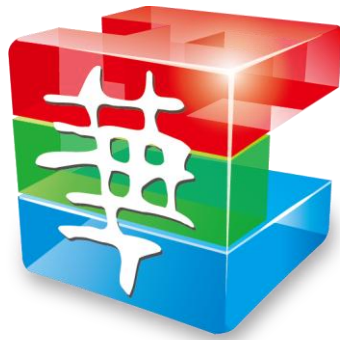


公告编号：2013-060



HUACE FILM&TV
華策影視

浙江华策影视股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 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、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。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示	2
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	12
第四节 重要事项	24
第五节 股份变动及股东情况	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第七节 财务报告	35
第八节 备查文件目录	117

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华策影视	股票代码	300133
公司的中文名称	浙江华策影视股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华策影视		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HUACE FILM & TV CO., LTD.		
公司的法定代表人	傅梅城		
注册地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座		
注册地址的邮政编码	310012		
办公地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座		
办公地址的邮政编码	310012		
公司国际互联网网址	www.huacemedia.com		
电子信箱	zqsw@huacemedia.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘洋	周能传
联系地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C
电话	0571-87553075	0571-87553075
传真	0571-87553088-8033	0571-87553088-8033
电子信箱	zqsw@huacemedia.com	zqsw@huacemedia.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
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	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座（公司证券部）

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)	455,265,428.58	309,376,904.93	47.16%
归属于上市公司股东的净利润(元)	131,530,231.41	106,392,353.94	23.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	119,744,380.30	90,079,129.32	32.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-61,234,512.88	-95,611,493.63	-35.95%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.1054	-0.25	-57.84%
基本每股收益(元/股)	0.23	0.18	27.78%
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.18	27.78%
净资产收益率(%)	8.38%	8.05%	0.33%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	7.63%	6.82%	0.81%
	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)	2,121,861,813.69	1,767,275,574.11	20.06%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,624,952,527.09	1,482,343,183.38	9.62%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.7983	3.54	-20.95%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	14,916,560.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	121,854.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	406,066.58	系本公司从关联方处无偿取得的电视剧所产生的收益406,066.58元。发行从关联方处无偿取得的电视剧所产生的收益=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。
减: 所得税影响额	2,745,287.57	
少数股东权益影响额(税后)	913,343.11	
合计	11,785,851.11	--

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

七、重大风险提示

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2011年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有129家，持有2011年度《广播电视节目制作经营许可证》的机构有4,678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的生产设备、土地、厂房等，投入的资金主要用于剧本创作服务、演职人员劳务及相关支出、摄制耗材、道具、服装、化妆用品等的采购，以及专用设施、设备和场景的经营租赁等。影视制作企业的连续生产就是资金和存货的不断转换，如果是正常的扩大生产，则伴随着资金和存货的轮换增加。因此，公司只要在持续摄制影视作品，存货必然成为资产的主要构成部分。

综上所述，公司资金的最主要用途就是用于连续摄制影视作品，即形成较大金额的存货。公司与目前大多数国内影视制作企业一样，单个影视作品投资占影视作品总投资的比例较高。如果公司影视作品完成后，未能通过主管部门的审查或发行失败，公司则面临较大的投资风险，单个影视作品占比越高，失败的影响越大。从公司报告期内的生产经营情况来看，尚未发生完成的影视作品未通过审查或发行失败的情形。随着公司正常生产经营规模的扩大，存货资产占比较高特别是单个影视作品占比较高的风险会相应降低。

15、经营活动净现金流量波动的风险

对影视制作企业而言，经营活动现金流量具备以下两大特性：一是经营活动现金流入的周期性，即影视作品从启动投资开始拍摄到实现销售收入并回笼资金往往需要1年以上的周期，普遍存在跨期现象；二是经营活动现金流入流出的非均衡性，在影视作品的摄制和发行过程中，资金流出持续全部过程直至发行结束，而影视作品发行结束后资金的回笼往往在某几个时点发生，呈明显的间歇性，从而导致了经营活动现金流入和流出的非均衡性。

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

报告期公司围绕2013年的年度经营计划积极、有序的开展各项工作，产品生产按计划进行，主营业务规模持续扩大，整体经营状况良好。

报告期内公司实现营业收入455,265,428.58元，比上年同期增加47.16%，主营业务收入451,247,621.48元，比上年同期增长46.66%，营业利润162,780,001.16元，比上年同期增长33.89%，归属上市公司股东净利润131,530,231.41元，比上年同期增长23.63%。

报告期内主要产生收入的电视剧为《百万新娘》、《新洛神》、《棋逢对手》、《新施公案》、《一克拉梦想》、《幸福的面条》。《百万新娘》、《全家福》、《幸福的面条》等剧均已在央视、主要卫视的黄金档播出，取得了良好的收视成绩。联投剧方面，《雳剑》、《决战前》、《风影》、《火线三兄弟》亦陆续登陆主要卫视黄金档，开播后收视情况良好。除投拍剧外，报告期内包括《鹿鼎记》、《当旺爸爸》、《面包大王》等在内的引进剧按计划发行并确认收入。

报告期内，公司继续积极推进电影业务的发展，在加强团队建设、建设电影业务发展体系的同时，涉及的具体电影产品也取得的一定进展，其中，参与投资的电影《分手合约》于4月份上映并取得了良好的票房成绩，参与投资的电影《生死恋》（原《太平轮》）已于7月6日开机，《中国好声音》、《小时代2.0》、《小时代3.0》、《捕风者》等均处于筹备阶段。另外，通过对前期投资的《人鱼帝国》、《一场风花雪月的事》等项目进行持续评估，为了有效防止项目风险，公司已将该等项目与发行及收益相关的权利进行了转让，即公司不再享有上述两部电影的票房分成收益，但公司保留相关署名权、票房超额受偿权及浙江地区奖项申报权。

公司不断完善影院的项目开发、内部管理模式和人才引进、培养机制，提高影院的持续健康发展能力。报告期内，金球影业控股影院开业1家，目前公司共控股8家影院，将在原规划的基础上更加审慎的进行拓展。

以内容为核心，公司在产业布局上多头发力。报告期内，公司通过收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司60%的股权，切入艺人经纪业务领域，目前已签约60余名优质艺人，通

过业务板块协同效应，进一步提升公司品牌价值和核心竞争力；参股杭州掌动科技有限公司（至披露日已完成工商变更），以拓宽公司在互联网及移动互联网领域的业务渠道，完善公司产业链，助益公司影视内容衍生品的开发运营；投资1530万元设立海宁华娱新传媒文化传播有限公司（至披露日已设立完成），打造集版权发行、内容制作、推广咨询、广告销售为一体，面向全媒体平台创新型整合营销的业务平台；设立香港子公司华策影视国际传媒有限公司，完善海外营销网络和资源渠道，建立起国际化合作交流窗口，支持公司品牌和产品的推广，实现跨区域的资源整合；5月末，公司停牌开始与上海克顿文化传媒有限公司进行重组事项，8月14日公司2013年第一次临时股东大会已审议通过相关议案，待提交证监会审核，若重组成功，通过强强联合后，公司影视剧业务的市场占有率将进一步提高，推动内容生产模式的升级，进而推动影视产业商业模式的变革。

报告期内，公司进一步加大“走出去”战略步伐，不断拓展国际合作，筹建海外联播体。国际合作实验区译制平台开始运作并承担了1052工程的部分译制任务。另外，与香港NOW TV合作的双语剧《大汉贤后卫子夫》目前也正在热拍中。国际合作实验区的建设也在有条不紊的不断推进：

2011年7月公司与海宁市政府签署《海宁中国武侠（影视）文化产业基地合作协议书》，共同打造海宁中国武侠（影视）文化产业基地。

2012年5月28日，中国（浙江）影视产业国际合作实验区挂牌成立，以杭州为总部，原海宁武侠城纳入成为实验区海宁基地。

2012年3月15日公司投资1亿元人民币成立华策影视（海宁）产业发展有限公司，负责实验区海宁基地的建设、营运，目前公司正在按计划运营中。实验区内，海宁基地的招商任务已顺利完成，已有上百家影视制作机构入驻实验区海宁基地。根据公司已披露的相关协议，实验区海宁基地土地第一期500亩规划建设区块，2012年完成不少于400亩出让用地，其中2012年6月份前应挂牌260亩，2012年底前挂牌140亩，2013年内完成剩余部分出让用地并交付使用，但由于相关土地的使用审批比较复杂，截止本报告期出具日，实验区海宁基地的相关土地仍未完成挂牌，公司仍在积极推进中。

2012年10月30日，公司与海宁市政府、中国国际广播电台共同签署共建影视译制基地的合作协议，译制基地正式落户实验区海宁基地。中国国际广播电台全资子公司国广传媒发展有限公司将与公司共同成立合资公司，开展包括但不限于影视译制、海外推广、通用和非通用语教材及中文教学、语言译制软件等业务。海宁国广华策影视译制有限公司于2013年7月9

日完成工商变更，公司增资1200万元，其中10万元作为注册资本，1190万元计入资本公积并转增注册资本，公司占比50%。

依托实验区，2013年5月6日、8日由公司全资设立的浙江华策影视育才教育基金会和浙江华策影视产业科学技术研究院相继获批成立。基金会致力于影视产业国际化人才培养，学习借鉴国外影视产业先进运作经验，促进国际交流合作。研究院致力于影视产业技术研发和产业创新，推动影视文化产业的转型升级。公司将不断筹备其他功能基地的建立，完善实验区平台的搭建。

2013年上半年，公司收到杭州市财政局拨付给公司 2012年度文化创意产业发展项目资助资金 2050 万元，其中 2000 万元为中国（浙江）影视文化出口基地建设补助资金，专项用于基地建设。

2013年5月公司投资1000万元成立全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司（以下简称“西溪投资”），负责实验区杭州总部的开发运营管理。6月27日杭州大策投资有限公司作为代表，与西溪投资联合竞买杭政储【2013】46号地块成功，受让面积33007平方米，地块为中国（浙江）影视产业国际合作实验区杭州总部运营用地，拟将总部建设成集国际性的影视创作与研究、影视传播与交易、优秀人才和团队创作与生活等功能于一体的创新型文化产业综合体，公司作为运营主体，有利于公司综合实力的提升。西溪投资与大策投资共同出资成立注册资本 5000 万元人民币的项目公司，全面负责该地块的开发建设和经营。项目公司浙江影视产业国际合作实验区西溪置业有限公司目前设立中。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

营业收入本期数较上年同期数增长47.16%（绝对额增加14,588.85万元），主要系随着公司的业务规模扩大，投资拍摄和外购的影视剧数量和规模均增加，相应的影视剧销售收入增加所致。报告期内，收入主要由《百万新娘之爱无悔》、《新洛神》、《棋逢对手》、《新施公案》的首轮发行收入，以及部分二轮剧及引进剧的发行收入构成。

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

公司的主营业务是影视剧的投资制作、引进及发行业务，影视剧植入广告，影院开发经营和艺人经纪。艺人经纪业务为报告期内公司新增。

(2) 主营业务构成情况

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(%)
分行业						
影视行业	435,207,599.82	229,535,003.61	47.26%	44.75%	83.13%	-11.06%
广告业	13,991,721.66	1,050,000.00	92.5%	99.25%	1,358.33%	-6.48%
经纪服务收入	1,271,600.00		100%			
其他	776,700.00		100%			
分产品						
电视剧销售	410,293,118.13	210,480,591.20	48.7%	38.67%	71.23%	-9.76%
电影销售	5,000,162.52	1,792,452.76	64.15%	468.84%	223.65%	27.16%
影院票房	19,914,319.17	17,261,959.65	13.32%	410.24%	827.82%	-39.01%
广告	13,991,721.66	1,050,000.00	92.5%	99.25%	13,588.33%	-6.48%
经纪服务收入	1,271,600.00		100%			
其他	776,700.00		100%			
分地区						
国内销售	443,497,471.30	227,357,277.97	48.74%	49.88%	87.95%	-10.38%
国外销售	7,750,150.18	3,227,725.64	58.35%	-34.24%	-27.34%	-3.97%

4、其他主营业务情况

利润构成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

公司电视剧业务毛利率同期相比下降9.76%，主要原因系公司积极提高产品制作水平，加大了投入成本，同时联投剧因权益占比产生的相应结算成本也对毛利率产生一定影响。

公司电影业务毛利率同期相比增长27.16%，主要原因系本期公司投资的电影《分手合约》票房收入较理想，取得的票房分账增加所致。

影院票房毛利率同期相比下降39.01%，主要原因系新落成的院线较去年同期增加，相应的摊销进成本的房租、水电、装修等增加所致。

广告业务毛利率同期相比下降6.48%，主要原因系本期广告制作成本较上年增加。

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

公司2012年度前5大客户为湖南广播电视台节目交易管理中心、浙江广播电视集团、中央电视台、江苏省广播电视总台、北京奇艺世纪科技有限公司；2013年上半年前5大客户为江苏省广播电视总台、湖南广播电视台节目交易管理中心、中央电视台、北京奇艺世纪科技有限公司、飞狐信息技术（天津）有限公司。公司客户主要为各电视台及新媒体公司，前5大客户变动与当期的发行情况相关，对公司的未来经营不会构成重大影响。

