规模提供了有力保障。

6、与同行业优秀企业的良好合作关系，进一步提升公司盈利能力和影响力

公司凭借良好的市场表现和管理团队丰富的人脉资源，与中国电影集团公司、上海上影英皇文化发展有限公司、北京耀莱国际文化产业投资有限公司等行业内知名影视剧制作企业建立了合作关系，共同投资制作影视剧，在公司作为非执行制片方的影视剧联合拍摄业务中获得了优质影视剧投资机会，进一步提升了公司的盈利水平和影响力。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

2015年是公司发展历程中不平凡的一年，在董事会的带领和领导下，公司于2015年2月完成首次公开A股并在深圳证券交易所创业板上市，实现了具有里程碑意义的历史性跨越。公司董事会紧紧围绕“弘扬民族文化，传播时代精神，促进产业发展，服务大众生活”的经营宗旨，牢牢把握稳中求进的总基调，实现了经营业绩的稳健增长，公司各项经营工作亮点纷呈，特别是公司重点投资制作的电视剧《武媚娘传奇》获2015年度收视冠军，创多项记录，成为“现象级”作品，大大提升了公司的知名度和美誉度。上市以来，公司不断通过与业内专业人才成立合资公司等方式深化已有合作伙伴合作关系，吸引新的合作伙伴，集聚和整合业内资源，持续巩固在国内电视剧行业中的领先优势，提升在本土电影产业中的竞争力，并积极布局电视栏目制作和运营业务，综合性影视文化产业集团初步形成。

（一）业务综述

本报告期，公司实现营业收入53,746.72万元，同比增长31.80%；营业利润13,585.65万元，同比增长25.91%；利润总额14,582.31万元，同比增长25.61%；净利润11,225.71万元，同比增长30.97%；归属于母公司所有者的净利润11,235.01万元，同比增长30.98%。

报告期内，公司电视剧业务实现收入36,859.94万元，主要来源于《武媚娘传奇》首轮卫视追播、二轮、三轮及四轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入，《左手劈刀》首轮、二轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入，以及《拥抱星星的月亮》首轮、二轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入。其中，《左手劈刀》、《拥抱星星的月亮》为首次发行，分别实现收入6,181.51万元和5,898.16万元，公司重点投资制作的《武媚娘传奇》本期实现收入19,762.66万元，累计销售价格在行业内属于较高水平。此外，公司投资制作的网络剧《终极教师2》实现收入801.89万元。

本期多部作品实现了在省级卫视频道播出，并收获良好的收视率，进一步巩固了公司在精品电视剧制作领域的领先地位。其中，湖南卫视跨越2014年、2015年首播电视剧《武媚娘传奇》，2015年播出期间（2015年1月1日至2015年2月3日）的平均收视率（CSM全国网）达到3.12%，平均市场份额8.24%，获年度收视冠军，创多项记录，成为“现象级”作品，浙江卫视1.5轮跟播期间（2015年1月14日至2015年2月26日）的平均收视率（CSM50城市组）亦达到1.37%，位居同时段收视排名第二；在北京卫视播出的《左手劈刀》播出期间（2015年8月26日至2015年9月18日）平均收视率1.04%，位居同时段收视排名第二；在深圳卫视播出的《拥抱星星的月亮》亦获得了良好的收视率和口碑。

电影业务方面，本期公司实现收入11,630.03万元，协助推广的电影《饥饿游戏3：嘲笑鸟（上）》、《饥饿游戏3：嘲笑鸟（下）》、《模仿游戏》上映，分别实现受托协助发行收入4,927.59万元、3,294.46万元和1,321.03万元。同时，公司正积极向执行制片方方向发展，增加高投入、精制作的电影大片项目，争取早日成为行业内系统性、重要性力量。公司担任联合执行制片方并与美国Dasym Entertainment, LLC等合作拍摄的电影《绝地逃亡》由成龙和范冰冰担任主演，预计2016年上映。

此外，本期公司战略性进入电视栏目制作和运营市场，希冀通过布局这一领域，向电视栏目运营、内容整合营销等下游延伸和拓展，打通电视媒体产业链，探索电视栏目与传统影视剧业务整合协同模式，努力培育新的增长点和增长极，提升公司整体盈利水平。

本期公司参与投资的职业体验真人秀电视栏目《挑战者联盟》在浙江卫视播出，十三期节目平均收视率（CSM50城市组）2.11%，平均市场份额5.98%，实现收入4,574.81万元；由公司制作的第一个电视栏目作品《筑梦中国》C计划（暂定名）正在筹备之中。为抢抓有限的优质电视节目IP资源，加快产业深度布局，学习、消化全球先进的电视节目开发和运营经验，推动公司电视栏目制作和运营业务尽快做大做强，公司于2016年1月28日与Talpa Media B.V.及其全资子公司Talpa Global B.V.签署《“……好声音”协议》，购买其拥有的“……好声音”节目在中国的许可和应用权利，并于同日与Talpa Global B.V.签署《合作意向书》，拟通过共同设立合资公司的方式制作建立于Talpa Content B.V.节目模版的中文电视节目。

（二）其他重要事项

公司于2015年2月完成首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市。上市以来，公司不断通过与业内专业人才成立合资公司等方式深化已有合作伙伴合作关系，吸引新的合作伙伴，集聚和整合业内资源，持续巩固在国内电视剧行业中的领先优势，提升在本土电影产业中的竞争力，并积极布局电视栏目制作和运营业务，综合性影视文化集团初步形成。

公司本期对外投资包括：1、设立全资香港子公司唐德国际娱乐有限公司；2、设立全资子公司新疆诚宇文化传媒有限公司；3、对子公司北京邦视文化传媒有限公司（原名“北京鼎石天辰文化传媒有限公司”）进行增资，并引入北京雅迪传媒有限公司作为其股东，共同在电视栏目制作和运营、影视剧内容营销等业务领域展开战略合作；4、投资了著名编剧余飞创立的上海悠闲影视传媒有限公司；5、与东阳翎刻影视策划有限公司共同投资设立上海翎刻闪耀影视制作有限公司（于2016年2月完成设立）等。

为充分把握影视剧行业繁荣发展的市场机会，扩充优质影视剧作品产量，持续提升核心竞争力和盈利能力，经董事会审议通过，公司披露了《非公开发行A股股票方案》，拟非公开发行股票募集不超过10亿元资金用于补充影视剧业务营运资金。

（三）公司内控方面工作

公司不断优化提升内控管理水平，建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，提升公司整体管理和运营水平，促进企业实现发展战略。公司通过建立良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，严格控制风险，保护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息真实、完整。

公司业务资质健全，拥有《广播电视节目制作经营许可证》、《摄制电影许可证》、《电视剧制作许可证（甲种）》、《电影发行经营许可证》、《营业性演出许可证》等资质证书。公司还按照上市公司监管部门要求进一步加强了内部控制制度建设，形成了有效且相互制衡的决策、执行和监督机制，确保国家有关法律、法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度贯彻实施。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

营业收入	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	537,467,248.39	100%	407,788,570.69	100%	31.80%
分行业					
电视剧业务	368,599,406.12	68.58%	375,163,104.38	92.00%	-1.75%
电影业务	116,300,345.14	21.64%	27,199,933.94	6.67%	327.58%
电视栏目业务	45,748,133.94	8.51%			
影视广告制作及相关服务业务	948,457.90	0.18%	48,543.69	0.01%	1,853.82%

艺人经纪及相关服务业务	534,825.30	0.10%	5,000,000.00	1.23%	-89.30%
影视后期制作业务	430,419.61	0.08%	376,988.68	0.09%	14.17%
其他	4,905,660.38	0.91%		0.00%	
分地区					
境内	467,382,410.52	86.96%	379,720,186.64	93.12%	23.09%
境外	70,084,837.87	13.04%	28,068,384.05	6.88%	149.69%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

营业成本	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电视剧业务	212,036,914.47	61.63%	206,095,471.01	94.84%	2.88%
电影业务	95,489,782.19	27.76%	10,564,485.07	4.86%	803.88%
电视栏目业务	31,132,074.59	9.05%			
影视广告制作及相关服务业务	446,776.44	0.13%	690.00	0.00%	64,650.21%
艺人经纪及相关服务业务	571,931.08	0.17%	278,560.25	0.13%	105.32%
影视后期制作业务	249,649.95	0.07%	366,931.85	0.17%	-31.96%
其他	4,106,325.07	1.19%			
合计	344,033,453.79	100.00%	217,306,138.18	100.00%	58.32%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2015年7月，公司新投资设立全资子公司新疆诚宇文化传媒有限公司，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

2015年9月，公司受让余飞持有的上海悠闲影视传媒有限公司51%的股权，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

2015年9月，公司新投资设立全资子公司唐德国际娱乐有限公司，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	253,004,304.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.07%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	256,947,671.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.35%

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	20,099,703.45	13,855,950.46	45.06%	本期电视剧《武媚娘传奇》、《左手劈刀》等发生宣传费用较多；销售部门员工人数增加，加之公司提高员工薪酬水平，导致员工薪酬同比增加
管理费用	25,582,139.44	16,328,845.50	56.67%	管理部门员工人数增加，加之公司提高员工薪酬水平导致员工薪酬同比增加；员工人数增加，导致办公费用、差旅费用同比增加；由于生产经营、对外投资需要，律师服务费等中介费用同比增加
财务费用	14,620,044.70	31,712,823.83	-53.90%	本期以联合摄制影视剧、给予合作方固定回报的形式进行筹资同比减少，导致利息支出同比减少

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	585,210,972.63	438,129,486.96	33.57%
经营活动现金流出小计	710,011,611.21	507,166,281.46	40.00%
经营活动产生的现金流量净额	-124,800,638.58	-69,036,794.50	80.77%
投资活动现金流入小计	506,300.00	14,800.00	3,320.95%
投资活动现金流出小计	5,949,504.83	1,190,072.52	399.93%
投资活动产生的现金流量净额	-5,443,204.83	-1,175,272.52	363.14%
筹资活动现金流入小计	865,932,800.00	357,400,000.00	142.29%
筹资活动现金流出小计	483,851,838.80	292,984,206.70	65.15%
筹资活动产生的现金流量净额	382,080,961.20	64,415,793.30	493.15%
现金及现金等价物净增加额	252,359,954.41	-5,799,607.09	-4,451.33%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2015年经营活动产生的现金流量净额为-124,800,638.58元，较上年同期-69,036,794.50元减少55,763,844.08元，主要是由于公司影视剧和电视栏目项目制作规模扩大，投入增加。

2015年投资活动产生的现金流量净额为-5,443,204.83元，较上年同期-1,175,272.52元减少4,267,932.31元，主要是由于公司因购买固定资产支付现金同比增加。

2015年筹资活动产生的现金流量净额为382,080,961.20元，较上年同期64,415,793.30元增加317,665,167.90元，主要是由于公司收到首次公开发行股票募集资金净额418,319,149.50元，但部分被偿还以联合摄制影视剧、给予合作方固定回报的形式进行的筹资所抵消。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2015年，公司净利润为112,257,051.24元，经营活动产生的现金流量净额为-124,800,638.58元，两者相差237,057,689.82元，主要是本期公司扩大影视剧制作规模，导致存货增加所致。

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	329,398,995.21	22.27%	75,437,958.80	8.28%	13.99%	本期收到首次公开发行股票募集资金
应收账款	400,082,327.81	27.05%	319,558,483.88	35.09%	-8.04%	
存货	609,123,956.34	41.19%	396,887,165.16	43.58%	-2.39%	本期电视剧《朱雀》、《政委》、《冯子材》、《结婚为什么》和电影《玄奘》开机拍摄，导致期末存货增加，但部分被电视剧《武媚娘传奇》、《左手劈刀》和《拥抱星星的月亮》于本期实现销售，期初存货余额随着销售收入确认部分结转进入营业成本所抵消
固定资产	6,989,144.19	0.47%	4,204,685.75	0.46%	0.01%	本期购置运输设备
短期借款	284,076,000.00	19.21%	224,400,000.00	24.64%	-5.43%	
长期借款		0.00%	54,000,000.00	5.93%	-5.93%	本期因收到首次公开发行股票募集资金，偿还部分长期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开发行 A 股股票	41,831.91	34,792.59	34,792.59	0	0	0.00%	7,039.32	补充影视剧业务营运资金项目	0
合计	--	41,831.91	34,792.59	34,792.59	0	0	0.00%	7,039.32	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司首次公开发行股票募集资金总额 456,600,000.00 元，扣除相关发行费后募集资金净额 418,319,149.50 元。截至 2015 年 12 月 31 日，公司实际累计使用募集资金 347,925,861.72 元，其中本报告期内实际使用 347,925,861.72 元；募集资金专用账户余额 71,082,820.03 元，其中本金 70,393,287.78 元，银行利息收入扣除手续费后净额 689,532.25 元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充影视剧业务营运资金项目	否	41,831.91	41,831.91	34,792.59	34,792.59	83.17%		1,827.56	1,827.56	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,831.91	41,831.91	34,792.59	34,792.59	--	--	1,827.56	1,827.56	--	--

超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	41,831.91	41,831.91	34,792.59	34,792.59	--	--	1,827.56	1,827.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用 <input type="checkbox"/>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司使用募集资金 150,340,195.30 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并于 2015 年 3 月 16 日完成置换，上述事项已经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表了同意意见。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户，将用于补充影视剧业务营运资金项目										

途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司所处行业的发展趋势

十二五期间，公司所处的影视剧行业在政策鼓励支持、居民人均可支配收入持续增长、消费观念持续升级和3D、IMAX等放映技术不断提高以及新媒体等新兴文化传播渠道不断涌现的多重因素驱动下快速发展。2016年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出“推动文化产业成为国民经济支柱性产业”、“推进文化事业和文化产业双轮驱动”、“大力发展创意文化产业”、“推动文化企业兼并重组”、“以先进技术为支撑、内容建设为根本，推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面深度融合，建设‘内容+平台+终端’的新型传播体系，打造一批新兴主流媒体和传播载体”，将进一步推动作为文化产业重要组成部分的影视剧行业繁荣发展。

1、电视剧行业发展趋势

根据国家新闻出版广电总局的统计，2015年中国取得发行许可证的国产电视剧共计394部16,540集，较2014年的429部15,983集，及2013年的441部15,770集，部数有所下降，但集数略有上升，2013年以来整体呈现理性回落的趋势。近年来，我国电视剧市场规模保持平稳增长，2009年-2014年行业整体规模由52亿元增长至130亿元左右，年均复合增长率约20%；同时，

电视台广告收入总体呈增长态势，近年来略有波动，2009年-2014年中国电视广告收入由675.82亿元增长至1,116.19亿元，年均复合增长率10.56%，从中长期来看，由电视台播出的电视剧市场规模增速将随电视台广告收入增速放缓而逐步回落。但另一方面，随着市场竞争的加剧以及观众欣赏层次的提高，未来电视剧行业由规模快速扩张向品质提升整体转型的步伐将进一步加快，有能力持续制作优质电视剧的企业将逐渐成为市场主导。

2015年以来，随着“一剧两星”政策的落地，主要卫视主动增加了独播剧数量，同时根据自身定位加大了自制剧、定制剧投入力度，以期形成差异化优势，塑造播出平台品牌，对制作方而言，这有利于其降低投资风险，加快资金周转，但在一定程度上也制约了其盈利空间。卫视电视剧排播模式日趋多元化，一轮半跟播、周播等现象明显增多，推动制作方版权销售模式日趋多元化。根据央视一索福瑞媒介研究有限公司（CSM）调查数据，2015年晚间19:00-21:00时段，卫视共播出内地剧447部，较2014年的502部减少55部，其中首轮播出238部，较2014年的249部减少11部，首轮首播比例为53.2%，较2014年的50.4%略有增长；2015年晚间19:30-21:30时段，卫视播出电视剧中收视率超过2%的“现象级”精品电视剧占比仅为1.2%，收视率1%-2%的优质电视剧占比5%，收视率0.5%-1%之间的中档电视剧占比17.8%，收视率低于0.5%的电视剧占比76%。“一剧两星”政策一定程度上增加了首轮播出容量的同时也进一步凸显了精品电视剧的稀缺性，随着精品剧带来的广告收入倍增效应不断显现，优质电视剧价格仍有较大提升空间，对高成本制作的精品剧市场规模增长起到支撑作用，而中低档电视剧则面临一定的成本分摊和销售压力，部分小型制作机构将逐步被淘汰。

2015年，在国家不断加大网络版权保护力度、移动端用户快速增长等因素的共同推动下，网络视频服务行业迅猛发展，在线视频广告收入和付费用户量持续快速增长，网络收费点播成为网络视频服务企业新的收入增长点。根据中国互联网信息中心（CNNIC）统计，截至2015年12月，中国网络视频用户数量达5.04亿户，网络视频用户使用率为73.2%；手机视频用户数量达4.05亿户，手机网络视频使用率为65.4%。根据艾瑞咨询《中国在线视频用户付费市场研究报告2015年》，2015年中国在线视频市场规模超过400亿元，同比增长61.2%，其中在线视频广告收入231.9亿元，占比57.8%；用户付费收入超过50亿元，占比12.8%，较2014年实现爆发性增长。视频网站等新媒体作为电视剧播出平台正扮演愈来愈重要的角色，其影响力与日俱增，与传统电视台形成抗衡态势，一定程度上将推动精品影视剧价格进一步上升。同时，2015年提出的“海外限剧令”使得引入国内的海外剧被延期播放，国内视频网站争夺热门美剧、韩剧的现象降温，优质国产电视剧获得更大的发展空间。另一方面，互联网和影视的融合不断加深，视频企业与制作方合作开发网络自制剧及影视剧衍生品的例子层出不穷，制作精良的网络自制剧将带动视频企业在线视频广告收入和付费用户量快速增长，从而进一步增强其资本实力和市场竞争地位，形成良性循环。

