



HUACE FILM&TV
華策影視

浙江华策影视股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-067

2015 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。

目录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项	30
第五节 股份变动及股东情况	38
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第七节 财务报告	45
第八节 备查文件目录	127

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	王丛	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 座	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座
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	《上海证券报》、《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）	926,172,073.39	768,909,653.95	20.45%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	218,390,230.59	203,050,855.14	7.55%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	201,543,428.58	166,956,679.20	20.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-406,911,814.68	-14,835,232.85	2,642.87%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4155	-0.0229	-1,714.41%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.33	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.33	-33.33%
加权平均净资产收益率	6.17%	7.95%	-1.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.69%	6.54%	-0.85%
	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）	5,376,225,736.23	5,023,549,735.28	7.02%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,688,069,010.51	3,353,297,034.02	9.98%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7660	5.1841	-27.35%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

√ 是 □ 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.2226
---------------------	--------

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	24,989,302.01	
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	-804,290.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,285,134.30	

减：所得税影响额	5,926,041.92	
少数股东权益影响额（税后）	127,033.78	
合计	16,846,802.01	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

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，国家对影视内容的制作、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。

对公司影视内容而言：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；二是公司已经制作完成的作品，存在未获内容审查通过继而报废处理的可能，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、市场竞争加剧的风险

影视娱乐行业一直处于充分竞争状态，近年来，又有众多机构登陆资本平台，聚集资源迅速扩张，以及巨头BAT的介入，网络剧等互联网产品的蔚然成风，都使得行业竞争愈发加剧，格局发生激变。

公司始终专注于优质内容的提供，超级IP剧、电影、综艺、网络剧四大板块齐头并进，充分发挥运营能力，将继续稳定全娱乐内容第一运营平台的地位。

3、制作成本不断上升的风险

近年来，由于文化行业的繁荣发展，优质IP价格、节目模式价格、剧本费用、演职人员劳务报酬、场景、道具、租赁等费用不断上升，市场对于高水准、大投入的精品内容需求又非常旺盛，促使内容提供商制作成本不断上升。

公司充分利用自身优势，以合理成本聚拢行业内优质创作资源，同时运用全面运营能力，开发多种变现模式，分摊成本。

4、全内容、多元化业务发展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，虽然拥有丰富影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。公司逐步加大对电影业务的投入，虽已初步建立起宣发团队，但在电影发行经验方面与业内领先企业之间仍存在一定的差距，公司可能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。

由于电影行业的高速发展，导致大量的资金涌入电影行业，尤其是电影院的投资建设。现有影院投资者的扩张、行业内上下游企业的产业链延伸以及行业外逐利资本的跨界投资，使新影院的竞争日趋激烈。影院建设成本的不断提高和单体影院盈利能力的不断下降，使得投资回收周期加长，风险加大。公司已经建立了专业的影院投资管理团队，形成了一套有效的营运管理机制。同时利用经营管理团队较强的市场开拓能力和与浙江时代院线的战略合作，公司已储备了充足的项目资源，并加强了投资运营、人才引进培养和风险控制的能力。通过对项目的重新梳理、评估、调整，公司将更加审慎地进行影院投资。

综艺节目的竞争目前已趋于白热化，数量井喷，题材类型频频撞车甚至引起版权纠纷。为吸引眼球，不断花样翻新，部分大型节目的制作成本持续高企。在市场最火热之际，公司大举介入无疑将面临巨大的风险，若市场不认可则将遭受较大损失。公司启用具有成熟操作经验的节目团队，通过原创和引进模式进行项目开发，主投制作与受托承制结合优化业务结构，与优质平台合作，力求降低经营风险。

5、投资并购和整合风险

公司以内容为核心，积极进行运营平台的搭建，为了快速完善业务板块，未来公司仍将会进行产业投资并购。在投资过程中，可能会出现战略决策失误的风险、估值过高的风险以及各种法律风险。同时投资完成后，标的是否会产生预期效益，以及公司能否对其进行业务、制度、文化的有效整合，产生良好的协同效应，都存在不确定性。

6、非公开发行审批风险

公司2014年度非公开发行事项尚需经中国证监会核准，能否获得审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。

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

2015 年上半年，公司继续向着成为互联网时代全球一流的综合娱乐传媒集团的长期战略目标而持续努力。战略路径上，在成功确立华语影视娱乐全内容供应商地位的基础上，稳步升级基于海量运营内容和强势爆款产品的华语全娱乐内容运营商，并以“内容连接一切，规模驱动创新”的理念前瞻性策略通过跨行业协同逐步成为娱乐内容价值提升者。

公司顺应时势，整合行业内优质资源，积极拓展跨行业协同，开启二次创业新征程。剧、电影、节目三大影视娱乐内容板块齐头并进，搭载全媒体覆盖、定位全球化拓展的文化娱乐母舰已浮出水面，迅速形成超级 IP 产品矩阵为王、互联网时代用户为上、全球娱乐合伙人为先的坚定战略导向。

2015 年上半年，公司先后提出了全网剧（互联网+电视网）、超级 IP 剧产品矩阵概念，在继续保持全网剧市场 15% 以上的市场份额的同时，电影业务和节目业务蓄势后将进入产品爆发期。公司判断，在大制作时代、大 IP 时代后，影视娱乐内容市场将进入大工业时代，而公司凭借多年积累打磨铸就的全流程管控体系以及业内领先的产品经理制管理方式，同时借助业内体量最大的大数据团队与 IP 储备库，将率先引领华语影视娱乐产业进入大工业时代。

2015 年上半年，基于业内绝对领先的大数据中心以及与互联网战略合作伙伴的联动，公司在 To B 端逐步尝试基于多种娱乐内容形式的整合营销运营，在 To C 端尝试基于爆款产品的电商衍生品运营。凭借在全网（互联网与电视网）剧市场超过 15% 的份额，公司充分利用基于规模化娱乐内容的跨行业发展新机遇，在教育、互联网金融、创意孵化、旅游餐饮、体育多个领域都做出了卓有成效的探索。

