

浙江唐德影视股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-044

2015 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 8,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 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 10 股。

公司半年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具标准审计报告。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	10
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况.....	60
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	63
第七节 财务报告.....	65
第八节 备查文件目录.....	144

释义

释义项	指	释义内容
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
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
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
公司	指	浙江唐德影视股份有限公司

第二节 公司基本情况简介

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（如有）	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报纸的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区花园路 16 号

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
--	------	------	-------------

营业总收入（元）	268,758,218.87	105,947,529.49	153.67%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	54,459,228.32	24,621,923.90	121.18%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	49,194,930.32	21,172,157.56	132.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,368,958.28	-126,775,688.62	-86.30%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2171	-2.11	-89.72%
基本每股收益（元/股）	0.74	0.41	80.49%
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.41	80.49%
加权平均净资产收益率	8.34%	9.03%	-0.69%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.54%	7.76%	-0.22%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,230,227,888.10	910,809,591.63	35.07%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	819,575,091.61	346,285,015.59	136.68%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	10.2447	5.770	77.55%

五、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	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）	42,783.90	
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）	6,898,871.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,699.83	
减：所得税影响额	1,679,056.73	
合计	5,264,298.00	--

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。

六、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。

七、重大风险提示

（一）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，进而对本公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

防范措施：建立和实施严格的题材、剧本和主要演职人员筛选制度，并实行集体决策；同时邀请外部策划、编剧以及电视台等客户参与公司影视剧作品适销性的评估。

（二）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，从而对本公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

防范措施：秉承合规经营的经营理念，及时跟踪监管政策动态，通过建立健全并有效执行影视剧作品质量控制体系，防范影视剧业务所面临的监管政策风险。

（三）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。

如果本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，可能造成公司财务损失。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。

防范措施：强化项目立项评估，严格贯彻政策导向，努力实现主流价值观和商业价值的有机统一。

（四）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。现有政策规定N不能超过4，该等播出政策通常简称为“4+X”。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。但如果本公司不能有效应对，将有可能无法在未来竞争中占据有利地位。

防范措施：调整电视剧业务的经营策略，对于高投入的电视剧作品，公司将审慎对待并致力于在立项初期即锁定意向客户，强调提升剧本和营销的创意性而非简单依靠高投入模式来提升作品品质。

（五）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。

防范措施：利用首次公开发行人募集资金，增加电视剧作品数量；与知名编剧、导演和演员等业内人才协商探索新的合作模式，更好的积聚和整合业内资源；坚持品质优先的经营策略，不断提升电视剧作品品质。

（六）电视栏目业务拓展未达到预期的风险

报告期内，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，存在因业务开拓达不到预期，进而对短期内财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。

防范措施：强化电视栏目业务团队引进和建设工作；贯彻政策导向，保证制作质量，避免过度娱乐化、低俗倾向或雷同等情况；深入研究观众观赏习惯，就电视栏目选材和定位与电视台等潜在客户展开深入沟通；利用电视剧业务与相关电视台建立的良好合作关系进行业务拓展；充分整合合作方拥有的媒体资源。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司实现营业收入26,875.82万元，同比增长153.67%；营业利润6,562.95万元，同比增长124.19%；利润总额7,235.20万元，同比增长114.00%；净利润5,443.31万元，同比增长121.44%；归属于母公司所有者的净利润5,445.92万元，同比增长121.18%。

报告期内，公司电视剧业务实现收入21,928.92万元，同比增长111.22%，主要来源于电视剧《武媚娘传奇》首轮卫视追播、二轮、三轮及四轮卫视播映权，以及电视剧《左手劈刀》首轮卫视播映权转让收入。

公司多部作品实现了在中央电视台或省级卫视频道首播，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。除在湖南卫视首轮继续播出外，电视剧《武媚娘传奇》相继在浙江卫视、广西卫视、河南卫视、台湾中天电视台、北京卫视、吉林卫视等播出，口碑良好，成为现象级的作品；电视剧《铁甲舰上的男人们》在中央电视台电视剧频道首播；电视剧《拥抱星星的月亮》于期后取得发行许可证实现销售，并已在深圳卫视和四川卫视播出，该剧制作成本较低，但在深圳卫视首播的平均收视率仍位居省级卫视同时段第五名。

报告期内，公司电影业务实现收入4,667.52万元，同比增长2,557.34%，主要是由于公司提供协助推广服务的电影《饥饿游戏3：嘲笑鸟（上）》于本期上映，公司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》在后期制作之中，计划于今年上映。

为进一步丰富业务结构、完善产业链，提升盈利能力，公司积极拓展电视栏目业务。公司选择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”）作为开展电视栏目制作和运营业务的主体，对其进行了增资，并与北京雅迪传媒有限公司达成协议，将引进后者作为北京邦视文化传媒有限公司的股东。这将使北京邦视文化传媒有限公司获得推动业务可持续发展的资金和资源支持。北京邦视文化传媒有限公司将进一步整合公司拥有的内容制作资源，北京雅迪传媒有限公司拥有的媒体资源和商业客户资源，推动电视栏目制作和运营业务尽快做大做强，打通电视媒体产业链。此外，公司和北京雅迪传媒有限公司将在影视剧内容营销展开战略合作，充分挖掘公司投资制作的影视剧的衍生价值。公司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。

2015年下半年公司计划投资制作4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	《我是爷》	40%	2015年2季度	后期剪辑中	导演：林继东； 演员：林继东、姚芊羽
2	《政委》	100%	2015年3季度	筹备中	导演：智磊； 主演：沙溢、胡可
3	《冯子材》	50%	2015年4季度	筹备中	导演：丁黑； 主演：马少骅
4	《东宫》	100%	2015年4季度	筹备中	导演：高翊浚；

					主演：范冰冰、李晨
--	--	--	--	--	-----------

2015年下半年公司计划投资制作2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	《绝地逃亡》	45%	2014年3季度	2015年12月	后期制作中	导演：雷尼-哈林； 主演：成龙、范冰冰
2	《出土的丘比特》	100%	2015年4季度	2016年4季度	筹备中	导演：王大治； 演员：王大治、张国强、刘孜

2015年下半年公司计划协助推广3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	《模仿游戏》	2015年7月	Black Bear Pictures, Bristol Automotive	导演：莫腾·泰杜姆 主演：本尼迪克特·康伯巴奇、凯拉·奈特莉
2	《柯南》	2015年3季度	日本东宝株式会社	导演：静野孔文
3	《饥饿游戏3：嘲笑鸟（下）》	2015年4季度	Lions gate Film inc	导演：弗朗西斯-劳伦斯 主演：詹妮佛-劳伦斯

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	268,758,218.87	105,947,529.49	153.67%	本期出售电视剧《武媚娘传奇》首轮卫视追播、二轮、三轮及四轮卫视播映权和电视剧《左手劈刀》首轮卫视播映权导致确认的电视剧业务收入同比增加；以及因提供协助推广服务的电影《饥饿游戏 3：嘲笑鸟（上）》于本期上映实现服务收入导致确认的电影业务收入同比增加
营业成本	162,941,740.14	48,470,035.42	236.17%	本期出售电视剧《武媚娘传奇》首轮卫视追播、二轮、三轮及四轮卫视播映权和电视剧《左手劈刀》首轮卫视播映权导致结转的电视剧业务成本同比增加；以及因提供协助推广服务的电影《饥饿游戏 3：嘲笑鸟