此外，市场对热门网络小说等优质IP的争夺日趋激烈，部分制作企业着力围绕优质IP开发影视剧作品衍生产品，完善了影视产业生态，提升了盈利能力。

2、电影行业发展趋势

2015年以来，我国电影市场继续保持快速增长的态势。根据国家新闻出版广电总局的统计，2015年共生产故事影片686部，同比增加68部；2015年全国电影总票房440.69亿元，同比去年的296.39亿元，增加144.30亿元，增长48.69%。其中，国产片票房271.36亿元，同比去年的161.55亿元，增加109.81亿元，增长67.97%；进口影片票房收入169.33亿元，同比去年的134.84亿元，增加34.49亿元，增长25.58%；此外，2015年国产影片票房份额达到61.58%，而2014年国产影片票房份额为54.51%，国产影片的比例正在不断上升。根据中国电影报的报道，2015年票房过亿影片共计81部，其中国产影片47部；国产影片海外销售收入27.7亿元，较2014年的18.7亿元，增长48.13%；2015年城市影院观众达到12.6亿人次，同比增长51.81%；全年新增影院1,200余家，新增银幕8,035块，日均增长22块银幕，目前全国影院总数超过6,000家，全国银幕总数已达3.16万块；全国共有县级影院3,241家，县级影院银幕12,777块，全国影院已全部实现数字化，县级城市影院全覆盖已基本实现。

此外，政策红利持续推动电影产业健康、快速发展。2015年11月，全国人民代表大会常务委员会第十七次会议初次审议了《中华人民共和国电影产业促进法（草案）》，并向社会公开征求意见，标志着其距离正式出台又迈进一大步，电影产业促进法对于电影产业发展具有里程碑式的意义，待该法律通过并实施后，将对电影产业乃至整个文化产业发展产生深远影响。

中国观众的影院观影习惯正在形成，但与其他电影产业发达的国家相比，仍然有较大差距。中国银幕总量近年来快速增长，但目前人均拥有银幕数仍大幅低于电影产业成熟的国家。因此，中国电影票房市场仍有较大的增长潜力。随着中国观影次数的提升以及院线建设的发展，未来3年电影市场有望保持持续繁荣。

3、电视栏目行业发展趋势

近年来,受益于较高的收视播出比、巨大的广告价值和较强的话题性,以及电视栏目制播分离改革的推进,电视栏目市场特别是综艺节目市场快速发展,景气度较高。随着社交媒体的发展,综艺节目较强的话题性和舆论效应大大提升了其广告价值,亦有助于各家卫视特别是省级卫视塑造独特风格、构筑差异化优势、打造频道品牌、锁定差异化收视人群,因此,加强电视栏目特别是综艺节目编播和投入日益成为卫视发展的重要目标和竞争策略。根据央视—索福瑞媒介研究有限公司的统计,2015年全国综艺节目在各类节目中的收视比重为13%,较2014年的11.4%明显增长;中央电视台综艺节目播出比重为8.8%、收视比重为13.3%,较2014年的8.9%和12.5%,播出比重基本持平,收视比重所有上升;省级卫视播出比重为7.0%,收视比重为17.9%,较2014年的6.0%和14.3%均有所上升,其中,收视比重增幅高于播出比重增幅。另一方面,根据艺恩咨询统计,2015年主流视频网站共出品自制剧57部,自制节目55档,自制内容呈现井喷之势。此外,网台联动等传统媒体和新媒体交融发展模式越来越多。

与电视剧制播分离实施较为充分不同,电视台播出的综艺节目目前大部分仍由电视台内部制作部门或关联企业制作,形式以引进海外版权和真人秀为主。2015年7月14日,国家新闻出版广电总局发布《关于加强真人秀节目管理的通知》,提倡利用中华文化元素、中华美学精神对引进节目模式进行本土化改造,鼓励具有鲜明中国特色、中国风格、中国气派的原创节目模式,引导综艺节目从明星阵容比拼向内容创新、精良制作方向发展。未来,外部专业制作机构将有较大空间参与电视栏目内容策划、制作,其盈利模式也将由单纯的版权授权收入转向更多地与电视台、视频网站分担收益和风险,这将对外部制作机构形成更为有效的激励,有利于提升栏目制作质量。

(二) 2016年公司整体发展战略

1、电视剧业务方面:坚持“精品剧”制作战略,着力做好重点制作电视剧《朱雀》的筹备、拍摄工作以及《政委》、《结婚为什么》、《冯子材》剧等的后期制作和发行工作;巩固并深化与电视台、视频网站的良好合作关系,通过联合摄制等方式开展战略合作;

2、电影业务方面:重点做好电影《绝地逃亡》的发行工作;积极发展壮大电影业务,强化电影业务的人员和资源配置,完善电影投资、制作、宣传及发行的一系列管理流程,打造系列化电影产品,树立行业内品牌和票房号召力;通过与合作方成立合资公司、设立并购基金等方式切入院线管理业务;

3、电视栏目业务方面:进军综艺栏目市场,重点做好《.....好声音》栏目的策划、制作和运营工作以及《筑梦中国》C计划(暂定名)的开发、发行工作;借力合作方Talpa作为全球领先的电视节目制作和运营企业所拥有的成熟电视节目开发模式、全球化电视节目运营经验和众多优质电视节目IP资源,推动公司电视栏目制作和运营业务尽快做大做强;同时,在尽快学习、消化全球先进的电视节目开发和运营经验的基础上,发挥自身的业务和资源优势,和合作伙伴在把具有中国文化元素的电视节目推向全球市场方面开展深入合作,共同推动中国文化走出去;

4、其他业务方面:加大艺人经纪业务在资金和人员等方面资源的投入,依托众多优质影视剧参演和知名艺人“传帮带”机会,吸纳并重点培养1-2名新生代年轻艺人;通过引进人才、团队、设立合资公司等方式持续加强影视广告制作、影视剧后期制作业务实力;

5、公司将充分利用好上市平台,与知名编剧、导演和演员等业内人才协商探索包括成立合资公司等形式在内的新的合作模式,以期进一步巩固和深化已有合作伙伴合作关系,吸引新的合作伙伴,更好的集聚和整合业内资源,做好创意者的汇集者、管理者和服务者;

6、着力打造原创IP,除传统的电视剧、电影以外,将IP延伸至小说、漫画、网剧、游戏等其他方面。以多样化的方式与新媒体等开展合作,将原创IP所产生的经济效益最大化;

7、进行产业链延伸和拓展,完善业务布局,适时介入影视基金管理业务、与互联网结合的新媒体业务、内容整合营销业务,挖掘新的业绩增长点。

(三) 2016年度经营计划

1、2016年公司拟开机制作8部电视剧,具体情况如下:

序号	名称	投资比例	(拟) 开机时间	拍摄进度	拟聘请主要演职人员
1	奔跑吧哈尼	50%	2016年2季度	筹备	导演: 蒋家骏
2	制裁者(妙计群英)	90%	2016年2季度	剧本修改	待定
3	嗨! 出租车	50%	2016年2季度	剧本修改	待定
4	东宫	80%	2016年2季度	剧本修改	待定
5	山东大嫂	30%	2016年3季度	剧本修改	待定
6	生铁开花	50%	2016年3季度	剧本修改	待定
7	尚宫	45%	2016年4季度	剧本修改	待定
8	万人的恋人	70%	2016年4季度	剧本修改	待定

2、2016年公司拟开机制作8部电影, 具体情况如下:

序号	名称	投资比例	(拟) 开机时间	预计上映时间	拍摄进度	拟聘请主要演职人员
1	飞虎队	50%	2016年2季度	2017年4季度	筹备	待定
2	禁书	50%	2016年2季度	2017年2季度	筹备	待定
3	雁侠行	70%	2016年2季度	2017年3季度	剧本修改	待定
4	披着人皮的大象	70%	2016年2季度	2017年3季度	剧本修改	待定
5	生命之路	50%	2016年2季度	2017年4季度	剧本修改	待定
6	刀风	50%	2016年3季度	2017年4季度	剧本修改	待定
7	1986淘金惊魂	14,000	2016年3季度	2018年1季度	剧本修改	待定
8	岛上书店	2,500	2016年4季度	2018年1季度	剧本修改	待定

3、2016年公司计划协助推广1部电影, 具体情况如下:

序号	名称	计划上映时间	出品方	拟聘请主要演职人员
1	A Monster Call	2016年3季度	Lionsgate Inc.	导演: Juan Antonio Bayona 主演: Sigourney Weaver、Felicity Jones、Liam Neeson

4、2016年公司计划投资制作3档电视栏目, 具体情况如下:

序号	名称	拟播出平台	拟聘请主要嘉宾
1	筑梦中国C计划	江苏卫视	成龙等
2	The Voice of China	待定	待定
3	Dance Dance Dance	待定	待定

(四) 前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

不适用。

（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

1、影视剧产品适销性的风险

影视剧是一种文化产品，观众主要根据自己的主观偏好和生活经验来决定是否观看影视剧作品。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧收视率或电影票房收入等指标。由于对观众主观偏好的预测是一种主观判断，若公司不能及时、准确把握观众主观偏好变化，公司的影视剧作品有可能因题材定位不准确、演职人员风格与影视剧作品不相适应等原因，不被市场接受和认可，进而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

2、监管政策风险

由于影视剧的意识形态属性，我国政府对影视剧行业实施较为严格的监管。中国电视剧行业的监管职责主要由国家新闻出版广电总局和省级广播电影电视行政管理部门承担，监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、电视剧播出管理等方面。

在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影制作和发行资格准入、电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。

国家的监管政策可能对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节均会产生直接影响。目前，中国影视剧行业的监管政策正处在不断调整的过程中。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作造成更大冲击；另一方面，如果公司未能遵循这些监管政策，将受到行政处罚，包括但不限于：责令停止制作、没收从事违法活动的专用工具、设备和节目载体、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

3、影视剧作品审查风险

根据《广播电视节目制作经营管理规定》和《电视剧内容管理规定》，依法设立的电视剧制作机构取得《广播电视节目制作经营许可证》后从事电视剧摄制工作必须经过国家新闻出版广电总局的备案公示并取得制作许可后方可进行。根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。根据《电视剧内容管理规定》，电视台对其播出电视剧的内容，应该按照《电视剧内容管理规定》的内容审核标准，进行播前审查和重播重审。国家新闻出版广电总局可以对全国电视台播出电视剧的总量、范围、比例、时机、时段等进行宏观调控。

在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。

如果公司未来不能完全贴合政策导向，则面临影视剧作品无法进入市场的风险，可能造成财务损失。具体而言，一是剧本不能通过广播电影电视行政管理部门备案时，公司将会损失策划和剧本相关费用；二是拍摄完成的影视剧无法通过发行审核时，公司将损失全部影视剧制作成本；三是影视剧取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》后无法播映或放映时，公司将损失影视剧制作成本和发行费用。

4、电视剧业务受“一剧两星”政策影响的风险

卫视综合频道电视剧首轮播出模式可以概括为“N+X”模式，其中，“N”为电视剧首轮播出中在黄金时段播出的频道数量，“X”为该剧此轮播出中在其他时段播出的频道数量。2014年4月15日，国家新闻出版广电总局在2014年全国电视剧播出工作会议上宣布，自2015年1月1日开始，将对卫视综合频道黄金时段电视剧播出方式进行调整。具体内容包括：同一部电视剧每晚黄金时段联播的卫视综合频道不得超过两家，同一部电视剧在卫视综合频道每晚黄金时段播出不得超过二集。上述政策简称为“一剧两星”，其将取代已实施10年的“4+X”播出政策。“一剧两星”播出政策一方面意味着播出容量的增加，但另一方面亦意味着电视剧制作企业最多只能将首轮黄金时段播映权同时卖给两家卫视，相比原有四家卫视联播不利于平摊制作成本。由于黄金时段首轮播映权价格远大于非黄金时段首轮播映权价格，这使得那些通过高投入模式制作的电视剧面临首轮卫视播映权价格下降的风险。长期来看，“一剧两星”政策将会对电视剧制作业的竞争格局产生深远影响，但如果公司不能有效应对，将有可能无法在未来竞争中占据有利地位。

5、电视剧制作行业竞争不断加剧的风险

电视剧制作属于充分竞争的行业。根据国家新闻出版广电总局的统计，截至2015年3月，持有2015年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有133家，可以申领2015年度《电视剧制作许可证（乙种）》的军队系统制作机构有8家，持有2015

年度《广播电视节目制作经营许可证》的机构有8,563家，电视剧制作机构数量自2007年以来呈逐年上升之势。

目前，行业内实力雄厚的企业已经具备年产数百集电视剧的能力，并且其作品大部分能在卫视黄金时段播出，产品销售价格较高，盈利能力较强。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时提高创作能力、制作水平和电视剧产品质量，公司将面临市场份额下降及经营业绩下滑的风险。

6、电视栏目业务拓展未达到预期的风险

公司积极拓展电视栏目制作和运营业务。电视栏目业务与影视剧业务经营存在一定差异，电视栏目较为注重栏目运营工作，其对人才团队、管理模式均有着不同的要求。公司电视栏目制作和运营业务尚处于初期开拓阶段，面临着激烈的市场竞争，短期内存在因业务开拓达不到预期，进而对财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。

7、《“.....好声音”协议》履约风险

为抢抓有限的优质电视节目 IP 资源，加快产业深度布局，学习、消化全球先进的电视节目开发和运营经验，公司于2016年1月28日与全球领先的电视节目制作和运营企业Talpa Media B.V及其全资子公司Talpa Global B.V（Talpa Media B.V、Talpa Global B.V合称为Talpa）签署《“.....好声音”协议》，分期支付6,000万美元向Talpa购买约定期限内（在符合协议约定前提的情况下为协议生效之日起4年）“.....好声音”节目许可和应用权利。

鉴于协议合同金额较大，履行期限较长，尽管合同各方均具有履约能力，但在协议履行过程中，国家有关电视节目监管政策的变化、协议各方自身经营情况的变化都会影响到协议的履行；此外，政治、经济、文化领域等还存在其他不可预计的或不可抗力等因素，亦有可能导致合同无法全部履行。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月25日	实地调研	机构	公司竞争优势，各业务板块未来发展规划，电视剧行业发展趋势等，详见深圳证券交易所互动易网站披露索引： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015年04月21日	实地调研	机构	人才、资源储备，业务发展规划，影视剧制作业务流程等，详见深圳证券交易所互动易网站披露索引： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015年05月15日	实地调研	机构	海外市场拓展及人才引进等战略发展规划等，详见深圳证券交易所互动易网站披露索引： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015年05月18日	实地调研	机构	IP资源储备及开发计划等，详见深圳证券交易所互动易网站披露索引： http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426

2015 年 06 月 01 日	实地调研	机构	产业链延伸和拓展计划, 视频网站快速发展对公司的影响等, 详见深圳证券交易所互动易网站披露索引: http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015 年 08 月 28 日	实地调研	机构	2015 年上半年经营业绩, 2015 年下半年经营情况, 各业务板块未来发展规划等, 详见深圳证券交易所互动易网站披露索引: http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015 年 10 月 14 日	实地调研	机构	项目储备情况, 公司竞争优势, 行业发展趋势及公司应对措施, “一剧两星” 政策对公司的影响, 收入确认政策等, 详见深圳证券交易所互动易网站披露索引: http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015 年 12 月 02 日	实地调研	机构	业务发展情况及经营规划, “一剧两星” 政策对公司的影响等, 详见深圳证券交易所互动易网站披露索引: http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426
2015 年 12 月 03 日	实地调研	机构	2015 年第四季度业绩, 公司竞争优势, 业务发展规划等, 详见深圳证券交易所互动易网站披露索引: http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426

2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 03 月 03 日	实地调研	机构	人才、资源储备, 各业务板块 2016 年发展计划, 非公开发行股票方案等 详见深圳证券交易所互动易网站披露索引: http://irm.cninfo.com.cn/ircs/ssgs/companyIrmForSzse.do?stockcode=300426

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》有关利润分配政策的主要内容如下：

（一）利润分配原则

公司的利润分配应着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性，应充分考虑和听取股东（特别是中小股东和公众投资者）、独立董事和监事的意见，以现金分红为主。

（二）利润分配方式

公司可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利，现金方式优先于股票方式。具备现金分红条件的，应当优先采取现金分红进行利润分配。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

（三）公司现金分红的条件

公司实施现金分红须同时满足以下条件：

1、公司当年盈利且该年度实现的可供分配利润为正值；

2、在拟定公司利润分配方案的上一月月末，公司货币资金余额较公司拟分配现金股利的金额多出至少1,000万元的情况下；

3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

（四）现金分红比例

如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。因特殊情况无法达到上述比例的，董事会应做出特别说明，由股东大会审批。如果董事会在公司盈利的情况下拟不进行现金分红，董事会应当在决议中说明不进行现金分红的原因。

上述重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；

（2）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

（五）利润分配的时间间隔

原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配。在每个会计年度结束后，公司董事会应当先制定分配预案，并经独立董事认可后提交董事会审议；公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。必要时董事会可以结合公司实际盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并充分听取股东（特别是中小股东及公众投资者）、独立董事和监事的意见，提议进行中期利润分配，并经公司股东大会表决通过后实施。