2015 年上半年，“中国影视产业国际合作实验区”建设进程进一步加速，围绕国际化复合型人才培养平台、影视传播交易平台、影视创意创作平台、影视文化研究平台、影视外贸孵化成长平台、影视产业投融资及配套服务平台进行布局，其中华语影视创意 O2O 孵化平台“华创会”正式启动，打造创意创新工场。

报告期内，公司各项业务发展稳健，实现营业收入 92,617.21 万元，比上年同期增长 20.45%；主营业务收入 91,570.84 万元，比上年同期增长 20.82%；归属上市公司股东净利润 21,839.02 万元，比上年同期增长 7.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 20,154.34 万元，比上年同期增长 20.72%。

报告期内，公司战略与经营层面进展如下：

1、内容升级“全网剧”，围绕超级 IP 剧打造产品矩阵

上半年，虽然面临“一剧两星”等行业新政，但公司坚决围绕大数据、超级 IP、产品经理思维、全球优秀模式、互联网渠道、创新营销模式等核心要素推进“全网剧（在互联网、电视网等多渠道播出的剧集内容）”策略，持续引领产业升级进化，不断打造行业标杆产品，目标打造基于主流互联网娱乐用户需求、整合传统电视剧制作资源、多渠道多产品形态融合商业化的创新全网剧产品。其中，现象级剧目《何以笙箫默》横空出世，累计互联网播放量破 96 亿次，电视台收视率同档期冠军，社会口碑持续发酵，并成功撬动广告植入、整合营销、T2O 电商等衍生业务。此外，公司在上半年全面形成了基于超级 IP 剧产品矩阵的一揽子深度营运体系，剧自开发初期便锁定互联网用户及互联网渠道，同步开发大电影、纯网剧番外篇、互动节目、游戏及消费衍生品等产品，包括《翻译官》、《怒江之战》、《锦衣夜行》、《微微一笑很倾城》在内的多个超级 IP 剧产品快速推进。

2、电影板块发行与制作双轮驱动，成快速发展新引擎

华策影业在充分蓄势后进入快速发展期，逐步实现从以联合投资为主的投资型影业公司向以发行为核心、制作为基础、互联网化与国际化为特色的综合创新型电影公司转型。华策影业管理团队由多名业内资深人士组成，目前总员工超过 130 人，已搭建起完整的发行、宣传、策划、制作团队，并在上半年拿到了多部电影的独家发行权，下半年将迎来产品集中上映期，目标进军国内民营一线电影公司之列。报告期内，华策影业联合出品的中韩合作奇幻喜剧电影《重返 20 岁》上映后取得 3.6 亿票房，并收获良好口碑，后续公司将基于该 IP 同步开发全网剧产品。

3、综艺节目版块自研+引进双管齐下，储备多款优质产品

综艺节目版块目前已齐聚多只业内及国际一流策划和制作团队，多款优质产品蓄势待发。公司综艺节目既注重创意孵化原创精品，同时精准引进海外超人气综艺模式，并大力提高招商与运营能力。大型音乐代际沟通节目《中华好民歌》口碑与收视双丰收，助力播出平台进入同时段收视率前 5 名，目前已成功签约第二季；成功签约英国明星滑冰竞技节目《Dancing on Ice》、英国真实娱乐评论节目《Gogglebox》、韩国经典音乐推理节目《隐藏的歌手》、韩国经典旅游真人秀节目《两天一夜》等模式引进；互联网互动节目《女神弹弹爱》和《华美男泡面馆》启动制作。

4、强势内容定义流量入口，与电视渠道探索共同运营模式

公司强大的全娱乐内容产品矩阵体现出强势内容即流量的事实，“华剧场”持续加大对传统电视渠道的覆盖，同时以内容聚合的软终端形式登陆小米互联网电视、小米盒子、中国移动咪咕平台。公司与黑龙江卫视达成战略协议，2016 年起将共同运营黑龙江卫视晚间黄金档剧场，探索内容方和渠道方融合经营新模式，力求从内容提供向全营销服务与运营升级。

5、加码国际化布局，开放引入全球娱乐资源

公司进一步寻求与全球领先娱乐公司合作机会，积极推动聚合全球娱乐资源的国际项目在本土落地。公司与参股公司韩国 N.E.W 合作的中韩合拍电影进入实质性开发阶段，与韩国希杰娱乐签署战略合作协议每年开发不少于 2 个 IP 剧，与英国松林影视、BBC 和 ITV 在合拍与节目模式引进上进行全面合作，全球华语联播体实现在香港 NOW 和中天亚洲台的落地，与俄罗斯、土耳其、以色列领先媒体集团缔结战略合作关系。

6、联姻浙江传媒大学，进军教育产业

基于多年娱乐产业运营经验以及对于产业链的深度理解，公司在上半年正式进军教育产业，与浙江省新闻出版广电局、桐乡市人民政府、浙江传媒学院共建“华策电影学院”，实践“2+2”创新型人才培养方案，探索影视教育培训新模式，后续公司将以华策电影学院作为线下平台积极探索打造 IP 创作端、制作端和艺人培训端 O2O 模式人才孵化平台。

7、全员合伙，打造“华策全球娱乐合伙人联盟”

报告期内，公司完成高覆盖率的员工持股计划，共 400 名员工参与，真正实现了员工变创业合伙人、员工与公司长期共赢的事业合伙人机制。在全网剧、电影、节目三大内容板块中，多位业内资深领军人物陆续加盟，奠定二次创业团队根基。组织架构上，公司完成集团化建设，七大业务版块与五大职能中心构建起二次创业组织架构基础，深入推进“目标、绩效、授权、预算、资产”五位一体的经营管理体系，同时积极推进制度体系建设和企业文化建设，进一步规范运营管理效率、提升价值观认同与凝聚力。

8、大数据中心业内领先，科学+艺术双轮驱动

经过多年建设，目前公司大数据中心已经成为业内最为领先的影视娱乐行业数据分析、分析、研发主体，构建了影视制片服务、内容创意收集评估、平台合作服务、艺人经纪服务四大体系，员工超过 100 人，在“艺术”元素的基础上为公司产品运营提供了大量的“科学”元素，树立了业内独一无二的科学+艺术双轮驱动模式，力助公司打造全世界观众都喜欢的影视娱乐内容。