6、主要参股公司分析

公司名称	注册地	投资主体	业务性质	注册资本（万元）	持股比例（%）	经营范围
上海蓝橙网络科技有限公司	上海	杭州大策广告有限公司	电子商务	128	18	计算子软件研发、设计，产品销售，自有技术成果转让等
浙江时代金球影业投资有限公司	杭州	浙江金球影业有限公司	影城、院线投资、经营	15000	40	实业投资，影院装修工程管理，影院经营管理服务，电影器材设备的开发及销售。

湖南潇湘金球国际影城有限公司		浙江金球影业有限公司	影院经营管理	200	见附注“长期股权投资注”	
杭州新天地新远影城有限公司	杭州	浙江金球影业有限公司	影院经营管理	100	24	电影放映；预包装、散装食品零售；影视项目投资管理及服务

7、研发项目情况

无

8、核心竞争力不利变化分析

无

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

随着居民生活水平提高带动文化消费的提升和国家政策的大力扶持带动各类社会资本积极进入影视行业，我国影视行业呈现高速发展的态势，而行业整体仍然呈现“小而散”的竞争格局，市场集中度较低。市场需求增加，但行业内制作机构实力差别很大，造成影视剧市场整体上供大于求，但精品剧却呈现供不应求的局面。市场供求的不平衡加剧了市场竞争，各制作机构为保持并扩大自己的市场份额、获取更多的行业资源，竞争态势将日渐激烈，影视企业之间的实力差距将进一步加大。未来，中小规模的影视剧制作机构将面临更为激烈的竞争局面，而兼具品牌和规模优势的大型影视剧制作机构将逐步成为影视行业的主导力量，并有机会整合更多的行业资源。公司以内容为核心，不断拓展产业链上下游，积极整合业内优质资源。在成功并购上海克顿文化传媒有限公司后，公司将进一步巩固提升影视行业龙头地位，利用已有优势与“大数据”应用的结合，推动内容生产模式的升级，进而打造华语影视产业的第一开放平台，推动影视产业商业模式的变革，更好地践行文化“走出去”战略。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司年度电视剧拍摄计划执行情况如下：

序号	剧名	题材	集数	投资比例	原计划开机时间	实际执行情况
1	老妈的三国时代	家庭伦理	35	100%	4月初	4月30日开机，后期制作中
2	入党誓言	近代革命	30	100%	9月中旬	筹备中
3	大过年	当代都市	40	100%	10月	筹备中
4	无敌雄兵	近代革命	30	100%	筹备中	筹备中
5	大当家	近代传奇	30	100%	5月	5月18日开机，后期制作中
6	西泠传奇	当代人文	30	100%	筹备中	筹备中
7	大汉贤后卫子夫	古代历史	45	70%	5月15日	5月31日开机，拍摄中
8	封神英雄传	古装传奇	80	60%	3月28日	按期开机，后期制作中
9	小李飞刀	古代武打	40	70%	二季度	筹备中
10	特殊将军	近代革命	32	50%	8月	筹备中
11	红玫瑰与白玫瑰	近代传奇	30	60%	4月	筹备中
12	飘帅（智者胜）	近代传奇	30	60%	4月9日	5月1日开机，后期制作中
13	钓上金龟婿 （恋爱大过天）	青春偶像	30	联投	6月	筹备中
14	孙老倔的烦恼	家庭伦理	30	80%	7月底	筹备中
15	嗨，如花	都市偶像	30	合拍	4月	筹备中
16	超级地球战队	青春偶像	40	合拍	上半年	筹备中
17	聊斋	近代传奇	40	40%	9月	取消
新增开机及计划项目						
序号	剧名	题材	集数	投资比例	项目情况	
1	盛女的逆袭（愿嫁金龟婿）	青春偶像	30	60%	4月9日开机，后期制作中	
2	结婚前规则	都市情感	36	20%	4月6日开机，后期制作中	
3	鹿鼎记	古装武打	45	60%	筹备中	
4	兄弟兄弟	年代传奇	48	50%	后期制作中	
5	追妻大丈夫	现代都市	38	70%	筹备中	
6	无间	近代革命	50	联投	筹备中	
7	百万新娘年代版	年代传奇	40	联投	筹备中	
8	亿万继承人	青春偶像	30	60%	筹备中	
9	明若晓溪	青春偶像	30	合拍	筹备中	
10	妻子的谎言	家庭伦理	40	自制	筹备中	

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

补充影视剧业务营运资金项目	否	32,000	32,000		32,000.41	100%		2,842.94		否
承诺投资项目小计	--	32,000	32,000		32,000.41	--	--	2,842.94	--	--
超募资金投向										
收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	否	14,000	14,000		11,750	83.93%		733.89		否
收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司	否	1,800	1,800	900	900	50%		125.08		否
补充影视剧业务营运资金项目	否	31,000	31,000	3,918.03	23,524.85	75.89%		887.32		否
超募资金投向小计	--	46,800	46,800	4,818.03	36,174.85	--	--	1,746.29	--	--
合计	--	78,800	78,800	4,818.03	68,175.26	--	--	4,589.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金共计 59,017.71 万元，具体用途如下：1.经 2011 年 5 月 30 日公司第一届董事会第十六次会议决议通过，公司拟使用超额募集资金 14,000 万元，通过受让西安佳韵社数字娱乐发行有限公司原股东股权及增资结合的方式，获得该公司 55%的股权。其中 5,000 万元用于向该公司增资，其余 9,000 万元用于收购原股东持有的股权。截至 2013 年 6 月 30 日止，公司已支付 5,000 万元增资款，并支付股权收购款 6,750 万元。2.经 2012 年 3 月 15 日公司第一届董事会第二十六次会议、2012 年 7 月 11 日公司第二届董事会第二次会议决议通过，公司拟使用超募资金共计 20,000 万元用于补充影视剧业务营运资金，经 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第六次会议决议通过，公司拟使用超募资金 11,000 万元用于补充影视剧业务营运资金，截至 2013 年 6 月 30 日已使用 23,524.85 万元。3. 经 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第六次会议决议通过，公司拟使用超募资金 1,800 万元收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60%的股权，截至 2013 年 6 月 30 日已使用 900 万元。</p>									
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	<p>适用</p> <p>为了保障募集资金项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截止 2010 年 12 月 20 日，本公司投入自筹资金 16,106.35 万元。2010 年 12 月 26 日，经第一届董事会第十一次会议审议通过，本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，本公司从募集投资资金账户置换出上述款项。</p>									
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	用途：尚未使用的募集资金余额为 22,842.86 万元，均系超募资金，其中 2,250 万元系按计划支付收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司股权的款项，此外，经 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第六次会议决议通过，公司拟使用超募资金 11,000 万元用于补充影视剧业务营运资金，并使用超募资金 1,800 万元收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60% 的股权。去向：剩余募集资金存放于募集资金专户及定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

无

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
设立全资子公司华策影视国际传媒有限公司	5,000	0	0		
设立全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理咨询有限公司	1,000	1,000	1,000		
设立全资子公司海宁华娱新传媒文化传播有限公司	1,530	0	0		
收购响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司 90% 股权	450	225	225		
增资海宁国广华策影视译制有限公司	1,200	0	0		
增资杭州掌动科技有限公司	480	0	0		
设立浙江华策影视育才教育基金会	200	200	200		
设立浙江华策影视产业科学技术研究	100	100	100		

院					
增资海宁华凡星之 影视文化传播有限 公司	60	0	0		
合计	10,020	1,525	1,525	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

无

(2) 持有金融企业股权情况

无

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

无

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司2013年第一季度报告预测上半年度公司累计可实现净利润约12767万元至14895万元，比上年同期增长约20%-40%。报告期内公司实现归属上市公司股东净利润131,530,231.41元，比上年同期增长23.63%。公司上半年实际经营成果符合2013年一季报的预测。

公司正逐步落实披露计划和展望的实施，详细情况见董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况；9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

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

公司预测年初至下一报告期末公司累计可实现净利润约 20027.58 万元至 22430.89 万元，比上年同期增长约 25%-40%，主要原因系三季度公司的业务规模继续扩大，公司发展平稳，投资拍摄和外购的影视剧数量和规模均增加，相应的影视剧销售收入增加。截止本报告出具日，公司已计入非经常性损益的各类政府补助 1491.65 万元，预计至下一报告期末，公司累计可计入非经常性损益的各类政府补助约 3000 万元，占预计可实现净利润的 13.37%-14.98%。

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

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

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

1、经天健会计师事务所审计，公司2012年实现归属于公司股东的净利润为215,041,737.08元，母公司实现的净利润为86,611,602.70元。根据公司章程的有关规定，按照母公司 2012年度实现净利润的10%分别计提法定盈余公积金8,661,160.27元，任意盈余公积金0元。截至2012年12月31日，公司可供股东分配利润为375,716,704.95元，公司年末资本公积金余额为690,720,564.41元。

2013年3月27日，公司第二届董事会第七次会议审议通过公司《2012年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：公司2012年12月31日总股本为384064000股，因2013年1月29日至2月18日首期授予股票期权激励对象自主行权共计行权1945060份，公司股本相应增加1945060股，为386009060股。拟以变更后总股本386009060股为基数，按每 10股派发现金股利人民币0.8元（含税），共计派发现金30,880,724.80元（含税）；拟以变更后总股本386009060股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增股本193004530股。

2012年度利润分配方案于2013年4月24日由2012 年年度股东大会审议通过，公司于2013年4月25日披露2012年度权益分派实施公告，权益分派股权登记日为2013 年5月6日，除权除息日为2013 年5月7日。本次利润分配已经完成。

2、2012年7月24日第二届董事会第三次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》，对公司利润分配政策、现金分红的具体条件、利润分配的决策程序和机制等内容进行了修改。通过修改，公司分红标准和比例得到明确，相关决策程序和机制进一步完善，独立董事和监事会的权责明晰，明确了中小股东表达诉求的机制，有利于中小股东的合法权益的充分维护。具体内容可见 2012年7月25日刊登在证监会指定信息披露网站上的《公司章程修订对照表》。2013年4月24日2012 年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》，同意修改相关分红条款。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
西安金策影视文化传播有限公司	海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60%的股权	1,800	至披露日已完成工商变更	完善艺人经纪业务	125.08	0.95%	否		2013 年 03 月 07 日	巨潮资讯网:关于收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60%股权的公告
梁东	响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司 90 的股权	450	至披露日尚未完成工商变更	加强电影业务	0	0%	否			

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

三、公司股权激励的实施情况及其影响

1、2013年1月中国证券登记结算公司深圳分公司同意了公司首期股票期权第一期自主行权方案，自2013年1月29日起至2013年12月27日可行权共计378.93万份股票期权。截止2月18日，首期授予激励对象共计行权1945060份。

2、2013年5月7日第二届董事会第九次会议审议通过《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》。股权激励计划首期授予股票期权的激励对象调整为44人。股票期权数量由1102.574万份调整为1653.861万份，其中首期授予股票期权数量为1429.461万份，预留股票期权数量为224.4万份。首期授予股票期权由原行权价格12.34元调整为8.17元；预留股票期权由17.19元调整为11.41元。调整完成至报告期末首期授予激励对象行权1689510份。

3、关于实施股权激励的影响，公司已在相关公告中予以说明，参见2013年5月8日披露于证监会指定信息披露网站的公告。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

2013年6月27日杭州大策投资有限公司作为代表，与公司全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司联合竞买杭政储【2013】46号地块成功。西溪投资与大策投资共同出资成立注册资本5000万元人民币的项目公司，全面负责该地块的开发建设和经营。项目公司浙江影视产业国际合作实验区西溪置业有限公司目前设立中。

该关联交易已经2013年6月20日第二届董事会第十二次会议审议通过，独立董事发表了独立意见，保荐机构出具了保荐意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第二届董事会第十二次会议决议公告	2013 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
关联交易公告	2013 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
独立董事关于关联交易的独立意见	2013 年 06 月 22 日	巨潮资讯网
安信证券股份有限公司关于公司有关关联交易的保荐意见	2013 年 06 月 22 日	巨潮资讯网

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

无

2、担保情况

无

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

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

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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	实际控制人傅梅城、赵依芳	《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	2010 年 10 月 26 日		严格履行

		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。"			
	杭州大策投资有限公司	《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。	2010年10月26日		严格履行
	傅梅城、赵依芳	《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。	2010年10月26日		严格履行
	杭州大策投资有限公司	《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	2010年10月26日		严格履行

