

公告编号：2011031



浙江华策影视股份有限公司

2011年半年度报告

证券简称：华策影视

证券代码：300133

披露时间：2011年8月17日

重 要 提 示

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、准确性和完整性承担个别及连带责任。。

公司半年度财务报告已经天健会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人傅梅城、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)张伟英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要	5
第三节 董事会工作报告.....	8
第四节 重要事项.....	28
第五节 股本变动及股东情况.....	34
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	37
第七节 财务报告.....	39
第八节 备查文件.....	96

第一节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

公司中文名称：浙江华策影视股份有限公司

公司英文名称：ZHEJIANG HUACE FILM & TV CO., LTD.

法定代表人：傅梅城

注册资本：11,296万元

经营范围：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（有效期限至2011年8月12日止）；服务：设计、制作、代理国内广告，经济信息咨询（除证券、期货），承办会务，礼仪服务；其他无需报经审核的一切合法项目***

注册地址：杭州市文二西路683号西溪创意产业园C—C座 邮政编码：310012

办公地址：杭州市文二西路683号西溪创意产业园C—C座 邮政编码：310012

公司国际互联网网址：www.huacemedia.com

联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金骞	刘洋
联系地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C	
电话	0571-87553075	
传真	0571-87553077	
电子信箱	zqsw@huacemedia.com	

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：华策影视

证券代码：300133

二、公司信息披露媒体

公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》

指定信息披露网址：中国证监会指定网站

公司2011年半年度报告置备地点：杭州市文二西路683号西溪创意产业园C—C座（公司证券部）

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	169,171,764.83	148,902,767.17	13.61%
营业利润(元)	92,897,292.01	73,072,535.78	27.13%
利润总额(元)	107,753,046.28	80,983,006.62	33.06%
归属于上市公司股东的净利润(元)	80,381,277.83	60,005,636.27	33.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	68,029,037.80	52,344,707.52	29.96%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-28,234,984.53	-8,195,330.09	244.53%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,311,742,151.13	1,211,009,241.08	8.32%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,234,317,307.30	1,187,824,029.47	3.91%
股本(股)	112,960,000.00	56,480,000.00	100.00%

报告期内，公司实现营业收入16,917.18 万元，比上年同期增加13.61%；实现营业利润9,289.73 万元，比上年同期增加27.13%；实现利润总额10,775.30 万元，比上年同期增加33.06%；归属于上市公司普通股股东的净利润为8,038.13万元，比上年同期增加33.96%。报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额及归属于上市公司普通股股东净利润较上年同期增加的主要原因是：

- 1、公司业务规模不断扩大，报告期内新发行电视剧数量多于去年同期，电视剧毛利率较去年同期上升。
- 2、公司今年积极开发衍生产品，新增广告收入。
- 3、公司本报告期获得政府财政补助较去年同期增加。

二、 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.71	0.71	-
稀释每股收益(元/股)	0.71	0.71	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.60	0.62	-3.23%
加权平均净资产收益率(%)	6.61%	28.38%	-21.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.59%	24.75%	-19.16%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.25	-0.19	31.58%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.93	21.03	-48.03%

报告期内，公司加权平均净资产收益率6.61%，比上年同期下降21.77个百分点。下降的主要原因是：报告期内，公司上市之后归属于上市公司普通股股东净资产比上年同期大幅增加所致。

报告期内，公司每股经营活动产生的现金净流量为-0.25元每股，比上年同期有所下降，主要是因为公司业务规模扩大，对经营性项目投资增加所致。

三、 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,479,983.09
非经常性损益	B	12,561,959.92
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,918,023.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,187,824,029.47
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	33,888,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	1,239,860,021.02
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.57%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	5.56%

四、每股收益的计算过程

单位：元

项 目	序号	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	81,479,983.09
非经常性损益	B	12,561,959.92
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	68,918,023.17
期初股份总数	D	56,480,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	56,480,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6

发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	112,960,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.72
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.61

五、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	15,015,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,101.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,445,685.25	本公司发行从关联方处无偿取得的电视剧所产生的收益（按发行收入-发行成本-营业税费-按收入比例分摊的期间费用计算）确认为非经常性收益。
所得税影响额	-4,117,546.68	
合计	12,352,240.03	-

第三节 董事会工作报告

一、报告期内公司经营情况回顾

（一）公司总体经营情况

2011年上半年，公司围绕2011年的年度经营计划有序开展工作，经营状况良好。在良好的宏观环境下，公司利用各种优势，加大市场拓展力度，实现了经营业绩的健康稳定增长。

2011年上半年，公司新增投拍、制作电视剧8部280余集，2010年已经投拍，报告期内仍在制作4部，完成制作2部；新购电视剧7部约180集，其中二轮剧1部约30集。

报告期内公司实现营业收入169,171,764.83元，比上年同期增长13.61%；利润总额为107,753,046.28万元，比上年同期增长33.06%；归属于公司普通股股东

的净利润为 80,381,277.83 万元，比上年同期增长 33.96%。公司与上年同期相比，利润增长幅度高于收入增长幅度的原因主要是因为报告期内实现收入的产品有相对较高的毛利率。

2011 年上半年，公司在不断加强主营产品的时候，积极拓展衍生产品的开发，其中广告业务按计划取得稳步发展，实现收入 730 万元。

2011 年上半年公司继续积极寻求各类影视剧相关资源的合作机会，新签约、整合了一批优秀的、有影响力的内容产品用于影视剧改编。

在保证现有业务健康、持续快速发展的同时，公司利用超募资金投资控股西安佳韵社数字娱乐发行有限公司的方式，在获得大量新媒体产品版权的同时，掌握了一支资深的新媒体发行团队，为公司的全媒体战略进行布局。

（二）报告期内公司主营业务及其经营状况

1、主营业务及主要产品

报告期内公司主要从事电视剧的制作、发行业务，电影制作发行业务按计划稳步推进，同时通过审慎的合作方式进入影城、院线业务。

报告期内公司新增投拍、制作电视剧 8 部约 280 集，2010 年已经投拍，延续至报告期内仍在制作的 4 部，完成制作的 2 部；参与投资的 2 部电影产品仍在制作阶段。

在报告期内，公司制作完成和仍在制作的电视剧情况如下：

序号	剧名	投资比例	目前进度
1	《施公案》	60%	拍摄中
2	《天涯明月刀》	60%	拍摄中
3	《国家命运》	50%	拍摄中
4	《利剑》	20%	拍摄中
5	《抬头见喜》	45%	后期制作中
6	《命运交响曲》	100%	后期制作中
7	《黑狐》	20%	后期制作中
8	《傻妞归来》	40%	后期制作中
9	《决战前》	30%	后期制作中

10	《钟馗传说》	100%	后期制作中
11	《川军团血战到底》	不适用	后期制作中
12	《游戏之王》	不适用	后期制作中
13	《爱上查美乐》	80%	制作完成
14	《香格里拉》	不适用	制作完成

除了投拍剧外，报告期内公司新增外购剧 7 部，公司将根据市场情况安排报批、申领发行许可证计划。

参与投资的电影《人鱼帝国》、《一场风花雪月的事》均在后期制作中。

2、主营业务收入、主营业务利润构成情况

(1) 主营业务分产品情况

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(%)
电视剧销售	158,321,633.45	54,237,477.85	65.74%	6.33%	-8.61%	9.29%
电影销售	1,357,572.67	1,740,646.51	-28.22%	-	-	-
广告销售	7,300,000.00	-	100%	-	-	-

其中电视剧销售情况：

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	变动
报告期新增发行电视剧数量	10	5	5
报告期实现发行收入电视剧数量	42	25	17
当期实现收入	15832.16	14890.28	6.33%

报告期内，主要实现收入的电视剧分别为《京城四少》、《花环夫人》、《金枝欲孽》、《爱上查美乐》等。

(2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	162,548,486.49	12.69%
国外销售	4,430,719.63	-4.94%

其中，国外销售收入较 2011 年第一季度报告公告数据减少的原因是因为根

据会计师事务所审计标准，原部分国外销售收入最终确认为国内销售收入所致。

（三）公司主要财务数据分析

1、利润表项目

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减
营业收入	169,171,764.83	148,902,767.17	13.61%
营业成本	55,978,124.36	59,344,040.29	-5.67%
营业税金及附加	9,149,474.47	8,082,284.09	13.20%
销售费用	5,919,937.61	2,921,353.90	102.64%
管理费用	10,445,787.75	5,850,820.65	78.54%
财务费用	-9,186,973.97	-1,882,233.49	388.09%
资产减值损失	4,015,264.31	1,513,965.95	165.21%
投资收益	47,141.71		
营业利润	92,897,292.01	73,072,535.78	27.13%
营业外收入	15,024,501.46	8,155,000.00	84.24%
营业外支出	168,747.19	244,529.16	-30.99%
利润总额	107,753,046.28	80,983,006.62	33.06%
所得税费用	27,371,768.45	20,977,370.35	30.48%
净利润	80,381,277.83	60,005,636.27	33.96%
归属于母公司所有者的净利润	80,381,277.83	60,005,636.27	33.96%

(1) 营业收入：报告期内较上年同期增长 13.61%（绝对额增加 2,026.90 万元），主要是因为公司业务规模扩大，其中电视剧业务收入较上年同期相比有所增长，广告业务的增加也使得营业收入增加。

(2) 营业成本：报告期内较上年同期减少 5.67%（绝对额减少 336.59 万元），主要是因为报告期销售的电视剧毛利率增加使得报告期内结转的营业成本相应减少所致。

(3) 销售费用：报告期内较上年同期增长 1.03 倍（绝对额增加 299.86 万元），主要是因为宣传费用和电视节费用增加所致。

(4) 管理费用：报告期内较上年同期增长 78.54%（绝对额增加 459.50 万元），

主要是因为公司业务规模扩大后，引起相应费用的同步上涨。其中主要是工资、办公费、差旅费、房租、固定资产折旧等费用的增长。

(5)财务费用：报告期较上年同期绝对额减少 730.47 万元，主要是因为公司货币资金存款产生的利息收入增加所致。

(6)资产减值损失：报告期较上年同期绝对额增加 250.13 万元，主要系应收账款余额增加导致相应计提的坏账准备增加所致。

(7)投资收益：报告期内，公司投资收益为 4.71 万元，主要是因为公司在 2010 年下半年投资设立的联营企业浙江时代金球影业投资有限公司在报告期内盈利所致。

(8)营业外收入：报告期较上年同期增长 84.24%（绝对额增加 686.95 万元），系政府补助增加所致。

(9)营业外支出：报告期较上年同期减少 30.99%（绝对额减少 7.58 万元），系上年同期发生捐赠支出所致。

(10)所得税费用：报告期较上年同期增长 30.48%（绝对额增加 639.44 万元），主要是因为公司利润总额较上年同期增长所致。

2、资产负债表和权益变动项目

单位：元

项目	报告期末	上年度期末	同比增减
货币资金	905,723,670.93	969,080,214.24	-6.54%
应收票据	1,000,000.00		-
应收账款	98,571,319.80	36,636,664.07	169.05%
预付款项	183,661,943.31	95,685,817.16	91.94%
应收利息	6,723,090.28	1,431,340.28	369.71%
其他应收款	1,583,839.32	1,353,629.07	17.01%
存货	85,066,709.83	79,827,813.05	6.56%
流动资产合计	1,282,330,573.47	1,184,015,477.87	8.30%
长期股权投资	19,527,678.59	19,480,536.88	0.24%
固定资产	5,706,706.64	4,269,521.37	33.66%
长期待摊费用	2,613,854.64	2,660,079.06	-1.74%
递延所得税资产	1,563,337.79	583,625.90	167.87%

非流动资产合计	29,411,577.66	26,993,763.21	8.96%
资产总计	1,311,742,151.13	1,211,009,241.08	8.32%
应付账款	7,481,504.42	4,166,596.59	79.56%
预收款项	47,965,875.22	8,892,418.60	439.40%
应付职工薪酬		891,400.00	-
应交税费	20,596,341.06	4,499,055.97	357.79%
其他应付款	1,747,358.22	4,735,740.45	-63.10%
流动负债合计	77,424,843.83	23,185,211.61	233.94%
负债合计	77,424,843.83	23,185,211.61	233.94%
实收资本(或股本)	112,960,000.00	56,480,000.00	100.00%
资本公积	930,152,864.41	986,632,864.41	-5.72%
盈余公积	20,889,883.69	13,814,948.41	51.21%
未分配利润	170,314,559.20	130,896,216.65	30.11%
归属于母公司所有者权益合计	1,234,317,307.30	1,187,824,029.47	3.91%
所有者权益合计	1,234,317,307.30	1,187,824,029.47	3.91%
负债和所有者权益总计	1,311,742,151.13	1,211,009,241.08	8.32%