业务分述：

1、全网剧

期初至披露日，公司共有 10 部剧实现首播，持续保持业内第一名地位。公司剧集新增互联网播放量 352 亿次，累计互联网播放量达到了 830 亿次。

表：报告期内首播全网剧情况

剧名	首播时间	集数	卫视首播平台	互联网播出平台	互联网播放量
《镖门》	2014/12/25	38	深圳卫视、贵州卫视、东南卫视、陕西卫视	搜狐、爱奇艺、乐视、腾讯视频、PPTV	2.3 亿
《何以笙箫默》	2015/1/10	32	江苏卫视、东方卫视	爱奇艺、搜狐、乐视、腾讯视频、PPTV	96.1 亿
《医馆笑传》	2015/1/28	37	安徽卫视、陕西卫视	乐视、腾讯视频	13.4 亿
《封神英雄 2》	2015/2/19	72	安徽卫视、贵州卫视	爱奇艺、搜狐、乐视、腾讯视频、PPTV	31.8 亿
《妻子的谎言》	2015/3/29	52	湖南卫视	爱奇艺、搜狐、腾讯视频、优酷土豆	45.6 亿
《极品新娘》	2015/4/2	37	四川卫视、东南卫视	乐视、PPTV	6.5 亿
《烽火英雄传》	2015/5/9	38	贵州卫视	乐视	1.1 亿
《闪亮茗天》	2015/5/22	82	深圳卫视	爱奇艺、搜狐、乐视、腾讯视频、华数 TV	15.6 亿
《淑女涩男》	2015/7/4	34	安徽卫视	爱奇艺、乐视、腾讯视频、华数 TV	7.6 亿
《二胎时代》	2015/8/14	42	东方卫视	爱奇艺、乐视、腾讯视频、PPTV	1.6 亿
《最佳前男友》	2015/8/15	42	深圳卫视、黑龙江卫视	爱奇艺、乐视、腾讯视频、优酷土豆	2.1 亿

报告期内，主要贡献收入和利润的全网剧集包括《何以笙箫默》、《妻子的谎言》、《封神英雄 2》、《医馆笑传》、《极品新娘》、《闪亮茗天》、《二胎时代》、《碧血书香梦》、《淑女涩男》、《等你爱我》、《明若晓溪》，以及引进剧《我的女儿瑞英》和《爸爸我爱你》等。

报告期内收入占公司主营业务收入前五名的影视剧名称、合计收入金额及占公司同期主营业务收入的比例：

剧目	合计（元）	占比（%）
《何以笙箫默》、《碧血书香梦》、《二胎时代》、《闪亮茗天》、《极品新娘》	295,679,505.06	31.92

由顾漫同名小说改编的高颜值浪漫爱情剧《何以笙箫默》成为中国影视剧互联网关注度现象级产品，互联网全网播放量近 100 亿次，并创造了单日播放量超过 3 亿的记录，微博话题阅读量超过 20 亿，百度指数最高超过 270 万，同期在江苏卫视和东方卫视首轮播出连续保持同档期收视率第一，最高收视率达到 1.66%。作为超级 IP“封神”系列作品的第二部，古装神话剧《封神英雄 2》再现原 IP 的魔幻世界观，互联网全网播放量超过 31 亿次；当代都市剧《妻子的谎言》在湖南卫视首轮播放，剧情紧凑，戏剧张力饱满，社会话题性强，迅速成为台网联动标杆剧目，同时段收视率持续保持全国第一名，全国网

最高收视率突破 4%，互联网全网播放量累计超过 45 亿次；“暖春爱恋铭香励志大剧”《闪亮茗天》深受青少年观众追捧，打造茶业与影视内容营销互动案例，荣登上半年深圳卫视黄金档收视冠军，互联网全网播放量破 15 亿次；古装探案喜剧《医馆笑传》凭借创新题材全覆盖电视台和互联网用户，安徽卫视和陕西卫视首轮播出，互联网全网播放量破 13 亿次；“抗战版西游记”《烽火英雄传》在视觉体验和通关设计上都开创新题材内容先河。“最后一部四星剧”《镖门》获第 25 届牡丹奖、白玉兰奖入围奖、上海电视剧制播年会品质大奖等奖项。此外，都市喜剧《淑女涩男》于 7 月 4 日在安徽卫视首播，80 后话题剧《二胎时代》于 8 月 14 日在东方卫视首播，两部剧的收视率与互联网播放量持续提升。

报告期内，公司出品全网剧获得国际同行认可，代表了中国剧集质量在全球范围内获得认可。其中，《何以笙箫默》获第 36 届加拿大班夫国际洛基奖最佳剧情类电视剧提名，并成为并凭借媲美美剧的精良制作成为首部在韩国三大电视台播出的中国剧集；《卫子夫》在日本银河频道播出；研发中心主任李训愚成为唯一参加国际艾美奖的中国评委。

报告期内，互联网独播剧亦有精彩作品呈现。其中，校园偶像周播剧《校花攻略》在优酷土豆平台独播，是首部真正来自于真实学生生活的校园网剧，强调互动感与参与感，累计播放量突破 5600 万次，并尝试了 O2O 互动营销、边看边买、导流分成、粉丝经济、深度品牌植入等多种商业模式；根据同名小说作品改编的《沙僧日记》在乐视网平台独播，累计播放量突破 6500 万次，题材诙谐幽默，制作质量也保持了公司一贯的高水准。