		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。			
	杭州大策投资有限公司	<p>《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。</p> <p>（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。</p>	2010年10月26日		严格履行
	傅梅城、赵依芳	<p>《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。</p> <p>（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</p>	2010年10月26日		严格履行

		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。			
	傅梅城、杭州大策投资有限公司、赵彩芳、傅小纹	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。	2010年10月26日		严格履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

八、其他重大事项的说明

无

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	239,218,952	62.29%			119,285,311	-510,629	118,774,682	357,993,634	61.65%
3、其他内资持股	236,625,638	61.61%			118,312,819		118,312,819	354,938,457	61.12%
其中：境内法人持股	97,920,000	25.5%			48,960,000		48,960,000	146,880,000	25.29%
境内自然人持股	138,705,638	36.11%			69,352,819		69,352,819	208,058,457	35.83%
5、高管股份	2,593,314	0.68%			972,492	-510,629	461,863	3,055,177	0.53%
二、无限售条件股份	144,845,048	37.71%			73,719,219	4,145,199	77,864,418	222,709,466	38.35%
1、人民币普通股	144,845,048	37.71%			73,719,219	4,145,199	77,864,418	222,709,466	38.35%
三、股份总数	384,064,000	100%			193,004,530	3,634,570	196,639,100	580,703,100	100%

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

1、2012年12月26日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，根据该议案，公司48名股权激励对象自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止，即自2013年1月29日起至2013年12月27日可行权共计378.93万份股票期权，行权方式为自主行权。2013年1月29日至2月18日，公司首期授予股票期权激励对象自主行权共计行权1,945,060份，公司股本相应增加1,945,060股，总股本变更为386,009,060股。

2、2013年4月24日召开的2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度权益分派方案：公司2012年12月31日总股本为384,064,000股，因2013年1月29日至2月18日首期授予股票期权激励对象自主行权共计行权1,945,060份，公司股本相应增加1,945,060股，为386,009,060股。拟以变更后总股本386,009,060股为基数，按每10股

派发现金股利人民币 0.8 元（含税），共计派发现金 30,880,724.80 元（含税）；拟以变更后总股本 386,009,060 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增股本 193,004,530 股。公司于 2013 年 5 月 7 日完成本次权益分派。权益分派后公司总股本增至 579,013,590 股。

3、2013 年 5 月 21 日至 2013 年 5 月 27 日，公司首期授予股票期权激励对象自主行权共计行权 1,689,510 份，总股本变更为 580,703,100 股。

股份变动的原因

见上文“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”。

股份变动的批准情况

见上文“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”。

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

指标名称	股本变动前		股本变动后	
	2012年度	2013年第一季度	2012年度	2013年第一季度
基本每股收益	0.56	0.11	0.37	0.07
稀释每股收益	0.56	0.11	0.37	0.07
归属于公司普通股股东的每股净资产	3.86	4.03	2.55	2.68

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,819						
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
傅梅城	境内自然人	35.39%	205,537,995		205,537,995		质押	12,000,000
杭州大策投资有限公司	境内非国有法人	25.29%	146,880,000		146,880,000		质押	63,825,000
博时价值增长证券投资基金		1.64%	9,522,492		9,522,492			
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金		1.61%	9,363,952		9,363,952			
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金		1.61%	9,340,459		9,340,459			
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金		1.16%	6,760,503		6,760,503			
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金		1.09%	6,319,951		6,319,951			
全国社保基金四零六组合		0.91%	5,303,253		5,303,253			
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金		0.85%	4,915,961		4,915,961			
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金		0.85%	4,907,641		4,907,641			
上述股东关联关系或一致行动的	傅梅城为杭州大策投资有限公司控股股东。							

说明			
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
博时价值增长证券投资基金	9,522,492	人民币普通股	9,522,492
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	9,363,952	人民币普通股	9,363,952
中国工商银行—上投摩根内需动力股票型证券投资基金	9,340,459	人民币普通股	9,340,459
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	6,760,503	人民币普通股	6,760,503
中国银行—嘉实服务增值行业证券投资基金	6,319,951	人民币普通股	6,319,951
全国社保基金四零六组合	5,303,253	人民币普通股	5,303,253
中国银行—景顺长城优选股票证券投资基金	4,915,961	人民币普通股	4,915,961
中国农业银行—新华优选成长股票型证券投资基金	4,907,641	人民币普通股	4,907,641
裕隆证券投资基金	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
中国建设银行—华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	4,799,931	人民币普通股	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系及是否为一致行动人未知悉。傅梅城与杭州大策投资有限公司与前 10 名无限售流通股股东之间无关联关系。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
傅梅城	董事长	现任	137,025,330			205,537,995			
金骞	董事、副总 经理	现任	972,288		243,000	1,093,932			
程圣德	董事	现任	972,288		133,072	1,313,824			
张伟英	财务总监	现任	648,738			973,106			
合计	--	--	139,618,644	0	376,072	208,918,857	0	0	0

2、持有股票期权情况

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期 权数量(份)	本期被授予股票 期权数量(份)	本期已行权股票 期权数量(份)	期末持有股票期 权数量(份)
金骞	董事、副总经理	现任	816,000			1,224,000
刘洋	董事会秘书、副 总经理	现任	408,000		183,600	428,400
邓昌明	副总经理	离任	1,020,000			1,530,000
合计	--	--	2,244,000	0	183,600	3,182,400

2013年5月7日公司第二届董事会第九次会议同意取消邓昌明先生获授的股票期权，公司将集中统一办理已取消股票期权的注销手续。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邓昌明	副总经理	离职	2013年04月25 日	个人原因

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

公司半年度财务报告未经审计。

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：浙江华策影视股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	540,063,185.20	615,147,685.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	35,341,694.07	15,696,890.27
应收账款	509,545,772.33	334,467,328.88
预付款项	350,811,765.90	243,597,287.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	964,757.36	1,115,556.44
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	24,232,486.07	14,498,029.38
买入返售金融资产		
存货	362,469,757.52	282,665,674.99
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,802,074.92	188,576.00
流动资产合计	1,825,231,493.37	1,507,377,028.39

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	65,356,846.75	64,878,726.97
投资性房地产		
固定资产	46,752,809.68	32,640,974.65
在建工程	4,851,706.95	14,964,885.45
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	122,490,290.75	103,066,255.88
长期待摊费用	44,000,940.47	31,717,068.53
递延所得税资产	13,177,725.72	12,630,634.24
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	296,630,320.32	259,898,545.72
资产总计	2,121,861,813.69	1,767,275,574.11
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	203,714,381.53	97,027,734.29
预收款项	110,012,806.56	17,403,949.77
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	131,957.88	4,465,863.22
应交税费	42,635,123.70	65,386,076.09

应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	68,005,391.07	55,724,690.81
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		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	2,000,000.00	2,000,000.00
流动负债合计	426,499,660.74	242,008,314.18
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	20,000,000.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,000,000.00	
负债合计	446,499,660.74	242,008,314.18
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	580,703,100.00	384,064,000.00
资本公积	536,041,301.51	690,720,564.41
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,841,914.02	31,841,914.02
一般风险准备		
未分配利润	476,366,211.56	375,716,704.95
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,624,952,527.09	1,482,343,183.38
少数股东权益	50,409,625.86	42,924,076.55
所有者权益（或股东权益）合计	1,675,362,152.95	1,525,267,259.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,121,861,813.69	1,767,275,574.11

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	362,049,836.72	459,882,303.53
交易性金融资产		
应收票据		13,665,381.07
应收账款	104,142,121.36	143,427,819.66
预付款项	294,385,577.75	177,332,953.78
应收利息	632,187.36	841,728.97
应收股利		
其他应收款	125,558,816.97	95,193,708.55
存货	217,183,598.75	190,002,954.45
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,234,057.60	
流动资产合计	1,105,186,196.51	1,080,346,850.01
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	385,500,000.00	350,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	12,126,110.33	7,655,074.21
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	4,619,961.04	4,307,106.08
递延所得税资产	7,983,641.58	10,139,457.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	410,229,712.95	372,101,637.32
资产总计	1,515,415,909.46	1,452,448,487.33
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	43,749,910.99	37,291,802.09
预收款项	48,713,581.70	1,339,571.05
应付职工薪酬	6,952.05	3,266,330.05
应交税费	3,459,780.25	30,673,757.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	82,031,084.81	90,996,640.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,700,000.00	1,700,000.00
流动负债合计	179,661,309.80	165,268,101.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	20,000,000.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,000,000.00	
负债合计	199,661,309.80	165,268,101.77
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	580,703,100.00	384,064,000.00
资本公积	536,200,382.42	690,879,645.32
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,841,914.02	31,841,914.02
一般风险准备		
未分配利润	167,009,203.22	180,394,826.22
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,315,754,599.66	1,287,180,385.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,515,415,909.46	1,452,448,487.33

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

3、合并利润表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	455,265,428.58	309,376,904.93
其中：营业收入	455,265,428.58	309,376,904.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	293,523,547.20	185,954,229.64
其中：营业成本	240,464,457.79	125,609,427.17
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	6,511,445.92	16,848,105.65
销售费用	13,222,462.49	10,521,387.37
管理费用	28,275,538.37	36,572,474.68
财务费用	-6,085,381.02	-8,206,032.20
资产减值损失	11,135,023.65	4,608,866.97
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）	1,038,119.78	-1,841,370.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,038,119.78	-1,841,370.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,780,001.16	121,581,304.57
加：营业外收入	15,101,387.21	21,043,142.53
减：营业外支出	486,913.73	336,539.78
其中：非流动资产处置损失	61,638.94	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	177,394,474.64	142,287,907.32
减：所得税费用	39,321,069.19	33,401,813.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	138,073,405.45	108,886,093.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润	131,530,231.41	106,392,353.94
归属于母公司所有者的净利润	131,530,231.41	106,392,353.94
少数股东损益	6,543,174.04	2,493,739.62
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.18
（二）稀释每股收益	0.23	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	138,073,405.45	108,886,093.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	131,530,231.41	106,392,353.94
归属于少数股东的综合收益总额	6,543,174.04	2,493,739.62

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

4、母公司利润表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	83,547,973.71	137,412,377.72
减：营业成本	39,467,954.27	51,400,085.26

营业税金及附加	785,060.09	7,040,435.90
销售费用	7,583,271.05	5,953,824.83
管理费用	18,161,749.51	27,712,608.30
财务费用	-5,063,249.65	-7,488,512.06
资产减值损失	5,673,362.96	8,088,916.36
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）	16,939,825.48	44,705,019.13
加：营业外收入	3,270,738.82	17,681,477.41
减：营业外支出	140,786.75	137,480.79
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,069,777.55	62,249,015.75
减：所得税费用	2,574,675.75	15,562,254.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,495,101.80	46,686,761.61
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	17,495,101.80	46,686,761.61

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

5、合并现金流量表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	348,170,391.81	197,602,166.58
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	1,049.51	
收到其他与经营活动有关的现金	36,049,286.13	35,145,580.94
经营活动现金流入小计	384,220,727.45	232,747,747.52
购买商品、接受劳务支付的现金	288,926,746.52	215,715,562.72
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	18,423,272.33	14,121,859.02
支付的各项税费	96,959,323.32	39,183,850.99
支付其他与经营活动有关的现金	41,145,898.16	59,337,968.42
经营活动现金流出小计	445,455,240.33	328,359,241.15
经营活动产生的现金流量净额	-61,234,512.88	-95,611,493.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,000.00	
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	6,239,620.91	5,344,964.60
投资活动现金流入小计	7,176,620.91	5,344,964.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,322,867.21	8,196,743.56

投资支付的现金	240,000.00	3,700,000.00
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	10,388,353.22	22,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	27,951,220.43	34,396,743.56
投资活动产生的现金流量净额	-20,774,599.52	-29,051,778.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,805,337.10	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		400,000.00
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		328,644.74
筹资活动现金流入小计	37,805,337.10	728,644.74
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,880,724.80	45,595,070.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,986,243.54
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	30,880,724.80	45,595,070.49
筹资活动产生的现金流量净额	6,924,612.30	-44,866,425.75
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	-75,084,500.10	-169,529,698.34
加：期初现金及现金等价物余额	615,147,685.30	773,165,630.03
六、期末现金及现金等价物余额	540,063,185.20	603,635,931.69

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	191,845,444.53	66,617,746.29
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,442,969.51	151,076,821.71
经营活动现金流入小计	215,288,414.04	217,694,568.00
购买商品、接受劳务支付的现金	177,600,834.38	170,015,424.77
支付给职工以及为职工支付的现金	10,878,204.97	9,492,260.09
支付的各项税费	36,354,253.05	10,868,647.67
支付其他与经营活动有关的现金	69,646,338.14	52,858,532.92
经营活动现金流出小计	294,479,630.54	243,234,865.45
经营活动产生的现金流量净额	-79,191,216.50	-25,540,297.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,000.00	
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	5,201,048.33	4,665,941.15
投资活动现金流入小计	5,338,048.33	4,665,941.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,653,910.94	1,203,272.00
投资支付的现金	13,000,000.00	102,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,250,000.00	22,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	30,903,910.94	125,803,272.00
投资活动产生的现金流量净额	-25,565,862.61	-121,137,330.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	37,805,337.10	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	37,805,337.10	
偿还债务支付的现金		