				(上)》于本期上映导致结转的电影业务成本同比增加
销售费用	12,343,462.51	5,599,236.18	120.45%	本期电视剧《武媚娘传奇》发生宣传费用较多
管理费用	12,313,444.81	7,634,709.92	61.28%	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
财务费用	8,579,752.76	14,957,872.61	-42.64%	本期借款同比减少,导致借款利息同比减少
所得税费用	17,918,851.90	9,227,687.92	94.19%	本期利润总额同比增加
经营活动产生的现金流量净额	-17,368,958.28	-126,775,688.62	-86.30%	本期收到电视剧《武媚娘传奇》等影视剧版权转让款项导致销售商品、提供劳务收到的现金同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,996,541.87	-511,535.48	290.30%	本期因购建固定资产支付的现金同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	243,110,282.02	81,591,184.54	197.96%	本期收到首次公开发行股票募集资金
现金及现金等价物净增加额	223,889,600.60	-45,696,038.75	-589.95%	本期经营活动、筹资活动产生的现金流量净额增加
货币资金	299,327,559.40	75,437,958.80	296.79%	本期收到首次公开发行股票募集资金
应收票据	3,100,000.00			本期新增截至报告期末未到承兑期限的票据
预付款项	196,308,488.00	98,966,803.13	98.36%	本期支付《朱雀》、《东宫》、《我是爷》等影视项目制片款项或联合投资制片款项;以及支付电影《恶魔呼唤》合作发行费
其他流动资产	1,479,936.25	4,928,749.89	-69.97%	上期末《拥抱星星的月亮》、《左手劈刀》、《饥饿游戏3:嘲笑鸟(上)》等影视项目相关的待抵扣进项税金额较大,本

				期上述项目收到部分增值税专用发票得以抵扣
在建工程	295,194.19			本期公司购置并安装中央空调，截至报告期期末尚未达到预计可使用状态
无形资产	476,697.84	188,614.26	152.74%	本期受让商标专用权
短期借款	153,076,000.00	224,400,000.00	-31.78%	本期因收到首次公开发行股票募集资金，偿还部分短期借款
应付账款	7,642,259.67	13,692,350.15	-44.19%	本期支付电视剧《武媚娘传奇》期初应付供应商款项
应交税费	23,637,931.38	33,969,272.97	-30.41%	主要由本期应交所得税减少所致，本期计提企业所得税 2,101.56 万元，缴纳上年度企业所得税 3,327.35 万元
应付利息	360,568.80	727,712.02	-50.45%	本期借款减少
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	14,000,000.00	42.86%	将于一年内到期的长期借款重分类至该科目
长期借款		54,000,000.00	-100.00%	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
股本	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%	本期向社会公众公开发行股票 2,000 万股
资本公积	429,985,480.10	31,154,632.40	1,280.17%	本期首次公开发行股票募集资金净额除新增注册资本 2,000 万元外，其余计入资本公积
营业税金及附加	653,172.31	11,451.04	5,604.04%	本期计缴的增值税同比增加，导致以增值税为计税依据的相关附加税金同比增加
资产减值损失	6,297,157.33	-268.69	-2,343,751.54%	本期计提的应收账款坏账准备同比增加
营业外收入	6,943,354.73	4,663,617.36	48.88%	本期收到政府补助东阳文化产业发展专项基金同比增加
营业外支出	220,893.00	129,487.28	70.59%	本期计缴的水利建设专

				项资金同比增加
--	--	--	--	---------

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司营业收入主要由电视剧《武媚娘传奇》的首轮卫视追播、二轮、三轮及四轮卫视播映权和《左手劈刀》首轮卫视播映权发行收入以及电影《饥饿游戏3：嘲笑鸟（上）》的协助推广服务收入构成。本期营业收入同比增长较快主要是由于电视剧《武媚娘传奇》实现较高的发行收入。

报告期内，公司营业收入前五名影视作品分别为《武媚娘传奇》、《饥饿游戏3：嘲笑鸟（上）》、《左手劈刀》、《心花路放》和《终极教师》，其合计收入为263,721,387.15元，占公司主营业务收入的98.13%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

（1）主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为电视剧投资、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。

报告期内，公司的主营业务收入和主营业务毛利均主要来源于电视剧业务和电影业务，其中，电视剧业务收入和毛利分别为21,928.92万元和9,539.99万元，占比分别为81.59%和90.16%；电影业务收入和毛利分别为4,667.52万元和1,013.18万元，占比分别为17.37%和9.57%。

（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电视剧业务	219,289,230.14	123,889,283.58	43.50%	111.22%	158.65%	-19.23%
电影业务	46,675,213.61	36,543,447.81	21.71%	2,557.34%	11,675.65%	-73.63%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

6、主要参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

根据国家新闻出版广电总局的统计，2014年，中国取得发行许可证的国产电视剧共计429部15,983集，与2013年441部15,770集相比，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。根据《中国广播电影电视发展报告（2015）》，电视剧收视仍主要集中在卫视频道，2014年，36家卫视综合频道晚间时段共播出电视剧903部33,731集。

近年来，我国电视剧市场规模保持平稳增长，2014年行业整体规模在130亿元左右，较2013年增长20%，从中长期来看，电视剧市场增速将逐步回落。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，特别是2015年一剧两星政策正式实施，对中小制作公司的冲击大于大型精品剧制作公司，进一步加速了行业整合。

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。虽然理论上的一剧两星政策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，但精品剧的市场需求依然强烈，特别是网络视频服务企业对于精品剧信息网络传播权的采购价格仍维持在较高水平甚至有所上升，对高成本制作的

精品剧的市场增长起到支撑作用。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。新媒体在电视剧播出平台上正扮演愈来愈重要的角色，其影响力与日俱增，更重要的是，互联网和影视的融合不断加深，如影视作品众筹、制作方与电商合作开发影视剧衍生品的例子层出不穷。

首发上市不仅使得公司的资本实力大为增强，为公司扩充影视剧作品产量奠定基础，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。

近年来，我国电影市场快速增长。根据国家新闻出版广电总局的统计，2014年共生产故事影片618部，同比减少20部；全国电影总票房296.39亿元，同比增长36.15%，其中国产片票房161.55亿元，占总票房的54.51%；全年票房过亿影片共计66部，其中国产影片36部；国产影片海外销售收入18.7亿元，同比增长32.25%；全年城市影院观众达到8.3亿人次，同比增长34.52%；全年新增影院1,015家，新增银幕5,397块，日均增长15块银幕，目前全国银幕总数已达2.36万块。2015年1-6月，全国电影票房收入203.63亿元，其中，国产影片票房收入95.36亿元，进口影片票房收入108.27亿元。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。

公司将积极发展壮大电影业务，强化电影业务的人员和资源配置，以规模化投资方式，打造系列化电影产品，树立行业内品牌和票房号召力，力争早日成为行业内系统性和重要性的公司。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