（六）发放股票股利的条件

在确保足额现金分红的前提下，当公司累计未分配利润超过股本规模30%，结合公司股本规模和公司股票价格情况，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以由董事会拟定股票股利分配预案，经股东大会审议通过后，进行股票股利分配。公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

（七）利润分配政策及具体利润分配方案的制定

1、利润分配政策研究论证程序和决策机制

（1）公司因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，公司董事会应以保护股东权益为出发点，详细论证其原因及合理性，在股东提案中详细论证和说明利润分配政策调整的原因，注重对投资者利益的保护并给投资者稳定回报。公司制订或修改利润分配政策时，独立董事应发表独立意见。独立董事可以征集中小股东对分红政策调整方案的意见，并直接提交董事会审议。

（2）监事会应当对利润分配调整方案提出明确书面意见，同意利润分配调整方案的，应经全体监事过半数通过；如不同意利润分配调整方案的，监事应提出不同意的的事实、理由，并可建议董事会重新制定利润分配调整方案。

（3）董事会应就制订或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数以上表决通过方可提交股东大会审议。股东大会审议制订或修改利润分配政策的议案时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过，且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。股东大会对利润分配调整方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

2、具体利润分配方案的制定及审议

（1）公司董事会应根据公司利润分配政策以及公司的实际情况先制定利润分配预案，并经独立董事认可后方能提交董事会审议。董事会在制定利润分配方案和现金分红具体方案时，应当以保护股东权益为出发点，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案发表明确意见。公司利润分配具体方案由董事会全体董事审议过半数表决通过并提交股东大会。董事会在决策和形成利润分配方案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

（2）监事会应当就利润分配的提案提出明确书面意见，同意利润分配提案的，应经全体监事过半数通过；如不同意利润分配提案的，应载明不同意的的事实、理由，并可建议董事会重新制定利润分配提案。

（3）利润分配方案经上述程序后，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准。利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（八）利润分配的信息披露

1、公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求。

2、公司当年盈利，董事会未做出年度现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

3、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

4、公司董事会未做出年度现金利润分配预案，或者现金方式分配的利润低于当年实现的可分配利润的10%，公司召开股东大会审议该等年度利润分配的议案时，应当提供网络投票表决方式为股东参加股东大会提供便利。

(九) 股东回报规划的制定周期和相关决策机制

1、公司董事会需确保每三年重新审阅一次股东回报规划，并根据形势或政策变化进行及时、合理地修订，确保其内容不违反相关法律法规和公司章程确定的利润分配政策。

2、如果因外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化而需要对股东回报规划进行调整的，经半数以上董事同意和半数以上独立董事同意，董事会可以对股东回报规划进行调整，新的股东回报规划应符合相关法律法规和公司章程的规定。

3、调整或变更股东回报规划的相关议案由董事会起草制定，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整或变更发表意见；相关议案经董事会审议后提交股东大会，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

4、有关公司审议调整或者变更股东回报规划的股东大会，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

《公司股东未来分红回报规划》关于2015年-2017年具体的分红计划主要内容如下：

2015年-2017年计划将为股东提供以下投资回报：（1）公司将每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%；（2）在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施 2015 年半年度利润分配，并在规定时间内实施了权益分派。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》中规定的分红标准和分红比例明确清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司 2015 年半年度利润分配方案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事发表了独立意见，相关的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事对 2015 年半年度利润分配方案发表了明确同意意见，独立董事认为：公司 2015 年半年度利润分配预案符合中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）精神及深圳证券交易所相关文件的要求，符合《公司章程》中关于利润分配的具体规定，在重视对投资者进行合理投资回报的同时兼顾了公司的可持续发展，具备合法性、合规性、合理性。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，充分考虑了广大投资者的合理诉求，其合法权益得到了充分保护。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.8
每 10 股转增数（股）	0

分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	12,800,000.00
可分配利润（元）	327,706,042.71
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司董事会审议，公司 2015 年年度利润分配预案如下：以公司现有总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8 元（含税），合计派发现金股利 1,280 万元。□ 本次利润分配的预案须经公司 2015 年度股东大会审议批准后实施。	

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015年半年度利润分配方案已经2015年9月15日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，并于2015年10月20日予以实施。具体方案如下：以公司现有总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.2元，合计派发现金股利9,600,000元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，权益分派完成后，公司总股本增至160,000,000股；

2014年度公司未进行利润分配；

2013年度公司未进行利润分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015年	22,400,000.00	112,350,107.27	19.94%	0.00	0.00%
2014年	0.00	85,777,743.64	0.00%	0.00	0.00%
2013年	0.00	63,898,619.01	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴宏亮	股份限售承诺	<p>作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的控股股东及实际控制人，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。</p>	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	赵健	股份限售承诺	<p>作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。</p>	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	李钊	股份限售承诺	<p>作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前</p>	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

			已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			
	北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	股份限售承诺	作为浙江唐德影视股份有限公司的股东，本企业承诺自公司首次公开发行股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将出售股票收益上缴公司，同时，本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2016 年 2 月 17 日	正常履行
	吴宏亮	持股意向及减持意向承诺	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的控股股东及实际控制人，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整；上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本人作为公司的控股股东，减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履行

		守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			
赵健	持股意向及减持意向承诺	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整；上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本人作为公司的持股 5% 以上股东，减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履行
李钊	持股意向及减持意向承诺	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整；上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履行

		行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	持股意向及减持意向承诺	作为浙江唐德影视股份有限公司的股东，本企业承诺自公司首次公开发行股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后的十二个月内，转让的本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该部分股份总数的百分之五十；上述承诺锁定期满后的二十四个月内，转让的本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份最高可至该部分股份总数的百分之一百。本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）的 80%。本企业减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本企业作为公司的持股 5% 以上股东，减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将出售股票收益上缴公司，同时，本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行
吴宏亮	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法购回本人在公司首次公开发行股票时已转让的原限售股份，购回价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

			相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任。			
浙江唐德影视股份有限公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺		公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
吴宏亮	关于避免同业竞争的承诺		承诺人吴宏亮作为贵公司的控股股东、实际控制人，就避免同业竞争事宜声明与承诺如下：承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

			因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。			
赵健	关于避免同业竞争的承诺	承诺人赵健作为贵公司持股 5% 以上的股东，就避免同业竞争事宜声明与承诺如下：承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行	
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	关于避免同业竞争的承诺	承诺人北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）作为贵公司持股 5% 以上的股东，就避免同业竞争事宜声明与承诺如下：承诺人截至本承诺函出具之日，未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，承诺人及承诺人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人及承诺人可能控制的其他企业不	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行	

			会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人及承诺人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后承诺人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因承诺人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至承诺人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，承诺人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定承诺人所持贵公司股份。			
	李钊	关于避免同业竞争的承诺	承诺人李钊作为贵公司持股 5% 以上的股东，就避免同业竞争事宜声明与承诺如下：承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	吴宏亮	关于减少和规范关联	承诺人吴宏亮作为贵公司的控股股东、实际控制人，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下： 1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常

	交易的承诺	<p>者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。</p> <p>2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。</p> <p>3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。</p> <p>4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p>			履行
赵健	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>承诺人赵健作为贵公司持股 5%以上的股东和贵公司董事，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。</p> <p>2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。</p> <p>3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。</p> <p>4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p>	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>承诺人北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）作为贵公司持股 5%以上的股东，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。</p> <p>2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证</p>	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后承诺人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因承诺人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至承诺人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，承诺人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定承诺人所持贵公司股份。			
李钊	关于减少和规范关联交易的承诺	承诺人李钊作为贵公司持股 5% 以上的股东和贵公司董事，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
吴宏亮	控股股东、实际控制人关于避免占用资金的承诺	承诺人吴宏亮作为贵公司的控股股东、实际控制人，同意就避免占用资金事宜作出如下承诺：本人承诺未来不以任何形式非经营性占用、借用公司资金、资产及其他权益，不以垫付工资、费用、投资款等方式直接或间接占用公司资金及资源，同时不以下列方式直接或间接地使用公司资金及资源：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金；（2）通过银行或非银行金融机构委托公司贷款；（3）接受公司委托进行投资活动；（4）由公司为本本人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）由公司代本人偿还债务；（6）中国证监会禁止的其他占用方式。如本承诺函被	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

			证明未被遵守, 则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失, 直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时, 在此期间, 本人不直接或间接减持贵公司股份, 贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。			
	吴宏亮	稳定公司股价的承诺	公司上市后三年内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产, 本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案, 本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月, 和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期, 并将本人最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还, 公司可以采取从之后发放现金股利中扣发, 直至扣减金额累计达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行
	浙江唐德影视股份有限公司	稳定公司股价的承诺	公司上市后三年内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产, 公司将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如公司未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案, 董事会应向投资者说明具体原因, 并向股东大会提出公司回购股票的补充方案或公司回购股票的替代方案。独立董事、监事会应对补充方案或替代方案发表意见。股东大会对补充方案或替代方案进行审议前, 公司应通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流, 充分听取中小股东的意见和诉求, 及时答复中小股东关心的问题。	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行
	赵健	稳定公司股价的承诺	公司上市后三年内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产, 本人将按照《浙江唐德影视股份有限公	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行

		司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，公司应当从自未能履行上述预案约定义务当月起，扣减本人每月薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的 20%。			
李钊	稳定公司股价的承诺	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，公司应当从自未能履行上述预案约定义务当月起，扣减本人每月薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的 20%。	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行
吴宏亮	非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如违反上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。	2016 年 01 月 28 日	长久有效	持续承诺、正常履行
赵健、李钊、郑敏鹏、郭宪明、王京阳、杨步	非公开发行股票摊薄即期回报采取	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会	2016 年 01 月 28 日	长久有效	持续承诺、正常履行

	亭、王大庆、李民、张哲、李兰天	填补措施承诺	制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。			
	吴宏亮、赵健、李钊、郑敏鹏、郭宪明、王京阳、杨步亭、张敬、付波兰、郁晖、王大庆、李民、张哲、李兰天	对发行申请文件真实性、准确性、完整性和及时性的承诺	本人已认真阅读公司本次非公开发行股票的申请文件，保证不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。	2016 年 03 月 14 日	至本次非公开发行股票完成之日	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2015年7月，公司新投资设立全资子公司新疆诚宇文化传媒有限公司，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

2015年9月，公司受让余飞持有的上海悠闲影视传媒有限公司51%的股权，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

2015年9月，公司新投资设立全资子公司唐德国际娱乐有限公司，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周卿、陆炜炜

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
无								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江唐德影视股份有限公司	2015年04月17日	24,000	2015年05月15日	20,000	连带责任保证	18个月	否	是
北京唐德国际电影文化有限公司		9,920	2014年07月25日	2,000	连带责任保证	18个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			9,920	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
北京唐德国际电影文化有限公司		9,920	2014年07月25日	2,000	连带责任保证	18个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		9,920		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		2,000		
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		19,840		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		4,000		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				4.61%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(D)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(E)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				0				
上述三项担保金额合计(D+E+F)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

2014年7月7日,公司召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了《关于全资子公司北京唐德国际电影文化有限公司与华美银行(中国)有限公司(以下简称“华美银行”)签署融资协议并由公司及其全资子公司、关联方提供担保的议案》:唐德电影与华美银行签署金额为美元1,600万元等值人民币的融资协议,融资期限为18个月。公司以其与乐视网(天津)信息技术有限公司就电视剧《武则天》签订的发行合同项下的收益为该融资提供质押担保,全资子公司上海鼎石以其与浙江广播电视集团就电视剧《裸婚之后》签署的发行合同项下的收益为该融资提供质押担保,全资子公司唐德电影以电影《绝地逃亡》有关的发行合同项下的所有应收账款为该融资提供质押担保,公司以及全资子公司唐德传媒为该融资提供连带责任保证担保,公司关联方吴宏亮、赵健、李钊为该融资提供连带责任保证担保。□

2014年7月21日,公司召开第一届董事会第十八次会议,审议通过了《关于变更全资子公司北京唐德国际电影文化有限公司与华美银行(中国)有限公司融资协议担保物的议案》:公司同意以其本身或其全资子公司签订的电影和/或电视剧发行合同项下的收益对上述融资提供质押担保(包括但不限于电视剧《武则天》及《江湖正道》),取代原公司与乐视网(天津)信息技术有限公司就电视剧《武则天》签订的发行合同以及全资子公司上海鼎石与浙江广播电视集团就电视剧《裸婚之后》签署的发行合同项下的收益为该融资提供的质押担保。□

至此,唐德电影与华美银行金额为美元1,600万元等值人民币(即为人民币9,920万元)的融资,分别由公司、唐德电影提供应收账款质押担保,由公司及唐德传媒提供连带责任保证担保,由公司关联方吴宏亮、赵健、李钊提供连带责任保证担保。截至2015年12月31日,上述融资的担保余额为人民币2,000万元。□

综上,上述报告期末实际担保余额合计4,000万元重复计算了上述唐德电影与华美银行的融资担保余额2,000万元,报告期末实际担保余额合计应为2,000万元。报告期末已审批的担保额度合计19,840万元重复计算了公司及唐德传媒共同为唐

德电影提供担保的额度 9,920 万元，报告期末已审批的担保额度合计应为 9,920 万元，实际担保总额占公司净资产的比例应为 2.30%。

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

十九、社会责任情况

适用 不适用

二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	60,000,000	100.00%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	60,000,000	100.00%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	120,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	10,107,794	16.85%	0	0	10,107,794	0	10,107,794	20,215,588	12.63%
境内自然人持股	49,892,206	83.15%	0	0	49,892,206	0	49,892,206	99,784,412	62.37%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	20,000,000	0	20,000,000	0	40,000,000	40,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,000,000	0	20,000,000	0	40,000,000	40,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	60,000,000	100.00%	20,000,000	0	80,000,000	0	100,000,000	160,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2015年2月，公司于深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，发行后公司总股本变更为80,000,000股；

(2) 2015年10月，公司实施2015年半年度利润分配方案，以公司现有总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.2元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股权益分派完成后，公司总股本增至160,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2015年12月31日，中国证监会下发《关于核准浙江唐德影视股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2015】182号），核准公司首次公开发行新股不超过20,000,000股；经深圳证券交易所《关于浙江唐德影视股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2015】80号）同意，公司发行的20,000,000人民币普通股股票于2015年2

月17日在深圳证券交易所创业板上市。

(2) 2015年9月15日, 公司召开2015年第二次临时股东大会审议通过了2015年半年度利润分配方案, 具体实施方案为: 以公司现有总股本80,000,000股为基数, 向全体股东每10股派1.2元, 同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股权益分派完成后, 公司总股本增至160,000,000股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2015年1月30日, 经中国证监会《关于核准浙江唐德影视股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2015)182号文)核准, 公司于2015年2月10日, 采取网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式, 公开发行人民币普通股(A股)2,000万股(每股面值1元), 该等股票于2015年2月17日在深圳证券交易所创业板上市。

(2) 公司于2015年10月实施了2015年半年度利润分配及公积金转增股本方案。转增股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司通过计算机网络, 根据股权登记日2015年10月20日登记在册的持股数, 按比例自动计入帐户。实施转股后, 公司的总股本由80,000,000股变为160,000,000股。新增可流通股份已于2015年10月21日起上市流通。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内, 因首次公开发行20,000,000股A股, 公司总股本从60,000,000股增加至80,000,000股, 并且由于2015年半年度利润分配及以资本公积转增股本, 每10股转增10股派1.2元, 公司股本增加至160,000,000股, 按照新股本摊薄计算, 2015年度, 公司基本每股收益为: 0.73元, 稀释每股收益为: 0.73元, 归属于公司普通股股东的每股净资产为5.43元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股(首次公开发行)	2015 年 02 月 10 日	22.83 元	20,000,000	2015 年 02 月 17 日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

报告期初, 公司股份总数为60,000,000股, 2015年2月, 公司获得中国证监会批准, 于深圳证券交易所公开发行人民币普通股(A股)20,000,000股, 发行后公司总股本变更为80,000,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期初，公司股份总数为60,000,000股，2015年2月，公司获得中国证监会批准，于深圳证券交易所公开发行人民币普通股（A股）20,000,000股，发行后公司总股本变更为80,000,000股；2015年10月，公司实施2015年半年度利润分配方案，以公司现有总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.2元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，权益分派完成后，公司总股本增至160,000,000股，以上变动导致公司总资产和净资产相应增加，资产负债率有所下降。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,127	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	14,783	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴宏亮	境内自然人	37.04%	59,267,036	29,633,518	59,267,036	0	质押	30,752,000
赵健	境内自然人	8.01%	12,808,792	6,404,396	12,808,792	0	质押	5,200,000
北京睿石成长创 业投资中心（有限 合伙）	境内非国有法人	6.75%	10,800,072	5,400,036	10,800,072	0	质押	8,000,000
李钊	境内自然人	6.12%	9,794,960	4,897,480	9,794,960	0	质押	3,660,000
北京翔乐科技有 限公司	境内非国有法人	2.92%	4,675,360	2,337,680	4,675,360	0		
刘朝晨	境内自然人	2.89%	4,626,234	2,313,117	4,626,234	0		
张哲	境内自然人	1.88%	3,013,834	1,506,917	3,013,834	0		
王大庆	境内自然人	1.88%	3,013,834	1,506,917	3,013,834	0	质押	1,923,000
北京鼎石源泉投 资咨询中心（有限 合伙）	境内非国有法人	1.73%	2,760,068	1,380,034	2,760,068	0		