	70.00	67.10								.10
1. 所有者投入资本	3,634,570.00	34,170,767.10								37,805,337.10
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,154,500.00								4,154,500.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-30,880,724.80			-30,880,724.80
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							-30,880,724.80			-30,880,724.80
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	193,004,530.00	-193,004,530.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,004,530.00	-193,004,530.00								
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										
(七) 其他									942,375.27	942,375.27
四、本期期末余额	580,703,100.00	536,041,301.51			31,841,914.02		476,366,211.56		50,409,625.86	1,675,362,152.95

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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（或股本）	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	192,032,000.00	851,413,564.41			23,180,753.75		207,742,528.14		33,418,838.74	1,307,787,685.04

上述（一）和（二）小计							86,611,602.70	86,611,602.70
（三）所有者投入和减少资本		31,339,000.00						31,339,000.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		31,339,000.00						31,339,000.00
3. 其他								
（四）利润分配					8,661,160.27		-47,067,560.27	-38,406,400.00
1. 提取盈余公积					8,661,160.27		-8,661,160.27	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-38,406,400.00	-38,406,400.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	192,032,000.00	-192,032,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,032,000.00	-192,032,000.00						
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	384,064,000.00	690,879,645.32			31,841,914.02		180,394,826.22	1,287,180,385.56

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：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

2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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》。

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 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。公司股票于 2010 年 10 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司现有注册资本 38,406.40 万元，股份总数 58,070.31 万股（每股面值 1 元，折合股本 58,070.31 万元），其中，有限售条件的流通股份 A 股 357,993,634 股；无限售条件的流通股份 A 股 222,709,466 股。股本大于注册资本系 2013 年 1-6 月公司股权激励对象自主行权 363.457 万股，增加股本 363.457 万元，且公司于 2013 年 5 月进行权益分派，资本公积转增股本 19,300.453 万元，截至 2013 年 6 月 30 日，公司尚未办妥工商变更登记手续。

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；经营进出口业务。

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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，根据其账面价值高于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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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	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

提方法	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	
账龄分析法组合	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	
账龄分析法组合	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. 存货主要包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、库存商品、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。

(5) 库存商品系公司下属影院出售的实物商品。

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“预收款项—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“预付款项—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。

(3) 对于仅外购信息网络传播权的影视剧，自取得授权之日起，在合理的期间内，采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

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，按照账面价值高于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	5	19
专用设备	5 或 8	5	19.00 或 11.88
运输工具	5	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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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) 股份支付及权益工具

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费

用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十九) 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。

（二十）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。

（二十一）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。

（二十二）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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。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
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
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%、5%
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	15%、25%

(二) 税收优惠及批文

1. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于支持文化企业发展若干政策问题的通知》（财税〔2009〕31号）的规定，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增值税。

2. 子公司西安佳韵社数字娱乐发行有限公司主营业务符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》中鼓励类企业标准，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）的规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该公司2013年1-6月暂按15%计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 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

华策影视（海宁）投资有限公司	全资子公司	海宁	影视制作、发行、广告	1,000 万元	专题、专栏、综艺、动画品、广播剧、电视剧的制作、复制、发行；影视投资；设计、制作、代理国内各类广告；经济信息咨询、会务服务、礼仪服务。	58777400-4
华策影视（海宁）产业发展有限公司	全资子公司	海宁	影视基地建设	10,000 万元	影视文化产业基地开发建设。	59179592-4
海宁盐官武侠影视基地招商有限公司	全资子公司	海宁	咨询服务	100 万元	影视传媒企业工商注册代理服务，企业财务咨询服务，企业税务规划及咨询服务。	59286856-6
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	全资子公司	杭州	影视活动策划，投资、物业管理	1,000 万元	影视文化活动组织策划，投资管理，物业管理，房屋租赁服务，经营进出口业务。	07068742-6
浙江华策影视产业科学技术研究院	全资子公司	杭州	影视产业研究开发	100 万元	影视产业专业设备及技术的研究开发、成果转化，国内外影视产业创新的学术交流与合作，为影视产业企业提供研发平台、培训、咨询等。	50188340-3
浙江华策影视育才教育基金会	全资子公司	杭州	影视行业人才培养	200 万元	开展影视行业人才培养，资助、奖励优秀影视人才。	A9337672-X
华策影视国际传媒有限公司	全资子公司	香港	影视制作、发行	5,000 万元	影视制作、发行	
南通市时代金球影城有限公司	控股子公司	南通	电影放映	100 万元	电影放映。	58229602-3
南通时代金球飞越影城有限公司	控股子公司	南通	电影放映	100 万元	电影放映。	58667766-7
衡阳县时代金球影业有限公司	控股子公司	衡阳	电影放映	100 万元	电影放映。	58895759-0
苏州时代金球影业有限公司	控股子公司	苏州	电影放映	100 万元	电影放映。	59857971-4
深圳时代金球影城有限公司	控股子公司	深圳	电影放映	100 万元	电影放映。	05150552-7
南充金球影城有限公司	控股子公司	南充	电影放映	100 万元	影院投资。	59996694-3
象山时代金球影院有限公司	控股子公司	象山	电影放映	100 万元	电影放映筹建。	05381751-6
汉川时代金球文化传媒有限公司	控股子公司	汉川	广告	100 万元	广告设计、制作、代理；企业形象策划；从事广告业务。	59719723-9

(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		100.00	100.00	是
浙江金溪影视有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
杭州大策广告有限公司	200 万元		100.00	100.00	是
华策影视(海宁)投资有限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
华策影视(海宁)产业 发展有限公司	10,000 万元		100.00	100.00	是
海宁盐官武侠影视基地 招商有限公司	100 万元		100.00	100.00	是
浙江影视产业国际合作 实验区西溪投资管理有 限公司	1,000 万元		100.00	100.00	是
浙江华策影视产业科学 技术研究院	100 万元		100.00	100.00	是
浙江华策影视育才教育 基金会	200 万元		100.00	100.00	是
华策影视国际传媒有限 公司			100.00	100.00	是
南通市时代金球影城有 限公司	60 万元		60.00	60.00	是
南通时代金球飞越影城 有限公司	60 万元		60.00	60.00	是
衡阳县时代金球影业有 限公司	60 万元		60.00	60.00	是
苏州时代金球影业有限 公司	60 万元		60.00	60.00	是
深圳时代金球影城有限 公司	60 万元		60.00	60.00	是
南充金球影城有限公司	60 万元		60.00	60.00	是
象山时代金球影院有限 公司	60 万元		60.00	60.00	是
汉川时代金球文化传媒 有限公司	60 万元		60.00	60.00	是

(续上表)

子公司全称	少数股东	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股 东分担的本期亏损超过少数股东在该子公

	权益		司期初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江金球影业有限公司			
浙江金溪影视有限公司			
杭州大策广告有限公司			
华策影视（海宁）投资有限公司			
华策影视（海宁）产业发展有限公司			
海宁盐官武侠影视基地招商有限公司			
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司			
浙江华策影视产业科学技术研究院			
浙江华策影视育才教育基金会			
华策影视国际传媒有限公司			
南通市时代金球影城有限公司	-1,184,603.65		
南通时代金球飞越影城有限公司	-1,504,742.03		
衡阳县时代金球影业有限公司	-699,568.89		
苏州时代金球影业有限公司	-429,177.68		
深圳时代金球影城有限公司	24,546.46		
南充金球影城有限公司	32,018.48		
象山时代金球影院有限公司	320,177.18		
汉川时代金球文化传媒有限公司	400,000.00		

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	控股子公司	西安	影视剧制作、发行	433.3333 万元	广播影视剧(片)策划、制作、发行。	55233602-0

(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
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	14,000 万元		55	55	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	47,743,171.56		

(二) 合并范围发生变更的说明

2013 年 3 月，公司独资设立浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,000 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自本公司出资之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司于 2013 年 5 月 30 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330000000069750 的《企业法人营业执照》。

2013 年 5 月，公司独资投资设立浙江华策影视产业科学技术研究院，该公司注册资本 100 万元，公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自本公司出资之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司于 2013 年 5 月 6 日在浙江省民政厅登记注册，取得注册号为浙民证字第 040049 号的《民办非企业单位登记证书》。

2013 年 5 月，公司独资投资设立浙江华策影视育才教育基金会，该公司原始基金数额 200 万元，公司出资 200 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自本公司出资之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司于 2013 年 5 月 8 日在浙江省民政厅登记注册，取得注册号为浙基证字第 52158 号的《基金会法人登记证书》。

2013 年 5 月，公司在香港注册成立华策影视国际传媒有限公司（公司注册证书编码：1906070），该公司注册资本 5,000 万元，公司拟出资 5,000 万元，占其注册资本的 100%，该公司 2013 年 5 月 13 日取得公司注册证书，自其取得注册证书之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至报告日，本公司尚未出资。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有 限公司	10,007,941.18	7,941.18
浙江华策影视产业科学技术研究院	1,000,641.67	641.67
浙江华策影视育才教育基金会	2,001,283.33	1,283.33
华策影视国际传媒有限公司	—	—

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 2013 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2013 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2013 年 1-6 月。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			549,979.42			631,711.69
美元	792.50	6.1787	4,896.62	792.50	6.2855	4,981.26
欧元	734.48	8.0536	5,915.21	734.48	8.3176	6,109.11
福林	5,500.00	0.0274	150.70	5,500.00	0.0283	155.65
新币	598.00	4.8470	2,898.51	598.00	5.1298	3,067.62
台币	6,800.00	0.2048	1,392.64	6,800.00	0.2166	1,472.88
港币	2,547.60	0.7966	2,029.42			
小 计			567,262.52			647,498.21
银行存款：						
人民币			537,471,481.02			613,990,667.36
美元	327,648.48	6.1787	2,024,441.66	81,062.72	6.2855	509,519.73

小 计			539,495,922.68			614,500,187.09
合 计			540,063,185.20			615,147,685.30

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	35,341,694.07		35,341,694.07	15,696,890.27		15,696,890.27
合 计	35,341,694.07		35,341,694.07	15,696,890.27		15,696,890.27

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	539,580,754.31	100.00	30,034,981.98	5.57
小 计	539,580,754.31	100.00	30,034,981.98	5.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	539,580,754.31	100.00	30,034,981.98	5.57

(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	354,053,949.09	100.00	19,586,620.21	5.53

小 计	354,053,949.09	100.00	19,586,620.21	5.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	354,053,949.09	100.00	19,586,620.21	5.53

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	506,816,768.07	93.93	25,340,838.40
1-2 年	29,219,623.85	5.41	2,921,962.38
2-3 年	3,544,362.39	0.66	1,772,181.20
合 计	539,580,754.31	100.00	30,034,981.98

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	316,414,053.38	89.37	15,820,702.67
1-2 年	37,635,075.80	10.63	3,763,507.58
2-3 年	4,819.91		2,409.96
合 计	354,053,949.09	100.00	19,586,620.21

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

(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 (%)
湖南广播电视台节目交易管理中心	非关联方	81,820,000.00	1 年以内	15.56
江苏省广播电视总台	非关联方	71,799,600.10	[注 1]	13.65
浙江广播电视集团	非关联方	40,388,250.00	[注 2]	7.68

河北电视台	非关联方	31,993,000.00	[注 3]	6.08
中央电视台	非关联方	28,240,000.00	1 年以内	5.37
小 计		254,240,850.10		48.34

[注 1]: 账龄 1 年以内金额为 64,329,600.10 元, 1-2 年金额为 7,470,000.00 元。

[注 2]: 账龄 1 年以内金额为 37,774,250.00 元, 1-2 年金额为 2,614,000.00 元。

[注 3]: 账龄 1 年以内金额为 28,475,000.00 元, 1-2 年金额为 2,260,500.00 元, 2-3 年金额为 1,257,500.00 元。

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	237,519,163.34	67.71		237,519,163.34
1-2 年	34,457,894.99	9.82		34,457,894.99
2-3 年	55,817,230.71	15.91		55,817,230.71
3 年以上	23,017,476.86	6.56		23,017,476.86
合 计	350,811,765.90	100.00		350,811,765.90

(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	176,175,172.79	72.33		176,175,172.79
1-2 年	23,267,074.87	9.55		23,267,074.87
2-3 年	29,534,022.71	12.12		29,534,022.71
3 年以上	14,621,016.76	6.00		14,621,016.76
合 计	243,597,287.13	100.00		243,597,287.13