(1)应收票据：报告期末较上年期末绝对额增加 100 万元，主要系个别客户采用票据结算所致。

(2)应收账款：报告期末较上年期末增长 1.69 倍（绝对额增加 6,193.47 万元），主要系受影视剧发行周期和时点的影响所致。

(3)预付款项：报告期末较上年期末增长 91.94%（绝对额增加 8,797.61 万元），主要系公司扩大投拍和外购影视剧规模，导致预付的制片款和购剧款支出增加所致。

(4)应收利息：报告期末较上年期末增长 3.70 倍（绝对额增加 529.18 万元），主要系定期存款系 2010 年末存入，本期产生应收利息较多所致。

(5)固定资产：报告期末较上年期末增长 33.66%（绝对额增加 147.72 万元），主要系日常经营管理需要，运输工具采购增加所致。

(6)递延所得税资产：报告期末较上年期末增长 1.68 倍（绝对额增加 97.97 万元），主要系本期应收账款坏账准备增加所致。

(7)应付账款：报告期末较上年期末增长 79.56%（绝对额增加 331.49 万元），主要系按合同暂估购剧款和制片款增加所致。

(8)预收款项：报告期末较上年期末增长 4.39 倍（绝对额增加 3,907.35 万元），主要系本期预售的部分剧目网络信息传播权增加预收账款 3,440 万所致。

(10) 应付职工薪酬：报告期末较上年期末绝对额减少 89.14 万元，主要系上年期末计提的年终奖金本期已支付所致。

(11) 应缴税费：报告期末较上年期末增长 3.58 倍（绝对额增加 1,609.73 万元），主要系受影视剧发行周期和时点的影响，2011 年二季度应纳税所得额增加所致。

(12) 其他应付款：报告期末较上年期末减少 94.04%（绝对额减少 445.33 万元），主要系应付上市相关费用本期全部支付所致。

(13) 股本：报告期末较上年期末增长 100%（绝对额增加 5,648.00 万元），主要系本期资本公积转增股本 5,648.00 万元所致。

3、报告期内公司现金流量分析

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	-28,234,984.53	-8,195,330.09	244.53%
投资活动产生的现金流量净额	1,606,441.22	723,109.54	122.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,728,000.00	-19,143,932.68	91.85%
期末现金及现金等价物余额	905,723,670.93	41,921,000.30	2060.55%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,823.50 万元，比上年同期现金流出增加 244.53%。主要是因为，公司按照业务计划扩大对电视剧作品的投入，主要投入项目有《命运交响曲》、《抬头见喜》、《傻妞归来》、《施公案》、《天涯明月刀》、《国家命运》、《黑狐》、《利剑》等电视剧。

(2) 投资活动产生的现金净流量：报告期内，公司投资活动产生的现金净流量为 160.64 万元，比上年同期现金流入增加 122.16%。主要是因为公司银行存款利息收入增加。

(3) 筹资活动产生的现金净流量：报告期内，公司筹资活动产生的现金净流量为-3,672.80 万元，比上年同期现金流出增加 91.85%。主要为公司支付 2010 年现金红利 3388.80 万元。

(四) 无形资产情况

1、商标

报告期内，公司新增注册核准的商标情况如下：

序号	商标名称	申请号/商标注册证	类别
1		6939525	42（工程；工程绘图；质量控制；地质勘探；建设项目的开发；室内装饰设计；托管计算机（网站）；艺术品鉴定；无形资产评估；包装设计）
2		6213022	20（家具，玻璃镜子，镜框，不属别类的木、软木、苇、藤、柳条、角、骨、象牙、鲸骨、贝壳、琥珀、珍珠母、海泡石制品，这些材料的代用品或塑料制品）
3		6213020	25（服装，鞋，帽）
4		6212258	36（保险，金融，货币事务，不动产事务）

2、著作权

报告期内新增的公司取得的电视剧版权情况如下：

序号	作品名称	集数	发行许可证编号	公司目前享有的权益	授权期限
1	《超越国界的爱恋 2》	20	广外进审字（2011）第 019 号	华策享有中国大陆地区无线、有线及卫星频道（含境外卫星）独家播映权	2011.3.15-2016.3.14
2	《金装四大才子》	40	广外进审字（2011）第 040 号	华策享有中国大陆地区无线、有线及卫星频道独家播映权	2011.4.1-2013.9.30
3	《金枝欲孽》	30	广外进审字（2011）第 044 号	华策享有中国大陆地区卫星频道独家播映权	2011.4.1-2013.9.30
4	《花环夫人》	20	广外进审字（2011）第 090 号	华策享有中国大陆地区无线、有线及卫星频道（含境外卫星）独家播映权	2011.6.27-2016.6.26
5	《花环夫人（二）》	20	广外进审字（2011）第 091 号	华策享有中国大陆地区无线、有线及卫星	2011.6.27-2016.6.26

				频道（含境外卫星） 独家播映权	
6	《爱上查美乐》	25	广外合审字 (2011)第003号	华策享有中国大陆地区无线、有线及卫星频道（含境外卫星） 独家播映权	2011.6.3-永久

3、业务经营许可

截至报告期末，公司、全资子公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	证书名称	证书编号	被许可人	许可范围	发证机关	有效期限
1	广播电视节目制作经营许可证	浙字第243号	华策影视	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行。	浙江省广播电视局	2013年1月1日
2	广播电视节目制作经营许可证	浙字第398号	金球影业	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行。	浙江省广播电视局	2013年1月1日
3	广播电视节目制作经营许可证	浙字第593号	金溪影视	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行。	浙江省广播电视局	2013年1月1日
4	电视剧制作许可证（甲种）	甲第228号	华策影视		国家广播电影电视总局	2013年4月1日

二、2011年下半年经营计划及风险因素

（一）2011年下半年经营计划

1、电视剧业务

公司在2011年下半年将根据年度计划，努力加快投拍剧生产进程，同时加大营销力度，开拓片库资源，保证年度计划的顺利达成。

2011年下半年公司计划开机的部分投拍剧如下：

序号	剧名	题材	投资比例	集数
1	幸运兔精灵	当代科幻	40%	40
2	薛平贵与王宝钏	古代传奇	70%	35
3	全家福	当代都市	40%	50
4	特殊将军	近代革命	40%	30
5	中国式爱人	当代工业	100%	40
6	书香世家	近代教育	40%	36

7	一代佳人	古代传奇	60%	40
8	百万保姆	当代都市	100%	50
9	温州小子的亿万梦想	当代都市	51%	30
10	碧云天	近代传奇	100%	30
11	百年浙商	纪录片	100%	12
12	远征，远征	近代	不适用	50

根据实际的筹备情况，以上剧目的具体实施时间、进度、投资比例（金额）、最终的剧目名称及集数，将视具体情况可能进行调整。

在片库资源开拓方面，公司致力于打造国内最大二轮剧供片集散中心，计划在自有剧目之外，根据市场需求，与国内外品牌佳、口碑好的影视机构合作，购买二轮剧目，打造国内最大二轮剧供片集散中心。

在营销推广方面，计划下半年参加国内外重大电视节展，包括北京电视节，四川电视节、韩国电视节、台北电视节、新加坡电视节等。

在发行目标达成方面，根据年度销售计划和上半年的销售情况，对下半年的节目发行方案进行适度调整，保证公司业绩的持续、健康增长。

2、新媒体经营计划

公司将进一步加强自拍剧的新媒体发行，不断强化、完善新媒体发行渠道，同时利用下属专业从事新媒体发行业务的控股子公司完善新媒体产品线，探索、发展适合网络播出平台的产品类型及营销模式。

3、电影业务

前期投资的 2 部电影《人鱼帝国》、《一场风花雪月的事》将于年底前完成制作，预计在年底或明年初安排公映。鉴于电影发行存在的风险较大，为了尽可能降低风险，对于《人鱼帝国》等已经投入较长时间、后续制作、发行进度还存在一定不确定性的产品，公司不排除在产品发行公映前，采用包括转让相关权益等方式尽早实现收益。相关产品的最终销售策略，公司将根据具体情况进行决策并执行。

2011 年下半年，公司计划新增投入 2 部电影，其中《太平轮》已进入最后筹备阶段，公司占影片总投资的 30%，预计 10 月份可开机拍摄；《听风》目前正在与各合作方积极洽谈，公司计划投资比例为 20%，争取在年底前完成合作相关

合约并开机拍摄。具体实施安排将根据实际筹备情况，不排除公司做出相应调整的可能。

4、下半年收入构成计划

下半年公司的主营收入主要来自于电视剧的发行，可能在下半年产生主要收入的电视剧包括《命运交响曲》、《抬头见喜》、《爱上查美乐》、《施公奇案 2》、《钟馗传说》等，实际情况将视产品的制作进度及行政许可的申请进度确定，公司将在定期报告中予以披露。

(二) 整合资源

1、加速“华策·华语影视军团”的建立

公司计划通过有力整合两岸三地编剧、导演在海内外市场的优势，实现资源最大化、品牌最大化、发行网络最大化，扩大公司影视节目在国内、外市场和新媒体市场的影响力。下半年，公司将加速建立“华策·华语影视军团”，与知名创作人才洽谈合作，全面提升公司创作竞争力和凝聚力，建设影视创作人才高地。

2、以内容为主导的资源整合

公司将采取包括战略合作、股权投资、资产收购等在内的各种方式整合相关团队、资产，进一步扩大公司制作能力、丰富产品类型。以影视剧内容为基础，开拓其他形式的内容产品，从专业的内容制作、发行商逐渐发展为优秀的综合性内容运营平台。

同时，公司还计划利用现有品牌、资源优势，以影视文化产业园的方式拓展影视拍摄基地、影视文化培训等业务。

(三) 加强企业管理

以年度计划为前提，进一步开展法务六大体系、人力资源六大模块的建立和完善工作，规范行政和财务管理流程，实现电子化办公等，全面加强公司在行政、人事、财务、法务等方面的管理，提高管理效率和管理质量。

(四) 风险因素

1、政策监管风险

目前，国家对具有意识形态特殊属性的影视行业的监督、管理较为严格，国家对电视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度，并禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让电视剧各类许可证。

对公司而言：一方面，如果国家严格的行业准入和监管政策将来进一步放宽，广播电影电视行业的竞争将会更加激烈，外资企业及进口电影、电视剧对国内广播电影电视行业的冲击亦有可能加大。另一方面，国家从资格准入到内容审查，对广播电影电视行业的监管贯穿于行业的整个业务流程之中，如果在影视制作过程中违反了相关监管规定，将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证及市场禁入。

对公司影视作品而言：一是剧本未获备案的可能，公司筹拍阶段面临的损失主要是前期筹备费用，若剧本未获备案，对公司的不利影响很小；二是公司已经摄制完成的作品，存在未获内容审查通过继而被报废处理的可能，公司的损失是该作品的全部制作成本；三是禁止发行或放（播）映的可能，即公司影视作品取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后被禁止发行或放（播）映，作品将存在报废处理的可能，同时公司还可能遭受行政处罚，公司除承担全部制作成本的损失外，还可能面临因行政处罚带来的损失。

2、影视剧适销性的风险

影视剧作为一种大众文化消费，与日常的物质消费不同，没有一般物质产品的有形判断标准，对作品的好坏判断主要基于消费者的主观体验和独立判断，而且消费者的主观体验和判断标准会随社会文化环境变化而变化，并具备很强的一次性特征。这种变化和特征不仅要求影视产品必须吻合广大消费者的主观喜好，而且在吻合的基础上必须不断创新，以引领文化潮流，吸引广大消费者。影视剧的创作者对消费大众的主观喜好和判断标准的认知也是一种主观判断，只有创作者取得与多数消费者一致的主观判断，影视剧才能获得广大消费者喜爱，才能取得良好的票房或收视率，形成市场需求。

公司一方面尽量扩大影视题材的来源（包括但不限于外部购买剧本、委托编剧创作等），另一方面公司建立了一整套题材、剧本和剧组人员筛选制度，充分利用集体决策制度和创作团队多年的从业经验，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度尽可能地去提高影视剧的适销性。但由于不能确保创作团队主观判断与广大消费者主观判断的完全一致性，因此，公司影视剧产品的市场需求具有一定的未知性，影视剧的投资回报存在一定的不确定性。