范冰冰	境内自然人	1.61%	2,579,842	1,289,921	2,579,842	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系或一致行动关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国银行股份有限公司-国联安优选行业股票型证券投资基金	1,082,880	人民币普通股	1,082,880				
中国银行-易方达积极成长证券投资基金	799,680	人民币普通股	799,680				
中国银行股份有限公司-长盛电子信息主题灵活配置混合型证券投资基金	349,932	人民币普通股	349,932				
彭英海	340,000	人民币普通股	340,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	312,000	人民币普通股	312,000				
浙江美浓世纪集团有限公司	282,211	人民币普通股	282,211				
张侃文	252,456	人民币普通股	252,456				
中国建设银行股份有限公司-国联安主题驱动股票型证券投资基金	245,738	人民币普通股	245,738				
卢文斌	217,800	人民币普通股	217,800				
应雅军	180,700	人民币普通股	180,700				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间无关联关系或一致行动关系。未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴宏亮	中国	是
主要职业及职务	浙江唐德影视股份有限公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

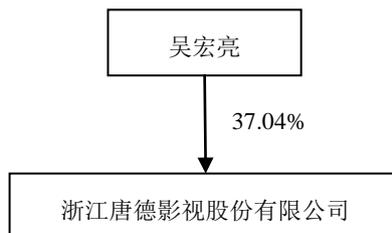
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴宏亮	中国	是
主要职业及职务	浙江唐德影视股份有限公司董事长、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴宏亮	董事长、总经理	现任	男	46	2011年08月06日	2017年08月05日	29,633,518	0	0	29,633,518	59,267,036
赵健	董事	现任	男	47	2011年08月06日	2017年08月05日	6,404,396	0	0	6,404,396	12,808,792
李钊	董事、副总经理	现任	男	59	2011年08月06日	2017年08月05日	4,897,480	0	0	4,897,480	9,794,960
郑敏鹏	董事、副总经理、财务总监	现任	男	38	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
郭宪明	独立董事	现任	男	48	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
王京阳	独立董事	现任	男	46	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
杨步亭	独立董事	现任	男	71	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
张敬	监事会主席	现任	女	45	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
付波兰	监事	现任	女	32	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
郁晖	监事	现任	男	47	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
王大庆	副总经理	现任	男	57	2011年08月06日	2017年08月05日	1,506,917	0	0	1,506,917	3,013,834
张哲	副总经理	现任	男	46	2011年08月06日	2017年08月05日	1,506,917	0	0	1,506,917	3,013,834
李兰天	副总经理、董事会秘书	现任	男	35	2011年08月06日	2017年08月05日	0	0	0	0	0
李民	副总经理	现任	男	46	2014年04月02日	2017年08月05日	0	0	0	0	0

杨智杰	副总经理	离任	男	49	2011年08月06日	2015年04月17日						
合计	--	--	--	--	--	--	43,949,228	0	0	43,949,228	87,898,456	

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨智杰	副总经理	解聘	2015年04月17日	因个人职业规划原因，辞去副总经理职务，改任制片人。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

吴宏亮，男，中国国籍，拥有美国永久居留权，1970年出生，本科学历。1993年6月毕业于北京电影学院电影制片专业。曾任北京电影制片厂制片经理、北京横店北影影视投资咨询有限公司总经理助理、中国电影集团公司电视节目制作中心主任助理、世纪英雄电影投资有限公司常务副总经理。2006年10月至2009年12月任东阳唐德影视制作有限公司董事兼经理，2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司董事长兼经理。2011年8月至今任公司董事长、总经理。

赵健，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，大专学历。曾任职于安徽省芜湖市外贸土特产公司。2006年10月至2009年12月任东阳唐德影视制作有限公司董事长；2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司董事。2011年8月至今任公司董事。

李钊，男，中国国籍，无永久境外居留权，1957年出生，大专学历。曾任中国电影合作制片公司日本处处长。2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司董事。2011年8月至今任公司董事、副总经理。

郑敏鹏，男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年出生，大专学历，中国注册会计师。曾任深圳市鑫源佳实业有限公司财务经理、深圳迈博设计咨询有限公司财务总监兼行政副总经理、深圳市鹏城会计师事务所有限公司项目经理。2011年3月加入本公司，2011年8月至2011年12月任公司副总经理、财务总监，2011年12月至今任公司董事、副总经理、财务总监。

杨步亭，男，中国国籍，无永久境外居留权，1945年出生，本科学历，高级工程师。曾任河北省电影公司经理、中国电影公司副总经理、中国电影科学技术研究所所长、原国家广电总局电影事业管理局副局长、中国电影集团公司董事长、中国电影发行放映协会会长、中影海外推广有限公司董事长、国影投资管理有限公司董事长。2011年8月至今任公司独立董事。

王京阳，男，中国国籍，拥有香港特别行政区居留权，1970年出生，本科学历。1994年毕业于加拿大约克大学计算机与数理统计专业。曾任职于加拿大大明互惠基金，并曾任深圳市宝德尊投资有限公司副总裁、美国亿泰证券公司执行董事、北京中信汇港信息科技有限公司董事兼总裁、北京掌上网络科技有限公司董事长兼总裁。2011年8月至今任公司独立董事。

郭宪明，男，中国国籍，无永久境外居留权，1968年出生，本科学历，中国注册会计师、注册税务师。曾任职于河南省审计局、天津华夏会计师事务所、五洲松德联合会计师事务所，并曾任中国证监会第十二届主板发行审核委员会委员，现任立信会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所副所长。2011年8月至今任公司独立董事。

（二）监事

张敬，女，中国国籍，无永久境外居留权，1971年出生，硕士研究生学历，高级国际财务管理师。曾任职于湖南省津市市财政局，并曾任北京天和堂制药有限公司财务经理、北京爱补佳药业有限公司财务经理、北京妙士乳业有限公司集团总部财务总监，现任北京睿石成长投资管理有限公司副总经理。2011年8月至今任公司监事会主席。

付波兰，女，中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，大专学历。2007年5月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司总经理办公室秘书。2011年8月至今任公司监事。

郁晖，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，高中学历。曾任武警北京总队京政汽修厂业务厂长、北京中团

经贸有限公司副总经理、北京中团文化传播有限公司副总经理、北京声动唐德影视科技有限公司运营总监。2011年8月至今任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

吴宏亮，现任公司总经理，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

李钊，现任公司副总经理，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

郑敏鹏，现任公司副总经理、财务总监，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

王大庆，男，中国国籍，无永久境外居留权，1959年出生，本科学历。曾任北京电影制片厂制片经理、黑河黑骏马文化传播有限责任公司总经理、世纪英雄电影投资有限公司电影部主任、世纪英雄电影投资有限公司制作部经理、世纪英雄电影投资有限公司副总经理。2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司监事。2011年8月至今任公司副总经理。

张哲，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年出生，本科学历。1992年毕业于北京经济学院经济系。曾任北京电影制片厂厂长秘书、北京横店北影影视投资咨询有限公司总经理助理、世纪英雄电影投资有限公司电视剧部主任、世纪英雄电影投资有限公司总经理助理。2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司董事。2011年8月至今任公司副总经理。

李蓝天，男，中国国籍，香港特别行政区永久居民，1981年出生，硕士研究生学历，拥有瑞士格里昂酒店管理大学商业管理学士学位、美国波士顿大学工商管理硕士学位。曾任天津华昌房地产开发经营有限公司总经理助理、北大方正集团方正中国基金投资经理、北京睿石成长投资管理有限公司副总裁。2011年3月加入本公司，2011年8月至今任公司副总经理、董事会秘书。

李民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年出生，硕士研究生学历。1993年6月毕业于北京电影学院电影制片专业。曾任上海电影（集团）有限公司车墩影视基地总经理。2012年加入本公司，2014年4月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵健	芜湖东润发投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2010年06月30日		是
赵健	芜湖中星汽车销售服务有限公司	董事	2010年12月13日		否
赵健	芜湖市爱酷电子科技有限公司	执行董事	2011年06月17日		否
郭宪明	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	浙江分所副所长	2013年01月01日		是
郭宪明	广州流行美时尚商业股份有限公司	独立董事	2011年08月26日	2017年08月26日	是
郭宪明	天津利安隆新材料股份有限公司	独立董事	2012年12月29日	2018年12月29日	是

郭宪明	凯莱英医药集团（天津）股份有限公司	独立董事	2011年11月03日	2017年11月03日	是
郭宪明	新疆中基实业股份有限公司	独立董事	2015年04月28日	2018年04月28日	是
郭宪明	宁波汇绿园林股份有限公司	独立董事	2012年08月01日	2015年04月01日	是
杨步亭	天洋国际控股有限公司	独立非执行董事	2015年06月12日	2017年06月29日	是
张敬	北京睿石成长投资管理有限公司	副总经理	2010年10月31日		是
张敬	北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	董事总经理	2010年11月29日		否
张敬	北京睿享创业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年09月24日		否
张敬	北京睿享投资管理有限公司	执行董事、经理	2014年09月16日		否
张敬	北京九方天和新能源技术股份有限公司	董事	2014年11月04日	2017年11月04日	否
张敬	西安三人行传媒网络科技股份有限公司	董事	2014年12月02日	2016年01月25日	否
张敬	重庆秦川实业（集团）股份有限公司	监事	2015年01月19日		否
王大庆	北京昊月星涛体育文化传播有限公司	监事	2005年05月12日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事不领取津贴；高级管理人员报酬由董事会决定；高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴根据股东大会决议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司的经营状况、盈利水平及各高级管理人员的分工及履职情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付，2015年度公司实际支付薪酬200.27万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴宏亮	董事长、总经理	男	46	现任	33.6	否
赵健	董事	男	47	现任	0	否
李钊	董事、副总经理	男	59	现任	13.8	否
郑敏鹏	董事、副总经理、财务总监	男	38	现任	22.95	否
郭宪明	独立董事	男	48	现任	5	否
王京阳	独立董事	男	46	现任	5	否
杨步亭	独立董事	男	71	现任	5	否
张敬	监事会主席	女	45	现任	0	否
付波兰	监事	女	32	现任	13.25	否
郁晖	监事	男	47	现任	11.25	否
李蓝天	副总经理、董事会秘书	男	35	现任	40.35	否
王大庆	副总经理	男	57	现任	13.8	否
张哲	副总经理	男	46	现任	13.77	否
李民	副总经理	男	46	现任	22.5	否
杨智杰	副总经理	男	49	离任		否
合计	--	--	--	--	200.27	--

注：公司董事、监事不领取津贴，上表中吴宏亮、李钊、郑敏鹏领取的报酬为其担任高级管理人员领取的报酬，郁晖和付波兰领取的报酬为其担任公司其他职务领取的报酬。

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	103
主要子公司在职员工的数量（人）	131
在职员工的数量合计（人）	234
当期领取薪酬员工总人数（人）	234
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	92
销售人员	47
技术人员	14
财务人员	65
行政人员	16
合计	234
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
大学本科	129
专科	67
中专、高中及以下	18
合计	234

2、薪酬政策

随着公司登陆资本市场，人才特别是高端人才的延揽成为公司工作的重中之重。本年度，公司根据行业人才供求情况、上市后公司人力资源发展战略，对原有的薪酬体系和结构进行了调整和优化，以期增强对优秀人才的吸引力，特别是对跨领域高端人才实施灵活的和充分市场化的薪酬政策。公司薪酬体系以公平性、市场化和激励性为主要原则，着眼于充分调动员工的积极性和创造性，建立公司与员工共同分享公司发展成果的机制。

3、培训计划

实施系统的和全面的培训是公司提高人力资源竞争力的有效途径。2015年，公司重点开展的培训项目主要包括内部新员工入职培训、内部专题培训、外部能力提升培训等。其中，本年度专题培训包括法律实务、资本市场、编剧技巧、剪辑工作站应用等专题。公司还选派部分优秀管理人才赴高校参与能力提升培训。

2016年，公司将强化培训体系建设，增加培训的系统性和针对性，扩大受众的覆盖面，并通过引入外部导师、与专业影视高校合作、强化和受训者的互动、评估和反馈培训结果等方式提升培训质量。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会的有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，健全各项内部管控制度。

截至2015年12月31日，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，保护全体股东的利益。2015年度公司共召开3次临时股东大会及1次年度股东大会，除2015年第一次临时股东大会为上市前召开以外，其余股东大会均使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，让中小投资者充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师出席见证了股东大会会议的召集、召开和表决程序的合法性，维护股东的合法权益。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人的关系

公司控股股东、实际控制人为吴宏亮先生。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东、实际控制人依法行使其权利并承担义务，严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东、实际控制人及其关联企业提供担保，亦不存在违规占用公司资金、侵害公司权益之行为。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会三个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，职工监事1名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、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，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立

公司目前主要从事影视剧的制作、发行和衍生业务以及艺人经纪及相关服务业务。公司拥有独立完整的影视剧投资、制作、发行和衍生业务系统，具备独立面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司的控股股东及实际控制人已就避免同业竞争和规范关联交易出具了《关于避免同业竞争的承诺函》和《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

（二）人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员均严格依照《公司法》及其它法律、法规、规范性文件，《公司章程》的相关规定产生，不存在超越公司董事会和股东大会的职权作出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产独立完整、权属清晰

公司具有完整的与经营有关的业务体系及相关资产，合法拥有与生产经营相关的办公场所、设备等重要资产的所有权或使用权，合法拥有与生产经营相关的著作权等知识产权的所有权或使用权。公司资产独立完整、权属清晰，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

（四）机构独立

公司按照《公司法》与《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的权力机构、决策机构、监督机构，各机构权责明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制。在日常经营管理方面，公司建立了适合自身发展需要的内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司办公场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间合署办公的情形。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门并建立内部审计制度，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司及下属子公司均在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，依法独立纳税，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司独立对外签订合同，不存在股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	96.14%	2015 年 01 月 23 日	2015 年 01 月 23 日	无
2014 年度股东大会	年度股东大会	67.58%	2015 年 05 月 15 日	2015 年 05 月 15 日	公告编号: 2015-023 公告名称: 唐德影视: 2014 年度股东大会决议公告 披露媒体: 巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	61.09%	2015 年 09 月 15 日	2015 年 09 月 15 日	公告编号: 2015-053 公告名称: 唐德影视: 2015 年第二次临时股东大会决议公告 披露媒体: 巨潮资讯网
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	54.35%	2015 年 11 月 10 日	2015 年 11 月 10 日	公告编号: 2015-068 公告名称: 唐德影视: 2015 年第三次临时股东大会决议公告 披露媒体: 巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
郭宪明	12	12	0	0	0	否
王京阳	12	12	0	0	0	否
杨步亭	12	12	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		4				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、恪尽职守，会前认真审阅董事会议案及相关资料，积极参加董事会会议，对公司重大事项发表了独立意见，认真地履行了独立董事职责，提高了董事会决策的公平性和科学性，切实维护了全体股东的利益。独立董事对公司的相关合理建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名、薪酬与考核委员会、战略委员会三个专门委员会。

（一）审计委员会履职情况

报告期内，共召开4次会议，公司审计委员会根据《公司章程》及《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，认真履行了监督、检查职责。主要工作包括：审议通过公司2014年度财务报告、公司2014年内审工作报告、2015年第一季度财务报告、2015年半年度财务报告、2015年第三季度财务报告。

（二）提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，共召开1次会议，公司提名、薪酬与考核委员会根据国家有关法律、法规、《公司章程》及《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》的有关规定，审议通过了《关于公司独立董事津贴的议案》及《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。

（三）战略委员会履职情况

报告期内，共召开1次会议，公司战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关规定，结合行业发展态势及公司经营情况，审议并通过了公司《中长期发展战略规划》。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员选聘、晋升和考评机制，公司组织高级管理人员开展述职工作，由董事会提名、薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评，考评主要依据公司经营业绩和高级管理人员分管业务目标的完成情况，并与其薪酬、晋升挂钩，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 出现下列特征的, 认定为重大缺陷: ①董事、监事和高级管理人员舞弊; ②对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正; ③当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报; ④审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。(2) 出现以下特征的, 认定为重要缺陷: ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策; ②未建立反舞弊程序和控制措施; ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制; ④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。(3) 一般缺陷: 是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 具有以下特征的缺陷, 认定为重大缺陷: ①公司决策程序导致重大失误; ②公司违反国家法律法规并受到 5,000,000 元以上的处罚; ③媒体频现负面新闻, 涉及面广且负面影响一直未能消除; ④公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效; ⑤公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改; ⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。 (2) 具有以下特征的缺陷, 认定为重要缺陷: ①公司决策程序导致出现一般失误; ②公司违反企业内部规章, 形成损失; ③公司重要业务制度或系统存在缺陷; ④公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。(3) 具有以下特征的缺陷, 认定为一般缺陷: ①公司违反内部规章, 但未形成损失; ②公司一般业务制度或系统存在缺陷; ③公司一般缺陷未得到整改; ④公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 营业收入潜在错报定量标准: ①一般缺陷: 错报≤营业收入 2% ②重要缺陷: 营业收入 2% < 错报 ≤ 营业收入 5% ③重大缺陷: 错报 > 营业收入 5% (2) 资产总额潜在错报定量标准: ①一般缺陷: 错报 ≤ 资产总额 2% ②重要缺陷: 资产总额 2% <</p>	<p>(1) 营业收入潜在错报定量标准: ①一般缺陷: 错报 ≤ 营业收入 2% ②重要缺陷: 营业收入 2% < 错报 ≤ 营业收入 5% ③重大缺陷: 错报 > 营业收入 5% (2) 资产总额潜在错报定量标准: ①一般缺陷: 错报 ≤ 资产总额 2% ②重要缺陷:</p>