不适用。

11、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及公司采取的措施

请参见本报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”部分相关内容。

二、投资状况分析

1、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

募集资金总额	41,831.91
报告期投入募集资金总额	19,335.53
已累计投入募集资金总额	19,335.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司前次募集资金总额为 456,600,000.00 元，扣除相关发行费后募集资金净额为 418,319,149.50 元。截至 2015 年 6 月 30 日，公司实际累计使用募集资金 193,355,292.30 元，本报告期内实际使用 193,355,292.30 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	否	41,831.91	41,831.91	19,335.53	19,335.53	46.22%	2017 年 12 月 31 日	382.04	382.04		否
承诺投资项目小计	--	41,831.91	41,831.91	19,335.53	19,335.53	--	--	382.04	382.04	--	--
超募资金投向											
合计	--	41,831.91	41,831.91	19,335.53	19,335.53	--	--	382.04	382.04	--	--
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途及去向	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。
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。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

（1）持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（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）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	80,000,000
现金分红总额（元）（含税）	9,600,000.00
可分配利润（元）	237,554,703.84
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%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.2 元(含税)，同时以资本公积金每 10 股转增股本 10 股。该利润分配和资本公积金转增股本预案及审议程序符合公司章程相关规定。该预案在保证公司正常经营和长远发展的前提下，兼顾了股东的即期利益和长远利益，体现了公司积极回报股东的原则，适应公司未来经营发展的需要，并且上述现金分红不会造成公司流动资金短缺，充分保护了中小投资者的合法权益。上述预案已经独立董事发表独立意见。

第四节 重要事项

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。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未收购资产。

2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、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收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、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。

五、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、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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;质押	18 个月	否	否
北京唐德国际文 化传媒有限公司		3,000		0	连带责任保 证	12 个月	否	否
北京唐德国际电 影文化有限公司	2015 年 05 月 15 日	3,000		0	连带责任保 证	12 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		6,000		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）		22,220		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;质押	18 个月	否	否
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）		6,000		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）		32,140		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				4.88%				
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（以下简称“唐德电影”）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影业有限公司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，全资子公司北京唐德国际电影文化有限公司以电影《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北京唐德国际文化传媒有限公司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影业有限公司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6月30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32,140万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22,220万元，实际担保总额占公司净资产的比例应为2.44%。

（1）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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	作为在浙江唐德影视股份有限公司（下称“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	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	赵健	作为在浙江唐德影视股份有限公司（下称“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	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	李钊	作为在浙江唐	2015 年 02 月 17	长久有效	持续承诺、正常

		德影视股份有限公司（下称“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。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。	日		履行
--	--	--	---	--	----

		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）	作为浙江唐德影视股份有限公司（下称“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	2015 年 02 月 17 日	2016 年 2 月 17 日	持续承诺、正常履行

		日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			
	吴宏亮	作为在浙江唐德影视股份有限公司（下称“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	2015年02月17日	2020年2月17日	正常履行

		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	作为在浙江唐德影视股份有限公司（下称“公司”）担任董事的股东，本人	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履行

		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。			
	李钊	作为在浙江唐德影视股份有限公司（下称“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	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履行

		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。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）	作为浙江唐德影视股份有限公司（下称“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	2015 年 02 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行

		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。			
	吴宏亮	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	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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，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	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	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	吴宏亮	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	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	赵健	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，承诺人未自营或与他人	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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补充完贵公司、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。			
	北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	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	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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	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	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	吴宏亮	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	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	赵健	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	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	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。 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	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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	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	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		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。			
	吴宏亮	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	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		的其他占用方式。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。			
	吴宏亮	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	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行

		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。			
	浙江唐德影视股份有限公司	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	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行

		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。			
	赵健	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行

		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%。			
--	--	--	--	--	--

	李钊	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	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行
--	----	--	------------------	-----------------	------

		最近一个会计年度从公司已获得薪酬的20%。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☒ 是 ☐ 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	50
审计半年度财务报告的境内会计师事务所注册会计师姓名	周卿、周海国

半年度财务报告的审计是否较 2014 年年报审计是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

八、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。

第五节 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	0	0	0	60,000,000	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	0	0	0	60,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	2,337,680	3.90%	0	0	0	0	0	2,337,680	2.92%
境内自然人持股	49,892,206	83.15%	0	0	0	0	0	49,892,206	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	0	0	20,000,000	20,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	20,000,000	0	0	0	20,000,000	20,000,000	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	0	0	20,000,000	80,000,000	100.00%

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

经2014年4月17日召开的公司2014年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以《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，2015年2月，公司在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股2,000万股，每股面值为人民币1元，变更后的股本总额为80,000,000元。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经2014年4月17日召开的公司2014年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以《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，2015年2月，公司在深圳证券交易所首次公开发行人民币普通股2,000万股，每股面值为人民币1元，变更后的股本总额为80,000,000元。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

经2014年4月17日召开的公司2014年第二次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会以《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。

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,373						
持股 5%以上的股东持股情况								
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%	29,633,518	0	0	0		
赵健	境内自然人	8.01%	6,404,396	0	0	0		
北京睿石成长创 业投资中心（有限 合伙）	其他	6.75%	5,400,036	0	0	0		
李钊	境内自然人	6.12%	4,897,480	0	0	0	质押	1,830,000
北京翔乐科技有 限公司	境内非国有法人	2.92%	2,337,680	0	0	0		
刘朝晨	境内自然人	2.89%	2,313,117	0	0	0		
张哲	境内自然人	1.88%	1,506,917	0	0	0		
王大庆	境内自然人	1.88%	1,506,917	0	0	0		
北京鼎石源泉投 资咨询中心(有限 合伙)	其他	1.73%	1,380,034	0	0	0		

范冰冰	境内自然人	1.61%	1,289,921	0	0	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间不存在关联关系，也不存在一致行动关系。						
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	
中国工商银行股份有限公司－易方达新常态灵活配置混合型证券投资基金		880,347				人民币普通股	880,347	
宝盈鸿利收益证券投资基金		379,908				人民币普通股	379,908	
中国建设银行股份有限公司－信达澳银转型创新股票型证券投资基金		327,390				人民币普通股	327,390	
中国建设银行股份有限公司－华商盛世成长股票型证券投资基金		296,830				人民币普通股	296,830	
平安信托有限责任公司－金蕴 57 期（博润）集合资金信托		240,000				人民币普通股	240,000	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金		228,079				人民币普通股	228,079	
李昌平		138,058				人民币普通股	138,058	
陈健桐		130,199				人民币普通股	130,199	
夏元奇		111,300				人民币普通股	111,300	
卢文斌		108,500				人民币普通股	108,500	
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		公司前十名股东之间不存在关联关系，亦不存在一致行动关系。公司未知前十名无限售条件股东之间，以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在一致行动关系。						

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
吴宏亮	董事长、总经理	现任	29,633,518	0	0	29,633,518	0	0	0	0
赵健	董事	现任	6,404,396	0	0	6,404,396	0	0	0	0
李钊	董事、副总经理	现任	4,897,480	0	0	4,897,480	0	0	0	0
郑敏鹏	董事、副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨步亭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭宪明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王京阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张敬	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
付波兰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郁晖	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王大庆	副总经理	现任	1,506,917	0	0	1,506,917	0	0	0	0
张哲	副总经理	现任	1,506,917	0	0	1,506,917	0	0	0	0
李兰天	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨智杰	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
李民	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	43,949,228	0	0	43,949,228	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨智杰	副总经理	离职	2015 年 04 月 17 日	改任公司制片人

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 08 月 25 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[2015]33050002
注册会计师姓名	周卿、周海国