表：报告期内剧目进展情况

序号	剧名		目前进度	备注
1	《等你爱我》	励志爱情	已取得发行许可	张峰导演，曹曦文、朱刚日尧主演
2	《碧血书香梦》	年代传奇	已取得发行许可	蒋家骏导演，张檬、韩栋、巍子主演
3	《使命召唤》	年代传奇	已取得发行许可	黄文利导演，王霏、侯梦莎主演
4	《潜行者》	年代传奇	已取得发行许可	孟凡导演，翟天临、江铠同主演
5	《民兵康宝》	热血抗战	已取得发行许可	海波、朴柱天导演，周璞、曹骏、王笛主演
6	《幸福归来》	家庭偶像	已取得发行许可	沈怡导演，吴卓羲、童苡萱、李沁主演
7	《淑女涩男》	青春喜剧	已取得发行许可	何念导演，汪远、束焕编剧顾问，谢帅，李梓溪等主演
8	《二胎时代》	都市生活	已取得发行许可	滕文骥、王为导演，滕华涛监制，王晓晨，蒋毅主演
9	《最美是你》	青春励志	已取得发行许可	周德华导演，周泳编剧，于小伟、于明加主演
10	《且行且珍惜》	都市情感	已取得发行许可	谢津导演，翟天临、高露主演
11	《最佳前男友》	爱情偶像	已取得发行许可证 (下半年)	蒋家骏导演，言承旭、江疏影、吴卓羲主演
12	《赎罪门》	都市悬疑	后期制作中	张国立、陈昆晖导演，张国立、闫妮主演
13	《打骗行动》	刑侦涉案	后期制作中	林红光导演，王磊、夏侯琪誉主演

序号	剧名		目前进度	备注
14	《特案追缉》	刑侦涉案	后期制作中	于建镁导演, 姚卓君、周楚楚主演
15	《山河同在》	近代革命	后期制作中	张健导演, 刘广楠、于震主演
16	《乌鸦嘴妙女郎》	青春喜剧	后期制作中	蒋家骏总导演, 束焕编剧顾问, 王传君、毛晓彤主演
17	《忍冬艳蔷薇》	民国励志	后期制作中	简远信编剧, 赵韩樱子、钱泳辰、刘雨欣主演
18	《美丽的秘密》	都市爱情	后期制作中	柯翰辰导演, 何润东、宋茜主演
19	《我的奇妙男友》	科幻爱情	拍摄中	邓科导演, 吴倩、金泰煊主演
20	《怒江之战》	热血战争	拍摄中	根据南派三叔原著作品改编, 陈浩才导演, 贾青、孙艺洲主演将协同开发电影
21	《刀尖》	谍战献礼	拍摄中	根据麦家原著小说改编, 麦家编剧, 徐佳、斓曦主演, 反法西斯战争胜利70周年献礼剧
22	《好运来临》	都市情感	拍摄中	刘欢、曾泳醍主演
23	《杜拉拉大结局》	职场励志	拍摄中	刘俊杰导演, 戚薇、王耀庆主演
24	《怒火英雄》	热血英雄	拍摄中	毛卫宁导演, 王成刚编剧, 王雷、邓家主演
25	《锦衣夜行》	古装武侠	拍摄中	Super IP 剧+系列剧, 根据月关原著小说改编, 林国华任制片人, 钟澍佳、梁胜权导演, 白一骢编剧, 张翰、朴敏英、徐正曦、魏千翔、吴倩主演
26	《翻译官》	职场爱情	拍摄中	Super IP 剧+系列剧, 根据缪娟原著小说改编, 王迎导演, 洪靖惠编剧, 杨幂、黄轩主演
27	《幸福又见彩虹》	偶像喜剧	拍摄中	余蓓蓓导演, 胡宇崴、陈彦妃主演
28	《新婚公寓》	都市喜剧	拍摄中	陈畅导演, 束焕编剧顾问, 李佳航、李晟主演, 《老友记》导演Steve全程参与

注：在取得发行许可之前集数和投资比例可能会根据实际情况进行一定调整。

2、电影业务

定位“为互联网而生”的华策影业公司于 2014 年 8 月成立, 经过近一年的充分蓄势, 已经初步构建起独家发行+开发制作的双轮驱动业务模式, 目标成为以发行为龙头、以制作为核心、以互联网化与国际化为特色的综合创新型电影公司转型, 进军一线民营电影公司, 目前整体员工数量超过 130 人。华策影业发行宣传业务由业内资深人士领军, 策略上以互联网为主渠道, 以地网团队为基础, 以院线战略合作为辅助, 目标通过强大的发行能力获取广泛的外部项目合作来源, 打造“华策发行”品牌价值。目前, 华策影业发行业务已经完成全国七大区域的地面发行推广团队的搭建, 上市公司多年来积累的互联网以及电视台发行资源与经验也将助力华策影业发行业务全面挖掘来自非院线渠道的收入来源。华策影业开发制作业务秉承了上市公司“内容为王”的基因和价值观, 目标锁定主流中青年电影观众, 通过内容的多题材和多元化在产业链源头占据制高点; 多策略内部团队 IP 孵化+签约工作室合作+股权投资公司合作+全球合作锁定优质项目来源、丰富项目储备类型、协同发行

业务。

报告期内，华策影业联合投资、联合出品的中韩合作奇幻喜剧电影《重返 20 岁》于 1 月 8 日上映，累计票房突破 3.6 亿元。

3、综艺节目业务

报告期内，贡献收入的综艺节目为《中华好民歌第一季》。大型音乐代际沟通节目《中华好民歌第一季》于 3 月 13 日登陆河北卫视周五黄金档，平均收视率排名进入同期前 10 名，最后一期“冠军之夜”收视率名列全国第 5 名，创播出平台记录，广电总局认为该节目“创新音乐手法表现传统文化”、“跨时代音乐对话传播名歌正能量”。目前，《中华好民歌第二季》已由河北卫视续订，并已于 7 月 24 日首播。

4、渠道业务

受益于行业高速增长、精细化运营能力、差异化竞争策略，电影院业务在上半年实现票房收入 5661 万元，同比增长 67%，增速超过行业增速。目前公司控股影院 11 家，参股影院 20 家。

4 月 27 日，公司与黑龙江广播电视台签订战略合作协议，双方将共同打造“中国龙华剧场”和“中国龙日日喜剧”两大内容平台，加速电视剧内容与渠道的深度融合，打造制播融合的全新传媒品牌，共同探索基于内容的全营销运营模式，2016 年双方合作独播内容将不少于 150 集。此外，厦门卫视剧场、青海卫视剧场、兵团卫视剧场运营业务渐入佳境。