	错报 \leq 资产总额 5% ③重大缺陷：错报 $>$ 资产总额 5%。	资产总额 2% $<$ 错报 \leq 资产总额 5% ③重大缺陷：错报 $>$ 资产总额 5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月08日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2016】33050030号
注册会计师姓名	周卿、陆炜炜

审计报告

瑞华审字【2016】33050030号

浙江唐德影视股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江唐德影视股份有限公司财务报表，包括2015年12月31日合并及公司的资产负债表，2015年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是唐德影视管理层的责任。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。

（二）注册会计师的责任

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。

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。

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。

（三）审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙江唐德影视股份有限公司2015年12月31日合并及公司的财务状况以及2015年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	329,398,995.21	75,437,958.80
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	400,082,327.81	319,558,483.88
预付款项	123,289,734.82	98,966,803.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,443,809.35	3,340,638.05
买入返售金融资产		
存货	609,123,956.34	396,887,165.16
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	2,586,789.84	4,928,749.89
流动资产合计	1,465,925,613.37	899,119,798.91
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	6,989,144.19	4,204,685.75

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	619,504.05	188,614.26
开发支出		
商誉		615,705.82
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,345,663.55	6,680,786.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,954,311.79	11,689,792.72
资产总计	1,478,879,925.16	910,809,591.63
流动负债：		
短期借款	284,076,000.00	224,400,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,800,907.10	13,692,350.15
预收款项	128,484,870.85	91,824,995.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,781,616.04	1,041,475.96
应交税费	13,715,028.19	33,969,272.97
应付利息	565,737.87	727,712.02
应付股利		
其他应付款	100,482,640.32	126,412,700.05
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	20,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	587,906,800.37	506,068,506.95
非流动负债：		
长期借款		54,000,000.00
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		592,846.00
递延收益	2,208,000.00	2,872,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,208,000.00	57,464,846.00
负债合计	590,114,800.37	563,533,352.95
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,125,887.78	31,154,632.40
减：库存股		
其他综合收益	987.17	
专项储备		
盈余公积	30,174,447.75	20,715,576.54
一般风险准备		
未分配利润	327,706,042.71	234,414,806.65
归属于母公司所有者权益合计	868,007,365.41	346,285,015.59
少数股东权益	20,757,759.38	991,223.09
所有者权益合计	888,765,124.79	347,276,238.68

负债和所有者权益总计	1,478,879,925.16	910,809,591.63
------------	------------------	----------------

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：张清华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	172,931,024.25	57,007,809.97
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		
应收票据		
应收账款	282,351,103.54	291,619,242.80
预付款项	74,072,098.36	43,351,517.37
应收利息		
应收股利		
其他应收款	338,752,648.23	51,928,504.22
存货	357,592,115.18	254,592,686.66
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	197,040.77	3,394,289.35
流动资产合计	1,225,896,030.33	701,894,050.37
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	33,870,119.49	22,290,847.49
投资性房地产		
固定资产	1,001,300.73	484,007.89
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	603,429.82	163,013.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,737,034.08	5,902,861.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	39,211,884.12	28,840,730.52
资产总计	1,265,107,914.45	730,734,780.89
流动负债：		
短期借款	284,076,000.00	194,400,000.00
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	31,476,064.92	16,117,122.97
预收款项	35,409,500.00	39,488,180.00
应付职工薪酬	968,969.57	603,486.19
应交税费	9,452,812.84	29,109,453.03
应付利息	437,250.14	429,696.24
应付股利		
其他应付款	100,273,325.73	137,392,410.99
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		14,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	462,093,923.20	431,540,349.42
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		
负债合计	462,093,923.20	431,540,349.42
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,869,513.70	32,038,666.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,174,447.75	20,715,576.54
未分配利润	261,970,029.80	186,440,188.93
所有者权益合计	803,013,991.25	299,194,431.47
负债和所有者权益总计	1,265,107,914.45	730,734,780.89

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	537,467,248.39	407,788,570.69
其中：营业收入	537,467,248.39	407,788,570.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	401,610,707.24	299,889,803.95
其中：营业成本	344,033,453.79	217,306,138.18
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	1,349,933.07	782,354.86
销售费用	20,099,703.45	13,855,950.46
管理费用	25,582,139.44	16,328,845.50
财务费用	14,620,044.70	31,712,823.83
资产减值损失	-4,074,567.21	19,903,691.12
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）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	135,856,541.15	107,898,766.74
加：营业外收入	10,523,080.77	9,253,780.94
其中：非流动资产处置利得	191,027.64	7,469.30
减：营业外支出	556,486.94	1,056,290.23
其中：非流动资产处置损失	62,257.59	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	145,823,134.98	116,096,257.45
减：所得税费用	33,566,083.74	30,383,308.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,257,051.24	85,712,948.69
归属于母公司所有者的净利润	112,350,107.27	85,777,743.64
少数股东损益	-93,056.03	-64,794.95
六、其他综合收益的税后净额	987.17	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	987.17	
（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	987.17	

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	987.17	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	112,258,038.41	85,712,948.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,351,094.44	85,777,743.64
归属于少数股东的综合收益总额	-93,056.03	-64,794.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.71
（二）稀释每股收益	0.73	0.71

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：张清华

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	373,625,447.03	375,025,396.60
减：营业成本	216,682,308.42	207,829,303.39
营业税金及附加	997,072.80	371,250.00
销售费用	14,683,708.88	9,952,628.98
管理费用	19,115,804.08	13,593,944.56
财务费用	12,287,076.82	29,314,505.14
资产减值损失	-8,663,310.38	18,355,756.67
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）	118,522,786.41	95,608,007.86
加：营业外收入	8,146,353.30	8,041,243.23
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	474,618.69	386,947.79
其中：非流动资产处置损失	8,310.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,194,521.02	103,262,303.30
减：所得税费用	31,605,808.94	25,928,362.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,588,712.08	77,333,940.34
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	94,588,712.08	77,333,940.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	571,328,348.46	427,443,348.96
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	116,400.00	161,200.00
收到其他与经营活动有关的现金	13,766,224.17	10,524,938.00
经营活动现金流入小计	585,210,972.63	438,129,486.96
购买商品、接受劳务支付的现金	594,369,464.11	449,267,783.68
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	17,552,286.68	12,522,723.42
支付的各项税费	68,609,661.65	27,988,875.42
支付其他与经营活动有关的现金	29,480,198.77	17,386,898.94
经营活动现金流出小计	710,011,611.21	507,166,281.46
经营活动产生的现金流量净额	-124,800,638.58	-69,036,794.50
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	506,300.00	14,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	506,300.00	14,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,949,504.83	1,190,072.52
投资支付的现金		
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		
投资活动现金流出小计	5,949,504.83	1,190,072.52
投资活动产生的现金流量净额	-5,443,204.83	-1,175,272.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	452,856,800.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,000,000.00	
取得借款收到的现金	408,076,000.00	326,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	31,000,000.00
筹资活动现金流入小计	865,932,800.00	357,400,000.00
偿还债务支付的现金	396,400,000.00	172,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	34,669,188.29	29,434,206.70
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	52,782,650.51	91,450,000.00
筹资活动现金流出小计	483,851,838.80	292,984,206.70
筹资活动产生的现金流量净额	382,080,961.20	64,415,793.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	522,836.62	-3,333.37
五、现金及现金等价物净增加额	252,359,954.41	-5,799,607.09

加：期初现金及现金等价物余额	75,437,958.80	81,237,565.89
六、期末现金及现金等价物余额	327,797,913.21	75,437,958.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	450,189,757.91	358,022,050.14
收到的税费返还	116,400.00	161,200.00
收到其他与经营活动有关的现金	7,410,684.32	14,153,084.50
经营活动现金流入小计	457,716,842.23	372,336,334.64
购买商品、接受劳务支付的现金	365,218,272.22	284,752,366.30
支付给职工以及为职工支付的现金	9,601,952.50	6,801,728.95
支付的各项税费	62,110,554.29	21,725,117.13
支付其他与经营活动有关的现金	322,683,356.12	66,266,482.28
经营活动现金流出小计	759,614,135.13	379,545,694.66
经营活动产生的现金流量净额	-301,897,292.90	-7,209,360.02
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	1,402,919.74	245,103.69
投资支付的现金	11,579,272.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,982,191.74	245,103.69
投资活动产生的现金流量净额	-12,982,191.74	-245,103.69

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	432,856,800.00	
取得借款收到的现金	404,076,000.00	214,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,000,000.00	31,000,000.00
筹资活动现金流入小计	841,932,800.00	245,400,000.00
偿还债务支付的现金	328,400,000.00	113,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,815,621.64	26,681,286.65
支付其他与筹资活动有关的现金	52,782,650.51	91,450,000.00
筹资活动现金流出小计	412,998,272.15	231,731,286.65
筹资活动产生的现金流量净额	428,934,527.85	13,668,713.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	267,089.07	-3,333.66
五、现金及现金等价物净增加额	114,322,132.28	6,210,915.98
加：期初现金及现金等价物余额	57,007,809.97	50,796,893.99
六、期末现金及现金等价物余额	171,329,942.25	57,007,809.97

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	60,000,000.00				31,154,632.40				20,715,576.54		234,414,806.65	991,223.09	347,276,238.68
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	60,000,000.00				31,154,632.40				20,715,576.54		234,414,806.65	991,223.09	347,276,238.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	100,000,000.00				318,971,255.38		987.17		9,458,871.21		93,291,236.06	19,766,536.29	541,488,886.11
(一) 综合收益总额							987.17				112,350,107.27	-93,056.03	112,258,038.41
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				398,971,255.38							19,859,592.32	438,830,847.70
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				398,830,847.70							20,000,000.00	438,830,847.70
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					140,407.68								-140,407.68	
(三) 利润分配									9,458,871.21			-19,058,871.21		-9,600,000.00
1. 提取盈余公积									9,458,871.21			-9,458,871.21		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配												-9,600,000.00		-9,600,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	80,000,000.00				-80,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00				-80,000,000.00									
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、本期期末余额	160,000,000.00				350,125,887.78		987.17		30,174,447.75		327,706,042.71	20,757,759.38	888,765,124.79	

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	60,000,000.00				31,154,632.40				12,982,182.51		156,370,457.04	1,056,018.04	261,563,289.99
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	60,000,000.00				31,154,632.40				12,982,182.51		156,370,457.04	1,056,018.04	261,563,289.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									7,733,394.03		78,044,349.61	-64,794.95	85,712,948.69
(一) 综合收益总额											85,777,743.64	-64,794.95	85,712,948.69
(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									7,733,394.03		-7,733,394.03		

1. 提取盈余公积									7,733,394.03		-7,733,394.03		
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、本期期末余额	60,000,000.00				31,154,632.40				20,715,576.54		234,414,806.65	991,223.09	347,276,238.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	60,000,000.00				32,038,666.00				20,715,576.54	186,440,188.93	299,194,431.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				32,038,666.00				20,715,576.54	186,440,188.93	299,194,431.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00				318,830,847.70				9,458,871.21	75,529,840.87	503,819,559.78
(一) 综合收益总额										94,588,712.08	94,588,712.08
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				398,830,847.70						418,830,847.70
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				398,830,847.70						418,830,847.70
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									9,458,871.21	-19,058,871.21	-9,600,000.00
1. 提取盈余公积									9,458,871.21	-9,458,871.21	

其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				32,038,666.00				12,982,182.51	116,839,642.62	221,860,491.13
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									7,733,394.03	69,600,546.31	77,333,940.34
(一) 综合收益总额										77,333,940.34	77,333,940.34
(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									7,733,394.03	-7,733,394.03	
1. 提取盈余公积									7,733,394.03	-7,733,394.03	
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、本期期末余额	60,000,000.00				32,038,666.00				20,715,576.54	186,440,188.93	299,194,431.47	

三、公司基本情况

（一）设立情况

浙江唐德影视股份有限公司由吴宏亮、赵健和刘朝晨共同投资设立。公司成立时，注册资本和实收资本均为人民币100万元，其中：吴宏亮出资34万元，占注册资本的34%；赵健出资33万元，占注册资本的33%；刘朝晨出资33万元，占注册资本的33%。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2006]第157号《验资报告》。

2006年10月30日公司在东阳市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为3307832006886的《企业法人营业执照》。公司于2015年12月1日在浙江省工商行政管理局办理“五证合一”登记，并取得统一社会信用代码为91330000794397512J的营业执照。

（二）注册资本变动情况

经2009年12月18日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币2,400万元，其中：吴宏亮出资1,466万元，赵健出资392万元，刘朝晨出资217万元，李钊出资325万元。增资后的注册资本和实收资本均为人民币2,500万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2009]第256号《验资报告》。

2010年11月28日，刘朝晨将其持有本公司1%的股权（即25万元出资）转让给王大庆，将其持有本公司4%的股权（即100万元出资）转让给张哲；吴宏亮将其持有本公司3%的股权（即75万元出资）转让给王大庆。

经2010年12月26日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币570万元，其中：吴宏亮出资541.5万元，刘朝晨出资28.5万元。增资后公司的注册资本和实收资本均为3,070万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2010]第365号《验资报告》。

经2011年1月6日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币513.48万元，其中：北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）出资358.35万元，北京翔乐科技有限公司出资155.13万元。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币3,583.48万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2011]第006号《验资报告》。

经2011年4月22日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币398.16万元，其中：北京鼎石源泉投资咨询中心（有限合伙）出资91.58万元，北京鼎石睿智投资咨询中心（有限合伙）出资65.70万元，范冰冰出资85.60万元，赵薇出资77.64万元，张丰毅出资37.83万元，霍建起出资29.86万元，盛和煜出资9.95万元。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币3,981.64万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2011]第126号《验资报告》。

经2011年6月29日公司股东会决议，公司以2011年4月30日为基准日整体变更设立为股份有限公司。整体变更后，公司的注册资本为人民币6,000万元，股份总数为6,000万股（每股面值1元）。

2015年1月30日，经中国证监会《关于核准浙江唐德影视股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕182号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,000万股（每股面值1元），发行价格为每股人民币22.83元。公开发行后，公司的注册资本为人民币8,000万元，股份总数为8,000万股（每股面值1元）。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2015]第33030002号《验资报告》。

公司股票代码为300426，于2015年2月17日在深圳证券交易所正式挂牌交易。

2015年12月，根据公司2015年第二次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币8,000万元，按每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额8,000万股（每股面值1元），合计增加股本人民币8,000万元。转增后，公司的注册资本为人民币16,000万元，折股份总额16,000万股（每股面值1元）。该次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字【2015】33050002号验资报告。

（三）业务性质和经营范围

公司属于影视剧制作和发行行业，公司许可经营项目为：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至2017年4月1日止）。一般经营项目为：影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：影视广告；影视投资与管理，组织、策划综艺活动，电影、电视剧的创作；货物与技术进出口。（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）

（四）主要产品和服务

公司主要从事电视剧的投资、制作、发行和衍生业务；电影的投资、制作、发行和衍生业务；艺人经纪及相关服务业务。报告期内，公司主营业务未发生变更。

（五）公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会负责公司的内部监督。

公司下设策划管理中心、制作管理中心、营销管理中心、财务部、资产运营管理小组、总经办、公关宣传部、人事部、行政部等主要职能部门；拥有2个分公司和13个子公司，分别是北京文化咨询分公司、东阳分公司、东阳鼎石、唐德电影、龙源广告、唐德传媒、声动唐德、凤凰经纪、邦视传媒（原名北京鼎石天辰文化传媒有限公司，）、上海鼎石、唐德灿烂、唐德云梦、悠闲影视、新疆诚宇及唐德国际。

公司2015年度纳入合并范围的子公司共13户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本年合并范围比上年度增加3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

（六）财务报表的批准

本公司财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第二十一次会议于2016年4月8日批准。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事影视剧的投资、制作、发行和衍生业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货、收入确认和成本结转等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、11“存货”、21“收入”等项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、25“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、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2015年12月31日的财务状况及2015年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证监会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从剧本策划开始，到开机，再到完成拍摄，最后发行并实现现金或现金等价物的期间。由于影视剧制作和发行不确定因素较多，如：储存剧本的投入往往取决于当时行业市场的偏好，拍摄的时间受制于主要演职人员的档期等，使得本公司的营业周期往往无法确定，故以一年为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况

以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、12“长期股权投资”或本附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产: A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售; B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理; C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产,在初始确认时可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: A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况; B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应

收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不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 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价

值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
特定款项组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收合并范围内关联方的款项	1.00%	1.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本。

在产品系公司尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

库存商品系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

③在委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

存货发出计价方法：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。具体结转方法详见附注五、21“收入”。

③公司在尚拥有影视剧著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形（包括但不限于）时应提取减值准备，具体如下：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品账面价值部分提取减值。

公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。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，作为可供出售金融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，其会计政策详见附注五、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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，按本附注五、6、（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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益

法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,并按比例结转当期损益;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理,因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,其所有权最终可能转移,也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧,无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17“长期资产减值”。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，

相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为基本养老保险、失业保险费。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