半年度审计报告是否非标准审计报告

□ 是 √ 否

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

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	299,327,559.40	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	3,100,000.00	0.00
应收账款	385,516,052.26	319,558,483.88
预付款项	196,308,488.00	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	2,656,325.88	3,340,638.05
买入返售金融资产		
存货	327,401,906.65	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	1,479,936.25	4,928,749.89
流动资产合计	1,215,790,268.44	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	4,794,945.59	4,204,685.75
在建工程	295,194.19	
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	476,697.84	188,614.26
开发支出		
商誉	615,705.82	615,705.82
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,255,076.22	6,680,786.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	14,437,619.66	11,689,792.72
资产总计	1,230,227,888.10	910,809,591.63
流动负债：		
短期借款	153,076,000.00	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	7,642,259.67	13,692,350.15
预收款项	102,508,399.00	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	1,276,041.59	1,041,475.96
应交税费	23,637,931.38	33,969,272.97
应付利息	360,568.80	727,712.02
应付股利		
其他应付款	97,721,656.44	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	406,222,856.88	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	592,846.00
递延收益	2,872,000.00	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	3,464,846.00	57,464,846.00
负债合计	409,687,702.88	563,533,352.95
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	429,985,480.10	31,154,632.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,715,576.54	20,715,576.54
一般风险准备		
未分配利润	288,874,034.97	234,414,806.65
归属于母公司所有者权益合计	819,575,091.61	346,285,015.59
少数股东权益	965,093.61	991,223.09
所有者权益合计	820,540,185.22	347,276,238.68
负债和所有者权益总计	1,230,227,888.10	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	283,379,106.49	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	3,100,000.00	
应收账款	328,738,522.05	291,619,242.80
预付款项	142,624,140.31	43,351,517.37
应收利息		
应收股利		

其他应收款	150,796,125.23	51,928,504.22
存货	136,211,531.98	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		3,394,289.35
流动资产合计	1,044,849,426.06	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	22,290,847.49	22,290,847.49
投资性房地产		
固定资产	533,272.53	484,007.89
在建工程	295,194.19	
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	455,860.33	163,013.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,448,611.72	5,902,861.67
其他非流动资产		
非流动资产合计	31,023,786.26	28,840,730.52
资产总计	1,075,873,212.32	730,734,780.89
流动负债：		
短期借款	153,076,000.00	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	10,387,636.42	16,117,122.97
预收款项	21,409,500.00	39,488,180.00

应付职工薪酬	723,105.37	603,486.19
应交税费	22,357,233.36	29,109,453.03
应付利息	240,561.86	429,696.24
应付股利		
其他应付款	98,539,381.23	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	306,733,418.24	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	306,733,418.24	431,540,349.42
所有者权益：		
股本	80,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	430,869,513.70	32,038,666.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,715,576.54	20,715,576.54
未分配利润	237,554,703.84	186,440,188.93

所有者权益合计	769,139,794.08	299,194,431.47
负债和所有者权益总计	1,075,873,212.32	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	268,758,218.87	105,947,529.49
其中：营业收入	268,758,218.87	105,947,529.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	203,128,729.86	76,673,036.48
其中：营业成本	162,941,740.14	48,470,035.42
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	653,172.31	11,451.04
销售费用	12,343,462.51	5,599,236.18
管理费用	12,313,444.81	7,634,709.92
财务费用	8,579,752.76	14,957,872.61
资产减值损失	6,297,157.33	-268.69
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）	65,629,489.01	29,274,493.01
加：营业外收入	6,943,354.73	4,663,617.36
其中：非流动资产处置利得	42,783.90	

减：营业外支出	220,893.00	129,487.28
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,351,950.74	33,808,623.09
减：所得税费用	17,918,851.90	9,227,687.92
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	54,433,098.84	24,580,935.17
归属于母公司所有者的净利润	54,459,228.32	24,621,923.90
少数股东损益	-26,129.48	-40,988.73
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,433,098.84	24,580,935.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,459,228.32	24,621,923.90
归属于少数股东的综合收益总额	-26,129.48	-40,988.73
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.74	0.41
（二）稀释每股收益	0.74	0.41

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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	221,364,701.84	103,682,918.70
减：营业成本	126,910,320.35	47,899,273.35
营业税金及附加	595,285.30	
销售费用	9,964,565.49	4,174,408.50
管理费用	9,149,471.88	5,055,091.67
财务费用	6,486,313.16	14,038,884.70
资产减值损失	6,183,000.19	263,798.86
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）	62,075,745.47	32,251,461.62
加：营业外收入	6,378,871.00	3,960,598.49
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	220,893.00	102,620.84
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	68,233,723.47	36,109,439.27
减：所得税费用	17,119,208.56	9,075,541.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	51,114,514.91	27,033,898.25
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	51,114,514.91	27,033,898.25
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	269,692,606.23	97,286,414.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,321,189.56	5,376,958.21
经营活动现金流入小计	277,013,795.79	102,663,372.69
购买商品、接受劳务支付的现金	233,749,260.92	189,945,586.43
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	8,043,386.56	6,520,414.19
支付的各项税费	37,625,080.81	25,464,502.14
支付其他与经营活动有关的现金	14,965,025.78	7,508,558.55
经营活动现金流出小计	294,382,754.07	229,439,061.31
经营活动产生的现金流量净额	-17,368,958.28	-126,775,688.62
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	56,300.00	
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	56,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,052,841.87	511,535.48
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	2,052,841.87	511,535.48

投资活动产生的现金流量净额	-1,996,541.87	-511,535.48
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	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	137,835,144.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		31,000,000.00
筹资活动现金流入小计	570,691,944.00	136,000,000.00
偿还债务支付的现金	257,400,000.00	46,922,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,473,178.47	7,036,415.46
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	52,708,483.51	450,000.00
筹资活动现金流出小计	327,581,661.98	54,408,815.46
筹资活动产生的现金流量净额	243,110,282.02	81,591,184.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,818.73	0.81
五、现金及现金等价物净增加额	223,889,600.60	-45,696,038.75
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	299,327,559.40	35,541,527.14

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	219,931,258.41	98,678,066.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,786,621.98	15,170,012.01
经营活动现金流入小计	226,717,880.39	113,848,078.62
购买商品、接受劳务支付的现金	149,308,090.95	171,477,225.40
支付给职工以及为职工支付的现金	4,739,171.83	3,542,092.18
支付的各项税费	32,429,115.29	19,681,125.08

支付其他与经营活动有关的现金	122,545,396.16	35,299,762.60
经营活动现金流出小计	309,021,774.23	230,000,205.26
经营活动产生的现金流量净额	-82,303,893.84	-116,152,126.64
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	844,480.20	121,858.99
投资支付的现金		
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	844,480.20	121,858.99
投资活动产生的现金流量净额	-844,480.20	-121,858.99
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	133,835,144.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		31,000,000.00
筹资活动现金流入小计	566,691,944.00	136,000,000.00
偿还债务支付的现金	189,400,000.00	36,422,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,208,608.35	5,537,502.96
支付其他与筹资活动有关的现金	52,708,483.51	450,000.00
筹资活动现金流出小计	257,317,091.86	42,409,902.96
筹资活动产生的现金流量净额	309,374,852.14	93,590,097.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	144,818.42	0.07
五、现金及现金等价物净增加额	226,371,296.52	-22,683,888.52
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	283,379,106.49	28,113,005.47
----------------	----------------	---------------