(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	95,174,659.30	[注 1]	预付《天龙八部》等制片款，剧目尚在制作中
北京天星亿源影视文化传播	非关联方	18,560,000.00	[注 2]	预付《幸运兔精灵》、《特殊将军》制片款，剧目尚在制作中或筹备中
北京枫丹丽舍科技有限公司	非关联方	24,551,928.00	[注 3]	预付《人鱼帝国》制片款，电影尚在后期制作中
重庆笛女阿瑞斯广告文化传	非关联方	13,200,000.00	1 年以内	预付《兄弟兄弟》制片款，剧目尚在拍摄中
北京尚品佳作影视文化有限公司	非关联方	11,811,700.00	[注 4]	预付《一句顶一万句》制片款，剧目尚在后期制作中
小 计		163,298,287.30		

注 1：账龄 1 年以内金额为 87,752,659.30 元，2-3 年金额为 6,922,000.00 元，3 年以上金额为 500,000.00 元。

注 2：账龄 1 年以内金额为 5,760,000.00 元，1-2 年金额为 12,800,000.00 元。

注 3：账龄 2-3 年金额为 13,656,888.00 元，3 年以上金额为 10,895,040.00 元。

注 4：账龄 1-2 年金额为 1,811,700.00 元，2-3 年金额为 10,000,000.00 元。

(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《人鱼帝国》制片款，电影尚在后期制作中
北京天星亿源影视文化传播有限公司	18,560,000.00	预付《幸运兔精灵》、《特殊将军》等制片款，剧目尚在制作中或筹备中
北京尚品佳作影视文化有限公司	11,811,700.00	预付《一句顶一万句》制片款，剧目尚在后期制作中
小 计	54,923,628.00	

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	1,115,556.44	4,960,944.75	5,111,743.83	964,757.36

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	8,520,000.00	33.00		
按组合计提坏账准备	0			
账龄分析法组合	17,298,727.97	67.00	1,586,241.90	9.17
小 计	25,818,727.97	100.00	1,586,241.90	6.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	25,818,727.97	100.00	1,586,241.90	6.14

(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	6,120,000.00	39.82		
按组合计提坏账准备				
账龄分析法组合	9,250,380.40	60.18	872,351.02	9.43
小 计	15,370,380.40	100.00	872,351.02	5.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	15,370,380.40	100.00	872,351.02	5.68

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末应收湖南潇湘影城投资管理有限公司余额 612 万元, 这些款项均用于与该公司拟合资设立湖南潇湘金球国际影城有限公司的电影院建设, 预计不存在无法收回的可能性, 故不计提坏账准备。

期末应收杭州新天地新远影城有限公司余额 240 万元, 这些款项均用于与该公司拟合资设立杭州新天地新远影城有限公司的电影院建设, 预计不存在无法收回的可能性, 故不计提坏账准备。

3) 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	12,879,818.29	74.46	643,990.93
1-2 年	3,858,009.68	22.30	385,800.97
2-3 年	8,900.00	0.05	4,450.00
3 年以上	552,000.00	3.19	552,000.00
合 计	17,298,727.97	100.00	1,586,241.90

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	8,270,540.40	89.41	413,527.02
1-2 年	577,740.00	6.25	57,774.00
2-3 年	2,100.00	0.02	1,050.00
3 年以上	400,000.00	4.32	400,000.00
合 计	9,250,380.40	100.00	872,351.02

(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
湖南潇湘影城投资管理有限公司	非关联方	6,120,000.00	1-2 年	23.70	影院暂借款
杭州新天地新远影城有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	9.30	影院暂借款
北京办事处	非关联方	2,010,112.48	1 年以内	7.79	备用金
东方花旗证券有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	5.81	财务顾问费
深圳办事处	非关联方	874,855.55	1 年以内	3.39	备用金

小 计		12,904,968.03		49.99	
-----	--	---------------	--	-------	--

(4) 其他应收关联方款项

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 (%)
傅斌星	本公司实际控制人之女	7,310.85	0.03
小 计		7,310.85	0.03

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	8,683,595.04		8,683,595.04
在拍影视剧	66,026,975.67		66,026,975.67
完成拍摄影视剧[注]	209,064,756.83		209,064,756.83
外购影视剧	77,510,932.86		77,510,932.86
库存商品	990,382.11		990,382.11
低值易耗品	193,115.01		193,115.01
合 计	362,469,757.52		362,469,757.52

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,683,595.04		6,683,595.04
在拍影视剧	14,467,713.13		14,467,713.13
完成拍摄影视剧	197,164,212.94		197,164,212.94
外购影视剧	64,020,688.88		64,020,688.88
库存商品	117,543.26		117,543.26

低值易耗品	211,921.74		211,921.74
合 计	282,665,674.99		282,665,674.99

[注]：截至 2013 年 6 月 30 日，完成拍摄影视剧中已发行影视剧的摊余成本为 197,864,756.83 元，已完成拍摄尚未开始发行的影视剧成本为 11,200,000.00 元。

(2) 期末无存货用于担保。

(3) 期末存货前 5 名

名称	拍摄或制作进度
一克拉梦想	取得发行许可
幸福的面条	取得发行许可
棋逢对手	取得发行许可
推拿	取得发行许可
翠兰的爱情	取得发行许可
合计账面余额：114,013,281.17	占全部存货余额比例：31.45%

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	1,234,057.60	
预缴营业税	497,892.55	188,576.00
预缴城市建设维护税	34,852.47	
预缴教育费附加	24,536.77	
预缴文化事业建设费	10,735.53	
合 计	1,802,074.92	188,576.00

9. 对联营企业投资

单位：人民币万元

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	15,824.84	1,264.20	14,560.64	1,657.55	262.99
杭州新天地新远影城有限公司	24	24	[注]				

注：本公司对杭州新天地新远影城有限公司已出资，但该公司尚在筹建中，未经营。

10. 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
上海蓝橙网络科技有限公司	成本法	900 万元	9,000,000.00		9,000,000.00
浙江时代金球影业投资有限公司	权益法	6,000 万元	55,078,726.97	1,038,119.78	56,116,846.75
湖南潇湘金球国际影城有限公司[注]	权益法	80 万元	800,000.00	-800,000.00	
杭州新天地新远影城有限公司	权益法	24 万元		240,000.00	240,000.00
合 计			64,878,726.97	478,119.78	65,356,846.75

(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
上海蓝橙网络科技有限公司	18	18				
浙江时代金球影业投资有限公司	40	40				
湖南潇湘金球国际影城有限公司	-	-				
杭州新天地新远影城有限公司	24	24				
合 计						

注：由于该公司本期未及时办妥工商设立登记手续，导致验资户过期，故暂退回各股东投资款。浙江金球影业有限公司已于 2013 年 7 月 5 日重新支付投资款 80 万元，截至报告日该公司尚在办理工商设立登记手续之中。

11. 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	39,949,451.21		17,678,698.15	337,630.00	57,290,519.36
通用设备	8,251,528.91		2,001,629.51		10,253,158.42
专用设备	24,233,780.00		10,195,250.64		34,429,030.64
运输工具	7,464,142.30		5,481,818.00	337,630.00	12,608,330.30
	期初数	本期转入	本期计提	本期减少	期末数
2) 累计折旧小计	7,308,476.56		3,368,224.18	138,991.06	10,537,709.68
通用设备	2,432,062.49		747,712.51		3,179,775.00
专用设备	2,173,623.39		1,858,364.60		4,031,987.99
运输工具	2,702,790.68		762,147.07	138,991.06	3,325,946.69
3) 账面净值小计	32,640,974.65		—	—	46,752,809.68
通用设备	5,819,466.42		—	—	7,073,383.42
专用设备	22,060,156.61		—	—	30,397,042.65
运输工具	4,761,351.62		—	—	9,282,383.61
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	32,640,974.65		—	—	46,752,809.68
通用设备	5,819,466.42		—	—	7,073,383.42
专用设备	22,060,156.61		—	—	30,397,042.65
运输工具	4,761,351.62		—	—	9,282,383.61

本期折旧额为 3,368,224.18 元。

(2) 期末无固定资产用于担保。

12. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
象山时代金球影院工程				6,456,631.05		6,456,631.05
汉川时代金球影院工程				6,976,385.40		6,976,385.40
上海金球国际影院工程	4,490,931.95		4,490,931.95	931,869.00		931,869.00
海宁影视拍摄区艺术效果设计工程				500,000.00		500,000.00
广东韶关金球影院工程	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
滁州时代金球影城工程	156,975.00		156,975.00			
福建福鼎时代金球影院工程	23,400.00		23,400.00			
杭州越达时金文化创意有限公司	80,400.00		80,400.00			
合计	4,851,706.95		4,851,706.95	14,964,885.45		14,964,885.45

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
象山时代金球影院工程	10,707,753.00	6,456,631.05	4,251,121.95	5,891,270.00	4,816,483.00	100.00
汉川时代金球影院工程	10,135,675.90	6,976,385.40	3,159,290.50	4,555,640.80	5,580,035.10	100.00
上海金球国际影院工程	10,009,100.00	931,869.00	3,559,062.95			44.87
海宁影视拍摄区艺术效果设计工程	500,000.00	500,000.00			500,000.00	100.00
广东韶关金球影院工程	10,700,000.00	100,000.00				0.93
滁州时代金球影城工程	12,000,000.00		156,975.00			1.31
福建福鼎时代金球影院工程	7,200,000.00		23,400.00			0.33

杭州越达时金文化创意有限公司	10,310,000.00		80,400.00			0.78
合 计	71,562,528.90	14,964,885.45	11,230,250.40	10,446,910.80	10,896,518.10	

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
象山时代金球影院工程	100.00				其他来源	
汉川时代金球影院工程	100.00				其他来源	
上海金球国际影院工程	44.87				其他来源	4,490,931.95
影视拍摄区艺术效果设计工程	100.00				其他来源	
广东韶关金球影院工程	0.93				其他来源	100,000.00
滁州时代金球影城工程	1.31				其他来源	156,975.00
福建福鼎时代金球影院工程	0.33				其他来源	23,400.00
杭州越达时金文化创意有限公司	0.78				其他来源	80,400.00
合 计						4,851,706.95

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
非同一控制下企业合并	103,066,255.88	19,424,034.87		122,490,290.75	
合 计	103,066,255.88	19,424,034.87		122,490,290.75	

商誉本期增加系公司收购响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司和海宁华凡星之文化传播有限公司收购价大于该公司于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额。

14. 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	31,717,068.53	14,963,035.84	2,679,163.90		44,000,940.47	
合 计	31,717,068.53	14,963,035.84	2,679,163.90		44,000,940.47	

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	7,150,523.47	4,712,709.24
股份支付费用	6,027,202.25	7,917,925.00
合 计	13,177,725.72	12,630,634.24

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	期 末	期 初
资产减值损失	29,471,786.31	19,579,698.15
股份支付费用	24,108,809.00	31,671,700.00
小 计	53,580,595.31	51,251,398.15

16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		其他转入	本期计提	转回	转销	
坏账准备	20,458,971.23	27,229.00	11,135,023.65			31,621,223.88
合 计	20,458,971.23	27,229.00	11,135,023.65			31,621,223.88

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分成结算暂估款	164,228,448.14	73,306,258.81
应付购剧款及制作费	24,219,221.18	18,712,306.75
应付工程款、长期资产购置款	11,209,963.73	4,409,193.65
其他	4,056,748.48	599,975.08
合计	203,714,381.53	97,027,734.29

(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。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

本期应付国立常升影视文化传播有限公司分成结算暂估款中账龄 1-2 年金额为 14,824,132.31 元，主要系双方尚未最终结算所致。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
影视剧预售款	78,203,504.04	13,689,571.05
预收制片款	25,960,000.00	500,000.00
预收广告费	2,091,796.23	1,248,750.00
预收影院票房	3,697,706.29	1,919,628.72
预收服务费	59,800.00	46,000.00
合计	110,012,806.56	17,403,949.77

(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。

19. 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	4,442,976.09	10,741,025.30	15,053,812.48	130,188.91
职工福利费	5,392.00	620,674.48	625,898.48	168.00
社会保险费	16,503.90	1,968,648.60	1,985,152.50	
其中：医疗保险费		717,920.57	717,920.57	
基本养老保险费	15,934.80	1,050,198.52	1,066,133.32	
失业保险费		121,326.46	121,326.46	
工伤保险费	341.46	33,191.42	33,532.88	
生育保险费	227.64	46,011.63	46,239.27	
住房公积金		198,363.50	198,363.50	
职工教育经费	991.23	31,051.39	30,441.65	1,600.97
合计	4,465,863.22	13,559,763.27	17,893,668.61	131,957.88