（1）销售商品

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

本公司的销售商品收入主要包括电视剧、电影制作发行及其衍生收入等，具体收入、成本确认方法如下：

①电视剧销售收入

在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

②电影票房分账收入及版权收入

电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上映后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政主管部门颁发的《电影片公映许可证》、母带已经交付给买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

③成本结转方法

基于公司所从事的影视剧制作业务的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》（财会[2004]19号）及参考国内外成熟传媒企业的通行做法之后，采用了“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法。

“计划收入比例法”是指公司从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的收入占计划收入的比例为

权数，计算确定本期应结转的相应成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎性原则进行预测，并估算出该片在规定成本配比期内可能获得收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期（月）应结转成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入严重偏离的情况时，企业应该及时重新预测，依据实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额，使预测收入的方法更科学，结果更准确。

本公司目前主要产品为电视剧，其预期收入的测算方法如下：

A、电视剧项目的收入构成

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、信息网络播映权转让收入、音像版权转让收入等。在国内目前的知识产权环境下，电视播映权转让收入和信息网络播映权转让收入占主导，音像版权转让收入占比很小。此外，国内电视剧的国际化水平不高，海外发行市场收入很少。

在电视播映权的转让中，包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在2年内（部分剧目延长到3—5年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于二轮播映权在播放时间上要滞后较多，观众接受度不高，因此二轮播映权的销售价格与首轮播映权相比也会下降很多，通常单集价格仅为首轮播放的10%甚至更低。相应地，二轮播映权的转让收入与首轮播映权转让收入相比差距甚大。

B、电视剧项目的收入预测

电视播映权转让收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在24个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性原则，本公司以为期24个月的首轮电视播映权转让预计实现的收入和信息网络传播权、音像制品出版权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司提供劳务的收入主要为受托推广电影业务收入、经纪业务收入、广告收入和后期制作收入等，具体收入确认方法如下：

①受托推广电影服务收入

受托推广电影业务的报酬通常与电影的票房收入挂钩，公司在履行完协议约定的义务后，按照电影票房收入和双方约定的结算方法计算的金额确认收入，与收入直接相关的成本，随收入的确认而结转。

②艺人经纪业务收入

艺人经纪业务包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类，具体确认方法如下：

艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的佣金提取比例计算确认收入。与艺人代理服务直接相关的成本，随艺人代理服务收入的确认而结转。

企业客户艺人服务收入：根据公司与客户协议中约定的方式结算，与企业客户艺人服务直接相关的成本，随企业客户艺人服务收入的确认而结转。

③公司广告收入、后期制作收入等在服务已经提供，而且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认，与收入直接相关的成本，随收入的确认而结转。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- ①利息收入金额,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额,以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异,采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关,以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间,而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,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,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

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，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

在资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：（1）收入确认、成本结转

基于影视剧制作和发行业务的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》采用“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法，具体情况见附注五、21“收入、成本”。

预计收入是公司主创人员、营销总监和财务相关人员，依靠以往的数据和经验，结合影视剧作品的市场状况做出的重要判断。预计收入的估计对当期或以后期间的营业成本产生影响且可能构成重大影响。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。鉴定应收款项减值要求管理层作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	一般纳税人按应纳税营业额的 6% 或 17% 计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税; 小规模纳税人按应纳税营业额的 3% 计缴增值税[注 1]。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%[注 2]。
企业所得税	应纳税所得额	25%[注 5]。
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
水利建设专项资金	应纳税营业额	0.1%[注 3]。
河道管理费	应纳流转税额	1%[注 4]。

2、税收优惠

(1) 营业税

根据《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》(财税〔2014〕71号), 自2014年10月1日起至2015年12月31日, 凤凰经纪在月营业额不超过3万元的月份, 免征营业税。

(2) 增值税

根据《关于支持电影发展若干经济政策的通知》(财教[2014]56号)和《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》(财税[2014]85号), 自2014年1月1日至2018年12月31日, 唐德电影和唐德灿烂取得的电影发行收入、转让电影版权收入免征增值税。

根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)之附件4《应税服务适用增值税零税率和免税政策的规定》, 自2014年1月1日起, 公司向境外转让影视剧版权取得的收入免征增值税。

(3) 企业所得税

根据财政部和国家税务总局财税财税〔2011〕53号《财政部 国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》, 2010年1月1日至2020年12月31日, 对在新疆困难地区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。

新疆诚宇于2015年7月21日办妥工商登记, 享受新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠政策。2015年度为取得第一笔生产经营收入所属纳税年度, 2015年免征企业所得税。

3、其他

注1: 声动唐德技术开发、技术服务、技术推广、技术咨询业务的税率为6%, 设备租赁业务的税率为17%; 本公司、唐德电影、上海鼎石、唐德灿烂、上海悠闲和新疆诚宇的税率为6%; 北京分公司、东阳鼎石及唐德云梦的税率为3%; 龙源广

告原税率为3%，自2015年8月起税率变更为6%；邦视传媒原税率为3%，自2015年7月起税率变更为6%；唐德传媒原税率为3%，自2015年5月起税率变更为6%。

注2：本公司、东阳分公司及东阳鼎石、唐德电影按照5%的税率计缴城市维护建设税；北京分公司、唐德传媒、声动唐德、凤凰经纪、龙源广告、邦视传媒、唐德云梦、唐德灿烂、上海悠闲和新疆诚宇按照7%的税率计缴城市维护建设税；上海鼎石原按照1%的税率计缴城市维护建设税，自2015年4月起按5%的税率计缴。

注3：本公司、东阳分公司及东阳鼎石按照0.1%税率计缴水利建设专项资金。

注4：上海鼎石按照1%的税率计缴河道管理费。

注5：考虑税收优惠后，新疆诚宇企业所得税实际适用税率为0%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	178,646.77	183,913.54
银行存款	327,619,266.44	75,254,045.26
其他货币资金	1,601,082.00	
合计	329,398,995.21	75,437,958.80

其他说明

项目	期末余额	期初余额
文化产业发展专项基金质押保证金	1,601,082.00	
合计	1,601,082.00	

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	420,100,906.98	100.00%	20,018,579.17	4.77%	400,082,327.81	344,002,868.11	100.00%	24,444,384.23	7.11%	319,558,483.88
合计	420,100,906.98	100.00%	20,018,579.17	4.77%	400,082,327.81	344,002,868.11	100.00%	24,444,384.23	7.11%	319,558,483.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	332,853,038.83	3,328,530.39	1.00%
1 至 2 年	60,733,282.36	3,036,664.12	5.00%
2 至 3 年	25,722,402.26	12,861,201.13	50.00%
3 年以上	792,183.53	792,183.53	100.00%
合计	420,100,906.98	20,018,579.17	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-4,425,805.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
四川广播电视台	非关联方	58,410,900.00	1年以内	14.49	584,109.00
		2,440,000.00	1至2年		122,000.00
湖南广播电视台节目交易管理中心	非关联方	5,000,000.00	1年以内	13.78	50,000.00
		52,880,000.00	1至2年		2,644,000.00
无锡爱美神影视文化有限公司	非关联方	48,493,021.98	1年以内	11.54	484,930.22
北京光芒映像文化传媒有限公司	非关联方	37,012,867.90	1年以内	8.81	370,128.68
河南电视台	非关联方	30,877,400.00	1年以内	7.35	308,774.00
合计	—	235,114,189.88	—	55.97	4,563,941.90

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	81,860,706.64	66.40%	65,351,548.21	66.03%
1 至 2 年	26,279,187.38	21.31%	25,462,754.92	25.73%
2 至 3 年	6,997,340.80	5.68%	6,842,500.00	6.92%
3 年以上	8,152,500.00	6.61%	1,310,000.00	1.32%
合计	123,289,734.82	--	98,966,803.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	金额	比例 (%)	年限	款项性质
《我是爷》	18,000,000.00	14.60	1年以内	联合投资制片款
《火柴小姐的美味先生》	14,400,000.00	11.68	1年以内	联合投资制片款
《好久不见》	12,000,000.00	9.73	1年以内	联合投资制片款
《果乐城》[注1]	3,500,000.00	8.52	2至3年	联合投资制片款
	7,000,000.00		3年以上	
《恶魔呼唤》	9,551,886.83	7.75	1至2年	合作发行费
合计	64,451,886.83	52.28		

其他说明：

注1：电影《果乐城》（3D电影）制作周期较长，主要是由于公司发行策略变更，计划于《果乐城》（2D动画片）在电视上播映完毕后上映。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,711,488.17	100.00%	267,678.82	15.64%	1,443,809.35	4,872,782.84	100.00%	1,532,144.79	31.44%	3,340,638.05

合计	1,711,488.17	100.00%	267,678.82	15.64%	1,443,809.35	4,872,782.84	100.00%	1,532,144.79	31.44%	3,340,638.05
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	--------------	---------	--------------	--------	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,454,686.21	14,546.86	1.00%
1 至 2 年	3,800.00	190.00	5.00%
2 至 3 年	120.00	60.00	50.00%
3 年以上	252,881.96	252,881.96	100.00%
合计	1,711,488.17	267,678.82	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,264,465.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
协助推广《登陆之日》履约保证金		4,600,000.00
房租定金	1,000,000.00	
押金	661,325.48	256,801.96
备用金	50,162.69	15,980.88

合计	1,711,488.17	4,872,782.84
----	--------------	--------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中央新闻纪录电影制片厂（集团）	房租定金	1,000,000.00	1 年以内	58.42%	10,000.00
祥宇建筑设计咨询有限公司	押金	236,881.96	3 年以上	13.84%	236,881.96
上海汇阳资产管理有限公司	押金	188,239.62	1 年以内	11.00%	1,882.40
深圳市福田区政府物业管理中心	押金	88,999.90	1 年以内	5.20%	890.00
戴红	押金	54,000.00	1 年以内	3.16%	540.00
合计	--	1,568,121.48	--	91.62%	250,194.36

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	68,310,044.68		68,310,044.68	39,101,133.08		39,101,133.08
在产品	471,483,986.92		471,483,986.92	237,419,606.22		237,419,606.22
库存商品	71,076,541.26	1,746,616.52	69,329,924.74	121,113,044.38	746,618.52	120,366,425.86
合计	610,870,572.86	1,746,616.52	609,123,956.34	397,633,783.68	746,618.52	396,887,165.16

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	746,618.52	999,998.00				1,746,616.52
合计	746,618.52	999,998.00				1,746,616.52

(4) 存货跌价准备计提和转销原因

唐德灿烂受托协助推广电影《拳皇》和《小战象2》，上述两部电影上映后票房收入均未达到预期。唐德灿烂《拳皇》累计发生成本1,705,194.23元，《小战象2》累计发生成本985,232.70元。2012年12月31日，公司对《拳皇》和《小战象2》可变现净值低于库存商品账面价值的部分提取跌价准备，其中，《拳皇》预期收入为660,377.36元，《小战象2》预期收入为343,018.87元，计提存货跌价准备合计1,687,030.70元。

2013年，电影《拳皇》和《小战象2》销售取得新的进展，根据新签订的合同金额及票房数据调增预期收入，相应转回原计提的跌价准备合计577,334.77元，其中，《拳皇》转回跌价准备522,944.97元，《小战象2》转回跌价准备54,389.80元。同时，根据上述两部电影实现的销售收入和计划收入比例法转销跌价准备合计363,077.41元，其中，电影《拳皇》转销金额为213,156.07元，《小战象2》转销金额为149,921.34元。

2015年，电影《拳皇》和《小战象2》于2013年签订的销售合同预期无法执行，合同金额为《拳皇》700,000元，《小战象2》300,000元，保留象征性1元余额后计提跌价准备999,998元，其中《拳皇》计提跌价准备699,999元，《小战象2》计提跌价准备299,999元。

截至2015年12月31日，《拳皇》提取的跌价准备余额为1,008,714.83元，《小战象2》提取的跌价准备余额为737,901.69元。

存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法详见本财务报表附注五、11、（3）之说明。

(5) 存货前五名产品

①2015年12月31日，存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称：《绝地逃亡》（已杀青，后期制作中）、《朱雀》（拍摄进度59.81%）、《玄奘》（拍摄进度54.57%）、《冯子材》（拍摄进度57.53%）、《天伦》（发行中），合计账面余额415,381,637.27元，占公司存货余额的68.00%。

②2014年12月31日，存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称：《绝地逃亡》（拍摄进度67.15%）、《武媚娘传奇》（实现销售）、《左手劈刀》（拍摄进度75.61%）、《天伦》（拍摄进度97.04%）、《拥抱星星的月亮》（拍摄进度48.31%），合计账面余额318,445,439.76元，占公司存货余额的77.90%。

上述拍摄进度系影视剧实际发生成本占该剧预算成本或完工成本的比重。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	2,586,789.84	4,928,749.89
合计	2,586,789.84	4,928,749.89

7、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,799,949.20	4,631,881.58	3,955,153.02	10,386,983.80

2.本期增加金额	909,220.53	508,228.05	3,256,481.19	4,673,929.77
(1) 购置	586,691.98	508,228.05	3,256,481.19	4,351,401.22
(2) 在建工程转入	322,528.55			322,528.55
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	313,467.46		2,229,983.00	2,543,450.46
(1) 处置或报废	313,467.46		2,229,983.00	2,543,450.46
4.期末余额	2,395,702.27	5,140,109.63	4,981,651.21	12,517,463.11
二、累计折旧				
1.期初余额	1,013,788.68	3,153,840.52	2,014,668.85	6,182,298.05
2.本期增加金额	252,549.28	506,179.27	763,946.04	1,522,674.59
(1) 计提	252,549.28	506,179.27	763,946.04	1,522,674.59
3.本期减少金额	274,411.39		1,902,242.33	2,176,653.72
(1) 处置或报废	274,411.39		1,902,242.33	2,176,653.72
4.期末余额	991,926.57	3,660,019.79	876,372.56	5,528,318.92
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,403,775.70	1,480,089.84	4,105,278.65	6,989,144.19
2.期初账面价值	786,160.52	1,478,041.06	1,940,484.17	4,204,685.75

8、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额				384,548.91		384,548.91
2.本期增加金额					574,453.66	574,453.66
(1) 购置					574,453.66	574,453.66
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				384,548.91	574,453.66	959,002.57
二、累计摊销						
1.期初余额				195,934.65		195,934.65
2.本期增加金额				77,709.91	65,853.96	143,563.87
(1) 计提				77,709.91	65,853.96	143,563.87
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				273,644.56	65,853.96	339,498.52
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				110,904.35	508,599.70	619,504.05
2.期初账面价值				188,614.26		188,614.26

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

9、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东阳鼎石影视文化有限公司	615,705.82					615,705.82
北京唐德国际文化传媒有限公司	2,114,678.89					2,114,678.89
北京唐德国际电影文化有限公司	1,356.95					1,356.95
北京龙源盛世影视广告有限公司	15,177.61					15,177.61
合计	2,746,919.27					2,746,919.27

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东阳鼎石影视文化有限公司			615,705.82			615,705.82
北京唐德国际文化传媒有限公司	2,114,678.89					2,114,678.89
北京唐德国际电影文化有限公司	1,356.95					1,356.95
北京龙源盛世影视广告有限公司	15,177.61					15,177.61
合计	2,131,213.45		615,705.82			2,746,919.27

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报表附注四、17之说明。

②商誉均由企业合并形成。鉴于唐德传媒、唐德电影和龙源广告在2010年12月31日累计未分配利润为负数，且在收购日至2010年12月31日处于亏损状态，经对商誉进行减值测试，相关资产组的可收回金额低于其账面价值，故在2010年12月31日对商誉全额计提减值准备。

东阳鼎石2013年、2014年、2015年均亏损且未来业务定位不明确，经对商誉进行减值测试，相关资产组的可收回金额低于其账面价值，故在2015年12月31日对商誉全额计提减值准备。

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,382,654.20	5,345,663.55	26,723,147.54	6,680,786.89
合计	21,382,654.20	5,345,663.55	26,723,147.54	6,680,786.89

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,345,663.55		6,680,786.89

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	650,220.31	
可抵扣亏损	5,455,670.71	5,743,741.60
未实现毛利	268,188.20	634,661.24
合计	6,374,079.22	6,378,402.84

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年度		37,947.43	
2016 年度	1,589.56	1,589.56	
2017 年度	921,035.87	954,414.24	
2018 年度	477,411.44	477,411.44	
2019 年度	1,835,664.86	4,278,111.57	
2020 年度	2,219,968.98		
合计	5,455,670.71	5,749,474.24	--

11、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		21,000,000.00
保证借款	120,000,000.00	30,000,000.00
信用借款		29,000,000.00
保证与质押借款	150,000,000.00	72,400,000.00
保证与抵押借款		60,000,000.00
保证、抵押与质押借款		12,000,000.00
保理借款	14,076,000.00	
合计	284,076,000.00	224,400,000.00

12、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,328,571.92	13,306,658.97
1 至 2 年	86,644.00	92,057.30
2 至 3 年	92,057.30	30,429.40
3 年以上	293,633.88	263,204.48
合计	38,800,907.10	13,692,350.15

13、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	85,550,046.85	61,345,171.80
1 至 2 年	32,325,000.00	1,780,324.00
2 至 3 年	324.00	24,440,000.00
3 年以上	10,609,500.00	4,259,500.00
合计	128,484,870.85	91,824,995.80

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
《绝地逃亡》联合摄制投资款	31,125,000.00	正在制作
《广州十三行》联合摄制投资款	10,000,000.00	尚未开拍
合计	41,125,000.00	--