3、侵权盗版的风险

盗版对影视行业而言是一种客观存在，只可限制，很难杜绝。随着 VCD/DVD 刻录技术、摄影技术等影音技术和网络传播技术的迅速发展，影视盗版产品不仅价格低廉，且容易获得，对部分消费者而言具有较强的吸引力，因此，影视作品的侵权盗版现象呈愈演愈烈之势。对影视作品的制作发行单位而言，影视盗版带来的是电视剧收视率及销售收入、电影票房收入、音像版权收入和网络版权收入等经营业绩下降而导致的经济损失。

近年来，我国政府有关部门致力于建立较为完善的知识产权保护体系，加大打击盗版的执法力度，有效遏制了侵权盗版的蔓延之势，在保护知识产权方面取得了明显的成效。但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

4、业务扩展至电影制作发行存在不确定性的风险

公司主要业务扩展至电影制作发行业务虽然拥有丰富电视剧拍摄制作及管理经验的先天优势、一定的人才资源聚集优势、很强的题材把控能力等优势，但仍可能存在不确定性的风险。

公司初涉电影业务，在电影发行经验方面与业内领先企业之间存在一定的差距，可能使公司不能准确把握电影发行的最佳策略，从而影响影片经济效益的最大化。

5、市场竞争加剧的风险

公司目前主要从事电视剧的制作和发行。我国电视剧市场经过十多年来的迅猛发展，市场化程度较高。从近几年的情况看，市场对电视剧的需求一直在增加，各电视台的播出和交易数量持续增长。随着政策的逐步放宽和市场的进一步发展，越来越多的民营影视制片公司大量涌现，根据国家广电总局公布的数据，持有 2010 年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有 132 家，持有 2010 年度《广播电视节目制作经营许可证》的机构有 4,057 家。尽管市场规模较大，但由于大量实力弱小的制作公司的出现，市场制作水平良莠不齐，电视剧市场整体上仍然呈现“整体供需状况供不应求”的特征，有相当一部分产品无法实现销售。但同时精品电视剧出现求大于供的特殊局面。公司自成立以来，一直致力于精品剧、电视大片的制作，公司产品在市场上供不应求，但仍然无法完全避免整个行业市场竞争加大可能产生的系统性风险。

6、知识产权纠纷的风险

对影视制作行业而言，著作权是最重要的知识产权，根据《中华人民共和国著作权法》第十五条规定，“电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品著作权由制片者享有，但编剧、导演、摄影、作词、作曲等作者享有署名权，并有权按照与制片者签订的合同获得报酬。电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品中的剧本、音乐等可以单独使用的作品的作者有权单独行使其著作权。”公司影视作品存在多方主张知识产权权利的情形，为了避免出现主张权利的纠纷，公司与各合作单位或个人等权利方签订合约、约定了详细的权利范围。如果发生上述纠纷、涉及法律诉讼，除可能直接影响公司经济利益外，还可能影响公司的行业形象，最终对公司业务开展带来不利影响。尽管报告期内公司未发生知识产权纠纷引起的诉讼，但公司无法确保未来不发生此类情形。公司影视作品还存在侵犯第三方知识产权的潜在风险。

7、制作成本不断上升的风险

近几年来，剧本费用、演职人员劳务报酬、场景、道具、租赁费用等电视剧相关制作费用不断提价，而且许多影视公司为了制作精品大片提升作品质量，赢得高收视率，加大投入并延长制作周期，使得影视公司制作成本不断上升。另一方面，由于电视剧市场竞争比较激烈、电视台具备较强的话语权，除少数精品大片电视剧能获得理想的发行价格外，多数普通电视剧的购片价格滞涨、甚至下跌。加之盗版的存在，电视剧的音像销售收入也难取得大的突破，影视制作公司向下降转移电视剧制作成本存在一定的难度。因此公司存在着制作成本不断上升的风险。

8、生产计划执行的风险

公司每年下半年制定下一年度电视剧、电影的总体制作发行计划，对具体的影视作品而言，生产计划能否按期完成存在不确定性。在前期筹备阶段，题材剧本的修改与定稿、主管部门的审批、主创阵容的确定、资金的及时到位等因素对计划安排产生较大影响；在影视拍摄阶段，主创人员的配合程度、拍摄的自然条件、剧组的管理等因素对拍摄的进度、质量、投资预算控制都可能产生较大影响；上述各因素中任何一个因素，均有可能影响具体影视作品的顺利完成，从而影响公司总体的制作发行计划。为此，公司在影视作品制作发行的各个环节均制定并

执行严格的管理流程，以确保公司自身的工作效率。报告期内公司未发生生产计划未按期完成的情况。但由于该行业的诸多外部不可控因素的影响，公司仍然存在不能顺利完成制作发行计划的可能。

9、联合投资制作的控制风险

联合投资制作现已成为影视投资制作的主要形式之一，具有集合社会资金，整合创作、市场资源以及分散投资风险的优点。在联合摄制中，通常约定投资额较大的一方作为执行制片方，全权负责一切具体制作、拍摄及监督事宜，其他各方可以根据合同约定具有对影视摄制过程的重大事项的知情权和建议权等。

公司作为执行制片方的联合投资制作与公司单独摄制一样，不存在控制风险。合作对方作为执行制片方的联合摄制时，公司虽然可以根据合同充分行使联合投资制作方的权利，但摄制的具体工作均由执行制片方完成，具体执行工作的好坏对影视作品的出品以及发行成败具有重大的影响。如果执行制片方的具体摄制工作不能达到联合投资制作各方的共同预期要求，导致影视作品发行失败，则损失由各方共同承担，因而公司存在着联合投资制作的控制风险。

10、安全生产的风险

影视制作行业的安全生产风险主要有两类，一是演职人员的安全事故风险；二是摄制材料的毁损风险。

安全事故风险主要存在于影视作品的拍摄过程中。安全事故风险依影视题材不同而不同，一般而言，涉及特效特技的战争、武侠等题材的影视剧拍摄过程中安全事故风险较大，现实、言情等题材的风险则很小。安全事故的发生不仅会造成影视拍摄的停工、影响公司的正常生产经营，还会因演职人员受伤或遇难引发相应的支付赔偿。

在影视剧的拍摄和制作过程中，素材带等摄制材料弥足珍贵。如果在拍摄制作过程中因自然因素或人为因素发生摄制材料的毁损、丢失，会影响到摄制的正常进行或造成返工。公司自成立以来未发生演职人员安全事故或摄制材料毁损地情况，但无法保证未来不发生任何此类安全事故。

11、经营管理人才与专业创作人才不足的风险

影视作品的制作是一个十分复杂的过程，整个过程无论作品的摄制还是剧组的管理都需要有相当的专业知识和丰富的工作经验。通常而言，要完成影视作品

的摄制，须组建由制片部门、导演部门、摄像部门、录音部门和美术部门构成的剧组，各部门岗位均需专业人士方能胜任。而更为重要的是如何适当地对各部门进行协调管理，使得剧组的每个成员各司其职，以最高的效率制作出最好的影视作品。在影视作品制作所需的诸多资源中，人力资源是最宝贵的、最重要的战略性资源，是创造影视精品的主体。拥有多少人才和如何使用人才决定了能在多大程度上提高影视作品的质量和产量。影视制作企业之间的竞争，表面体现为市场竞争，实际则是影视制作专业经营管理人才和创作人才的竞争。目前，影视制作企业数量众多，对影视制作经营管理人才和专业创作人才的争夺非常激烈。公司自成立之初就着手经营管理人才和专业创作人才队伍的建设，目前已经聚集了刘冠军（笔名刘恒）、邹静之、麦家等一大批优秀的行业人才。但随着公司规模快速扩张，如果出现人才流失状况，或不能吸引更多优秀人才加盟，公司的业务经营可能会因此受到不利影响。

12、募集资金投资项目实施的风险

虽然公司对募集资金项目市场状况和市场前景进行了充分的分析，并为扩大经营规模做好了相应的准备工作，具备了相应的能力，但项目具体实施时仍然可能面临人才瓶颈、市场开拓低于预期等诸多不确定性因素，从而影响规模扩张预期的经济效益。

13、应收账款金额较大的风险

公司影视作品的发行时间与期末应收账款余额的大小有较强的关系。如果期末影视作品的发行量较大，一般会形成较大金额的应收账款，因此，各会计期末应收账款余额的变化较大，具备较强的波动性，使得公司资金管理的难度加大，也使得公司资金短缺的风险加大。一方面公司通过加强应收账款管理，尽可能快地收回资金；另一方面，公司通过预售影视作品、吸收联合投资方资金等方式平滑应收账款带来的资金波动。

虽然公司应收账款余额较大，但由于公司的销售客户主要为各大电视台，普遍信用良好，应收账款的坏账风险较低，公司报告期内没发生坏账损失。

14、存货占比较高的风险

存货占总资产比例较高系影视制作企业的行业特征，公司也不例外。对影视制作企业而言，其产品——影视作品的生产过程中可以不需要购置形成固定资产

补充影视剧业务营运资金项目	否	32000	32000	11918.25	28829.99	90.09		5861.19		否
承诺投资项目小计	-	32000	32000	11918.25	28829.99	90.09	-	5861.19	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	32000	32000	11918.25	28829.99	-	-	5861.19	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金总额为 59,017.71 万元。2011 年 6 月 15 日，经 2011 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 14000 万元通过股权受让及增资的方式投资获得西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 55% 的股权，截止本报告出具日，用于增资的 5000 万元已全额投入，另外 9000 万元股权转让款将根据合同约定分三期支付，截止本报告出具日，股权转让款还未支付。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	无									
募集资金投资项目实施方式调整情况	无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 12 月 26 日，经第一届董事会第十三次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 16,106.35 万元。2011 年 1 月 10 日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无									
尚未使用的募集资金用途及去向	用于补充影视剧业务营运资金项目及其他与主营业务相关的营运资金。期末公司募集资金账户余额为 627,182,203.83 元。剩余募集资金存放于募集资金专户及其关联定期存单。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）报告期内非募集资金投资情况

2011 年 2 月 24 日，经第一届董事会第十四次会议审议通过《关于增加全资子公司“浙江金球影业有限公司”注册资本的议案》，公司使用自有资金向子公司浙江金球影业有限公司增加出资额 5000 万元，本次增资后，浙江金球影业有

限公司注册资本由 3800 万元增至 8800 万元。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司共召开了 3 次董事会，每次会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。董事会召开情况如下：

会议名称	召开时间	通过决议
第一届董事会第十四次会议	2011/3/6	1、《2010 年年度总经理工作报告》 2、《2010 年年度董事会工作报告》 3、《独立董事 2010 年年度述职报告》 4、《2010 年年度财务决算报告》 5、《2010 年年度财务审计报告》。 6、《2010 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》 7、《公司 2010 年年度报告及其摘要》 8、《2010 年年度内部控制自我评价报告》 9、《2010 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 10、《关于 2010 年年度公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》 11、《关于续聘天健会计师事务所为公司审计机构的议案》 12、《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》 13、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》 14、《关于增加全资子公司“浙江金球影业有限公司”注册资本的议案》 15、《关于调整独立董事薪酬的议案》 16、《关于公司变更住所并修改公司章程相关条款的议案》 17、《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》
第一届董事会第十五次会议	2011/4/20	1、《2011 年第一季度报告全文及正文》
第一届董事会第十六次会议	2011/5/30	1、《关于使用超募资金收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 55% 股权的议案》 2、《关于公司治理专项活动自查报告和整改计划的议案》 3、《关于变更公司注册资本并修改公司章程相关条款的议案》 4、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》

(二) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》、《公司独立董事制度》的相关规定，独立公正履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

公司报告期内共召开 3 次董事会，董事出席董事会的情况如下：

姓名	职务	亲自出席	委托出席	缺席
傅梅城	董事长	3	0	0
李明月	独立董事	3	0	0
汤淮	独立董事	3	0	0
张学俊	独立董事	3	0	0
赵依芳	董事	3	0	0
程圣德	董事	3	0	0
陈越孟	董事	3	0	0

五、报告期内利润分配情况

1、报告期内，公司实施了 2010 年度利润分配及公积金转增股本方案，具体情况如下：公司 2011 年 3 月 31 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过了《2010 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以现有总股本 56,480,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 6 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 5.4 元）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 56,480,000 股；权益分派股权登记日为：2011 年 4 月 14 日，除权除息日为：2011 年 4 月 15 日。本次权益分派已于 2011 年 4 月 15 日完成。

2、2011 年 8 月 15 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《2011 年上半年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司拟以现有总股本 11296 万股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 3 元（含税），共计派发现金 3388.8 万元（含税）；拟以现有总股本 11296 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 7 股，共计转增股本 7907.2 万股。分配方案需经股东大会审议通过后方可实施。