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	11,904,391.05	13,854,916.37
营业税	2,435,179.12	1,789,983.84
企业所得税	25,845,198.87	46,732,150.23
代扣代缴个人所得税	353,912.41	883,516.53
城市维护建设税	891,240.60	988,849.83
教育费附加	444,952.93	523,199.63
地方教育附加	285,216.72	249,254.58
水利建设专项资金	230,557.18	289,524.73
印花税	689.09	15,064.71
堤防围护费		87.88
市区综合基金	1,017.83	1,218.23

文化事业建设费	242,483.66	58,309.53
残疾人就业保障金	284.24	
合计	42,635,123.70	65,386,076.09

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	388,400.00	212,500.00
暂借款	30,273,899.52	29,668,567.86
应付收购股权款	33,750,000.00	22,500,000.00
应付暂收款	1,240,000.00	
其他	2,353,091.55	3,343,622.95
合计	68,005,391.07	55,724,690.81

(2) 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

单位名称	期末数	期初数
浙江时代金球影业投资有限公司	30,273,899.52	29,668,567.86
小计	30,273,899.52	29,668,567.86

(3) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江时代金球影业投资有限公司	30,273,899.52	临时周转资金
西安金策影视文化传播有限公司	9,000,000.00	系应付收购华凡星之影视文化传播有限公司股权转让款
李军	14,310,000.00	系应付收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司股权转让款
杨波	3,420,000.00	
钱卫民	2,452,500.00	

李楠	2,317,500.00	
小计	61,773,899.52	

22. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

(2) 递延收益系收到的尚未开拍剧目的扶持经费，其中本公司为 170 万元，子公司浙江金溪影视有限公司为 30 万元。

23. 专项应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
出口基地建设补助		20,000,000.00		20,000,000.00	
合 计					

(2) 其他说明

根据《浙江省财政厅关于下达 2012 年度第二批文化产业发展专项资金的通知》(浙财教[2013]6 号)，由杭州市财政局拨入。

24. 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	384,064,000.00	196,639,100.00		580,703,100.00

(2) 股本变动情况说明

1) 经 2012 年度股东大会决议通过，本公司以股本 386,009,060.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 193,004,530.00 股，每股面值 1 元，增加实收资本人民币 193,004,530.00 元。截至报告日，上述资本变

动事项尚未办妥工商变更登记手续。

2) 2013 年 1-6 月, 本公司股权激励对象自主行权 3,634,570 股 (每股面值 1 元), 行权款共计 37,805,337.10 元, 其中 3,634,570.00 元计入股本, 溢价款 34,170,767.10 元计入资本公积-股本溢价。截至报告日, 上述资本变动事项尚未办妥工商变更登记手续。

本次行权对应的在等待期内已确认的股票期权激励计划费用 11,717,400.00 元, 根据《企业会计准则》相关规定, 自资本公积—其他资本公积转入资本公积—股本溢价。

(3) 股权质押情况说明

本公司第二大股东杭州大策投资有限公司分别将其持有的本公司限售股 3,005 万股、1,250 万股和 1,560 万股分别质押给华润深国投信托有限公司、宁波银行股份有限公司杭州分行和上海海通证券资产管理有限公司, 并分别于 2012 年 11 月 28 日、2013 年 5 月 2 日和 2013 年 7 月 25 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股权质押登记手续, 质押期限分别自 2012 年 11 月 28 日、2013 年 5 月 2 日和 2013 年 7 月 25 日起至质权人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登记手续之日止。

25. 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	659,048,864.41	45,888,167.10	193,004,530.00	511,932,501.51
其他资本公积	31,671,700.00	4,154,500.00	11,717,400.00	24,108,800.00
合 计	690,720,564.41	50,042,667.10	204,721,930.00	536,041,301.51

(2) 其他说明

1) 股本溢价变动详见本财务报表附注五股本之说明。

2) 其他资本公积本期增加系根据公司股份支付计划确认的资本公积, 详见本财务报表附注七股份支付之说明; 本期减少系激励对象行权产生的在等待期内已确认的资本公积转入股本溢价。

26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,841,914.02			31,841,914.02

合 计	31,841,914.02			31,841,914.02
-----	---------------	--	--	---------------

27. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	375,716,704.95	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,530,231.41	—
减：提取的法定盈余公积		
应付普通股股利	30,880,724.80	
期末未分配利润	476,366,211.56	—

(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	上期数
主营业务收入	451,247,621.48	307,691,369.98
其他业务收入	4,017,807.10	1,685,534.95
营业成本	240,464,457.79	125,609,427.17

1) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
影视行业	435,207,599.82	229,535,003.61	300,669,039.88	125,337,922.93
广告业	13,991,721.66	1,050,000.00	7,022,330.10	72,000.00
经纪服务收入	1,271,600.00			
其他	776,700.00			
小 计	451,247,621.48	230,585,003.61	307,691,369.98	125,409,922.93

2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数	上期数
------	-----	-----

	收入	成本	收入	成本
电视剧销售	410,293,118.13	210,480,591.20	295,887,118.41	122,923,616.00
电影销售	5,000,162.52	1,792,452.76	879,014.47	553,817.84
影院票房	19,914,319.17	17,261,959.65	3,902,907.00	1,860,489.09
广告	13,991,721.66	1,050,000.00	7,022,330.10	72,000.00
经纪服务收入	1,271,600.00			
其他	776,700.00			
小计	451,247,621.48	230,585,003.61	307,691,369.98	125,409,922.93

3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	443,497,471.30	227,357,277.97	295,900,077.19	120,967,652.07
国外销售	7,750,150.18	3,227,725.64	11,791,292.79	4,442,270.86
小计	451,247,621.48	230,585,003.61	307,691,369.98	125,409,922.93

(2) 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	57,735,849.06	13.05
湖南广播电视台节目交易管理中心	32,047,169.81	7.24
中央电视台	26,641,509.43	6.02
北京奇艺世纪科技有限公司	24,044,867.92	5.44
飞狐信息技术（天津）有限公司	22,387,379.25	5.06
小计	162,856,775.47	36.81

(3) 影视剧收入前 5 名情况

名称	《百万新娘》、《洛神》、《棋逢对手》、《施公案》、《一克拉梦想》
前五名影视剧收入总额	287,179,455.44
占全部营业收入的比例	63.08%

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准
营业税	3,293,290.27	15,148,454.56	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,769,718.51	943,412.31	
教育费附加	869,062.31	448,376.87	
地方教育费附加	579,374.83	307,861.91	
合 计	6,511,445.92	16,848,105.65	

3. 销售费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	1,477,193.94	1,021,724.98
节目磁带、录制、邮寄费	1,545,486.06	1,257,249.56
业务宣传费	7,821,801.38	4,528,844.87
差旅交通费	1,042,970.38	422,564.10
业务招待费	373,702.65	504,122.83
其他	961,308.08	2,786,881.03
合计	13,222,462.49	10,521,387.37

4. 管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	12,084,289.83	9,712,874.53
业务招待费	719,703.49	649,455.09
办公费	1,531,235.62	758,655.43
差旅交通费	1,375,176.54	1,214,441.64
折旧摊销费	3,021,469.07	2,245,925.33
租赁物业费	1,485,139.78	1,708,287.14
中介费用	1,464,757.45	1,167,648.55

股份支付费用	4,154,500.00	16,390,000.00
其他	2,439,266.59	2,725,186.97
合计	28,275,538.37	36,572,474.68

5. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	167,915.58	
利息收入	-6,425,581.20	-8,262,493.82
汇兑损益	68,393.85	11,004.75
手续费	103,890.75	45,456.87
合计	-6,085,381.02	-8,206,032.20

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	11,135,023.65	4,608,866.97
合计	11,135,023.65	4,608,866.97

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,038,119.78	-1,841,370.72
合计	1,038,119.78	-1,841,370.72

1)

按权益法核算的长期

股权投资收益

被投资单位	本期数	上期数
-------	-----	-----

浙江时代金球影业投资有限公司	1,038,119.78	-1,841,370.72
小 计	1,038,119.78	-1,841,370.72

(2) 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	上期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	14,916,560.91	20,715,400.00	14,916,560.91
其他	184,826.30	327,742.53	184,826.30
合计	15,101,387.21	21,043,142.53	15,101,387.21

(2) 政府补助明细

1) 2013 年 1-6 月

项 目	金 额	说 明
专项奖励	4,350,900.00	根据《关于下达华策影视（海宁）投资有限公司等 36 户影视文化企业 2012 年第四季度财政奖励资金的通知》（海财企[2013]278 号）文件拨入
财政补助	2,380,000.00	
营业税补贴	2,318,144.00	根据西安曲江文化产业发展中心《关于拨付区内影视企业 2011 年 1-6 月营业税补贴资金的通知》（西曲文发〔2013〕2 号）文件拨入
财政奖励资金	1,876,300.00	根据海宁市财政局、海宁市文化广电新闻出版局、海宁市服务业发展与粮食局《关于下达华策影视（海宁）投资有限公司等 33 户影视文化企业 2012 年第三季度财政奖励资金的通知》（海财企〔2012〕797 号）文件拨入
扶持经费	1,000,000.00	根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年度影视动画精品生产专项扶持经费的通知》（浙财教[2012]329 号）文件拨入
文化创意产业专项资金	700,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室《关于拨付 2012 年度第三批市文化创意产业专项资金的通知》（杭财教〔2012〕1461 号）、《关于拨付 2012 年度第四批市文化创意产业专项资金的通知》（杭财教〔2012〕1462 号）和《关于拨付 2012

		年度第五批市文化创意产业专项资金的通知》(杭财教(2012)1464号)文件拨入
扶持经费	500,000.00	根据杭州市财政局、中共杭州市委宣传部《关于杭州市第十一届“五个一工程”入选作品奖励、2011年以来杭州市优秀获奖作品再奖励和杭州市文化精品工程扶持经费等的通知》(杭财教(2012)1348号)文件拨入
出口奖励	500,000.00	浙江省财政厅《关于下达2012年度第二批文化产业专项资金的通知》(浙财教[2013]6号)文件拨入
财政补助	484,900.00	根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于拨付2011年度促进国际服务贸易发展专项资金的通知》(浙财企(2012)445号、浙商务联发(2012)157号)文件拨入
文化创意产业专项资金	260,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室《关于拨付2012年度第四批市文化创意产业专项资金的通知》(杭财教(2012)1462号)文件拨入
财政奖励资金	160,000.00	根据海宁市财政局《关于下达盐官武侠影视基地招商服务公司招商奖励的通知》(海财企(2013)84号)文件拨入
水利建设专项资金减免	114,866.50	由海宁市地方税务局拨入
杭州市优秀获奖作品再奖励	100,000.00	根据中共杭州市委宣传部《关于对2011年以来杭州市优秀获奖作品再奖励的通知》(市宣通(2012)60号)文件拨入
“五个一工程”入选作品奖	50,000.00	根据中共杭州市委宣传部《关于公布杭州市第十一届精神文明建设文明建设“五个一工程”入选作品的通知》(市宣通(2012)62号)文件拨入
纳税大户奖励	50,000.00	根据中共杭州市西湖区蒋村街道工作委员会、杭州市西湖区人民政府蒋村街道办事处《关于表彰2012年度蒋村街道纳税大户的通报》(蒋工委(2013)8号)文件拨入
文化精品工程扶持经费	50,000.00	由杭州市西湖区国库集中支付中心拨入
其他	21,450.41	
小计	14,916,560.91	

2) 2012年1-6月

项目	金额	说明
财政资助资金	13,800,000.00	根据杭州市上城区财政局《关于拨付2012年度文化创意产业发展项目资助资金的通知》(上财(2012)

		23 号) 文件拨入
奖励款	250,000.00	根据杭州市上城区人民政府《关于命名上城区“五主多副”重点企业的决定》(上政函(2012)18号)文件拨入
出口奖励款	1,000,000.00	根据浙江省财政厅《关于下达 2011 年度文化产业发展专项补助经费的通知》(浙财教(2011)365号)文件拨入
外包财政补贴	63,000.00	根据财政部、商务部《关于做好 2011 年度支持承接国际服务外包业务发展资金管理工作的通知》(财企(2011)69号)文件拨入
扶持资金	950,000.00	根据浙江省财政厅《关于下达 2011 年度影视动画精品生产专项扶持经费的通知》(浙财教(2011)251号)文件拨入
浙江省文化精品工程项目扶持资金	400,000.00	根据中共浙江省委宣传部、浙江省文化精品工程办公室《关于公布浙江省文化精品工程第六批扶持项目的通知》(浙宣(2011)57号)文件拨入
国际服务贸易资助资金	371,000.00	根据浙江省财政厅《关于下达 2009 年度中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财教(2010)8号)文件拨入
扶持资金	700,000.00	市文化广电新闻出版局《西风烈》优秀故事凤凰奖 20 万元,省广电局《生死恋》重点电影一类扶持奖励 50 万元。
扶持资金	500,000.00	西湖区财政局 2010 年经济工作会议兑现资金 20 万元,杭州市委宣传部精品工程《人鱼帝国》经费补助 30 万元
上城区科技局扶持资金	200,000.00	
蒋村街道奖励款	100,000.00	
西湖区经济奖励款	50,000.00	
海宁盐官门票奖励	394,500.00	
海宁财政资助资金	1,936,900.00	
小计	20,715,400.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性
-----	-----	-----	----------