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）	20,000,000.00				398,830,847.70						54,459,228.32	-26,129.48	473,263,946.54
（一）综合收益总额											54,459,228.32	-26,129.48	54,433,098.84
（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													
1. 提取盈余公积													
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	80,000,000.00				429,985,480.10				20,715,576.54		288,874,034.97	965,093.61	820,540,185.22

上年金额

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）											24,621,923.90	-40,988.73	24,580,935.17
（一）综合收益总额											24,621,923.90	-40,988.73	24,580,935.17
（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													
1．提取盈余公积													
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			12,982,182.51		180,992,380.94	1,015,029.31	286,144,225.16	

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）	20,000,000.00				398,830,847.70					51,114,514.91	469,945,362.61
（一）综合收益总额										51,114,514.91	51,114,514.91
（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											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
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	80,000,0 00.00				430,869,5 13.70				20,715,57 6.54	237,554 ,703.84	769,139,7 94.08

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,0 00.00				32,038,66 6.00				12,982,18 2.51	116,839 ,642.62	221,860,4 91.13
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,0 00.00				32,038,66 6.00				12,982,18 2.51	116,839 ,642.62	221,860,4 91.13
三、本期增减变动										27,033,	27,033,89

金额（减少以“－”号填列）										898.25	8.25
（一）综合收益总额										27,033,898.25	27,033,898.25
（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											
1．提取盈余公积											
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				12,982,182.51	143,873,540.87	248,894,389.38

三、公司基本情况

1、历史沿革

（1）设立情况

浙江唐德影视股份有限公司（前身系东阳唐德影视制作有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）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（现已变更为330783000043400）的《企业法人营业执照》。

（2）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，经中国证券监督管理委员会《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。

2、业务性质和经营范围

公司属于影视剧制作和发行行业，公司经营范围为：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）。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、电视剧剧本的创作；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）

3、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。

4、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10个子公司，分别是浙江唐德影视股份有限公司北京文化咨询分公司（以下简称“北京分公司”）、浙江唐德影视股份有限公司东阳分公司（以下简称“东阳分公司”）、东阳鼎石影视文化有限公司（以下简称“东阳鼎石公司”）、北京唐德国际电影文化有限公司（以下简称“唐德电影公司”）、北京龙源盛世影视广告有限公司（以下简称“龙源广告公司”）、北京唐德国际文化传媒有限公司（以下简称“唐德传媒公司”）、北京声动唐德影视科技有限公司（以下简称“声动唐德公司”）、北京唐德凤凰演艺经纪有限公司（以下简称“凤凰经纪公司”）、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，以下简称“邦视传媒公司”）、上海鼎石影业有限公司（以下简称“上海鼎石公司”）、北京唐德灿烂影视文化有限公司（以下简称“唐德灿烂公司”）及北京唐德云梦文化传媒有限公司（以下简称“唐德云梦公司”）。

5、本财务报告批准报出情况

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13次会议于2015年8月25日批准。

公司2015年1-6月纳入合并范围的子公司共10户，详见“附注九、在其他主体中的权益”。公司本期合并范围与上年度相比未发生变化。

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”），以及中国证券监督管理委员会《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。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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。详见本附注五、11“存货”、21“收入”的描述。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6月30日的财务状况及2015年1-6月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券监督管理委员会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，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。

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

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。

(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。

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

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。

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。

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，本公司以期为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，具体情况见本附注五、21“收入”。

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。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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及陈旧和滞销的

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。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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	3%、6%
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%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无	

2、税收优惠

（1）营业税

根据《关于支持文化企业发展若干税收政策问题的通知》（财税〔2009〕31号），唐德电影公司和唐德灿烂公司取得的电影发行收入、转让电影版权收入免征营业税。

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，凤凰经纪公司在月营业额不超过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），自2014年1月1日至2018年12月31日，唐德电影公司和唐德灿烂公司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。

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	107,493.60	183,913.54
银行存款	299,220,065.80	75,254,045.26
合计	299,327,559.40	75,437,958.80

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,100,000.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	3,100,000.00	0.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	415,233,099.01	100.00%	29,717,046.75	7.16%	385,516,052.26	344,002,868.11	100.00%	24,444,384.23	7.11%	319,558,483.88
合计	415,233,099.01	100.00%	29,717,046.75	7.16%	385,516,052.26	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	306,337,268.22	3,063,372.69	1.00%
1 至 2 年	62,361,647.26	3,118,082.36	5.00%
2 至 3 年	45,997,183.67	22,998,591.84	50.00%
3 年以上	536,999.86	536,999.86	100.00%
合计	415,233,099.01	29,717,046.75	

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 5,272,662.52 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）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

（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	占应收账款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
湖南广播电视台节目交易管理中心	非关联方	85,000,000.00	1年以内	24.64	850,000.00
		17,280,000.00	2至3年		8,640,000.00
北京电视台	非关联方	51,491,000.00	1年以内	12.40	514,910.00
河南电视台	非关联方	41,000,000.00	1年以内	9.87	410,000.00
广西电视台节目营销部	非关联方	31,057,400.00	1年以内	7.48	310,574.00
Lions gate Film inc	非关联方	27,456,838.52	1年以内	6.61	274,568.39
合计	—	253,285,238.52	—	61.00	11,000,052.39

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

4、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	152,959,387.44	77.91%	65,351,548.21	66.03%
1 至 2 年	16,169,705.16	8.24%	25,462,754.92	25.73%
2 至 3 年	19,626,895.40	10.00%	6,842,500.00	6.92%
3 年以上	7,552,500.00	3.85%	1,310,000.00	1.32%
合计	196,308,488.00	--	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：无。

(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
《朱雀》[注1]	51,671,509.41	26.32	1年以内	预付制片款
《东宫》	25,000,000.00	12.74	1年以内	预付项目转让款
《我是爷》	18,000,000.00	9.17	1年以内	联合投资制片款
《果乐城》（3D电影）[注2]	1,000,000.00	5.34	1至2年	联合投资制片款
	2,500,000.00		2至3年	
	7,000,000.00		3年以上	
《新京华烟云》[注3]	10,399,999.00	5.30	2至3年	联合投资制片款
合计	115,571,508.41	58.87		

其他说明：

注 1：电视剧《朱雀》为公司拟拍摄的古代传奇题材电视剧，该项目于 2013 年 3 月批准立项，并于 2013 年 7 月完成剧本制作。2015 年 1 月经公司审批，该项目启动筹备令。截至 2015 年 6 月 30 日，该项目尚未开机。

注 2：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。

注 3：电视剧《新京华烟云》款项为预付固定收益联合投资制片款，预计于 2015 年下半年进行结算。

5、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	5,212,965.48	100.00%	2,556,639.60	49.04%	2,656,325.88	4,872,782.84	100.00%	1,532,144.79	31.44%	3,340,638.05
合计	5,212,965.48	100.00%	2,556,639.60	49.04%	2,656,325.88	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	356,163.52	3,561.64	1.00%
1 至 2 年	3,920.00	196.00	5.00%
2 至 3 年	4,600,000.00	2,300,000.00	50.00%
3 年以上	252,881.96	252,881.96	100.00%
合计	5,212,965.48	2,556,639.60	

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 1,024,494.81 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) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

(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
协助推广《登陆之日》履约保证金	4,600,000.00	4,600,000.00
押金	562,405.48	256,801.96
备用金	50,560.00	15,980.88
合计	5,212,965.48	4,872,782.84