第四节 重要事项

一、 重大诉讼仲裁事项

报告期内，公司不存在对财务状况、经营成果、声誉、业务活动、未来前景等可能产生较大影响的重大诉讼、仲裁事项。

二、 收购、出售资产及资产重组

报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

三、 股权激励事项

报告期内，公司未有股权激励事项。

（2011年7月15日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《股票期权激励计划（草案）》及摘要，该股权激励计划需经中国证券监督管理委员会备案无异议后，经华策影视股东大会审议通过后方可实施。）

四、 重大担保

报告期内，公司不存在对公司外其他企业担保的事项。

五、 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元

关联方	向关联方采购产品和接受劳务		
	交易金额	占同类交易金额的比例	定价依据
杭州华胜影视器材有限公司	28.61	1.14%	参照市场价
合计	28.61	1.14%	-

其中：报告期内公司没有向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易。

2. 授权事项

(1) 2005年10月，杭州华新影视制作有限公司将《子夜》等16部剧目的版权永久授予本公司，将《警花档案》等7部剧目有效期内的发行权、播映权授予本公司。2008年1月4日，杭州华新影视制作有限公司出具说明确认上述版权授予系将版权无偿转让给本公司，上述发行权、播映权授予系将有效期内的发行权、播放权无偿转让给本公司。其中：

1) 剧目《主人》存在权利瑕疵，但对本公司的生产经营不构成重大影响，本公司设立至今未因发行该剧而获得收益，并承诺将来亦不再发行。

2) 《亲密爱人》、《后妈》的版权转让尚未取得共有权人的同意或授权，但对本公司的生产经营不构成重大影响，本公司设立至今未因发行上述两剧而获得收益，公司承诺在获得共有权人同意转让之前不发行上述剧目。

3) 2005年10月，杭州华新影视制作有限公司不享有剧目《月亮的秘密》的播映权，根据杭州大策投资有限公司和公司实际控制人傅梅城和赵依芳夫妇出具的说明，2005年10月，公司实际控制人傅梅城和赵依芳夫妇正在与该剧的著作权人商谈播映权转让事项，实际控制人基于对业务整合的需要，将该剧视为可购置的剧目拟授予本公司。2006年1月，杭州聚缘广告设计制作有限公司获得该剧的播映权，杭州华新影视制作有限公司不享有该剧的播映权。

2006年1月，杭州聚缘广告设计制作有限公司无偿授予上海大策广告有限公司《月亮的秘密》中国大陆的电视播映权，同时，上海大策广告有限公司将该播映权无偿授予本公司，授权期限为2006年1月1日至2013年12月30日。

4) 2011年1-6月，公司发行上述剧目产生收入2,175,577.02元。

(2) 2008年5月25日，华艺（国际）传媒有限公司将《九尾狐与仙鹤》北美地区录像带发行租售版权授予本公司，授权期限自2008年6月1日至2011年5月30日。

(3) 上述关联授权事项在公司上市之前已成立，公司第三方中介机构已对授权相关事项进行核查并在公司首次公开发行股票招股说明书中披露，公司独立董事在2010年1月26日，对公司2007年1月1日至2009年12月31日期间发生的关联交易审议程序的合法性和交易价格的公允性发表了独立意见，认为：公司与关联方之间发生的重大关联交易遵循了平等、自愿、等价、有偿的原则，有关协议所确定的条款是公允的、合理的，关联交易的价格未偏离市场独立第三方的价格，不存在损害公司及其他股东利益的情况。

六、 委托理财

报告期内，公司未进行委托理财业务。

七、 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况

报告期内，公司没有发生大股东及其附属企业非经营性占用公司资金的情况。

八、报告期内，公司无证券投资情况。

九、报告期内，公司不存在违规对外担保情况。

十、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十一、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门重大处罚的事项。

十二、报告期内的重大合同及其履行情况

报告期内公司与西安佳韵社数字娱乐发行有限公司签署股权转让协议，并经2011年第一次临时股东大会审议通过相关议案，公司使用超募资金14000万元通过股权受让及增资的方式投资获得西安佳韵社数字娱乐发行有限公司55%的股权，截止本报告出具日，用于增资的5000万元已全额投入，另外9000万元股权转让款将根据合同约定分三期支付。

十三、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

（一）控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺

为了避免同业竞争，更好地维护中小股东的利益，本公司实际控制人傅梅城、赵依芳夫妇于2009年10月15日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“本人及本人的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务。在本人拥有公司实际控制权期间，本人及本人的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并购或受托经营管理与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人及本人投资控股的公司、企业将不再发展同类业务。”

大策投资于2009年10月15日出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“在本公司持有贵公司股份期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司及贵公司控股子公司主营业务或者主要产品相

竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若贵公司及贵公司控股子公司将来开拓新的业务领域，贵公司及贵公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。”

（二）控股股东及实际控制人作出的减少和规范关联交易的承诺

为了规范公司的关联交易，公司实际控制人傅梅城、赵依芳以及公司股东大策投资分别出具《关于减少和规范关联交易的承诺》和《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》。

2009年10月15日，公司实际控制人傅梅城、赵依芳出具《关于减少和规范关联交易的承诺》：“将尽可能避免本人及本人控制的其他公司与贵公司及贵公司控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害贵公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给贵公司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔偿责任。”

2009年10月15日，公司股东大策投资出具《关于减少和规范关联交易的承诺》：“在本公司直接或间接持有贵公司股份期间，将尽可能避免本公司及本公司控制的其他公司与贵公司及贵公司控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害贵公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给贵公司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔偿责任。”

2009年10月15日，大策投资出具《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：“（1）本公司及本公司所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本公司及本公司控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。（3）本公司及本公司控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的关联企业使用，包括：a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本公司及本公司控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本公司及本公司控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本公司及本公司控制的关联企业进行投资活动；d、为本公司及本公司控制的关联企业开具没有真实

交易背景的商业承兑汇票；e、代本公司及本公司控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。”

2009年10月15日，公司实际控制人傅梅城、赵依芳夫妇分别出具《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：“（1）本人、近亲属及本人所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。（3）本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；d、为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。”

（三）公司股票首次发行前股东所持股份限售安排和自愿锁定股份的承诺

首次发行前股东傅梅城、大策投资、赵彩芳、傅小纹分别承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

首次发行前其他股东承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

作为公司在向中国证监会提交其首次公开发行股票并在创业板上市申请前六个月内的新增股东浙商创投、上海六禾分别承诺：除前述锁定期外，自华策影视增资扩股办理完工商登记之日（2009年8月6日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的华策影视的股份，也不由华策影视回购其持有的股份。

十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2010年年度股东大会审议通过，公司聘任天健会计师事务所有限公司为公司2011年度审计机构，聘期一年。

十五、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十六、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十七、报告期内，公司公告索引

序号	公告日期	公告编号	披露内容	披露报刊及网站
1	2011-01-10	2011-001	2011 年电视剧制作计划公告	巨潮资讯网
2	2011-01-21	2011-002	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	巨潮资讯网
3	2011-01-31	2011-003	关于变更保荐代表人的公告	巨潮资讯网
4	2011-02-25	2011-004	2010 年年度业绩快报	巨潮资讯网
5	2011-03-07	2011-005	股票停牌公告	巨潮资讯网
6	2011-03-08	2011-006	第一届监事会第六次会议决议公告	巨潮资讯网
7	2011-03-08	2011-007	第一届董事会第十四次会议决议公告	巨潮资讯网
8	2011-03-08	2011-008	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
9	2011-03-08	2011-009	2010 年年度报告	巨潮资讯网 证券时报 中国证券报
10	2011-03-08		2010 年年度审计报告	巨潮资讯网
11	2011-03-08	2011-010	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
12	2011-03-22	2011-011	关于举办 2010 年年度业绩网上说明会的通知	巨潮资讯网
13	2011-04-01	2011-012	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
14	2011-04-08	2011-013	2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
15	2011-05-17	2011-014	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
16	2011-05-31	2011-015	第一届董事会第十六次会议决议公告	巨潮资讯网
17	2011-05-31	2011-016	关于超募资金使用计划的公告	巨潮资讯网
18	2011-05-31	2011-017	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	巨潮资讯网
19	2011-05-31	2011-018	关于公司治理专项活动自查报告和整改计划的公告	巨潮资讯网
20	2011-06-16	2011-019	2011 年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
21	2011-06-24	2011-020	关于收到财政资助资金的公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况（截止 2011 年 6 月 30 日）

（一）股份变动

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	42,360,000	75.00%			42,360,000		42,360,000	84,720,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,360,000	75.00%			42,360,000		42,360,000	84,720,000	75.00%
其中：境内非国有法人持股	20,760,000	36.76%			20,760,000		20,760,000	41,520,000	36.76%
境内自然人持股	21,600,000	38.24%			21,600,000		21,600,000	43,200,000	38.24%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	14,120,000	25.00%			14,120,000		14,120,000	28,240,000	25.00%
1、人民币普通股	14,120,000	25.00%			14,120,000		14,120,000	28,240,000	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	56,480,000	100.00%			56,480,000		56,480,000	112,960,000	100.00%

（二）限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
杭州大策投资有限公司	14,400,000	0	14,400,000	28,800,000	首发承诺	2013年10月26日
傅梅城	20,150,784	0	20,150,784	40,301,568	首发承诺	2013年10月26日
浙江浙商创业投资股份有限	4,242,000	0	4,242,000	8,484,000	首发承诺	2012年8月26日

公司						
上海六禾投资有限公司	2,118,000	0	2,118,000	4,236,000	首发承诺	2012年8月26日
刘冠军	211,824	0	211,824	423,648	首发承诺	2011年10月26日
邹静之	211,824	0	211,824	423,648	首发承诺	2011年10月26日
赵彩芳	247,104	0	247,104	494,208	首发承诺	2013年10月26日
程圣德	254,160	0	254,160	508,320	首发承诺	2011年10月26日
金骞	254,160	0	254,160	508,320	首发承诺	2011年10月26日
张伟英	169,344	0	169,344	338,688	首发承诺	2011年10月26日
陈宇舟	100,800	0	100,800	201,600	首发承诺	2011年10月26日
网下配售流通股 股东	2,824,000	2,824,000	0	0	网下配售	2011年1月26日
合计	45,184,000	2,824,000	42,360,000	84,720,000	—	—

(三) 前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数	6,217				
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
傅梅城	境内自然人	35.68%	40,301,568	40,301,568	0
杭州大策投资有限公司	境内非国有法人	25.50%	28,800,000	28,800,000	0
浙江浙商创业投资股份有限公司	境内非国有法人	7.51%	8,484,000	8,484,000	0
上海六禾投资有限公司	境内非国有法人	3.75%	4,236,000	4,236,000	0
张永圻	境内自然人	1.05%	1,185,930	0	0
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.90%	1,015,526	0	0
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.79%	889,762	0	0
刘海英	境内自然人	0.72%	808,836	0	0
蔺晓熠	境内自然人	0.69%	777,308	0	0
裕隆证券投资基金	基金、理财产品等其他	0.69%	775,570	0	0
前10名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
张永圻	1,185,930			人民币普通股	
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	1,015,526			人民币普通股	

交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	889,762	人民币普通股
刘海英	808,836	人民币普通股
蔺晓熠	777,308	人民币普通股
裕隆证券投资基金	775,570	人民币普通股
邵金妹	759,785	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	741,134	人民币普通股
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	608,303	人民币普通股
中国农业银行—国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	553,684	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅梅城与杭州大策投资有限公司属一致行动人，前10名无限售条件股东之间的关联关系未知悉。	

三、控股股东及实际控制人情况介绍

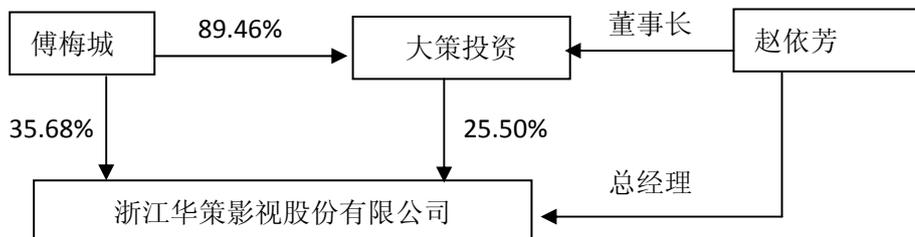
(一) 控股股东及实际控制人情况

公司控股股东为傅梅城先生，其除直接持有公司35.68%的股权外，同时持有本公司股东杭州大策投资有限公司89.46%的股权。

实际控制人为傅梅城、赵依芳夫妇。傅梅城先生现任本公司董事长，大策投资董事、总经理，大策广告执行董事，华艺置业董事，中国国籍，身份证号码为33072419570723****，无境外永久居留权。赵依芳女士现任本公司董事、总经理，金溪影视执行董事、总经理，大策投资董事长，浙江时代金球影业投资有限公司副董事长、董事，中国国籍，身份证号码为33072419590120****，无境外永久居留权。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化。