			损益的金额
非流动资产处置损失	61,638.94		61,638.94
水利建设专项资金	423,528.18	279,939.78	
堤防围护费	413.55		
其他	1,333.06	56,600.00	1,333.06
合计	486,913.73	336,539.78	62,972.00

10. 所得税费用

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	39,868,160.67	33,425,942.72
递延所得税调整	-547,091.48	-24,128.96
合计	39,321,069.19	33,401,813.76

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	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	131,530,231.41
非经常性损益	B	11,785,851.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	119,744,380.30
期初股份总数	D	384,064,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	193,004,530.00
发行新股或债转股等增加股份数[注]	F	788,110.00/1,156,950.00/ 1,689,510.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5/4/2
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	578,411,405.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

[注]：本期激励对象通过股票期权激励计划行权 3,634,570.00 股，其中 2013 年 1 月行权 788,110.00 股，2013 年 2 月行权 1,156,950.00 股，2013 年 5 月行权 1,689,510.00 股。经 2012 年度股东大会决议通过，2013 年 5 月本公司以股本 386,009,060.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 193,004,530.00 股。

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	131,530,231.41
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	131,530,231.41
非经常性损益	D	11,785,851.11
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	119,744,380.30
发行在外的普通股加权平均数	F	578,411,405.00
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	2,889,659.72
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	581,301,064.72
稀释每股收益	$M=C/H$	0.23
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.21

注：股份期权增加的普通股加权平均数= 1260.51 万份股票期权 X (1-每股授予价格 8.17 元/普通股平均市场价格每股 10.60 元) + 224.40 万份股票期权 X (1-每股授予价格 11.41 元/普通股平均市场价格每股 11.41 元)

(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	2013 年 1-6 月
收到的专项应付款	20,000,000.00
收到的政府补助	14,916,560.91
收到的银行活期存款利息收入	318,909.68
收到的其他往来款净额等	813,815.54
合 计	36,049,286.13

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月
支付节目磁带、录制、邮寄费	1,545,486.06
支付业务宣传费、招待费	8,915,207.52
支付差旅交通费、办公费、中介费	5,414,139.99
支付租赁物业费及租房押金	1,617,984.75
支付的押金、备用金	7,409,167.85
支付其他费用及往来款净额	16,243,911.99
合 计	41,145,898.16

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2013 年 1-6 月
收到的银行定期存款利息收入	6,239,620.91
合 计	6,239,620.91

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	138,073,405.45	108,886,093.56
加: 资产减值准备	11,135,023.65	4,608,866.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,229,233.12	1,536,204.13
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	2,679,163.90	709,721.2
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)	61,638.94	
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)	-5,669,032.88	-8,262,493.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,038,119.78	1,841,370.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-547,091.48	106,424.15
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)	-70,982,440.00	-70,086,903.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-154,667,932.66	-140,063,589.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	12,337,138.86	-11,277,187.2
其他	4,154,500.00	16,390,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-61,234,512.88	-95,611,493.63
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	540,063,185.20	603,635,931.69
减：现金的期初余额	615,147,685.30	773,165,630.03
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	-75,084,500.10	-169,529,698.34

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
① 得子公司及其他营业单位的价格	22,500,000.00	140,000,000.00
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物[注]	11,250,000.00	22,500,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	861,646.78	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,388,353.22	22,500,000.00
④ 取得子公司的净资产	6,103,076.22	
流动资产	26,322,986.01	
非流动资产	145,743.44	
流动负债	20,365,653.23	
非流动负债		

注：本公司收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60%股权和响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司 90%股权，收购价格分别为 1,800 万元和 450 万元，截至 2013 年 6 月 30 日已分别支付 900 万元和 225 万元，尚余 1,125 万元未支付。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	2013.6.30	2012.6.30
1) 现金	540,063,185.20	603,635,931.69
其中：库存现金	567,262.51	398,147.92

可随时用于支付的银行存款	539,495,922.69	603,237,783.77
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	540,063,185.20	603,635,931.69

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	25.37	25.37	赵依芳、傅梅城	72759649-0

傅梅城为本公司第一大股东，持有本公司 35.50% 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. 本公司的联营企业情况

被投资 单位	企业 类型	注册地	法人 代表	业务 性质	注册 资本	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	关联 关系	组织机构代码
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	15,000 万元	40	40	联营 企业	56330548-1
杭州新天地新远影城有限公司	有限责任 公司	杭州	雷祥雄	影院经营 管理	100 万元	24	24	联营 企业	06396613-6

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
傅斌星	本公司实际控制人之女	
刘洋	本公司副总经理、董秘	

(二) 关联交易情况

2005 年 10 月，杭州华新影视制作有限公司（已更名为杭州大策投资有限公司）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、播映权无偿转让给本公司。

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。

2013 年 1-6 月，公司发行上述剧目产生收入 442,382.64 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	傅斌星	7,310.85	36.55		
其他应收款	湖南潇湘金球国际影城有限公司	[注]		6,120,000.00	
其他应收款	刘洋			3,831.90	191.60
小 计		104,292.98	5,214.65	6,123,831.90	191.60

注：由于该公司本期未及时办妥工商设立登记手续，导致验资户过期，故暂退回各股东投资款。根据原股东约定，将该款项转为应收湖南潇湘影城投资管理有限公司。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	浙江时代金球影业投资有限公司	30,273,899.52	29,668,567.86
小 计		30,273,899.52	29,668,567.86

(四) 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）
2013 年 1-6 月	14	14	141.44
2012 年 1-6 月	13	13	122.43

七、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 2011 年 12 月 15 日，本公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划》，根据该激励计划，本公司拟首期授予 56 名激励对象 685.95 万份股票期权，授予价格为每股 24.87 元。授予的股票期权的有效期限为自股票期权授权日起计算，不超过 48 个月。首次授予的股票期权自激励计划首次授权日起满 12 个月后，在未来 36 个月内分三期行权，三期行权比例为 30%、30%、40%。首期股权激励计划所涉股票期权的授予日为 2011 年 12 月 27 日。第一个行权期行权的业绩条件为：2011 年的加权平均净资产收益率不低于 9%，2011 年较 2010 年的净利润增长率不低于 30%；第二个行权期行权的业绩条件为：2012 年的加权平均净资产收益率不低于 10%，2012 年较 2010 年的净利润增长率不低于 70%；第三个行权期行权的业绩条件为：2013 年的加权平均净资产收益率不低于 11%，2013 年较 2010 年的净利润增长率不低于 130%；净利润指标均以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低作为计算依据。

2012 年 12 月 26 日，本公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为 48 名，首期授予股票期权数量调整为 1,263.10 万份，行权价格为 12.34 元。

2. 2012 年 12 月 26 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，将预留股票期权 149.6 万份授予 13 名激励对象，行权价格为 17.19 元。预留部分的股票期权自相应的授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 24 个月内分两期行权，两期行权比例为 50%:50%，股权激励计划所涉预留股票期权的授予日为 2012 年 12 月 26 日。第一个行权期行权的业绩条件为：2012 年的加权平均净资产收益率不低于 10%，2012 年较 2010 年的净利润增长率不低于 70%；第二个行权期行权的业绩条件为：2013 年的加权平均净资产收益率不低于 11%，2013 年较 2010 年的净利润增长率不低于 130%；净利润指标均以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低作为计算依据。

3. 2012 年 12 月 26 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，根据该议案，公司 48 名股权激励对象自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，即自 2013 年 1 月 29 日起至 2013 年 12 月 27 日可行权共计 378.93 万份股票期权，行权方式为自主行权。截至 2013 年 6 月 30 日，已行权 363.457 万份股票期权。

4. 2013 年 5 月 7 日，第二届董事会第九次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为 44 名，首期授予股票期权数量调整为

1,429.461 万份，行权价格调整为 8.17 元，预留股票期权数量调整为 244.40 万份，行权价格调整为 11.41 元。

（二）以权益结算的股份支付情况

根据布莱克-斯科尔期权定价模型计算，经调整后首次授予的 1,721.22 万份(含已行权的 363.457 万份)股票期权成本为 4,921.99 万元，预留期权成本为 268.21 万元。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的有关规定，本期同时确认股权支付费用和资本公积-其他资本公积 415.45 万元，并将已行权期权成本 1,171.74 万元从资本公积-其他资本公积转列至资本公积-股本溢价。

八、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。

九、承诺事项

（一）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。经 2012 年 3 月 15 日公司第一届董事会第二十六次会议、2012 年 7 月 10 日公司第二届董事会第二次会议和 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第六次会议决议通过，本公司拟使用超募资金合计 31,000 万元用于补充影视剧业务营运资金。2013 年 1-6 月使用募集资金 48,180,274.58 元，均系使用超募资金，累计使用上述募集资金 266,748,477.08 元。

（二）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取得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。截至 2013 年 6 月 30 日，本公司已用超募资金支付 11,750 万元。

（三）根据 2011 年 10 月 11 日公司第一届董事会第二十次会议决议，本公司与海宁市人民政府于 2011 年 11 月签署《海宁中国武侠（影视）文化产业基地合作协议书》，与海宁市人民政府及其他合作方在海宁市盐官古城合作建设海宁中国武侠（影视）文化产业基地。该项目总规划用地约 1,959 亩，分两期开发，最终以相关部门审批结果为准。

十、资产负债表日后事项

（一）本公司拟投资 480 万元人民币与周昕及原卓越工作室核心团队成员共同成立杭州幻游互动科技有限公司（暂定名，以经名称预核准机关预核准且经公司登记机关核准注册成立的名称为准），致力于互联网及移动互联网的游戏开发及运营，该公司成立后本公司拥有其 19.50%的股权。

（二）经 2013 年 6 月 3 日公司第二届董事会第十一次会议决议通过，本公司筹划重大资产重组事项。经 2013 年 7 月 29 日第二届董事会第十三次会议决议通过，本公司拟通过现金及定向发行股份的方式收购上海克顿文化传媒有限公司 100% 股权。交易总金额为 165,200 万元，其中：现金支付 57,820 万元，发行股份支付 107,380 万元，股票发行数量为 53,824,561

股，发行价格为 19.95 元/股。本次发行股份购买资产的同时，拟募集配套资金总额为 55,000 万元。按照本次发行底价计算，拟向不超过 10 名其他特定投资者非公开发行股份的数量不超过 30,623,608 股，最终发行数量将根据最终发行价格确定。截至报告日，相关工作尚在进行之中。

(三) 经 2013 年 6 月 20 日公司第二届董事会第十二次会议决议通过，公司全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司（以下简称西溪投资）拟与杭州大策投资有限公司（以下简称大策投资）组成联合体，并授权委托大策投资作为申请人参与对杭州市西湖区蒋村单元 E-5 地块国有建设用地使用权的挂牌转让。该地块为商业商务用地，建设规模为土地面积 33007 平方米，建筑面积 79216 平方米。大策投资出资额占总投资额不少于 85%，西溪投资的出资额占总投资额不多于 15%且不超过 6500 万元，具体出资额以地块最后成交价格确定。若竞得该地块，联合体各成员将承担连带责任，并共同与杭州市国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》；同时承诺合同签订之日起 60 天内，共同出资成立注册资本 5000 万元人民币的项目公司，全面负责该地块的开发建设和经营（项目公司具体名称以工商注册为准），双方以现金出资，大策投资出资 4250 万元，占比 85%，西溪投资出资 750 万元，占比 15%。

(四) 根据 2013 年 5 月 1 日公司与国广传媒发展有限公司以及海宁国广影视译制有限公司共同签订的《海宁国广影视译制有限公司增资协议》，公司将海宁国广影视译制有限公司增资 1,200 万元，增资后本公司与国广传媒发展有限公司各持有海宁国广影视译制有限公司 50%的股权。本公司已于 2013 年 7 月 5 日支付增资款，该公司于 2013 年 7 月 9 日办妥工商变更登记手续。

(五) 经 2013 年 7 月 3 日子公司海宁华凡星之影视文化传播有限公司股东会决议通过，本公司与西安金策影视文化传播有限公司按原持股比例分别增资 60 万元和 40 万元，2013 年 7 月 23 日本公司已支付相关增资款，但尚未办妥工商变更登记。

(六) 2013 年 7 月公司投资设立海宁华娱新传媒文化传播有限公司，于 2013 年 7 月 8 日在海宁市工商行政管理局登记注册，取得注册号为第 330481000152942 号的《企业法人营业执照》，注册资本和实收资本均为 1,530 万元。