(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
江苏福缘四海传媒有限公司	协助推广《登陆之日》履约保证金	4,600,000.00	2 至 3 年	88.24%	2,300,000.00
祥宇建筑设计咨询有限公司	押金	236,881.96	3 年以上	4.54%	236,881.96
上海汇阳资产管理有限公司	押金	188,239.62	1 年以内	3.61%	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	1.71%	890.00
上海民强物业管理	押金	38,364.00	1 年以内	0.74%	383.64

有限公司					
合计	--	5,152,485.48	--	98.84%	2,540,038.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、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	44,238,709.22		44,238,709.22	39,101,133.08		39,101,133.08
在产品	211,960,968.13		211,960,968.13	237,419,606.22		237,419,606.22
库存商品	71,948,847.82	746,618.52	71,202,229.30	121,113,044.38	746,618.52	120,366,425.86
合计	328,148,525.17	746,618.52	327,401,906.65	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					746,618.52
合计	746,618.52					746,618.52

唐德灿烂公司受托协助推广电影《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。唐德灿烂公司《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。

截至 2015 年 6 月 30 日，《拳皇》提取的跌价准备余额为 308,715.83 元，《小战象 2》提取的跌价准备余额为 437,902.69 元。

7、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	1,479,936.25	4,928,749.89
合计	1,479,936.25	4,928,749.89

其他说明：

8、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	133,331.64	191,606.84	993,175.63	1,318,114.11
（1）购置	133,331.64	191,606.84	993,175.63	1,318,114.11
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额			248,458.00	248,458.00
（1）处置或报废			248,458.00	248,458.00
4.期末余额	1,933,280.84	4,823,488.42	4,699,870.65	11,456,639.91
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	122,153.98	253,773.94	339,503.45	715,431.37
（1）计提	122,153.98	253,773.94	339,503.45	715,431.37

3.本期减少金额			236,035.10	236,035.10
（1）处置或报废			236,035.10	236,035.10
4.期末余额	1,135,942.66	3,407,614.46	2,118,137.20	6,661,694.32
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	797,338.18	1,415,873.96	2,581,733.45	4,794,945.59
2.期初账面价值	786,160.52	1,478,041.06	1,940,484.17	4,204,685.75

9、在建工程

（1）在建工程情况

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
待安装设备	295,194.19	0.00	295,194.19	0.00		0.00
合计	295,194.19		295,194.19			

10、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					350,291.26	350,291.26

(1) 购置					350,291.26	350,291.26
(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	350,291.26	734,840.17
二、累计摊销						
1.期初余额				195,934.65		195,934.65
2.本期增加 金额				31,014.90	31,192.78	62,207.68
(1) 计提				31,014.90	31,192.78	62,207.68
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额				226,949.55	31,192.78	258,142.33
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				157,599.36	319,098.48	476,697.84

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%。

11、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
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					2,131,213.45

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长期资产减值说明。

②商誉均由企业合并形成。鉴于唐德传媒公司、唐德电影公司和龙源广告公司在 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。

其他说明

12、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	8,255,076.22	33,020,304.87	6,680,786.89	26,723,147.54
合计	8,255,076.22	33,020,304.87	6,680,786.89	26,723,147.54

(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		8,255,076.22		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
可抵扣亏损	5,446,996.85	5,743,741.60
未实现毛利	-643,272.92	631,385.37
合计	4,803,723.93	6,375,126.97

(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	37,947.43	
2016 年度	1,589.56	1,589.56	
2017 年度	957,414.25	957,414.25	
2018 年度	477,411.44	477,411.44	
2019 年度	1,826,932.21	4,269,378.92	
2020 年度	2,145,701.96		
合计	5,446,996.85	5,743,741.60	--

其他说明：

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		21,000,000.00
保证借款	90,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	29,000,000.00	29,000,000.00
保证与质押借款		72,400,000.00
保证与抵押借款	20,000,000.00	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	153,076,000.00	224,400,000.00

短期借款分类的说明：

14、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	7,227,124.49	13,306,658.97
1 至 2 年	29,444.00	92,057.30
2 至 3 年	122,486.70	30,429.40
3 年以上	263,204.48	263,204.48
合计	7,642,259.67	13,692,350.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

15、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	87,708,575.00	61,345,171.80
1 至 2 年		1,780,324.00
2 至 3 年	10,340,324.00	24,440,000.00
3 年以上	4,459,500.00	4,259,500.00
合计	102,508,399.00	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
《广州十三行》联合摄制投资款	10,000,000.00	尚未开拍
《速度与爱情》联合摄制投资款	4,000,000.00	尚未取得发行许可证
合计	14,000,000.00	--

16、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	7,622,016.68	7,395,137.67	1,185,656.70
二、离职后福利-设定提存计划	82,698.27	559,391.56	551,704.94	90,384.89
合计	1,041,475.96	8,181,408.24	7,946,842.61	1,276,041.59

(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	6,575,996.45	6,354,191.43	1,121,863.46
2、职工福利费		335,012.88	335,012.88	
3、社会保险费	58,719.25	428,889.86	423,815.87	63,793.24

其中：医疗保险费	52,394.00	386,569.07	382,050.09	56,912.98
工伤保险费	2,054.29	13,943.07	13,752.08	2,245.28
生育保险费	4,270.96	28,377.72	28,013.70	4,634.98
4、住房公积金		235,338.60	235,338.60	
5、工会经费和职工教育经费		46,778.89	46,778.89	
合计	958,777.69	7,622,016.68	7,395,137.67	1,185,656.70

(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	530,279.98	522,968.39	85,788.97
2、失业保险费	4,220.89	29,111.58	28,736.55	4,595.92
合计	82,698.27	559,391.56	551,704.94	90,384.89

其他说明：

17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,647,037.62	
营业税	-31,420.48	64,954.52
企业所得税	19,413,466.20	33,277,277.89
个人所得税	79,356.62	175,900.57
城市维护建设税	181,135.36	9,092.65
教育费附加	108,168.00	3,832.58
地方教育附加	72,111.98	2,555.05
水利建设专项资金	133,008.78	364,553.82
河道管理费	4,102.24	
印花税	30,965.06	71,105.89
合计	23,637,931.38	33,969,272.97

其他说明：

18、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		232,015.78
短期借款应付利息	240,561.86	466,757.08
一年内到期的非流动负债	120,006.94	28,939.16
合计	360,568.80	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		

其他说明：

19、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		46,017,916.67
应付分账收益款	95,699,336.27	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	60,000.00	100,000.00
其他	1,062,320.17	289,099.22
合计	97,721,656.44	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	23,229,056.60	《恋恋不忘》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
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
中国电影股份有限公司北京电影制片分公司	1,983,018.87	《萧红》分账收益款
黑龙江龙脉影艺影视有限公司	1,500,000.00	《萧红》分账收益款
合计	33,844,824.52	--

其他说明

20、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

其他说明：

21、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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

22、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	592,846.00	
合计	592,846.00	592,846.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

23、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			2,872,000.00	
合计	2,872,000.00			2,872,000.00	--

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				2,872,000.00	--

其他说明：

24、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	0.00	0.00	0.00	20,000,000.00	80,000,000.00

其他说明：

2015 年 1 月 30 日，经中国证券监督管理委员会《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》。

25、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	398,830,847.70		429,985,480.10
合计	31,154,632.40	398,830,847.70		429,985,480.10