(二) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员基本情况及持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
傅梅城	董事长	男	54	2009年04月28日	2012年04月27日	20,150,784	40,301,568	公积金转股	12.99	否
李明月	独立董事	男	62	2009年07月08日	2012年04月27日	0	0	无变动	6.00	否
张学俊	独立董事	男	54	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	无变动	6.00	否
汤淮	独立董事	男	46	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	无变动	6.00	否
赵依芳	总经理	女	52	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	无变动	13.65	否
程圣德	董事	男	58	2009年04月28日	2012年04月27日	254,160	508,320	公积金转股	8.22	否
陈越孟	董事	男	42	2009年07月08日	2012年04月27日	0	0	无变动	-	否
张伟英	财务总监	女	55	2009年04月28日	2012年04月27日	169,344	338,688	公积金转股	8.08	否
余海燕	副总经理	女	36	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	无变动	8.36	否
金骞	董事会秘书	男	37	2009年04月28日	2012年04月27日	254,160	508,320	公积金转股	8.20	否
赵彩芳	监事	女	48	2009年04月28日	2012年04月27日	247,104	494,208	公积金转股	-	否
傅小纹	监事	女	66	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	无变动	-	否
徐汉杰	监事	男	44	2009年07月08日	2012年04月27日	0	0	无变动	-	否
王燕	监事	女	28	2009年04月28日	2012年04月27日	0	0	无变动	4.29	否
谢琪	监事	女	27	2009年07月08日	2012年04月27日	0	0	无变动	4.34	否
合计	-	-	-	-	-			-	86.13	-

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员无新聘或解聘情况。

（2011年7月15日第一届董事会第十七次会议审议通过，聘任邓昌明先生为公司副总经理。）

（三）公司员工情况

截至2011年6月30日，公司员工总数为85人（包括分公司和子公司）。公司员工的专业结构情况如下：

员工类别	员工人数（人）	所占比例（%）
管理人员	9	10.59
企划制作人员	22	25.88
发行、营销类	20	23.53
行政、财务、内部管理类	28	32.94
品宣人员	6	7.06
合计	85	100

第七节 财务报告

公司财务报告已经天健会计师事务所审计，并出具标准无保留意见审计报告（天健审（2011）4777号），审计报告全文如下：

审计报告

天健审（2011）4777号

浙江华策影视股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华策影视股份有限公司（以下简称华策影视公司）财务报表，包括2011年6月30日的合并及母公司资产负债表，2011年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是华策影视公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及

评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，华策影视公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了华策影视公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 翁伟

中国·杭州

中国注册会计师 孙敏

报告日期：2011 年 8 月 15 日

合并资产负债表

2011年6月30日

会合01表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	905,723,670.93	969,080,214.24	短期借款			
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	1,000,000.00		交易性金融负债			
应收账款	3	98,571,319.80	36,636,664.07	应付票据			
预付款项	4	183,661,943.31	95,685,817.16	应付账款	14	7,481,504.42	4,166,596.59
应收保费				预收款项	15	47,965,875.22	8,892,418.60
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	5	6,723,090.28	1,431,340.28	应付职工薪酬	16		891,400.00
应收股利				应交税费	17	20,230,105.97	4,499,055.97
其他应收款	6	1,583,839.32	1,353,629.07	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	85,066,709.83	79,827,813.05	其他应付款	18	1,747,358.22	4,735,740.45
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,282,330,573.47	1,184,015,477.87	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		77,424,843.83	23,185,211.61
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款				预计负债			
长期股权投资	9	19,527,678.59	19,480,536.88	递延所得税负债			
投资性房地产				其他非流动负债			
固定资产	10	5,706,706.64	4,269,521.37	非流动负债合计			
在建工程				负债合计		77,424,843.83	23,185,211.61
工程物资				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产清理				实收资本(或股本)	19	112,960,000.00	56,480,000.00
生产性生物资产				资本公积	20	930,152,864.41	986,632,864.41
油气资产				减：库存股			
无形资产				专项储备			
开发支出				盈余公积	21	20,889,883.69	13,814,948.41
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用	11	2,613,854.64	2,660,079.06	未分配利润	22	170,314,559.20	130,896,216.65
递延所得税资产	12	1,563,337.79	583,625.90	外币报表折算差额			
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		1,234,317,307.30	1,187,824,029.47
非流动资产合计		29,411,577.66	26,993,763.21	少数股东权益			
				所有者权益合计		1,234,317,307.30	1,187,824,029.47
资产总计		1,311,742,151.13	1,211,009,241.08	负债和所有者权益总计		1,311,742,151.13	1,211,009,241.08

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

母 公 司 资 产 负 债 表

2011年6月30日

会企01表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数	项 目	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		858,746,555.20	953,425,654.84	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		1,000,000.00		应付票据			
应收账款	1	89,568,860.76	31,232,741.07	应付账款		4,504,630.19	4,166,596.59
预付款项		136,923,461.63	57,198,150.42	预收款项		23,904,275.22	7,392,418.60
应收利息		6,679,152.78	1,431,340.28	应付职工薪酬			737,900.00
应收股利				应交税费		17,712,291.00	3,158,057.72
其他应收款	2	9,034,063.30	32,358,268.85	应付利息			
存货		56,091,961.32	70,285,649.26	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		1,737,130.76	4,612,381.73
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,158,044,054.99	1,145,931,804.72	其他流动负债			
				流动负债合计		47,858,327.17	20,067,354.64
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	100,000,000.00	50,000,000.00	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		5,210,744.33	3,720,402.34	递延所得税负债			
在建工程				其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计			
固定资产清理				负债合计		47,858,327.17	20,067,354.64
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益)：			
油气资产				实收资本(或股本)		112,960,000.00	56,480,000.00
无形资产				资本公积		930,311,945.32	986,791,945.32
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		1,441,425.67	1,324,055.35	盈余公积		20,889,883.69	13,814,948.41
递延所得税资产		1,444,884.38	512,521.65	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		154,120,953.19	124,334,535.69
非流动资产合计		108,097,054.38	55,556,979.34	所有者权益合计		1,218,282,782.20	1,181,421,429.42
资产总计		1,266,141,109.37	1,201,488,784.06	负债和所有者权益总计		1,266,141,109.37	1,201,488,784.06

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

合并利润表

2011年1-6月

会合02表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	169,171,764.83	148,902,767.17
其中：营业收入	1	169,171,764.83	148,902,767.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1	76,321,614.53	75,830,231.39
其中：营业成本	1	55,978,124.36	59,344,040.29
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	2	9,149,474.47	8,082,284.09
销售费用	3	5,919,937.61	2,921,353.90
管理费用	4	10,445,787.75	5,850,820.65
财务费用	5	-9,186,973.97	-1,882,233.49
资产减值损失	6	4,015,264.31	1,513,965.95
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）	7	47,141.71	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,141.71	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,897,292.01	73,072,535.78
加：营业外收入	8	15,024,501.46	8,155,000.00
减：营业外支出	9	168,747.19	244,529.16
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		107,753,046.28	80,983,006.62
减：所得税费用	10	27,371,768.45	20,977,370.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,381,277.83	60,005,636.27
归属于母公司所有者的净利润		80,381,277.83	60,005,636.27
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.71	0.71
（二）稀释每股收益		0.71	0.71
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		80,381,277.83	60,005,636.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		80,381,277.83	60,005,636.27
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

母 公 司 利 润 表

2011年1-6月

会企02表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	143,812,852.16	134,493,391.52
减：营业成本	1	49,189,602.85	52,769,444.95
营业税金及附加		7,805,399.43	7,441,912.89
销售费用		5,492,659.78	2,616,492.14
管理费用		8,585,985.22	4,802,966.79
财务费用		-9,044,586.95	-1,874,953.19
资产减值损失		2,501,861.17	1,340,998.83
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）		79,281,930.66	67,396,529.11
加：营业外收入		15,014,501.46	8,050,000.00
减：营业外支出		144,212.85	231,265.64
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		94,152,219.27	75,215,263.47
减：所得税费用		23,402,866.49	19,301,156.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,749,352.78	55,914,106.85
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		70,749,352.78	55,914,106.85

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

合并现金流量表

2011年1-6月

会合03表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		139,591,718.16	112,766,280.55
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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	1	16,824,501.46	8,307,008.26
经营活动现金流入小计		156,416,219.62	121,073,288.81
购买商品、接受劳务支付的现金		146,975,169.06	96,115,142.29
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		4,873,115.03	2,717,316.23
支付的各项税费		22,030,607.20	23,923,459.10
支付其他与经营活动有关的现金	2	10,772,312.86	6,512,701.28
经营活动现金流出小计		184,651,204.15	129,268,618.90
经营活动产生的现金流量净额		-28,234,984.53	-8,195,330.09
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	3	3,984,432.22	2,181,547.92
投资活动现金流入小计		3,984,432.22	2,181,547.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,377,991.00	1,458,438.38
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		2,377,991.00	1,458,438.38
投资活动产生的现金流量净额		1,606,441.22	723,109.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,888,000.00	393,932.68
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	4	2,840,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计		36,728,000.00	19,143,932.68
筹资活动产生的现金流量净额		-36,728,000.00	-19,143,932.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		969,080,214.24	68,537,153.53
六、期末现金及现金等价物余额			
		905,723,670.93	41,921,000.30

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

母公司现金流量表

2011年1-6月

会企03表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	95,459,138.16	108,768,542.39
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	50,679,501.46	10,355,539.69
经营活动现金流入小计	146,138,639.62	119,124,082.08
购买商品、接受劳务支付的现金	115,480,122.12	74,134,454.89
支付给职工以及为职工支付的现金	4,138,597.12	2,258,100.71
支付的各项税费	17,731,726.67	23,384,448.30
支付其他与经营活动有关的现金	18,252,574.40	13,171,930.91
经营活动现金流出小计	155,603,020.31	112,948,934.81
经营活动产生的现金流量净额	-9,464,380.69	6,175,147.27
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	3,880,182.05	2,098,555.02
投资活动现金流入小计	3,880,182.05	2,098,555.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,366,901.00	166,336.00
投资支付的现金	50,000,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,366,901.00	8,166,336.00
投资活动产生的现金流量净额	-48,486,718.95	-6,067,780.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,888,000.00	216,810.46
支付其他与筹资活动有关的现金	2,840,000.00	750,000.00
筹资活动现金流出小计	36,728,000.00	10,966,810.46
筹资活动产生的现金流量净额	-36,728,000.00	-10,966,810.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-94,679,099.64	-10,859,444.17
加：期初现金及现金等价物余额	953,425,654.84	45,421,246.39
六、期末现金及现金等价物余额	858,746,555.20	34,561,802.22

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

合并所有者权益变动表

2011年1-6月

会合04表
单位：人民币元

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数										
	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	归属于母公司所有者权益								少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	其他		实收资本	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	其他		
一、上年年末余额	56,480,000.00	986,632,864.41			13,814,948.41		130,896,216.65		1,187,824,029.47	42,360,000.00	90,575,719.92			5,079,689.45		43,453,891.03		181,469,300.40	
加：会计政策变更																			
前期差错更正																			
其他																			
二、本年初余额	56,480,000.00	986,632,864.41			13,814,948.41		130,896,216.65		1,187,824,029.47	42,360,000.00	90,575,719.92			5,079,689.45		43,453,891.03		181,469,300.40	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,480,000.00	-56,480,000.00			7,074,935.28		39,418,342.55		46,493,277.83							60,005,636.27		60,005,636.27	
（一）净利润							80,381,277.83		80,381,277.83							60,005,636.27		60,005,636.27	
（二）其他综合收益																			
上述（一）和（二）小计							80,381,277.83		80,381,277.83							60,005,636.27		60,005,636.27	
（三）所有者投入和减少资本																			
1. 所有者投入资本																			
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他																			
（四）利润分配					7,074,935.28		-40,962,935.28		-33,888,000.00										
1. 提取盈余公积					7,074,935.28		-7,074,935.28												
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,888,000.00		-33,888,000.00										
4. 其他																			
（五）所有者权益内部结转	56,480,000.00	-56,480,000.00																	
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,480,000.00	-56,480,000.00																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 其他																			
（六）专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
四、本期末余额	112,960,000.00	930,152,864.41			20,889,883.69		170,314,559.20		1,234,317,307.30	42,360,000.00	90,575,719.92			5,079,689.45		103,459,527.30		241,474,936.67	