十一、其他重要事项

(一) 外币金融资产

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	630,115.71				13,526,772.97

(二) 对外投资

1. 本期公司独资设立浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,000 万元，占其注册资本的 100%。实收资本业经杭州青泰会计师事务所（普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（青泰会验（2013）第 271 号）。

2. 本期浙江金球影业有限公司（以下简称金球影业）与浙江新远文化产业集团有限公司等 5 家企业共同投资设立了杭州新天地新远影城有限公司。该公司注册资本 100 万元，金球影业出资 24 万元，占其注册资本的 24%。实收资本业经浙江岳华会计事务所有限公司审验，并由其出具了《验资报告》（浙岳华验字（2013）第 A0117 号）。

3. 本期公司独资设立浙江华策影视产业科学技术研究院。该研究院开办资金 100 万元，公司出资 100 万元，占其注册资本的 100%。实收资本业经杭州青泰会计师事务所（普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（青泰会验（2013）第 278 号）。

4. 本期公司独资设立浙江华策影视育才教育基金会。该基金会原始基金数额 200 万元，公司出资 200 万元，占其注册资本的 100%。实收资本业经杭州青泰会计师事务所（普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（青泰会验（2013）第 272 号）。

5. 2013 年 5 月 13 日，本公司在香港注册成立华策影视国际传媒有限公司（公司注册证书编码：1906070），该公司注册资本 5,000 万元，公司拟出资 5,000 万元，占其注册资本的 100%，截至报告日，本公司尚未出资。

十二、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	111,967,878.68	100.00	7,825,757.32	6.99
小 计	111,967,878.68	100.00	7,825,757.32	6.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	111,967,878.68	100.00	7,825,757.32	6.99

(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	152,313,947.76	100.00	8,886,128.10	5.83
小 计	152,313,947.76	100.00	8,886,128.10	5.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	152,313,947.76	100.00	8,886,128.10	5.83

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	95,775,510.07	85.53	4,788,775.50
1-2 年	12,648,006.22	11.30	1,264,800.62
2-3 年	3,544,362.39	3.17	1,772,181.20
合 计	111,967,878.68	100.00	7,825,757.32

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	126,943,892.85	83.34	6,347,194.64
1-2 年	25,365,235.00	16.65	2,536,523.50
2-3 年	4,819.91	0.01	2,409.96
合 计	152,313,947.76	100.00	8,886,128.10

(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(%)
华数传媒网络有限公司	非关联方	16,558,000.00	1 年以内	14.79
河北电视台	非关联方	15,118,300.00	1 年以内	13.50
江苏省广播电视总台	非关联方	5,928,000.00	1-2 年	5.29
厦门广播电视集团	非关联方	5,418,000.00	1 年以内	4.84
天视卫星传媒股份有限公司	非关联方	5,538,500.00	1 年以内	4.95
小 计		48,560,800.00		43.37

(4) 期末无应收关联方款项。

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	139,035,651.16	100.00	13,476,834.19	9.69
小 计	139,035,651.16	100.00	13,476,834.19	9.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合 计	139,035,651.16	100.00	13,476,834.19	9.69

(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	101,936,809.00	100.00	6,743,100.45	6.61
小计	101,936,809.00	100.00	6,743,100.45	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备				
合计	101,936,809.00	100.00	6,743,100.45	6.61

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	108,589,818.58	78.10	5,429,490.93
1-2年	18,438,932.58	13.26	1,843,893.26
2-3年	11,606,900.00	8.35	5,803,450.00
3年以上	400,000.00	0.29	400,000.00
合计	139,035,651.16	100.00	13,476,834.19

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)	
1年以内	76,211,609.00	74.76	3,810,580.45
1-2年	25,325,200.00	24.84	2,532,520.00
3年以上	400,000.00	0.40	400,000.00
合计	101,936,809.00	100.00	6,743,100.45

(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
------	--------	------	----	----------------	---------

浙江金球影业有限公司	关联方	71,320,000.00	[注 1]	51.30	往来款
华策影视（海宁）投资有限公司	关联方	28,917,958.79	1 年以内	20.80	往来款
浙江金溪影视有限公司	关联方	28,325,991.47	1 年以内	20.37	[注 2]
北京办事处	非关联方	2,010,112.48	1 年以内	1.45	备用金
东方花旗证券有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	1.08	预付财务顾问费
小 计		132,074,062.74		95.00	

注 1：账龄 1 年以内金额为 42,263,663.60 元，1-2 年金额为 17,456,336.40 元，2-3 年金额为 11,600,000.00 元。

注 2：往来款金额为 25,836,379.00 元，成本结算款为 2,489,612.47 元。

(4) 其他应收关联方款项

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	71,320,000.00	51.30
华策影视（海宁）投资有限公司	全资子公司	28,917,958.79	20.80
浙江金溪影视有限公司	全资子公司	28,325,991.47	20.37
海宁盐官武侠影视基地招商有限公司	全资子公司	1,332,000.00	0.96
傅斌星	本公司实际控制人之女	7,310.85	0.01
小 计		129,903,261.11	93.44

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
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
浙江金球影业有限公司	成本法	8,800 万元	88,000,000.00		88,000,000.00
华策影视（海宁）投资有限公司	成本法	1,000 万元	10,000,000.00		10,000,000.00

西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	成本法	14,000 万元	140,000,000.00		140,000,000.00
华策影视（海宁）产业发展有限公司	成本法	10,000 万元	100,000,000.00		100,000,000.00
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	成本法	1,000 万元		10,000,000.00	10,000,000.00
响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司	成本法	450 万元		4,500,000.00	4,500,000.00
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	成本法	1,800 万元		18,000,000.00	18,000,000.00
浙江华策影视育才教育基金会	成本法	200 万元		2,000,000.00	2,000,000.00
浙江华策影视产业科学技术研究院	成本法	100 万元		1,000,000.00	1,000,000.00
华策影视国际传媒有限公司	成本法	5,000 万元			
合 计			350,000,000.00	35,500,000.00	385,500,000.00

(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
杭州大策广告有限公司	100	100				
浙江金溪影视有限公司	100	100				
浙江金球影业有限公司	100	100				
华策影视（海宁）投资有限公司	100	100				
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	55	55				
华策影视（海宁）产业发展有限公司	100	100				
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	100	100				
响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司	90	90				
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	60	60				
浙江华策影视育才教育基金会	100	100				

会					
浙江华策影视产业科学技术研究院	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	上期数
主营业务收入	82,688,717.11	136,422,788.72
其他业务收入	859,256.60	989,589
营业成本	39,467,954.27	51,400,085.26

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
影视行业	82,688,717.11	39,467,954.27	136,422,788.72	51,400,085.26
小 计	82,688,717.11	39,467,954.27	136,422,788.72	51,400,085.26

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
电视剧销售	77,688,554.59	37,675,501.51	136,422,788.72	51,400,085.26
电影销售	5,000,162.52	1,792,452.76		
小 计	82,688,717.11	39,467,954.27	136,422,788.72	51,400,085.26

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	74,938,566.93	36,240,228.63	124,732,480.93	46,995,521.9
国外销售	7,750,150.18	3,227,725.64	11,690,307.79	4,404,563.36

小 计	82,688,717.11	39,467,954.27	136,422,788.72	51,400,085.26
-----	---------------	---------------	----------------	---------------

(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 (%)
华数传媒网络有限公司	15,620,754.72	18.70
河北电视台	13,313,962.26	15.94
西安梦舟影视文化传播有限公司	8,486,127.36	10.16
厦门广播电视集团	5,111,320.75	6.12
北京梦舟文化传播有限公司	2,562,163.21	3.07
小 计	45,094,328.30	53.99

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	2013 年 1-6 月	2012 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	17,495,101.80	46,686,761.61
加: 资产减值准备	5,673,362.96	8,088,916.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,186,931.39	715,111.25
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	467,567.38	182,679.6
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)	61,638.94	
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)	-4,991,506.72	-7,524,667.63
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)	2,155,815.45	

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)	-27,180,644.30	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-101,374,073.58	-134,741,123.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	23,160,090.18	83,403,733.79
其他	4,154,500.00	16,390,000
经营活动产生的现金流量净额	-79,191,216.50	-25,540,297.45
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	362,049,836.72	486,013,185.33
减: 现金的期初余额	459,882,303.53	671,095,591.91
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	-97,832,466.81	-185,082,406.58

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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)	14,916,560.91	

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	121,854.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	406,066.58	[注]
小 计	15,444,481.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,745,287.57	
少数股东权益影响额(税后)	913,343.11	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	11,785,851.11
--------------------	---------------

[注]：其他符合非经常性损益定义的损益项目系本公司从关联方处无偿取得的电视剧所产生的收益 406,066.58 元。
 发行从关联方处无偿取得的电视剧所产生的收益=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。

(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	8.38	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.63	0.21	0.21

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	131,530,231.41
非经常性损益	B	11,785,851.11
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	119,744,380.30
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,482,343,183.38
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[注]	E	9,725,277.40/14,276,763.00/13,803,296.70
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5/4/2
股份支付计划增加的净资产	G	4,154,500.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
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	I	
减少净资产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	$L = D + A/2 + E \times F/K + G \times H/K - I$	1,570,331,637.82

加权平均净资产收益率	M=A/L	8.38%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.63%

[注]：本期激励对象通过股票期权激励计划行权 3,634,570.00 股，行权价格 12.34 元/股，其中 2013 年 1 月行权 788,110.00 股，增加净资产 9,725,277.40 元；2013 年 2 月行权 1,156,950.00 股，增加净资产 14,276,763.00 元，2013 年 5 月行权 1,689,510.00 股（行权价调整为 8.17 元/股），增加净资产 13,803,296.70 元。

（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增长 1.25 倍（绝对额增加 1,964.48 万元），主要系本年较多客户采用银行承兑汇票与公司结算所致。

(2) 应收账款期末数较期初数增长 52.35%（绝对额增加 17,507.84 万元），主要系本期销售收入增加，应收账款亦相应增加。

(3) 预付账款期末数较期初数增长 44.01%（绝对额增加 10,721.45 万元），主要系公司投资加大，预付的制片款增加。

(4) 其他应收款期末数较期初数增长 67.14%（绝对额增加 973.45 万元），主要系本期公司剧组备用金增加及子公司浙江金球影业有限公司新增各影院租房押金所致。

(5) 其他流动资产较期初数增长 8.56 倍（绝对额增加 161.35 万元），主要系公司预交的税金所致。

(6) 固定资产期末数较期初数增长 67.14%（绝对额增加 1,411.19 万元），主要系本期新设影院公司设备采购增加所致。

(7) 在建工程期末数较期初数降低 67.58%（绝对额增加 1,011.32 万元），主要系本期完工的影院工程转固定资产所致所致。

(8) 长期待摊费用期末数较期初数增长 38.73%（绝对额增加 1,228.39 万元），主要系本期新成立影院装修费增加所致。

(9) 应付账款期末数较期初数增长 1.09 倍（绝对额增加 10,668.67 万元），主要系应付购剧款及分成结算款增加所致。

(10) 预收款项期末数较期初数增长 5.32 倍（绝对额增加 9,260.89 万元），主要系本期预收的影视剧销售款和预收的制片款所致。

(11) 应付职工薪酬期末数较期初数减少 97.05%（绝对额减少 433.39 万元），主要系发放上年度计提的奖金所致。

(12) 应交税费期末数较期初数减少 34.79%（绝对额减少 2,275.10 万元），主要系缴纳上年度第四季度计提应纳税额增加所致。

(13) 专项应付款期末数较期初数增长 100%（绝对额增加 2,000.00 万元），主要系收到的出口基地建设补助资金。

2、利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增长 47.16%（绝对额增加 14,588.85 万元），营业成本本期数较上年同期数增长 91.44%（绝对额增加 11,485.50 万元），主要系随着公司的业务规模扩大，投资拍摄和外购的影视剧数量和规模均增加，相应的影

视剧销售收入、成本大幅增加所致。

(2) 营业税金及附加本期数较上年同期数减少 61.35% (绝对额减少 1,033.67 万元), 主要系公司上年度 12 月份开始执行“营改增”, 原计入该科目的营业税在改成增值税后不在此科目核算, 归集口径发生了变化所致。

(3) 资产减值损失本期数较上年同期数增加 1.42 倍 (绝对额增加 652.62 万元), 主要系应收款项余额增加导致相应计提的坏账准备增加所致。

(4) 投资收益本期数较上年同期数增长 1.56 倍 (绝对额增加 287.95 万元), 系本期金球影业投资的电影院利润增加所致。

(5) 营业外支出本期数较上年同期数增长 44.68% (绝对额增加 15.37 万元), 系本期水利建设专项资金增加所致。

第八节 备查文件目录

- 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、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。
- 三、经公司法定代表人签名的 2013 年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

浙江华策影视股份有限公司

法定代表人：傅梅城

2013 年 8 月 21 日