2 季度，公司版权内容以“华剧场”专区频道方式正式在小米互联网电视、小米盒子正式上线，小米多屏生态体系正式成为公司内容输出和拓展粉丝经济业务的渠道。公司与中移动咪咕集团达成重要战略合作协议，双方将在全内容、全版权、粉丝经济以及娱乐全营销领域展开一站式接入的深度合作，公司为咪咕平台定制的手机剧将在年内以广告分成或者付费点播模式上线。公司自主研发 APP“香蕉娱乐”也于近日正式上线，目标借助娱乐内容优势打造以明星八卦为导向、以粉丝互动活动为主线、沉淀自有用户的移动互联网产品。

行业发展趋势以及公司下半年展望

（一） 公司所处行业发展趋势

伴随多年的高增长，中国文化及泛娱乐产业依旧方兴未艾。作为国民经济的支柱性产业和战略性新兴产业，文化产业需要支撑 5% 左右的 GDP 占比，约 4 万亿的产值规模，增长空间巨大。大背景之下，影视娱乐产业的产业整合潮刚开始涌动。市场高度分散，大量无法形成稳定规模化制作内容的中小甚至微型公司的存在，是造成行业内竞争无序、供需失衡的重要原因，也为市场的整合酝酿着内生动力。参照国外发展经验，在资本的推动下，中国的影视娱乐产业必然会出现大规模的行业整合，基于业务协同的战略性收购投资将成为未来几年的新常态，在这一过程中，中国的“六大”综合性娱乐传媒集团将逐步

形成。

时代的发展，科技的进步，文化图景的革新，都给人类心灵带来新的冲刷。互联网时代，单一的受众已经具象化为身处不同场景、不同时间、具有不同娱乐需求的更丰富饱满的精神实体群，更为重要的是，单向的接受也转变为渴求参与互动，成为更直接的价值创造者。因此，与互联网深度融合，脱出传统娱乐内容的窠臼，丰富娱乐内容的内涵，扩展剧的外延，使其从单一形态衍化为参差多态成为所有内容开发与运营公司需要解决的重要命题。

2015 年上半年，行业面临“影视娱乐+互联网”更加全面彻底的融合大势，用户（粉丝）即流量与王道成为不争事实，互联网渠道强势入口地位不断稳固，付费观看等新消费习惯迅速养成，剧、电影、节目、游戏、动漫等影视娱乐细分消费场景间相互渗透与粉丝流量平移现象愈加显著。因此，具有持续开发多个具独立变现能力的核心产品、并激发各消费场景粉丝相互转化杠杆效应的超级 IP 注定成为“互联网影视娱乐皇冠上的明珠”。

（二） 下半年展望

1、战略展望

公司的中长期战略目标是成为互联网时代全球一流的综合娱乐传媒集团，即不仅仅要成为一个全娱乐内容的供给者，更是要坚定不移的担当多渠道的深度运营者和跨行业融合价值的提升者，最终实现“内容连接一切，规模驱动创新”。具体战略实现路径如下：首先，以影视内容知识产权为核心，构建覆盖剧、电影、综艺节目、游戏、音乐剧、动漫等多种形式、业务形态互联网化、业务范围全球化的华语娱乐内容综合供应商；之后，以版权交易为基础，大力发展包括渠道运营、艺人经纪、整合营销、电商衍生品、互动娱乐等多种商业模式，逐步升级成为基于海量娱乐内容供应和强势爆款产品的娱乐内容运营商；最终，通过与广告、金融、电子商务、互动娱乐、教育培训、旅游观光等多个行业的融合发展成为娱乐内容的价值提升者。目前，公司已经初步完成第一阶段目标，逐步升级成为基于海量娱乐内容和强势爆款产品的华语全娱乐内容运营商。

在华语娱乐内容供应商层面，在进一步扩大全网剧市场份额与商业价值的基础上，推动电影和节目版块进一步向着成为各自行业一线公司的目标努力；同时，公司计划以投资方式进入动漫和体育领域，目标实现对娱乐内容的 360 度无死角全覆盖。

在华语娱乐内容运营商层面，公司不仅坚信“规模改变商业模式”，更相信海量内容基础与爆款内容矩阵将是互联网时代最为重要的流量入口之一。一方面，公司将与互联网视频网站、卫视频道、互联网电视、OTT 盒子等多渠道深度融合，探索包括付费点播、广告分成等商业模式的创新；另一方面，基于业内绝对领先的大数据中心以及与互联网战略合作伙伴的联动，公司在 To B 端逐步尝试基于多种娱乐内容形式的整合营销运营，在 To C 端尝试基于爆款产品的电商衍生品运营、粉丝经济相关业务，以通过与渠道的深度融合实现娱乐内容商业价值的提升。

在华语娱乐内容增值商方面，公司判断娱乐内容具备了连接多个产业协同发展的潜力，因此将全面探索推进在教育、互联网金融、创意孵化、旅游、餐饮、体育等领域的跨行业融合，引领娱乐产业创新发展新趋势，打造基于不同行业跨界融合

的娱乐新业态，最终通过最大化利用自身平台优势与全产业链开发能力将娱乐内容的商业价值推向新境界，即“内容连接一切”。

公司通过对内容超过二十年的深耕细作，已搭建起业内最先进的大数据平台、IP 开发中心、IP 评估系统、剧本开发系统、多条超级 IP 剧专业制作团队、及业内顶尖超级影视产品运营经理，具备了超级 IP 剧的持续获取能力、快速开发能力和产品矩阵的全面运营能力，深得超级 IP 源头青睐。公司精准定位互联网时代影视用户，将以“剧”为支点，打造新媒体+移动端+电视屏+影院屏的全屏矩阵，撬动大电影、节目、纯网剧、游戏及电商衍生品授权等多种娱乐内容形式的开发变现。此外，公司将进一步整合互联网战略伙伴资源，结合自有大数据分析优势，形成更精准的内容研发评估体系，打造“网台联动、网络先行”的内容研发创作模式。