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2011年1-6月

会企04表

单位：人民币元

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数							
	实收资本	资本公 积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本	资本公 积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	56,480,000.00	986,791,945.32			13,814,948.41		124,334,535.69	1,181,421,429.42	42,360,000.00	90,734,800.83			5,079,689.45		45,717,205.07	183,891,695.35
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	56,480,000.00	986,791,945.32			13,814,948.41		124,334,535.69	1,181,421,429.42	42,360,000.00	90,734,800.83			5,079,689.45		45,717,205.07	183,891,695.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	56,480,000.00	-56,480,000.00			7,074,935.28		29,786,417.50	36,861,352.78							55,914,106.85	55,914,106.85
（一）净利润							70,749,352.78	70,749,352.78							55,914,106.85	55,914,106.85
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							70,749,352.78	70,749,352.78							55,914,106.85	55,914,106.85
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					7,074,935.28		-40,962,935.28	-33,888,000.00								
1. 提取盈余公积					7,074,935.28		-7,074,935.28									
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-33,888,000.00	-33,888,000.00								
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转	56,480,000.00	-56,480,000.00														
1. 资本公积转增资本（或股本）	56,480,000.00	-56,480,000.00														
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	112,960,000.00	930,311,945.32			20,889,883.69		154,120,953.19	1,218,282,782.20	42,360,000.00	90,734,800.83			5,079,689.45		101,631,311.92	239,805,802.20

法定代表人：傅梅城

主管会计工作的负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

浙江华策影视股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

（一）公司历史沿革及改制情况

浙江华策影视股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江华策影视有限公司，原系由杭州华新影视制作有限公司（现已更名为杭州大策投资有限公司）和自然人傅梅城共同投资设立，于 2005 年 10 月 25 日在杭州市工商行政管理局上城分局登记注册，取得注册号为 3301022401289 的《企业法人营业执照》。设立时的注册资本和实收资本均为 1,000 万元。

经 2006 年 12 月 13 日公司股东会决议通过，杭州华新影视制作有限公司将其所持浙江华策影视有限公司 88% 的股权全部转让给傅梅城，企业类型变更为一人有限责任公司（自然人独资）。

经 2007 年 1 月 18 日公司股东会决议通过，浙江华策影视有限公司增资 1,500 万元，增资后注册资本和实收资本均为 2,500 万元。

经 2009 年 2 月 18 日公司股东会决议通过，傅梅城将其所持浙江华策影视有限公司 4.0256% 的股权转让给程圣德等 7 人。

经 2009 年 3 月 27 日股东会决议通过，浙江华策影视有限公司以 2009 年 2 月 28 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。本公司于 2009 年 4 月 30 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330102000014647 的《企业法人营业执照》，注册资本 3,600 万元，股份总数 3,600 万股（每股面值 1 元）。

经 2009 年 7 月 8 日 2009 年第二次临时股东大会决议通过，本公司增资 636 万元，增资后公司注册资本和实收资本均为 4,236 万元，股份总数 4,236 万股（每股面值 1 元）。

经 2010 年 9 月 21 日中国证券监督管理委员会《关于核准浙江华策影视股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2010〕1332 号文）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,412 万股（每股面值 1 元），发行价每股 68.00 元。公

公司股票于 2010 年 10 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

经 2011 年 3 月 31 日本公司 2010 年度股东大会决议通过, 本公司以资本公积金转增股本 5,648 万元。

本公司现有注册资本人民币 11,296 万元, 折股份总数 11,296 万股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 A 股 8,472 万股; 无限售条件的流通股份 A 股 2,824 万股。

(二) 公司的业务性质和经营范围

本公司主要从事影视剧制作、发行及衍生业务。经营范围: 许可经营项目: 制作、复制、发行: 专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧; 一般经营项目: 设计、制作、代理国内广告, 经济信息咨询(除证券、期货), 承办会务, 礼仪服务。

报告期内公司主业未发生变更。

(三) 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, 监事会是公司的内部监督机构。公司下设企划制作部、品牌宣传部、节目发行部、财务部、审计部、人力资源部、行政部、法务部、证券部共 9 个职能部门。

二、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本财务报表所载信息的会计期间为 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)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,按照成本计量;(3)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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动损益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,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,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资

产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
------	---------------------

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

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, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
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。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。

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

(2) 在拍影视剧系公司投资拍摄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》的影视剧产品。

(3) 完成拍摄影视剧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》的影视剧产品。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

2. 存货按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：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“预收账款—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，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制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作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视剧库存成本。

3. 发出存货的计价方法

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。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货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。

5. 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。

6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	5	原价的 5%	19
专用设备	5	原价的 5%	19
运输工具	5	原价的 5%	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将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, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (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。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 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。

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电影片票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及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《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

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。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助,确认为递延收益,在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的,确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核,如果未来期间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,转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益,但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁

公司为承租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	25%
-------	--------	-----

(二) 税收优惠及批文

根据财政部、海关总署、国家税务总局发布的财税〔2009〕31 号文《关于支持文化企业发展若干政策问题的通知》，子公司浙江金球影业有限公司电影发行收入和转让电影版权收入免缴营业税。

四、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
浙江金球影业有限公司	全资子公司	杭州	影视制作、发行	8,800 万元	制作、复制、发行动画片、广播剧、电视剧等；摄制电影；实业投资，投资管理。	79669294-5
浙江金溪影视有限公司	全资子公司	杭州	影视制作、发行	1,000 万元	制作、复制、发行动画片、广播剧、电视剧等；设计、制作、代理国内广告。	68584939-9
杭州大策广告有限公司	全资子公司	杭州	广告业	200 万元	设计、制作、代理国内广告；商务咨询，会展策划。	79668665-X

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
浙江金球影业有限公司	8,800 万元		100	100	是
浙江金溪影视有限公司	1,000 万元		100	100	是
杭州大策广告有限公司	200 万元		100	100	是

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2011 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2011 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2011 年 1 月 1 日—2011 年 6 月 30 日，上年同期指 2010 年 1 月 1 日—2010 年 6 月 30 日。母公司同。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			147,766.22			44,987.22
美元	21,287.00	6.4716	137,760.95	22,686.00	6.6227	150,242.57
欧元				447.00	8.8065	3,936.51
福林				40,000.00	0.0314	1,256.00
韩币	49,000.00	0.00606	297.04	49,000.00	0.00588	288.12
新币	530.00	5.2443	2,779.48	530.00	5.1191	2,713.12
台币	4,800.00	0.2194	1,053.12	4,800.00	0.2184	1,048.32
小 计			289,656.81			204,471.86
银行存款:						
人民币			905,413,563.80			964,031,576.21
美元	3,160.01	6.4716	20,450.32	731,448.83	6.6227	4,844,166.17
小 计			905,434,014.12			968,875,742.38
合 计			905,723,670.93			969,080,214.24

2. 应收票据

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,000,000.00		1,000,000.00			
合 计	1,000,000.00		1,000,000.00			

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				

按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	104,824,670.95	100.00	6,253,351.15	5.97
小计	104,824,670.95	100.00	6,253,351.15	5.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	104,824,670.95	100.00	6,253,351.15	5.97

(续上表)

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	38,971,167.66	100.00	2,334,503.59	5.99
小计	38,971,167.66	100.00	2,334,503.59	5.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	38,971,167.66	100.00	2,334,503.59	5.99

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	95,015,518.88	90.64	4,750,775.94
1-2 年	8,505,002.07	8.11	850,500.21
2-3 年	1,304,150.00	1.25	652,075.00
合计	104,824,670.95	100.00	6,253,351.15

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	31,252,263.53	80.19	1,562,613.18
1-2 年	7,718,904.13	19.81	771,890.41

合 计	38,971,167.66	100.00	2,334,503.59
-----	---------------	--------	--------------

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江广播电视集团	非关联方	21,172,700.00	1 年以内	20.20
安徽广播电视台	非关联方	11,951,600.00	1 年以内	11.40
云南电视台	非关联方	9,424,680.00	1 年以内	8.99
江苏省广播电视总台	非关联方	9,060,000.00	1 年以内	8.64
重庆广播电视集团(总台)	非关联方	6,286,900.00	1-2 年	6.00
小 计		57,895,880.00		55.23

(4) 期末无其他应收关联方款项。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	148,523,340.55	80.87		148,523,340.55
1-2 年	32,763,382.76	17.84		32,763,382.76
2-3 年	2,085,220.00	1.13		2,085,220.00
3 年以上	290,000.00	0.16		290,000.00
合 计	183,661,943.31	100.00		183,661,943.31

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	67,910,700.40	70.97		67,910,700.40
1-2 年	26,971,216.76	28.19		26,971,216.76
2-3 年	803,900.00	0.84		803,900.00
合 计	95,685,817.16	100.00		95,685,817.16

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
东阳大千影视制作有限公司	非关联方	29,922,000.00	1 年以内	预付多部电视剧制片款、改编权款, 剧集制作中
北京枫丹丽舍科技有限公司	非关联方	24,551,928.00	1-2 年	预付《人鱼帝国》制片款, 电影制作中
北京天星亿源影视文化传播有限公司	非关联方	23,850,000.00	1 年以内	预付《游戏之王》、《国家命运》、《魔幻手机 II》制片款, 剧集制作中
北京亚环时代传媒投资有限公司	非关联方	13,740,000.00	1 年以内	预付《施公奇案 II》制片款, 剧集制作中
杭州嘉艺影视传媒有限公司	非关联方	9,760,000.00	1 年以内	预付《倩嫂》、《决战前》制片款, 剧集制作中
小 计		101,823,928.00		

(3) 无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
北京枫丹丽舍科技有限公司	24,551,928.00	预付电影《人鱼帝国》执行制片方的制片款, 电影尚在后期制作之中
小 计	24,551,928.00	

5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,431,340.28	5,291,750.00		6,723,090.28

合 计	1,431,340.28	5,291,750.00		6,723,090.28
-----	--------------	--------------	--	--------------

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,783,078.65	100.00	199,239.33	11.17
小 计	1,783,078.65	100.00	199,239.33	11.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,783,078.65	100.00	199,239.33	11.17

(续上表)

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	1,456,451.65	100.00	102,822.58	7.06
小 计	1,456,451.65	100.00	102,822.58	7.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	1,456,451.65	100.00	102,822.58	7.06

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	

1 年以内	1,181,370.65	66.25	59,068.53
1-2 年	401,708.00	22.53	40,170.80
2-3 年	200,000.00	11.22	100,000.00
合 计	1,783,078.65	100.00	199,239.33

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	856,451.65	58.80	42,822.58
1-2 年	600,000.00	41.20	60,000.00
合 计	1,456,451.65	100.00	102,822.58

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
杭州西溪湿地经营管理有限公司	非关联方	600,000.00	[注]	33.65	房租押金
北京国棉文化创意发展有限公司	非关联方	392,751.73	1 年以内	22.03	房租押金及尚未结算的房租费
中国广播电影电视节目交易中心	非关联方	193,855.00	1 年以内	10.87	尚未结算的展台费等
中国国际电视总公司	非关联方	116,673.70	1 年以内	6.54	尚未结算的展台费
张惠琴	非关联方	89,000.00	1 年以内	4.99	房租押金及尚未结算的房租费
小 计		1,392,280.43		78.08	

注: 账龄 1-2 年的金额为 400,000.00 元, 账龄 2-3 年的金额为 200,000.00 元。

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	6,680,476.19		6,680,476.19
在拍影视剧	50,439,999.01		50,439,999.01
完成拍摄影视剧	22,581,855.62		22,581,855.62
外购影视剧	5,364,379.01		5,364,379.01
合计	85,066,709.83		85,066,709.83

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,990,476.19		4,990,476.19
在拍影视剧	24,531,928.85		24,531,928.85
完成拍摄影视剧	50,305,408.01		50,305,408.01
合计	79,827,813.05		79,827,813.05

(2) 期末无存货用于担保。

8. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
浙江时代金球影业投资有限公司	40	40	49,360,172.97	540,976.50	48,819,196.47		117,854.28

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江时代金球影业投资有限公司	权益法	2,000 万元	19,480,536.88	47,141.71	19,527,678.59
合计			19,480,536.88	47,141.71	19,527,678.59

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江时代金球影业投资有限公司	40	40				
合计						

10. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	6,372,219.35	2,114,711.00			8,486,930.35
通用设备	3,289,751.35	188,140.00			3,477,891.35
专用设备	630,180.00				630,180.00
运输工具	2,452,288.00	1,926,571.00			4,378,859.00
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	2,102,697.98		677,525.73		2,780,223.71
通用设备	933,366.31		317,311.53		1,250,677.84
专用设备	39,789.83		59,867.16		99,656.99
运输工具	1,129,541.84		300,347.04		1,429,888.88
3) 账面净值小计	4,269,521.37	—		—	5,706,706.64
通用设备	2,356,385.04	—		—	2,227,213.51
专用设备	590,390.17	—		—	530,523.01
运输工具	1,322,746.16	—		—	2,948,970.12
4) 减值准备小计		—		—	
通用设备		—		—	
专用设备		—		—	
运输工具		—		—	
5) 账面价值合计	4,269,521.37	—		—	5,706,706.64
通用设备	2,356,385.04	—		—	2,227,213.51