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，经中国证券监督管理委员会《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。

26、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			20,715,576.54
合计	20,715,576.54			20,715,576.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

27、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	54,459,228.32	85,777,743.64
减：提取法定盈余公积		7,733,394.03
期末未分配利润	288,874,034.97	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。

28、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	268,758,218.87	162,941,740.14	105,947,529.49	48,470,035.42
合计	268,758,218.87	162,941,740.14	105,947,529.49	48,470,035.42

29、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	3,375.00	4,000.00
城市维护建设税	326,022.80	3,780.08

教育费附加	194,264.72	2,202.57
地方教育附加	129,509.79	1,468.39
合计	653,172.31	11,451.04

其他说明：

30、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	7,803,741.31	2,428,427.65
员工薪酬	3,078,881.07	2,218,873.41
差旅费、交通费等	746,146.53	645,692.46
办公费	518,386.59	99,303.37
行业数据统计费	182,484.29	205,267.29
其他	13,822.72	1,672.00
合计	12,343,462.51	5,599,236.18

其他说明：

31、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	4,435,074.32	3,468,980.10
办公费	1,290,347.36	836,021.61
中介费用	1,110,848.86	570,184.46
差旅费、交通费等	1,605,880.81	984,740.16
房屋租赁费	1,199,934.09	646,028.00
折旧费	520,101.79	449,438.35
业务招待费	265,730.10	247,700.04
综合服务费	890,231.25	142,372.29
剧本杂费	283,018.86	
水电费	82,175.00	78,360.19
印花税等税费	470,338.49	106,663.81
其他	159,763.88	104,220.91
合计	12,313,444.81	7,634,709.92

其他说明：

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,102,748.14	14,882,506.58
减：利息收入	419,218.73	61,919.88
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-144,818.73	-0.81
减：汇兑损益资本化金额		
其他	41,042.08	137,286.72
合计	8,579,752.76	14,957,872.61

其他说明：

33、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	6,297,157.33	-268.69
合计	6,297,157.33	-268.69

其他说明：

34、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	42,783.90		42,783.90
其中：固定资产处置利得	42,783.90		42,783.90
政府补助	6,898,871.00	4,553,434.87	6,898,871.00
其他	1,699.83	110,182.49	1,699.83
合计	6,943,354.73	4,663,617.36	6,943,354.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	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	6,378,871.00	3,850,416.00	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		200,000.00	与收益相关

片提名			
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
北京文化创意产业发展专项资金扶持		200,000.00	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理委员会办公室利息贴息	500,000.00		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
合计	6,898,871.00	4,553,434.87	--

其他说明：

35、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
其中：固定资产处置损失		26,226.53	
水利建设专项资金	220,893.00	102,620.84	
其他		639.91	
合计	220,893.00	129,487.28	

其他说明：

36、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	19,493,141.23	9,227,620.76
递延所得税费用	-1,574,289.33	67.16
合计	17,918,851.90	9,227,687.92

(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	72,351,950.74

按法定/适用税率计算的所得税费用	18,087,987.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,868.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-610,611.68
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	375,607.25
所得税费用	17,918,851.90

其他说明

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	6,898,871.00	5,090,416.00
银行存款利息收入及其他往来款净额	422,318.56	286,542.21
合计	7,321,189.56	5,376,958.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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	7,270,136.55	3,244,321.55
办公费、差旅费、业务招待费等	5,356,470.86	3,280,193.52
中介咨询费	857,598.89	77,316.41
房屋租赁费及押金	976,954.51	606,028.00
其他	503,864.97	300,699.07
合计	14,965,025.78	7,508,558.55

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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

合计		31,000,000.00
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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	14,508,483.51	450,000.00
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	52,708,483.51	450,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	54,433,098.84	24,580,935.17
加：资产减值准备	6,297,157.33	-268.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	715,431.37	652,729.17
无形资产摊销	62,207.68	38,188.40
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）	-42,783.90	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		26,226.53
财务费用（收益以“—”号填列）	8,957,929.41	14,882,505.77
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,574,289.33	67.16
存货的减少（增加以“—”号填列）	69,485,258.51	-102,848,952.58
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-168,589,657.97	-108,682,047.34
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	12,886,689.78	44,574,927.79
经营活动产生的现金流量净额	-17,368,958.28	-126,775,688.62

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	299,327,559.40	35,541,527.14
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	223,889,600.60	-45,696,038.75

（2）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	299,327,559.40	75,437,958.80
其中：库存现金	107,493.60	156,452.62
可随时用于支付的银行存款	299,220,065.80	35,385,074.52
三、期末现金及现金等价物余额	299,327,559.40	75,437,958.80

其他说明：

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
应收账款	214,133,678.71	借款质押
合计	214,133,678.71	--

其他说明：

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
其中：美元	22.42	6.1136	137.07
其中：美元	2,760,740.00	6.1136	16,878,060.06

其他说明：

（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

八、合并范围的变更

本报告内未发生合并范围的变更。

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		100.00%	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、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

公司的控股股东为自然人吴宏亮先生，其持有公司37.04%的股权。

本企业最终控制方是吴宏亮。

其他说明：

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	本公司董事
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
王京阳	本公司独立董事
郭宪明	本公司独立董事
杨步亭	本公司独立董事

其他说明

4、关联交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
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 05 月 22 日	2015 年 11 月 21 日	否
吴宏亮、林丽萍	30,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2015 年 12 月 10 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、王大庆	20,000,000.00	2015 年 03 月 04 日	2016 年 03 月 04 日	否
吴宏亮	14,000,000.00	2015 年 04 月 22 日	2015 年 10 月 22 日	否
吴宏亮	36,000,000.00	2015 年 05 月 22 日	2015 年 11 月 22 日	否
李钊、赵健、吴宏亮	20,000,000.00	2014 年 10 月 30 日	2016 年 03 月 28 日	否

关联担保情况说明

①截至 2015 年 6 月 30 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
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137号	2015-11-21
			30,000,000.00	横店2015年人借字155号	2015-12-10
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
吴宏亮、林丽萍、王大庆	保证、抵押	招商银行股份有限公司北京分行[注3]	20,000,000.00	2014招小关授007号借02	2016-03-04
吴宏亮、唐德电影公司	保证	中信银行股份有限公司金华东阳支行[注4]	14,000,000.00	2015信银杭东阳贷字第000811号	2015-10-22
		中信银行股份有限公司金华东阳支行[注5]	36,000,000.00	2015信银杭东阳贷字第811088000568号	2015-11-22
合计			124,076,000.00		

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 1 月 29 日，招商银行股份有限公司北京分行与本公司签订《授信协议》，向本公司提供 3,000 万元的信用额度，期限为 2015 年 1 月 29 日至 2015 年 12 月 21 日。同日，吴宏亮、林丽萍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。同时，上述授信协议下的债务由以下关联方提供抵押担保，具体情况如下：

融资协议编号	授信额度	抵押合同编号	抵押人	抵押物权属证编号
2014招小关授007号	3,000.00万	2014招小关授007号抵01	吴宏亮	京房权证海私移字第0093282号、京房权证海私移字第0093281号、京房权证市昌私字第0530240号
		2014招小关授007号抵02	王大庆	X京房权证海字第254267号、X京房权证海字第252650号