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	958,777.69	16,875,000.22	16,209,553.13	1,624,224.78
二、离职后福利-设定提存计划	82,698.27	1,488,985.78	1,414,292.79	157,391.26
合计	1,041,475.96	18,363,986.00	17,623,845.92	1,781,616.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	900,058.44	14,683,186.16	14,059,626.55	1,523,618.05
2、职工福利费		473,459.42	473,459.42	
3、社会保险费	58,719.25	979,593.19	937,705.71	100,606.73
其中：医疗保险费	52,394.00	874,016.18	836,565.29	89,844.89
工伤保险费	2,054.29	34,791.87	33,344.43	3,501.73
生育保险费	4,270.96	70,785.14	67,795.99	7,260.11
4、住房公积金		690,098.56	690,098.56	
5、工会经费和职工教育经费		48,662.89	48,662.89	
合计	958,777.69	16,875,000.22	16,209,553.13	1,624,224.78

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	78,477.38	1,413,001.43	1,341,913.42	149,565.39
2、失业保险费	4,220.89	75,984.35	72,379.37	7,825.87
合计	82,698.27	1,488,985.78	1,414,292.79	157,391.26

15、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,832,151.43	
营业税	22,925.57	64,954.52
企业所得税	9,892,742.45	33,277,277.89
个人所得税	1,494,603.56	175,900.57
城市维护建设税	205,943.44	9,092.65
教育费附加	109,052.74	3,832.58
地方教育附加	72,701.83	2,555.05
水利建设专项资金	38,105.12	364,553.82
印花税	46,802.05	71,105.89
合计	13,715,028.19	33,969,272.97

16、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	437,250.14	466,757.08
长期借款应付利息	128,487.73	260,954.94
合计	565,737.87	727,712.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

17、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资款及利息	5,000,000.00	46,017,916.67
应付分账收益款	94,074,321.20	79,105,684.16
应付股权受让款	900,000.00	900,000.00
应付独立董事津贴	120,000.00	100,000.00
其他	388,319.12	289,099.22
合计	100,482,640.32	126,412,700.05

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电影股份有限公司北京电视分公司	15,547,109.37	《恋恋不忘》分账收益款
中国电影股份有限公司北京电视分公司	13,420,661.42	《武媚娘传奇》分账收益款
恒大影视文化有限公司	4,940,936.22	《彼岸 1945》分账收益款
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	3,645,210.97	《裸婚之后》分账收益款
上海昊浦影视文化有限公司	2,191,812.83	《有招没招》分账收益款
黑龙江龙脉影艺影视有限公司	1,983,018.87	《萧红》分账收益款
海视传媒股份有限公司	1,747,547.88	《天台爱情》分账收益款
中国电影股份有限公司北京电影制片分公司	1,500,000.00	《萧红》分账收益款
北京光芒映像文化传媒有限公司	1,400,000.00	《饥饿游戏 2：星火燎原》分账收益款
合计	46,376,297.56	--

其他说明：上述款项未偿付的原因主要系相应项目的收益款尚未全部收回。

18、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	14,000,000.00
合计	20,000,000.00	14,000,000.00

19、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证与质押借款		54,000,000.00
合计		54,000,000.00

20、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		592,846.00	
合计		592,846.00	--

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,872,000.00		664,000.00	2,208,000.00	
合计	2,872,000.00		664,000.00	2,208,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电视剧《百合情深》剧本资助	367,000.00				367,000.00	与收益相关
电视剧《苍穹下》剧本资助	596,000.00				596,000.00	与收益相关
电视剧《铁甲舰上的男人们》剧本资助	664,000.00		664,000.00			与收益相关
电视剧《花好月圆》剧本资助	668,000.00				668,000.00	与收益相关
电视剧《政委》剧本资助	577,000.00				577,000.00	与收益相关
合计	2,872,000.00		664,000.00		2,208,000.00	--

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	20,000,000.00		80,000,000.00		100,000,000.00	160,000,000.00

其他说明：

(1) 2015年1月30日，经中国证监会《关于核准浙江唐德影视股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2015)182号文)核准，公司于2015年2月10日，采取“网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股(A股)2,000万股(每股面值1元)，发行价格为每股人民币22.83元。募集资金总额为人民币456,600,000.00元，扣除发行费用人民币38,280,850.50元，公司募集资金净额为人民币418,319,149.50元，其中：增加股本20,000,000.00元，增加资本公积398,319,149.50元。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具瑞华验字[2015]第33030002号《验资报告》。

(2) 经第二届董事会第13次会议和2015年第二次临时股东大会决议，2015年半年度利润分配方案为：以2015年6月30日总股本80,000,000股为基数，按每10股派发现金红利1.2元(含税)，本次派发现金红利共计9,600,000.00元；同时，以资本公积转增股本，以2015年6月30日总股本80,000,000股为基数，向全体股东按每10股转增10股。该次注册资本变更业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具瑞华验字[2015]33050002号《验资报告》。该次变更于2015年12月1日办妥工商登记。

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	31,154,632.40	398,971,255.38	80,000,000.00	350,125,887.78
合计	31,154,632.40	398,971,255.38	80,000,000.00	350,125,887.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2015年1月30日，经中国证监会《关于核准浙江唐德影视股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可(2015)182号文)核准，公司于2015年2月10日，采取“网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股(A股)2,000万股(每股面值1元)，发行价格为每股人民币22.83元。募集资金总额为人民币456,600,000.00元，扣除发行费用人民币38,280,850.50元，公司募集资金净额为人民币418,319,149.50元，其中：增加股本20,000,000.00元，增加资本公积398,319,149.50元。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具瑞华验字[2015]第33030002号《验资报告》。

(2) 本期资本公积增加511,698.20元系发行费用可抵扣增值税进项税的金额。

(3) 本年资本公积减少80,000,000.00元，详见本财务报表附注六、22、(2)、②之说明。

24、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	当期转入损益			东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		987.17			987.17		987.17
外币财务报表折算差额		987.17			987.17		987.17
其他综合收益合计		987.17			987.17		987.17

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,715,576.54	9,458,871.21		30,174,447.75
合计	20,715,576.54	9,458,871.21		30,174,447.75

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,414,806.65	156,370,457.04
调整后期初未分配利润	234,414,806.65	156,370,457.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,350,107.27	85,777,743.64
减：提取法定盈余公积	9,458,871.21	7,733,394.03
应付普通股股利	9,600,000.00	
期末未分配利润	327,706,042.71	234,414,806.65

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	537,467,248.39	344,033,453.79	407,788,570.69	217,306,138.18
合计	537,467,248.39	344,033,453.79	407,788,570.69	217,306,138.18

28、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	67,171.05	677,471.70
城市维护建设税	656,365.68	57,140.01
教育费附加	375,837.80	28,645.89
地方教育附加	250,558.54	19,097.26
合计	1,349,933.07	782,354.86

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	9,480,113.16	6,712,874.74
员工薪酬	6,601,014.02	4,794,372.67
差旅费、交通费	2,510,863.19	1,602,398.61
办公费	1,178,035.15	279,673.77
行业数据统计费	324,040.84	464,288.67
其他	5,637.09	2,342.00
合计	20,099,703.45	13,855,950.46

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	9,502,416.24	6,738,858.40
办公费	3,672,861.08	1,960,438.43
中介费用	2,877,450.14	1,323,637.44
差旅费、交通费	3,321,417.59	2,010,990.60
房屋租赁费	2,813,461.27	1,234,396.00
折旧费	1,152,532.55	911,251.80
业务招待费	621,139.27	407,927.76
综合服务费	254,469.00	315,681.99
剧本杂费	188,679.24	612,456.13
水电费	208,620.35	162,934.73

印花税等税费	559,204.86	414,922.22
其他	409,887.85	235,350.00
合计	25,582,139.44	16,328,845.50

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,663,071.03	31,704,794.40
减：利息收入	1,021,109.01	174,410.09
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-1,363,169.45	3,333.37
减：汇兑损益资本化金额		
其他	341,252.13	179,106.15
合计	14,620,044.70	31,712,823.83

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-5,690,271.03	19,903,691.12
二、存货跌价损失	999,998.00	
十三、商誉减值损失	615,705.82	
合计	-4,074,567.21	19,903,691.12

33、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	191,027.64	7,469.30	
其中：固定资产处置利得	191,027.64	7,469.30	191,027.64
政府补助	10,280,353.00	9,119,127.87	10,280,353.00
其他	51,700.13	127,183.77	15,120.00
合计	10,523,080.77	9,253,780.94	10,486,500.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
东阳文化产业发展专项基金						7,979,953.00	7,754,909.00	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理局办公室利息贴息						500,000.00	500,000.00	与收益相关
电影《萧红》"五个一工程"奖							283,018.87	与收益相关
电影《萧红》华表奖优秀故事片提名							200,000.00	与收益相关
北京文化创意产业发展专项资金扶持							200,000.00	与收益相关
电视剧《永不消逝的电波》广播影视奖							10,000.00	与收益相关
电视剧《师傅》广播影视奖							10,000.00	与收益相关
电视剧《拥抱星星的月亮》重点题材影视剧专项扶持资金						1,000,000.00		与收益相关
电视剧《铁甲舰上的男人们》剧本资助						664,000.00		与收益相关
上海市松江区车墩镇财政管理事务所企业扶持基金						20,000.00		与收益相关
水利建设专项资金返还						116,400.00	161,200.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	10,280,353.00	9,119,127.87	--

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	62,257.59		-62,257.59
其中：固定资产处置损失	62,257.59		-62,257.59
诉讼赔偿款		592,846.00	
水利建设专项资金	378,371.50	377,348.19	
其他	115,857.85	1,929.51	-115,857.85

固定资产报废损失		84,166.53	
合计	556,486.94	1,056,290.23	-178,115.44

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,230,960.40	35,359,231.55
递延所得税费用	1,335,123.34	-4,975,922.79
合计	33,566,083.74	30,383,308.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	145,823,134.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,455,783.75
子公司适用不同税率的影响	-2,776,403.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,285.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-618,956.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	463,374.00
所得税费用	33,566,083.74

36、其他综合收益

详见附注“七 24”。

37、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,898,871.00	10,071,909.00
收回保证金	4,700,580.40	
银行存款利息收入及其他往来款净额	1,166,772.77	453,029.00

合计	13,766,224.17	10,524,938.00
----	---------------	---------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	8,160,576.82	7,132,619.03
办公费、差旅费、业务招待费等	11,977,913.09	7,302,236.02
中介咨询费	2,517,984.71	990,304.11
房屋租赁费及押金	4,820,975.88	1,271,596.00
其他	2,002,748.27	690,143.78
合计	29,480,198.77	17,386,898.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收中国电影股份有限公司北京电视分公司借款		21,000,000.00
收广西电视台借款		10,000,000.00
收到广西广电影视传媒有限责任公司借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	31,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费	14,582,650.51	450,000.00
还读者出版传媒股份有限公司借款		50,000,000.00
还中国电影股份有限公司北京电视公		21,000,000.00

司借款		
还寿建明借款		10,000,000.00
还吉林鸿普影视文化有限公司借款		10,000,000.00
还广西电视台借款	10,000,000.00	
还中国电影股份有限公司北京电视分公司借款	21,000,000.00	
还恒大影视文化有限公司借款	7,200,000.00	
合计	52,782,650.51	91,450,000.00

38、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	112,257,051.24	85,712,948.69
加：资产减值准备	-4,074,567.21	19,903,691.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,522,674.59	1,321,147.28
无形资产摊销	143,563.87	77,376.76
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）	-128,770.05	-7,469.30
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		84,166.53
财务费用（收益以“—”号填列）	16,141,221.58	31,708,127.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,335,123.34	-4,975,922.79
存货的减少（增加以“—”号填列）	-213,236,789.18	-148,243,834.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-97,766,799.62	-135,671,238.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	60,607,734.86	81,054,212.00
其他	-1,601,082.00	
经营活动产生的现金流量净额	-124,800,638.58	-69,036,794.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	327,797,913.21	75,437,958.80

减：现金的期初余额	75,437,958.80	81,237,565.89
现金及现金等价物净增加额	252,359,954.41	-5,799,607.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	327,797,913.21	75,437,958.80
其中：库存现金	178,646.77	183,913.54
可随时用于支付的银行存款	327,619,266.44	75,254,045.26
三、期末现金及现金等价物余额	327,797,913.21	75,437,958.80

39、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,601,082.00	文化产业发展专项基金质押保证金
应收账款	149,627,251.22	借款质押
合计	151,228,333.22	--

40、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	49,659.24
其中：美元	22.42	6.4936	145.59
港币	59,101.02	0.83778	49,513.65
应收账款	--	--	25,247,636.29
其中：美元	3,888,080.00	6.4936	25,247,636.29

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

经公司2015年5月6日第二届董事会第十次会议决议通过，公司以货币形式出资不超过人民币 3,000万元在香港设立全资子公司唐德国际娱乐有限公司。公司于2015年09月14日办妥工商登记，并取得了香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》（2285745）及《商业登记证》（65243243-000-09-15-0）

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海悠闲影视传媒有限公司	2015年09月24日	1,530,000.00	51.00%	转让	2015年09月24日	办妥工商登记日期		-878,184.79

其他说明：

上海悠闲由自然人余飞和王乙涵共同投资设立，于2015年5月28日在上海市工商行政管理局松江分局注册登记。设立时注册资本为300万元，其中余飞认缴270万元，占90%；王乙涵认缴30万元，占10%。实收资本为0.00万元。

经公司2015年8月25日第二届董事会第十三次会议决议通过，公司以153万元的自有资金通过受让股权的方式收购余飞先生持有的上海悠闲51.00%的股权。

截至2015年12月31日，上海悠闲注册资本为300万元，实收资本153万元，其中公司缴纳153万元，占实收资本100%；余飞和王乙涵尚未缴纳认缴的注册资本。

(2) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

(1) 经公司2015年5月29日第二届董事会第十一次会议决议通过，公司以货币形式出资 1,000 万元在新疆设立全资子公司新疆诚宇文化传媒有限公司。公司于2015年7月21日在新疆维吾尔自治区喀什地区工商行政管理局注册登记，注册号为653100051031726。

(2) 经公司2015年5月6日第二届董事会第十次会议决议通过，公司以货币形式出资不超过人民币 3,000万元在香港设立全资子公司唐德国际娱乐有限公司。公司于2015年09月14日办妥工商登记，并取得了香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》（2285745）及《商业登记证》（65243243-000-09-15-0）。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东阳鼎石影视文化有限公司	东阳横店	东阳横店	电视剧制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
北京唐德国际电影文化有限公司	北京海淀	北京顺义	电影制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
北京龙源盛世影视广告有限公司	北京海淀	北京海淀	广告制作	100.00%		非同一控制下企业合并
北京唐德国际文化传媒有限公司	北京海淀	北京海淀	电视剧制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
北京声动唐德影视科技有限公司	北京海淀	北京海淀	影视剧后期制作		100.00%	非同一控制下企业合并
北京唐德凤凰演艺经纪有限公司	北京海淀	北京海淀	艺人经纪	100.00%		非同一控制下企业合并
北京邦视文化传媒有限公司	北京海淀	北京海淀	影视剧特效制作		60.00%	设立
上海鼎石影业有限公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	92.42%	7.58%	设立
北京唐德灿烂影视文化有限公司	北京海淀	北京朝阳	电影发行		100.00%	设立
北京唐德云梦文化传媒有限公司	北京海淀	北京海淀	文化艺术交流		60.00%	设立
新疆诚宇文化传媒有限公司	新疆喀什	新疆喀什	影视剧制作和发行	100.00%		设立
上海悠闲影视传媒有限公司	上海松江	上海松江	影视剧策划和咨询	51.00%		非同一控制下企业合并
唐德国际娱乐有限公司	香港	香港	影视剧制作和发行	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

邦视传媒由唐德传媒和自然人王荣珍、吉桥共同投资设立，于2010年6月22日在北京市工商行政管理局海淀分局注册登记。设立时，邦视传媒注册资本和实收资本均为300万元，其中：唐德传媒出资165万元，占注册资本的55.00%；王荣珍出资99万元，占注册资本的33.00%；吉桥出资36万元，占注册资本的12.00%。

2011年3月10日，唐德传媒与王荣珍、吉桥签订股权转让协议，以135万元的价格受让王荣珍和吉桥持有邦视传媒的全部股权。该次股权转让于2011年3月22日办妥工商变更登记手续。

根据公司2015年5月29日第二届董事会第十一次会议决议通过，公司对邦视传媒增资2,700万元。该次增资后，邦视传媒注册资本为3,000万元，实收资本为3,000万元。该次增资业经北京中诚恒平会计师事务所有限公司审验，出具中诚恒平内验字（2015）091号验资报告，并于2015年6月18日办妥工商登记手续。

2015年8月20日，唐德传媒、北京雅迪传媒有限公司和邦视传媒共同签订增资协议，协议规定北京雅迪传媒有限公司向邦视传媒公司增资2,000万元。该次增资后，邦视传媒注册资本和实收资本均为5,000万元，其中唐德传媒出资3,000万元，占实收资本60%；北京雅迪传媒有限公司出资2,000万元，占实收资本40%。该次增资业经北京中诚恒平会计师事务所有限公司审验，出具中诚恒平内验字（2015）102号验资报告，并于2015年9月15日办妥工商登记手续。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	20,000,000.00
--现金	20,000,000.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	20,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	19,859,592.32
差额	140,407.68
其中：调整资本公积	140,407.68

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款和应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，