专用设备	590,390.17	—	—	530,523.01
运输工具	1,322,746.16	—	—	2,948,970.12

本期折旧额为 677,525.73 元。

(2) 期末无固定资产用于担保。

11. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
装修费	2,660,079.06	263,280.00	309,504.42		2,613,854.64	
合计	2,660,079.06	263,280.00	309,504.42		2,613,854.64	

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	1,563,337.79	583,625.90
合计	1,563,337.79	583,625.90

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	-4,903,632.35	-4,224,938.46
小计	-4,903,632.35	-4,224,938.46

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
可抵扣暂时性差异			
2012年	-945,843.13	-945,843.13	
2013年	-122,490.25	-506,844.21	
2014年	-1,160,050.23	-1,254,513.19	
2015年	-1,420,071.45	-1,517,737.93	
2016年	-1,255,177.29		
小计	-4,903,632.35	-4,224,938.46	

(4) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
资产减值准备	6,253,351.15
小 计	6,253,351.15

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	2,437,326.17	4,015,264.31			6,452,590.48
合 计	2,437,326.17	4,015,264.31			6,452,590.48

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分成结算暂估款	3,212,737.59	3,212,737.59
应付制作费	2,976,874.23	893,859.00
应付购剧款	1,138,033.60	
应付资产购置款等		60,000.00
其他	153,859.00	
合 计	7,481,504.42	4,166,596.59

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
影视剧预售款	40,865,875.22	6,892,418.60
预收制片款	3,800,000.00	2,000,000.00
预收广告费	3,300,000.00	
合 计	47,965,875.22	8,892,418.60

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

16. 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	891,400.00	2,555,086.86	3,446,486.86	
职工福利费		857,692.52	857,692.52	
社会保险费		596,294.83	596,294.83	
其中：医疗保险费		238,897.02	238,897.02	
基本养老保险费		291,186.53	291,186.53	
失业保险费		41,547.32	41,547.32	
工伤保险费		8,461.10	8,461.10	
生育保险费		16,202.86	16,202.86	
住房公积金		33,536.00	33,536.00	
职工教育经费		35,746.00	35,746.00	
合 计	891,400.00	4,078,356.21	4,969,756.21	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
营业税	1,217,305.77	311,968.99
企业所得税	18,763,455.65	4,113,498.92
个人所得税	34,570.75	31,442.55
城市维护建设税	85,211.37	21,837.80
教育费附加	41,885.55	1,309.47
地方教育附加	18,979.72	872.97
文化事业建设费		-600.00
水利建设专项资金	68,697.16	18,725.27
合 计	20,230,105.97	4,499,055.97

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数

应付费用款	1,464,940.35	4,727,467.73
应付暂收款	200,000.00	
其他	82,417.87	8,272.72
合 计	1,747,358.22	4,735,740.45

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

19. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	56,480,000.00	56,480,000.00		112,960,000.00

(2) 股本变动情况说明

经 2011 年 3 月 31 日本公司 2010 年度股东大会决议通过, 本公司以股本 5,648 万股为基数, 以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 5,648 万股, 每股面值 1 元, 增加实收资本人民币 5,648 万元。上述实收资本业经天健会计师事务所有限公司验证, 并由其出具了《验资报告》(天健验〔2011〕261 号)。本公司已于 2011 年 7 月 8 日办妥工商变更登记手续。

20. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	986,632,864.41		56,480,000.00	930,152,864.41
合 计	986,632,864.41		56,480,000.00	930,152,864.41

(2) 股本溢价本期减少详见本财务报表附注五股本之说明。

法定盈余公积	13,814,948.41	7,074,935.28		20,889,883.69
合 计	13,814,948.41	7,074,935.28		20,889,883.69

(2) 本期增加数系按 2011 年 1-6 月母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

22. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	130,896,216.65	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,381,277.83	—
减：提取法定盈余公积	7,074,935.28	10%
减：应付普通股股利	33,888,000.00	—
期末未分配利润	170,314,559.20	—

(2) 其他说明

经 2011 年 3 月 31 日本公司 2010 年度股东大会决议通过，本公司本期派发现金股利 3,388.80 万元（含税）。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	166,979,206.12	148,902,767.17
其他业务收入	2,192,558.71	
营业成本	55,978,124.36	59,344,040.29

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
影视行业	159,679,206.12	55,978,124.36	148,902,767.17	59,344,040.29
广告业	7,300,000.00			
小 计	166,979,206.12	55,978,124.36	148,902,767.17	59,344,040.29

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电视剧销售	158,321,633.45	54,237,477.85	148,902,767.17	59,344,040.29
电影销售	1,357,572.67	1,740,646.51		

广告销售	7,300,000.00			
小 计	166,979,206.12	55,978,124.36	148,902,767.17	59,344,040.29

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	162,548,486.49	54,391,004.75	144,241,893.21	57,476,052.93
国外销售	4,430,719.63	1,587,119.61	4,660,873.96	1,867,987.36
小 计	166,979,206.12	55,978,124.36	148,902,767.17	59,344,040.29

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江广播电视集团	38,398,200.00	22.70
江苏省广播电视总台	32,530,000.00	19.23
安徽电视台	17,186,000.00	10.16
云南电视台	12,231,680.00	7.23
深圳广播电影电视集团	8,095,968.06	4.79
小 计	108,441,848.06	64.11

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	8,169,173.63	7,216,325.08	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	571,842.16	505,142.75	
教育费附加	245,075.21	216,489.76	
地方教育附加	163,383.47	144,326.50	
合 计	9,149,474.47	8,082,284.09	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	268,270.57	
节目磁带、录制、邮寄费	783,308.00	636,472.40

业务宣传费	1,828,625.72	825,805.05
电视节费用	2,007,041.64	1,027,889.40
业务招待费	602,901.56	
差旅交通费	267,298.89	399,094.12
其他	162,491.23	32,092.93
合 计	5,919,937.61	2,921,353.90

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,810,085.64	2,788,894.67
业务招待费	324,159.37	638,799.62
业务宣传费	400,255.00	
办公费	883,652.43	262,623.54
差旅交通费	1,033,813.21	376,320.14
折旧摊销费	2,079,963.75	1,027,285.48
租赁物业费	574,286.32	320,026.39
审计费	631,865.00	86,000.00
其他	707,707.03	350,870.81
合 计	10,445,787.75	5,850,820.65

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		264,366.01
利息收入	-9,276,182.22	-2,181,547.92
汇兑损益	56,280.89	13,979.72
手续费	32,927.36	20,968.70
合 计	-9,186,973.97	-1,882,233.49

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,015,264.31	1,513,965.95
合 计	4,015,264.31	1,513,965.95

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	47,141.71	
合 计	47,141.71	

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江时代金球影业投资有限公司	47,141.71		该公司系2010年下半年成立
小 计	47,141.71		

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	15,015,000.00	8,155,000.00	15,015,000.00
其他	9,501.46		9,501.46
合 计	15,024,501.46	8,155,000.00	15,024,501.46

(2) 政府补助明细

1) 2011 年 1-6 月

项 目	金额	说明
财政资助资金	14,500,000.00	根据杭州市上城区财政局《关于下达2011年度第一批财政资助资金的通知》(上财〔2011〕23号)文件拨入

文化出口奖励资金	500,000.00	根据财政部办公厅《关于申报 2011 年度文化产业发展专项资金的通知》(财办教〔2011〕24 号) 文件拨入
先进单位奖励款	10,000.00	
奖励款	5,000.00	
小 计	15,015,000.00	

2) 2010 年 1-6 月

项 目	金 额	说 明
财政资助资金	6,900,000.00	根据杭州市上城区财政局《关于下达 2010 年度第一批财政资助资金的通知》(上财〔2010〕35 号) 文件拨入
奖励款	1,000,000.00	根据中共杭州市委、杭州市人民政府《关于表彰万向集团等 23 家获大企业大集团综合考核奖励企业的通报》(市委发〔2009〕94 号) 文件拨入
奖励款	150,000.00	根据中共杭州市上城区委员会、杭州市上城区人民政府《关于对上城区 2009 年度经济发展贡献突出的企业经营团队表彰奖励的决定》(上委〔2010〕4 号) 文件拨入
奖励款	100,000.00	根据中共杭州市西湖区委办公室、杭州市西湖区人民政府办公室《关于 2009 年度西湖区经济发展贡献突出企业的通报》(西委办发〔2010〕22 号) 文件拨入
蒋村街道入驻奖励款	5,000.00	
小 计	8,155,000.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
水利建设专项资金	168,347.19	144,226.35	
对外捐赠		100,000.00	
其他	400.00	302.81	400.00
合 计	168,747.19	244,529.16	400.00

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,351,480.34	21,331,157.68
递延所得税调整	-979,711.89	-353,787.33
合 计	27,371,768.45	20,977,370.35

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	80,381,277.83
非经常性损益	B	12,352,240.03
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,029,037.80
期初股份总数	D	56,480,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	56,480,000.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	112,960,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.71
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.60

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到的政府补助	15,015,000.00
收到的预付制片款	1,800,000.00
收到的其他往来款净额等	9,501.46
合 计	16,824,501.46

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付节目磁带、录制、邮寄费	624,558.00
支付业务宣传费、电视节费用、招待费	4,333,773.86
支付支付差旅交通费、办公费、审计费	2,597,517.63
支付租赁费、物业费	555,649.99
支付上市费用	1,592,533.73
支付其他费用及往来款净额	1,068,279.65
合 计	10,772,312.86

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到的银行存款利息收入	3,984,432.22
合 计	3,984,432.22

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的上市相关费用	2,840,000.00

合 计	2,840,000.00
-----	--------------

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	80,381,277.83	60,005,636.27
加: 资产减值准备	4,015,264.31	1,513,965.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	677,525.73	335,738.32
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	309,504.42	152,091.92
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-9,276,182.22	-1,917,181.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,141.71	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-979,711.89	-353,787.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,238,896.78	-9,593,440.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-155,156,256.44	-53,337,213.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,079,632.22	-5,001,139.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,234,984.53	-8,195,330.09
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	905,723,670.93	41,921,000.30
减: 现金的期初余额	969,080,214.24	68,537,153.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-63,356,543.31	-26,616,153.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	905,723,670.93	968,875,742.38
其中: 库存现金	289,656.81	204,471.86
可随时用于支付的银行存款	905,434,014.12	968,875,742.38
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	905,723,670.93	969,080,214.24

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
杭州大策投资有限公司	第二大股东	有限公司	杭州	赵依芳	实业投资

(续上表)

公司名称	注册 资本	对本公 司的持 股比 例(%)	对本公 司的 表决 权比 例 (%)	本公 司最 终控 制方	组织 机构 代 码
杭州大策投资有限公司	3,000 万	25.50	25.50	赵依芳、傅梅城[注]	72759649-0

[注]: 傅梅城为本公司第一大股东, 持有本公司 35.68%的股权, 且持有杭州大策投资有限公司 89.46%的股权; 赵依芳为傅梅城的妻子, 本公司董事、总经理。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资	企业	注册地	法人	业务	注册	持股	表决权	关联	组织机构代
-----	----	-----	----	----	----	----	-----	----	-------

单位	类型		代表	性质	资本	比例 (%)	比例 (%)	关系	码
浙江时代金球影业投资有限公司	有限责任公司	杭州	钱大钧	实业投资、影院经营管理	10,000 万元	40	40	联营企业	56330548-1

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
上海大策广告有限公司	实际控制人之下属公司	已注销
杭州聚缘广告设计制作有限公司	实际控制人近亲属之公司	已注销
杭州华胜影视器材有限公司	实际控制人近亲属控制的公司	74630252-3
华艺(国际)传媒有限公司	实际控制人之下属公司	已注销

(二) 关联交易情况

1. 授权事项

(1) 2005 年 10 月, 杭州华新影视制作有限公司将《子夜》等 16 部剧目的版权永久授予本公司, 将《警花档案》等 7 部剧目有效期内的发行权、播映权授予本公司。2008 年 1 月 4 日, 杭州华新影视制作有限公司出具说明确认上述版权授予系将版权无偿转让给本公司, 上述发行权、播映权授予系将有效期内的发行权、播放权无偿转让给本公司。其中:

1) 剧目《主人》存在权利瑕疵, 但对本公司的生产经营不构成重大影响, 本公司设立至今未因发行该剧而获得收益, 并承诺将来亦不再发行。

2) 《亲密爱人》、《后妈》的版权转让尚未取得共有权人的同意或授权, 但对本公司的生产经营不构成重大影响, 本公司设立至今未因发行上述两剧而获得收益, 公司承诺在获得共有权人同意转让之前不发行上述剧目。

3) 2005 年 10 月, 杭州华新影视制作有限公司不享有剧目《月亮的秘密》的播映权, 根据杭州大策投资有限公司和公司实际控制人傅梅城和赵依芳夫妇出具的说明, 2005 年 10 月, 公司实际控制人傅梅城和赵依芳夫妇正在与该剧的著作权人商谈播映权转让事项, 实际控制人基于对业务整合的需要, 将该剧视为可购置的剧目拟授予本公司。2006 年 1 月, 杭州聚缘广告设计制作有限公司获得该剧的播映权, 杭州华新影视制作有限公司不享有该剧的播映权。

2006 年 1 月, 杭州聚缘广告设计制作有限公司无偿授予上海大策广告有限公司《月亮的秘密》中国大陆的电视播映权, 同时, 上海大策广告有限公司将该播映权无偿授予本公司, 授权期限为 2006 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 30 日。

4) 2011 年 1-6 月, 公司发行上述剧目产生收入 1,897,137.03 元。

(2) 2008 年 5 月 25 日, 华艺(国际)传媒有限公司将《九尾狐与仙鹤》北美地区录像带发行租售版权授予本公司, 授权期限自 2008 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。

2. 子公司浙江金溪影视有限公司本期支付杭州华胜影视器材有限公司设备租赁费 286,100.00 元。

(三) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
2011 年 1-6 月	15	11	86.13
2010 年 1-6 月	15	11	65.88

七、或有事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司募集资金全部用于补充影视剧业务营运资金项目及其他与主营业务相关的营运资金。2011 年 1-6 月本公司使用募集资金 119,193,244.82 元。

经 2011 年 6 月 15 日公司 2011 年第一次临时股东大会决议通过, 本公司通过受让股权和增资结合的方式收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 55% 的股权, 该项收购约使用超募资金 1.4 亿元。2011 年 7 月 7 日, 本公司已使用超募资金支付股权转让款 5,000 万元。

九、资产负债表日后事项

(一) 根据 2011 年 7 月 15 日召开的第一届董事会第十七次会议决议, 本公司董事会通过了《股票期权激励计划(草案)》, 根据该激励计划, 本公司拟授予激励对象 447.50 万份股票期权, 每份股票期权拥有在可行权日内以行权价格和行权条件购买 1 股本公司股票的权利。该项决议尚待报中国证监会备案及股东大会表决。

(二) 根据 2011 年 8 月 15 日召开的第一届董事会第十八次会议决议, 本公司拟以现有总股本 11,296 万股为基数, 按每 10 股派发现金股利人民币 3 元(含税), 共计派发现金 3,388.80 万元(含税); 拟以现有总股本 11,296 万股为基数, 以资本公积金转增股本, 每 10 股转增 7 股, 共计转增股本 7,907.20 万股。该项决议尚未经股东大会表决。

十、其他重要事项

经 2011 年 3 月 21 日公司 2010 年度股东大会决议, 本公司对全资子公司浙江金球影业有限公司货币增资 5,000 万元, 增资款业经杭州青泰会计师事务所审验, 并由其出具了《验资报告》(青泰会验(2011)170 号)。

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	95,348,398.28	100.00	5,779,537.52	6.06
小 计	95,348,398.28	100.00	5,779,537.52	6.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	95,348,398.28	100.00	5,779,537.52	6.06

(续上表)

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	33,282,827.66	100.00	2,050,086.59	6.16
小 计	33,282,827.66	100.00	2,050,086.59	6.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				

合 计	33,282,827.66	100.00	2,050,086.59	6.16
-----	---------------	--------	--------------	------

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	85,539,246.21	89.71	4,276,962.31
1-2 年	8,505,002.07	8.92	850,500.21
2-3 年	1,304,150.00	1.37	652,075.00
合 计	95,348,398.28	100.00	5,779,537.52

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	25,563,923.53	76.81	1,278,196.18
1-2 年	7,718,904.13	23.19	771,890.41
合 计	33,282,827.66	100.00	2,050,086.59

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
浙江广播电视集团	非关联方	16,365,200.00	1 年以内	17.16
安徽广播电视台	非关联方	11,951,600.00	1 年以内	12.53
云南电视台	非关联方	9,424,680.00	1 年以内	9.88
江苏省广播电视总台	非关联方	9,060,000.00	1 年以内	9.50
重庆广播电视集团(总台)	非关联方	6,286,900.00	1-2 年	6.59
小 计		53,088,380.00		55.66

(4) 期末无应收其他关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	9,530,592.95	100.00	496,529.65	5.21
小 计	9,530,592.95	100.00	496,529.65	5.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	9,530,592.95	100.00	496,529.65	5.21

(续上表)

项 目	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	34,082,388.26	100.00	1,724,119.41	5.06
小 计	34,082,388.26	100.00	1,724,119.41	5.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	34,082,388.26	100.00	1,724,119.41	5.06

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	9,130,592.95	95.80	456,529.65
1-2 年	400,000.00	4.20	40,000.00
合 计	9,530,592.95	100.00	496,529.65

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	33,682,388.26	98.83	1,684,119.41
1-2 年	400,000.00	1.17	40,000.00
合 计	34,082,388.26	100.00	1,724,119.41

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
浙江金溪影视有限公司	关联方	6,900,000.00	1 年以内	72.40	往来款
浙江金球影业有限公司	关联方	1,100,000.00	1 年以内	11.54	往来款
杭州西溪湿地经营管理 有限公司	非关联方	400,000.00	1-2 年	4.20	房租押金
北京国棉文化创意发展 有限公司	非关联方	392,751.73	1 年以内	4.12	房租押金及 尚未结算的 房租费
中国广播电影电视节目 交易中心	非关联方	193,855.00	1 年以内	2.03	尚未结算的 展台费等
小 计		8,986,606.73		94.29	

(4) 应收其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
浙江金球影业有限公司	全资子公司	1,100,000.00	11.54
浙江金溪影视有限公司	全资子公司	6,900,000.00	72.40
小 计		8,000,000.00	83.94

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江金球影业有限公司	成本法	8,800 万元	38,000,000.00	50,000,000.00	88,000,000.00
杭州大策广告有限公司	成本法	200 万元	2,000,000.00		2,000,000.00

浙江金溪影视有限公司	成本法	1,000 万元	10,000,000.00		10,000,000.00
合计		10,000 万元	50,000,000.00	50,000,000.00	100,000,000.00

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江金球影业有限公司	100	100				
杭州大策广告有限公司	100	100				
浙江金溪影视有限公司	100	100				
合计						

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	141,620,293.45	134,493,391.52
其他业务收入	2,192,558.71	
营业成本	49,189,602.85	52,769,444.95

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
影视行业	141,620,293.45	49,189,602.85	134,493,391.52	52,769,444.95
小 计	141,620,293.45	49,189,602.85	134,493,391.52	52,769,444.95

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电视剧销售	141,620,293.45	49,189,602.85	134,493,391.52	52,769,444.95
小 计	141,620,293.45	49,189,602.85	134,493,391.52	52,769,444.95

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数	上年同期数
------	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
国内销售	137,189,573.82	47,602,483.24	130,979,957.56	51,539,084.24
国外销售	4,430,719.63	1,587,119.61	3,513,433.96	1,230,360.71
小 计	141,620,293.45	49,189,602.85	134,493,391.52	52,769,444.95

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏省广播电视总台	31,970,000.00	22.23
浙江广播电视集团	22,373,200.00	15.56
安徽电视台	17,186,000.00	11.95
云南电视台	12,231,680.00	8.51
深圳广播电影电视集团	8,095,968.06	5.63
小 计	91,856,848.06	63.88

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,749,352.78	55,914,106.85
加: 资产减值准备	2,501,861.17	1,340,998.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	613,279.01	294,121.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	145,909.68	43,972.56
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-9,127,994.55	-1,899,444.56
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-932,362.73	-249,026.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“—”号填列)	14,193,687.94	-4,208,809.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-118,239,086.52	-39,326,409.65
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	30,630,972.53	-5,734,361.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,464,380.69	6,175,147.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	858,746,555.20	34,561,802.22
减: 现金的期初余额	953,425,654.84	45,421,246.39
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-94,679,099.64	-10,859,444.17

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	15,015,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,101.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,445,685.25	[注]
小 计	16,469,786.71	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	4,117,546.68	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	12,352,240.03	

注：本公司发行从关联方处无偿取得的电视剧所产生的收益（按发行收入-发行成本-营业税-按收入比例分摊的期间费用计算）确认为非经常性收益。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	6.61%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.59%	0.60	0.60

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	80,381,277.83
非经常性损益	B	12,352,240.03
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	68,029,037.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,187,824,029.47
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	33,888,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+\times F/K-G\times H/K\pm I\times J/K$	1,216,718,668.39
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.61%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	5.59%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 应收票据期末数较期初数绝对额增加 100 万元, 主要系个别客户采用票据结算所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 1.69 倍 (绝对额增加 6,193.47 万元), 主要系受影

视剧发行周期和时点的影响, 2011 年二季度发行较多影视剧所致。

(3) 预付款项期末数较期初数增长 91.94% (绝对额增加 8,797.61 万元), 主要系公司扩大投拍和外购影视剧规模, 导致预付的制片款和购剧款支出增加所致。

(4) 应收利息期末数较期初数增长 3.70 倍 (绝对额增加 529.18 万元), 主要系定期存款系 2010 年末存入, 本期产生应收利息较多所致。

(5) 固定资产期末数较期初数增长 33.66% (绝对额增加 143.72 万元), 主要系日常经营管理需要, 运输工具采购增加所致。

(6) 递延所得税资产期末数较期初数增长 1.68 倍 (绝对额增加 97.97 万元), 主要系本期应收账款坏账准备增加所致。

(7) 应付账款期末数较期初数增长 79.56% (绝对额增加 331.49 万元), 主要系应付制片款及购剧款增加所致。

(8) 预收款项期末数较期初数增长 4.39 倍 (绝对额增加 3,907.35 万元), 主要系本期预售的部分剧目网络信息传播权增加, 收到预收款 3,440 万元所致。

(9) 应付职工薪酬期末数较期初数绝对额减少 89.14 万元, 主要系期初计提的年终奖金本期已支付所致。

(10) 应交税费期末数较期初数增长 3.58 倍 (绝对额增加 1,573.11 万元), 主要系受影视剧发行周期和时点的影响, 2011 年二季度应纳税所得额增加所致。

(11) 其他应付款期末数较期初数减少 66.42% (绝对额减少 298.84 万元), 主要系应付上市相关费用本期全部支付所致。

(12) 股本期末数较期初数增长 100% (绝对额增加 5,648.00 万元), 主要系本期资本公积转增股本 5,648.00 万元所致。

2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 13.61% (绝对额增加 2,026.90 万元), 营业成本本期数较上年同期数减少 5.67% (绝对额减少 336.59 万元), 主要系公司销售规模不断扩大, 以及本期毛利率较高的剧目发行较多所致。

(2) 销售费用本期数较上年同期数增长 1.03 倍 (绝对额增加 299.86 万元), 主要系本期宣传费用和电视节费用增加所致。

(3) 管理费用本期数较上年同期数增长 78.54% (绝对额增加 459.50 万元), 主要系公司销售规模不断扩大, 职工薪酬等费用不断增加所致。

(4) 财务费用本期数较上年同期数绝对额减少 730.47 万元, 主要系公司尚未使用募集资金产生的利息收入冲减所致。

(5) 资产减值损失本期数较上年同期数绝对额增加 250.13 万元, 主要系应收账款余额增加导致相应计提的坏账准备增加所致。

(6) 营业外收入本期数较上年同期数增长 84.24% (绝对额增加 686.95 万元), 系本期政府补助增加所致。

(7) 营业外支出本期数较上年同期数减少 30.99% (绝对额减少 7.58 万元), 系上年同期发生捐赠支出所致。

(8) 所得税费用本期数较上年同期数增长 30.48% (绝对额增加 639.44 万元), 主要系公司利润增加, 导致应纳税所得额增加所致。

浙江华策影视股份有限公司

2011 年 8 月 15 日

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

浙江华策影视股份有限公司

法定代表人： _____
傅梅城

2011 年 8 月 15 日