下半年，公司将与互联网、移动互联网战略伙伴进一步协同发展，尝试真正打通互联网、移动互联网与娱乐内容，衍生创新商业模式、增加除版权买卖之外的商业收入来源。与百度合作方面，除爱奇艺平台独播互动节目《女神弹弹爱》将播出之外，公司大数据中心将与百度数据部门联合开发行业标杆数据产品，公司 IP 运营中心将与百度文学、百度游戏联合培育优质 IP 产品，华策影业将与百度糯米联合推进电影互联网营销新模式，公司将与百度视频联合探索长尾内容商业化新途径，公司将与百度贴吧联合尝试基于粉丝经济的互动娱乐模式。与小米合作方面，将联合深度运营基于小米盒子、小米电视机互联网电视平台的“华剧场”频道，实质性落地广告分成模式，目标年内实现日观看时长 50 万小时；同时打通“花粉会”（华策粉丝社区）与“米粉会”（小米粉丝社区），联手开拓粉丝经济，发展包月会员用户。与中移动合作方面，公司每年将提供不少于 12 部影视内容新品在咪咕平台首发，提供不少于 20 部全网剧改编移动互联网独播剧；同时依托咪咕数媒，双方共同培养、打造文学 IP 并共同开发成影视作品；此外“华剧场”入口也将实现在咪咕平台的落地。

通过股权投资实现的外延式拓展是公司成为互联网时代全球一流的综合娱乐传媒集团的重要驱动力，公司将在以下四个方面进一步加大战略投资力度。第一，公司将通过战略投资+战略项目合作的方式与核心超级 IP 源头联合开发具有商业价值和社会影响力的爆款产品；第二，公司将通过战略投资+业务协同的方式整合内容与营销资源，全面整合影视娱乐、体育等诸多内容板块，打造中国最大的、也是第一个全方位基于优质娱乐内容的品牌内容生态圈；第三，公司将通过战略投资+战略协同的方式探索包括互联网金融、衍生品电商、粉丝经济在内的新商业模式，力图探索性的通过互联网渠道几何级放大优质娱乐内容的商业价值潜力；第四，公司将进一步推动与全球娱乐产业各细分领域的龙头公司之间的资本与业务合作，整合全球优质娱乐资源进行本土化运营。第五，基于“内容连接一切、规模驱动创新”的愿景，公司将前瞻性挖掘智能终端、创新技术与内容融合创新的投资机会，具体方向包括虚拟现实、无线技术、跨屏互动等。除股权投资外，由公司主导运营的产业基金也将于年内正式启动运营，该产业基金将围绕公司长期战略目标进行产业链布局，并将前瞻性的投资代表未来产业和科技发展趋势的创新业务。

2、业务展望

全网剧业务方面，预计下半年将有多部作品可以确认收入，其中重点项目包括青春热血战争剧《怒江之战》、青春幽默喜剧《乌鸦妙嘴女郎》、年度时尚情感话题大剧《定制幸福》、科幻浪漫爱情喜剧《我的奇妙男友》、都市喜剧《爱情筑梦师》、献礼谍战剧《刀尖》、爱情偶像剧《最佳前男友》、青春励志剧《最美是你》、轻喜偶像剧《幸福又见彩虹》、话题剧《妻子的谎言》第二部《爱人的谎言》、民国励志偶像剧《忍冬艳蔷薇》、青春经典都市爱情大剧《翻译官》等，具体以发行许可证取得情况和发行签约情况为准。在全网剧和 Super IP 剧的基础上，公司将进一步加大剧集播出形式和运营方式的创新力度，周播剧和系列季播剧作品储备丰富。

下半年开机重点超级 IP 剧项目包括《传奇大亨》、《微微一笑很倾城》、《锦绣未央》、《解密》等。对于部分开机超级 IP 剧，公司将积极探索与互联网渠道联合进行付费点播、广告分成等新型商业模式，预计将改变目前公司收入过于依赖版权买卖的现状。

表：2015 年下半年计划开机的剧情况

序号	剧名	题材	开机计划	备注
1	《爱情筑梦师》	都市喜剧	7月已开机	蔡晶盛导演，郭涛和陈意涵主演，
2	《爱人的谎言》	偶像言情	7月已开机	余中和导演，贾青、张晓龙等主演，《妻子的谎言》姊妹篇
3	《定制幸福》	时尚偶像	7月已开机	谢律导演，杨文军监制，童瑶、乔任梁主演
4	《待嫁三千金》	时尚喜剧	8月已开机	刘恺导演，霍思燕、王阳明主演
5	《微微一笑很倾城》	青春偶像	8月已开机	Super IP 剧+系列剧，顾漫作品改编，林玉芬导演，杨洋、郑爽主演
6	《医馆笑传2》	古装喜剧	2015年8月	《医馆笑传》第二部，筹备中
7	《初遇在光年之外》	青春爱情	2015年9月	汪远编剧，筹备中
8	《锦绣未央》	古装宫斗	2015年9月	Super IP 剧+系列剧，根据潇湘书院同名小说改编，唐嫣主演，筹备中
9	《生吧生吧》	当代都市	2015年10月	筹备中
10	《淑女涩男2》	青春喜剧	2015年11月	爱情喜剧第二部，筹备中
11	《闺蜜嫁到》	当代都市	2015年12月	筹备中
12	《传奇大亨》	年代传奇	三季度	Super IP 剧+系列剧，根据邵逸夫先生生平经历改编，筹备中
13	《解密》	谍战悬疑	四季度	Super IP 剧+系列剧，根据麦家同名小说改编，筹备中
14	《十宗罪》	悬疑涉案	四季度	根据同名悬疑小说改编，筹备中
15	《高能家族》	情景喜剧	2016年1季度开	Super IP 剧+系列剧，汪远编剧，韦正导演