建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和港币有关，本公司除部分销售以美元结算外，其他主要业务活动以人民币计价结算；唐德国际公司以港币进行日常结算。2015年12月31日，除下表所述资产为美元和港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	年末余额	年初余额
现金及现金等价物	美元22.42	美元22.42
现金及现金等价物	港币59,101.02	
应收账款	美元3,888,080.00	美元2,113,140.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。由于美元和港币等与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，但本公司管理层认为，公司在做部分以美元和港币等结算的业务时就综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，避免或减少因外率变动而引致的风险。故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益产生影响不大。

(3) 其他价格风险

报告期末，本公司的金融工具不存在其他价格风险。

2、信用风险

报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3、流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

(二) 金融资产转移

报告期内，本公司不存在金融资产转移。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

报告期内，本公司不存在金融资产与金融负债的抵销。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吴宏亮				37.04%	37.04%

本企业的母公司情况的说明：

公司无母公司，控股股东、实际控制人为吴宏亮先生，持有公司59,267,036股，持股比例37.04%，对本公司的表决权比例为37.04%。

本企业最终控制方是吴宏亮。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李钊	持有本公司 5% 以上表决权股东
王大庆	本公司副总经理
张哲	本公司副总经理
林丽萍	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
赵健	持有本公司 5% 以上表决权股东
赵薇	持有本公司 5% 以上表决权股东的家庭成员

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

无

出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
赵薇	艺人经纪服务		4,500,000.00

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴宏亮、林丽萍	10,000,000.00	2015年11月19日	2016年05月18日	否
吴宏亮、林丽萍	30,000,000.00	2015年12月16日	2016年06月14日	否
吴宏亮、王大庆、李钊、张哲	14,076,000.00	2015年01月16日	2016年01月15日	否
吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆	10,000,000.00	2015年11月30日	2016年11月29日	否
吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆	20,000,000.00	2015年12月04日	2016年12月03日	否
吴宏亮	111,000,000.00	2015年07月30日	2016年07月30日	否
吴宏亮	39,000,000.00	2015年07月24日	2016年07月24日	否
吴宏亮	50,000,000.00	2015年11月24日	2016年09月20日	否
李钊、赵健、吴宏亮	5,000,000.00	2014年10月30日	2016年03月28日	否
李钊、赵健、吴宏亮	15,000,000.00	2014年12月05日	2016年03月28日	否

关联担保情况说明

①截至2015年12月31日止，关联方为本公司取得的借款提供担保情况如下：

担保方	担保方式	贷款金融机构	担保借款余额	借款合同编号	借款到期日	担保是否履行完毕
吴宏亮、林丽萍	保证	中国银行股份有限公司东阳支行[注1]	10,000,000.00	横店2015年人借字290号	2016-5-18	否
			30,000,000.00	横店2015年人借字305号	2016-6-14	否
吴宏亮、王大庆、李钊、张哲	保证	上海浦东发展银行股份有限公司北京分行 [注2]	14,076,000.00	BC2014122300000514	2016-01-15	否
吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆	保证	招商银行股份有限公司北京分行[注3]	10,000,000.00	2015招小关授006号借01	2016-11-29	否
			20,000,000.00	2015招小关授006号借02	2016-12-03	否
吴宏亮、唐德电影	保证[注4]、 质押[注5]	中信银行股份有限公司金华东阳支行	111,000,000.00	2015信银杭东阳贷字第811088014037号	2016-7-30	否
			39,000,000.00	2015信银杭东阳贷字第811088011569号	2016-7-24	否
吴宏亮、唐德电影	保证[注4]		50,000,000.00	2015信银杭东阳贷字第811088023999号	2016-9-20	否
合计			284,076,000.00			

注1：2015年5月21日，吴宏亮、林丽萍与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为16,000万元的保证合同，为本公司自2015年5月21日起至2016年5月20日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注2：2015年1月16日，吴宏亮、王大庆、李钊、张哲分别与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订最高额为3,500万元的保证合同，为本公司自2013年6月8日起至2015年1月22日止与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行在最高额范围内办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注3：2015年11月27日，招商银行股份有限公司北京小关支行与本公司签订《授信协议》，向本公司提供5,000万元的信用额度，期限为2015年11月27日至2016年11月26日。同日，吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆分别向招商银行股份有限公司北京分行出具《最高额不可撤销担保书》，为本公司在上述授信协议下的所有债务承担连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注4：2015年5月15日，吴宏亮、唐德电影分别与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为24,000万元的保证合同，为本公司自2015年5月15日起至2018年5月15日止与中信银行股份有限公司金华东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供保证担保，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注5：2015年7月16日，吴宏亮将其持有的公司股份9,000,000股（为首次公开发行股票并上市前个人类限售股）质押给中信银行股份有限公司金华东阳支行，为公司向该行申请期限为不超过18个月的贷款提供质押担保，最高担保金额为18,000万元。上述质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。质押期限自2015年7月16日起至中信银行股份有限公司金华东阳支行向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

②截至2015年12月31日止，关联方为唐德电影取得的借款提供担保情况如下：

担保方	担保方式	贷款金融机构	担保借款余额	借款合同编号	借款到期日	担保是否履行完毕
本公司、唐德传媒、李钊、赵健和吴宏亮	保证	华美银行（中国）有限公司[注1]	20,000,000.00	EWCN/2014/CN0030	2016-03-28 但不迟于电影《绝地逃亡》首映后的6个月	否
本公司	质押					否
合计			20,000,000.00			

注1：2014年7月25日，华美银行(中国)有限公司与唐德电影签订《信贷协议》，向唐德电影提供美元1600万元等值的人民币最高贷款额。同日，本公司、唐德传媒、吴宏亮、赵健和李钊分别向华美银行(中国)有限公司出具了《不可撤销的信用保证书》，为唐德电影在上述信贷协议下的所有债务承担连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

同时，上述信贷协议下的债务由本公司提供电视剧《武媚娘传奇》和《江湖正道》版权转让款质押担保。截至2015年12月31日，本公司转让电视剧《武媚娘传奇》和《江湖正道》版权形成的应收账款余额分别为146,088,851.22元和3,538,400.00元，在贷款协议下债务为未全额清偿前，本协议项下应收账款质押登记始终有效。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,002,729.68	1,542,000.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年12月31日止，除附注十一、4、（2）所述担保事项外，本公司不存在应披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司及唐德传媒因电视剧《敌后英雄》存在诉讼

赫民英就电视剧《敌后英雄》著作权起诉榆林市晓云影视文化传播有限公司（以下简称“晓云影视公司”）、本公司、唐德传媒、马树超、河北电视台，要求：五被告立即停止侵权，不得在电视台及网络上播放、出版发行未署原告名的《敌后英雄》电视剧、该剧VCD、DVD制品以及同名电视小说等一切派生品；五被告在河北电视台发表声明，公开向原告赔礼道歉；被告晓云影视公司向原告赠送上述电视连续剧光盘一套；五被告连带赔偿原告经济损失200,000.00元；并承担本案保全费2,500.00元、律师代理费6,000.00元及诉讼费。2014年6月18日，河北省石家庄市中级人民法院向本公司出具了（2014）石民五初字第00144号《应诉通知书》。该案件于2014年10月20日和2015年1月23日开庭审理。2015年3月9日，河北省石家庄市中级人民法院作出（2014）石民五初字第00144号《民事判决书》，驳回原告的诉讼请求。

赫民英不服判决，向河北省高级人民法院提起上诉，请求：1、撤销（2014）石民五初字第00144号判决书；2、维持上诉人在一审中的诉讼请求。2015年6月26日，河北省高级人民法院首次开庭审理，2015年7月9日二审判决：撤销河北省石家庄市中级人民法院一审判决；五被告立即停止侵权，不得在电视台及网络上播放、出版发行未署赫民英为原作者的《敌后英雄》电视剧、该剧VCD、DVD制品以及同名电视小说等一切派生作品；判决生效之日起10日内，晓云影视公司、本公司、唐德传媒、马树超共同赔偿赫民英经济损失共计2万元并支付逾期利息，及一审、二审案件受理费共计4,456元；驳回赫民英其他诉讼请求。

目前，赫民英已申请法院强制执行，本公司已提起再审申请，再审诉讼材料已由最高人民法院于2015年12月25日签收确认。

除上述未决诉讼外，截至2015年12月31日，本公司无其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 关于非公开发行A股股票方案的调整

①2015年12月30日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，具体情况如下：

发行股票的类型和面值：本次非公开发行的股票种类为人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

发行方式：本次发行采用非公开发行的方式进行，公司将在本次发行获得中国证监会核准之日起6个月内，择机发行。

发行数量及发行对象：本次非公开发行股票数量不超过8,979,700股，本次非公开发行股票的发行对象为吴宏亮、林海音、马斌、长江证券（上海）资产管理有限公司和苏宁文化投资管理有限公司五名特定投资者。其中：吴宏亮拟认购3,540,000股，林海音拟认购1,380,000股，马斌拟认购1,050,000股，长江证券（上海）资产管理有限公司拟以其管理的定向资产管理计划认购2,309,700股，苏宁文化投资管理有限公司拟认购700,000股。若公司股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次发行数量将作相应调整。发行对象最终实际认购的股票数量根据中国证监会最终核准的本次发行的股票数量由公司进行相应调整。

认购方式：所有发行对象均以人民币现金方式认购本次非公开发行的股票。

定价基准日、发行价格与定价方式：本次发行的定价基准日为公司第二届董事会第十六次会议决议公告日，即2015年12

月31日。发行价格为定价基准日前二十个交易日公司股票交易均价的90%，即72.36元/股。若公司股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次发行价格将进行相应调整。

募集资金数量和用途：公司本次发行拟募集资金总额（含发行费用）不超过649,771,092元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充影视剧业务营运资金。

限售期安排：本次非公开发行股票发行对象认购的股份，自该等股份上市之日起36个月内不得转让。

②2016年1月28日，本公司召开第二届董事会第十七次会议，对本公司非公开发行的发行方式、发行数量及发行对象、认购方式、定价基准日、发行价格与定价方式、募集资金数量、限售期安排等进行了调整，前期非公开发行A股股票发行具体详见附注十四、2部分。调整后具体情况如下：

发行方式：本次发行采用向特定对象非公开发行的方式进行，公司将在本次发行获得中国证监会核准之日起6个月内，择机发行。

发行数量：本次非公开发行股票数量不超过3,000.00万股。若公司股票在本次发行的董事会决议公告日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次发行数量上限将作相应调整。

发行对象及认购方式：本次发行对象为包括吴宏亮先生在内的不超过五名特定对象，除吴宏亮先生外，其他发行对象均为符合中国证监会规定的证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、资产管理公司、其他境内法人投资者和自然人等合法投资者。全部发行对象均以现金认购本次发行的股份。吴宏亮先生承诺认购不少于最终确定的本次发行股票总数20.00%的股票。

定价基准日、定价方式及发行价格本次发行的定价基准日为发行期首日，发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的90%，或不低于发行期首日前一个交易日公司股票均价的90%。若公司股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生派息、送红股、资本公积金转增股本等除权、除息事项，本次发行价格下限将作相应调整。

募集资金数量和用途：本次发行拟募集资金总额（含发行费用）不超过100,000.00万元，扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于补充影视剧业务营运资金。

限售期安排：公司控股股东、实际控制人吴宏亮先生所认购股份限售期为发行结束之日起三十六个月。除吴宏亮先生外的特定投资者所认购的股份限售期需符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》和中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的相关规定：a 发行价格不低于发行期首日前一个交易日公司股票均价的，本次发行股份自发行结束之日起可上市交易；b 发行价格低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价但不低于90%，或者发行价格低于发行期首日前一个交易日公司股票均价但不低于90%的，本次发行股份自发行结束之日起十二个月内不得上市交易。

（2）利润分配

经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司拟以现有总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股派0.8元（含税），合计派发现金股利1,280万元。

（3）重大资产重组

公司正在筹划以现金方式收购无锡爱美神影视文化有限公司 51%股份的事宜，初步确定该收购事项达到重大资产重组标准。

（4）除上述已披露的资产负债表日后事项外，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为5个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了7个报告分部，分别为电视剧业务、电影业务、影视广告制作及相关服务业务、影视后期制作业务、艺人经纪业务、栏目业务和其他业务。这些报告

分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：①电视剧业务主要包括电视剧的制作、发行及衍生业务；②电影业务主要包括电影的制作、发行及衍生业务；③影视广告制作及相关服务业务主要包括提供影视广告拍摄制作及相关服务；④影视后期制作业务主要包括提供画面剪辑、声音制作、特效、字幕以及片头片尾制作等视听语言的制作和合成服务；⑤艺人经纪业务主要包括艺人演艺经纪代理服务和企业客户艺人服务；⑥栏目业务主要包括电视节目和栏目的制作、发行及衍生业务；⑦其他业务主要包括除上述之外业务金额较小的业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

报告分部的财务数据存在重合，不能有效区分资产和负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电视剧业务	电影业务	影视广告制作及相关服务业务	影视后期制作业务	艺人经纪业务	栏目业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	368,599,406.12	180,983,304.68	948,457.90	3,223,414.52	1,175,246.30	45,748,133.94	4,922,754.40	-68,133,469.47	537,467,248.39
主营业务成本	212,557,388.15	160,172,741.73	446,776.44	2,707,128.91	1,116,402.77	31,132,074.59	4,124,920.27	-68,223,979.07	344,033,453.79

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,634,613.98	100.00%	11,283,510.44	3.84%	282,351,103.54	314,585,439.80	100.00%	22,966,197.00	7.30%	291,619,242.80
合计	293,634,613.98	100.00%	11,283,510.44	3.84%	282,351,103.54	314,585,439.80	100.00%	22,966,197.00	7.30%	291,619,242.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	218,108,931.62	2,181,089.32	1.00%
1 至 2 年	60,733,282.36	3,036,664.12	5.00%
2 至 3 年	11,858,400.00	5,929,200.00	50.00%
3 年以上	108,300.00	108,300.00	100.00%
合计	290,808,913.98	11,255,253.44	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方的款项	2,825,700.00	28,257.00	1.00%
合计	2,825,700.00	28,257.00	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-11,682,686.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
四川广播电视台	非关联方	58,410,900.00	1年以内	20.72	584,109.00
	非关联方	2,440,000.00	1至2年		122,000.00
湖南广播电视台节目交易管理中心	非关联方	5,000,000.00	1年以内	19.71	50,000.00
		52,880,000.00	1至2年		2,644,000.00
河南电视台	非关联方	30,877,400.00	1年以内	10.52	308,774.00

LEGEND ENTERTAINMENT INC	非关联方	25,026,334.40	1年以内	8.52	250,263.34
中国广播电影电视节目交易中心	非关联方	19,992,000.00	1年以内	6.81	199,920.00
合计		194,626,634.40		66.28	4,159,066.34

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	342,417,274.11	100.00%	3,664,625.88	1.07%	338,752,648.23	52,573,753.92	100.00%	645,249,700	1.23%	51,928,504.22
合计	342,417,274.11	100.00%	3,664,625.88	1.07%	338,752,648.23	52,573,753.92	100.00%	645,249,700	1.23%	51,928,504.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	1,050,002.00	10,500.02	1.00%
1至2年			5.00%
2至3年			50.00%
3年以上	242,881.96	242,881.96	100.00%
合计	1,292,883.96	253,381.98	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方的款项	341,124,390.15	3,411,243.90	1.00%
合计	341,124,390.15	3,411,243.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,019,376.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款	341,124,390.15	52,314,891.08
房租定金	1,000,000.00	
押金	242,881.96	242,881.96
备用金	50,002.00	15,980.88
合计	342,417,274.11	52,573,753.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
唐德电影	往来款	211,047,647.55	1 年以内	61.63%	2,110,476.48
唐德传媒	往来款	34,367,122.20	1 年以内	16.40%	343,671.22
		21,796,605.88	1 至 2 年		217,966.06
新疆诚宇	往来款	50,070,000.00	1 年以内	14.62%	500,700.00
上海鼎石	往来款	22,786,491.42	1 年以内	6.65%	227,864.91

中央新闻纪录电影制片厂（集团）	房租定金	1,000,000.00	1 年以内	0.29%	10,000.00
合计	--	341,067,867.05	--	99.59%	3,410,678.67

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,870,119.49		33,870,119.49	22,290,847.49		22,290,847.49
合计	33,870,119.49		33,870,119.49	22,290,847.49		22,290,847.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
唐德传媒	5,587,044.64			5,587,044.64		
唐德电影	475,475.74			475,475.74		
龙源广告	500,000.00			500,000.00		
东阳鼎石	3,000,000.00			3,000,000.00		
凤凰经纪	1,268,327.11			1,268,327.11		
上海鼎石	11,460,000.00			11,460,000.00		
新疆诚宇		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海悠闲		1,530,000.00		1,530,000.00		
唐德国际		49,272.00		49,272.00		
合计	22,290,847.49	11,579,272.00		33,870,119.49		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,625,447.03	216,682,308.42	375,025,396.60	207,829,303.39
合计	373,625,447.03	216,682,308.42	375,025,396.60	207,829,303.39

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	128,770.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,280,353.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,737.85	
减：所得税影响额	2,248,516.10	
合计	8,059,869.10	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.98%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.91%	0.68	0.68

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴宏亮先生、主管会计工作负责人郑敏鹏先生、会计机构负责人张清华先生签名并盖章的财务报告文本。
 - 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、经公司法定代表人吴宏亮先生签名的2015年年度报告文件原件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。