注 4：2015 年 4 月 20 日，吴宏亮、唐德电影公司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 1,400 万元的保证合同，为本公司自 2015 年 4 月 20 日起至 2018 年 4 月 20 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 5 月 15 日，吴宏亮、唐德电影公司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。

同时，上述融资协议下的债务由公司控股股东吴宏亮先生以股权质押担保的方式对其中不超过人民币 18,000 万元的授信额度提供担保。2015 年 7 月 16 日，公司收到控股股东吴宏亮的通知，吴宏亮先生已将其持有的公司股份 4,500,000 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。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 6 月 30 日止，关联方为唐德电影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
本公司、唐德传媒公司、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
本公司	质押				
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公司签订《信贷协议》，向唐德电影公司提供美元 1600 万元等值的人民币最高贷款额。同日，本公司、唐德传媒公司、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》，为唐德电影公司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 6 月 30 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 20,549.77 万元和 863.60 万元，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。

（2）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	903,000.00	771,000.00

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
独立董事津贴	王京阳	20,000.00	30,000.00
独立董事津贴	郭宪明	20,000.00	30,000.00

独立董事津贴	杨步亭	20,000.00	40,000.00
--------	-----	-----------	-----------

十一、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6月30日止，除本财务报表附注十、4、（1）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

① 本公司及唐德传媒公司因电视剧《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”）、本公司、唐德传媒公司、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，尚未宣判。

② 唐德灿烂公司合同纠纷

唐德灿烂公司于2014年3月19日收到北京市海淀区人民法院（2014）海民初字第9687号《应诉通知书》。北京国亮友信文化传播有限公司起诉唐德灿烂公司，要求唐德灿烂公司支付电影《拳皇》宣传品的制作费用共计592,846.00元，该案于2014年4月14日和2014年7月17日开庭审理。

2014年8月12日，北京市海淀区人民法院作出（2014）海民初字第9687号《民事判决书》，判决唐德灿烂公司向北京国亮友信文化传播有限公司给付制作费592,846.00元，案件受理费9,728.00元由唐德灿烂负担。唐德灿烂于2014年9月23日收到北京市海淀区人民法院邮寄的上述《民事判决书》。

2014年9月29日，唐德灿烂向北京市第一中级人民法院提起上诉，请求：1、撤销（2014）海民初字第9687号民事判决；2、驳回被上诉人一审全部诉讼请求，或发回重审；3、一、二审案件诉讼费用由被上诉人承担。2015年5月5日，北京市第一中级人民法院作出（2015）一中民（商）终字第02619号《民事判决书》，维持原判。2015年6月23日，本公司接到北京市海淀区人民法院执行庭侯法官电话，告知北京国亮友信文化传播有限公司已申请强制执行。目前本公司正研究申请再审中。

唐德灿烂公司根据上述《民事判决书》的判决结果计提预计负债592,846.00元。

除上述未决诉讼外，截至2015年8月26日，本公司无其他重大或有事项。

3、其他

无。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

根据2015年8月25日，第二届董事会第十三次会议决议，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。该利润分配预案尚需经过股东会审议。

除上述事项外，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至2015年6月30日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、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	353,941,193.79	99.21%	28,000,114.74	7.91%	325,941,079.05	311,759,739.80	99.10%	22,937,940.00	7.36%	288,821,799.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,825,700.00	0.79%	28,257.00	1.00%	2,797,443.00	2,825,700.00	0.90%	28,257.00	1.00%	2,797,443.00
合计	356,766,893.79	100.00%	28,028,371.74	7.86%	328,738,522.05	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	259,593,248.79	2,595,932.49	1.00%
1 至 2 年	48,497,645.00	2,424,882.25	5.00%
2 至 3 年	45,742,000.00	22,871,000.00	50.00%
3 年以上	108,300.00	108,300.00	100.00%
合计	353,941,193.79	28,000,114.74	

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	

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 5,062,174.74 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 期末余额
湖南广播电视台节目交易管理中心	非关联方	85,000,000.00	1年以内	28.67	850,000.00
		17,280,000.00	2至3年		8,640,000.00
北京电视台	非关联方	51,491,000.00	1年以内	14.43	514,910.00
河南电视台	非关联方	41,000,000.00	1年以内	11.49	410,000.00
广西电视台节目营销部	非关联方	31,057,400.00	1年以内	8.71	310,574.00
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	5.60	199,920.00

合计	—	245,820,400.00	—	68.90	10,925,404.00
----	---	----------------	---	-------	---------------

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	152,289,318.42	99.82%	1,522,893.19	1.00%	150,766,425.23	52,314,891.08	99.51%	523,148.91	1.00%	51,791,742.17
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	272,881.96	0.18%	243,181.96	89.12%	29,700.00	258,862.84	0.49%	122,100.79	47.17%	136,762.05
合计	152,562,200.38	100.00%	1,766,075.15	1.16%	150,796,125.23	52,573,753.92	100.00%	645,249.70	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	30,000.00	300.00	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	272,881.96	243,181.96	

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	152,289,318.42	1,522,893.19	1.00%
合计	152,289,318.42	1,522,893.19	

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 1,120,825.45 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
合并范围内往来款	152,289,318.42	52,314,891.08
押金	242,881.96	242,881.96
备用金	30,000.00	15,980.88
合计	152,562,200.38	52,573,753.92

(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
北京唐德国际电影文化有限公司	合并范围内往来款	118,082,347.55	1 年以内	77.40%	1,180,823.48
北京唐德国际文化传媒有限公司	合并范围内往来款	8,146,843.43	1 年以内	16.41%	250,424.49
		16,895,605.88	1 至 2 年		
上海鼎石影业有限公司	合并范围内往来款	8,208,218.46	1 年以内	5.38%	82,082.18
北京声动唐德影视科技有限公司	合并范围内往来款	950,000.00	1 年以内	0.62%	9,500.00

祥宇建筑设计咨询有限公司	押金	236,881.96	3 年以上	0.16%	236,881.96
合计	--	152,519,897.28	--	99.97%	1,759,712.11

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	22,290,847.49		22,290,847.49	22,290,847.49		22,290,847.49
合计	22,290,847.49		22,290,847.49	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
北京唐德国际文化传媒有限公司	5,587,044.64			5,587,044.64		
北京唐德国际电影文化有限公司	475,475.74			475,475.74		
北京龙源盛世影视广告有限公司	500,000.00			500,000.00		
东阳鼎石影视文化有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京唐德凤凰演艺经纪有限公司	1,268,327.11			1,268,327.11		
上海鼎石影业有限公司	11,460,000.00			11,460,000.00		
合计	22,290,847.49			22,290,847.49		

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	221,364,701.84	126,910,320.35	103,682,918.70	47,899,273.35
合计	221,364,701.84	126,910,320.35	103,682,918.70	47,899,273.35

其他说明：

十五、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	42,783.90	
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）	6,898,871.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,699.83	
减：所得税影响额	1,679,056.73	
合计	5,264,298.00	--

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	8.34%	0.74	0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.54%	0.67	0.67

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴宏亮先生签名的2015年半年度报告文件原件；
- 2、载有公司董事长吴宏亮先生、主管会计工作负责人郑敏鹏先生以及会计机构负责人张清华先生签名并盖章的财务报告原件；
- 3、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师周卿、周海国签名并盖章的审计报告原件；
- 4、其他相关资料。

浙江唐德影视股份有限公司

2015年8月25日