序号	剧名	题材	开机计划	备注
			机	

注：实际开机时间会随实际情况有所变化

电影业务方面，预计 2015 年下半年将有 8 部独立发行影片上映，多部联合投资、联合出品影片上映，项目资源储备丰富。其中，华策影业在暑期档发行以及投资的电影多达 5 部，成为了暑期档最为活跃的电影公司，《小时代 4》已于 7 月 9 日上映，累计票房 4.88 亿；《太平轮下》于 7 月 30 日上映，《破风》已于 8 月 6 日上映，《宅女侦探桂香》已于 8 月 13 日上映，《刺客聂隐娘》将于 8 月 27 日上映收官暑期档。

表：2015 年下半年预计上映影片情况

序号	名称	上映档期	公司身份	备注
1	《小时代 4》	7 月 9 日	联合出品	累计票房 4.88 亿
2	《太平轮下》	7 月 30 日	联合出品	累计票房 5072 万
3	《破风》	8 月 6 日	联合出品	累计票房 1.41 亿
4	《宅女侦探桂香》	8 月 13 日	联合出品	累计票房 4041 万
5	《刺客聂隐娘》	8 月 27 日	独家发行、联合出品	侯孝贤导演，舒淇、张震主演
6	《末日迷踪》	3 季度	联合推广	维克阿姆斯特朗导演，尼古拉斯凯奇主演
7	《我的少女时代》	3 季度	联合推广	陈玉珊导演，宋芸桦、王大陆主演
8	《平安岛》	4 季度	联合出品	张允炫导演，黄立行、戴立忍主演
9	《蒸发太平洋》	4 季度	独家发行、联合出品	周文武贝导演，布兰登罗斯、张雨绮主演
10	《剩者为王》	4 季度	独家发行、联合出品	滕华涛监制，落落导演，彭于晏、舒淇主演
11	《刑警兄弟》	4 季度	独家发行、联合出品	曾志伟导演，曾志伟、陈小春主演
12	《妄想症》	4 季度	独家发行、联合出品	彭发导演，周柏豪、程媛媛主演
13	《不可思议》	4 季度或 2016 年 1 季度	独家发行、联合出品	孙周导演，大鹏、王宝强、小沈阳主演

注：实际上映时间会随实际情况有所变化

综艺节目方面，“用科技检测电影、用吐槽点亮票房、2015 年中国最无情电影脱口秀”《一票难求》已于 7 月登陆江苏卫视，目标打通电影宣传、互联网预售、粉丝众筹、衍生品销售等多个环节；“从生活中来、到劳动中去”大型职业体验真人秀

节目《挑战者联盟》将于 9 月中下旬在浙江卫视周六黄金档播出；在 10 月，与韩国 JTBC 联合制作的《隐藏的歌手》将登陆深圳卫视，音乐创作户外真人秀《为你而歌》将在山东卫视播出；两档互联网独播节目《女神弹弹爱》和《华美男泡面馆》将于 4 季度首播。此外，英国明星滑冰竞技节目《Dancing on Ice》中国版、英国真实娱乐评论节目《Gogglebox》中国版、韩国经典旅游真人秀节目《两天一夜》等模式引进都将进入制作周期。由于多数节目将采用与播出平台进行广告收入分成模式，预计将改变目前公司收入过于依赖版权买卖的现状。

表：2015 年下半年预计播出的综艺节目

序号	名称	播出平台	首播时间	备注
1	中华好民歌第二季	河北卫视	7 月	大型新形态音乐代际沟通节目
2	一票难求	江苏卫视	7 月	高科技电影映前预测脱口秀节目，主持人窦文涛、马薇薇
3	挑战者联盟	浙江卫视	9 月	大型职业体验真人秀节目，固定嘉宾范冰冰、吴亦凡、李晨、大鹏、林更新、陈汉典
4	隐藏的歌手	深圳卫视	10 月	中韩合作经典音乐推理节目
5	为你而歌	山东卫视	10 月	中国首档大型音乐创作户外真人秀
6	女神弹弹爱	爱奇艺	4 季度	互联网独播中国首档高端弹幕互动交友节目
7	华美男泡面馆	待定	4 季度	互联网独播创新实景真人秀节目

注：实际播出时间会随实际情况有所变化

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	926,172,073.39	768,909,653.95	20.45%	主要系公司影视剧销售规模增长，同时较上年同期相比克顿 1 月份合并所致
营业成本	555,002,644.63	405,471,284.69	36.88%	主要系公司收入规模增长，相应成本增加，同时较上年同期相比克顿 1 月份合并增加所致
销售费用	48,887,725.22	37,422,210.46	30.64%	主要系公司生产规模扩大，相应人员工资性费用、差旅费等费用增长所致
管理费用	62,725,542.34	75,158,550.18	-16.54%	主要系公司本期股份支付、中介费用减少所致
财务费用	16,084,040.36	3,664,196.26	338.95%	主要系公司本期流动资

				金贷款增加，贷款利息支出增加所致
所得税费用	42,627,868.11	77,221,758.97	-44.80%	主要系公司本期新设立全资孙公司喀什金溪有限公司享受免征企业所得税优惠政策所致
经营活动产生的现金流量净额	-406,911,814.68	-14,835,232.85	2,642.87%	主要系公司本期生产规模扩大，影视剧、综艺节目投资大幅度增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-28,454,590.97	-559,358,303.72	-94.91%	主要系公司上年同期支付并购克顿股权款，本期无同类支出所致
筹资活动产生的现金流量净额	122,529,547.24	653,766,431.08	-81.26%	主要系公司上年同期并购克顿贷款，本期贷款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-312,836,858.41	79,572,894.51	-493.15%	主要系公司本期生产规模扩大，影视剧、综艺节目投资大幅度增加，公司融资资金较上年同期相比减少所致
货币资金	303,347,696.97	616,184,555.38	-50.77%	主要系公司本期影视剧、综艺节目投资大幅度增加，公司融资资金减少所致
应收票据	14,455,000.00	32,174,078.66	-55.07%	主要系公司期初银行汇票到期解付，本期客户使用银行汇票结算情况减少所致
预付款项	370,023,602.21	177,222,945.31	108.79%	主要系公司本期影视剧、综艺节目投资大幅度增加所致
应收利息	468,886.50	1,191,273.03	-60.64%	主要系公司本期定期存款计提的利息减少所致
其他流动资产	61,042,542.31	34,132,492.58	78.84%	主要系公司本期预缴税金增加所致
可供出售金融资产	380,497,221.00	276,900,404.07	37.41%	主要系公司投资韩国 NEW 公司股价上升所致
短期借款	290,000,000.00	189,970,000.00	52.66%	主要系公司本期流动资金贷款增加所致

预收款项	248,981,426.09	167,279,136.92	48.84%	主要系公司本期预收影视剧销售款增加所致
应付职工薪酬	5,127,035.17	31,222,119.85	-83.58%	主要系公司支付年初计提上年工资及奖金，本期支付所致
应交税费	56,398,874.34	160,292,138.79	-64.81%	主要系公司缴纳期初应交税金所致
实收资本(或股本)	979,307,637.00	646,848,318.00	51.40%	主要系公司本期资本公积转增资本所致
其他综合收益	-27,244,000.54	-130,840,817.47	-79.18%	主要系公司投资韩国 NEW 公司股价上升所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入92,617.21万元，比上年同期增加20.45%，收入增加的主要原因为公司影视剧销售规模增长，同时较上年同期增加克顿1月份合并所致。

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

公司的主营业务是电视剧的投资、制作、引进及发行业务，电影的投资、制作、发行业务，综艺节目制作，影视剧植入广告，影院开发经营和艺人经纪。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电视剧销售	813,065,821.14	512,885,701.61	36.92%	14.24%	31.51%	-8.28%
电影销售	6,372,920.39	2,345,074.10	63.20%	902.95%	478.93%	26.95%
影院票房	53,565,295.99	37,918,366.59	29.21%	68.22%	156.19%	-24.31%
广告	33,754,855.68		100.00%	287.83%		0.00%
经纪服务	7,194,819.85	701,131.11	90.26%	43.94%	158.52%	-4.31%

综艺节目	1,754,716.98		100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
------	--------------	--	---------	---------	---------	---------

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期前5大供应商分别为：北京中喜传媒有限公司、盈娱制作有限公司、浙江常升影视制作有限公司、上海观达影视文化有限公司、无锡慈嘉影视有限公司。5大供应商变化系本期公司业务发展新增加综艺业务所致。供应商变化对公司的未来经营不会构成重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

客户名称	营业收入(元)	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳广播电影电视集团	72,872,910.39	7.87
上海东方娱乐传媒集团有限公司	64,262,519.90	6.94
安徽广播电视台	63,001,161.49	6.80
深圳市腾讯计算机系统有限公司	62,216,981.27	6.72
乐视网信息技术股份有限公司	45,727,358.47	4.94
小 计	308,080,931.53	33.26

报告期前5大客户分别为：深圳广播电影电视集团、上海东方娱乐传媒集团有限公司、安徽广播电视台、深圳市腾讯计算机系统有限公司、乐视网信息技术股份有限公司。2014年上半年前5大客户的变化主要系具体影视剧发行平台变化所致。公司客户主要系各电视台及新媒体公司，前5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

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

参见“报告期内总体经营情况”。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

参见“报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见“第二节-第七章-重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	91,017.71
报告期投入募集资金总额	6,260.14
已累计投入募集资金总额	95,013.62
募集资金总体使用情况说明	
公司以前年度已使用募集资金 88,753.48 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,951.11 万元；2015 年上半年度实际使用募集资金（含募集资金利息收入）6,260.14 万元，2015 年上半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 46.21 万元；累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,997.32 万元，累计已使用募集资金总额 95,013.62 万元。	
截至 2015 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 1.41 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充影视剧业务营运资金项目	否	32,000	32,000		32,000.41	100.00%				是	否
承诺投资项目小计	--	32,000	32,000		32,000.41	--	--			--	--
超募资金投向											
收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 55% 股权	否	14,000	14,000		14,000	100.00%				是	否
收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60% 股权	否	1,800	1,800	450	1,800	100.00%				是	否
收购北京合润德堂文化传媒股份有限公司 20% 股权	否	10,400	10,400		10,400	100.00%				是	否
补充影视剧业务营运资金	否	31,000	36,806.26	5,810.14	36,813.21	118.75%				是	否
超募资金投向小计	--	57,200	63,006.26	6,260.14	63,013.21	--	--			--	--
合计	--	89,200	95,006.26	6,260.14	95,013.62	--	--	0	0	--	--
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 63,013.21 万元（包含银行利息扣除手续费净额），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 2015 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 9,000 万元。</p> <p>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、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 31,000 万元用于补充影视剧业务营运资金，截至 2015 年 6 月 30 日已使用 31,003.07 万元。</p> <p>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</p>										

	<p>购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60%的股权，截至 2015 年 6 月 30 日已使用 1,800 万元。</p> <p>4、经 2014 年 2 月 24 日公司第二届董事会第二十一次会议决议通过，公司拟使用超募资金 10,400 万元收购北京合润德堂文化传媒股份有限公司 20%的股权，截至 2015 年 6 月 30 日已使用 10,400 万元。</p> <p>5、根据 2015 年 4 月 30 日的《关于剩余超募资金使用计划的公告》，截止 2015 年 3 月 31 日，公司超募资金剩余共计 6,256.26 万元（包含银行利息扣除手续费净额），其中 450 万元系按计划支付收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司股权的款项。截止至 2015 年 6 月 30 日，已使用超募资金及后期利息收入用于补充影视节目业务营运资金合计 5,810.14 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	不适用
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：截止至 2015 年 6 月 30 日剩余尚未使用的余额为 1.41 万元，均系超募资金。去向：剩余募集资金存放于募集资金专户 1.41 万元。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
设立上海湘格投资管理中心（有限合伙）	3,050	3,050	3,050		-8.1		
合计	3,050	3,050	3,050	--	-8.1	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	A160550	宁(NEW)	314,081,221.54	1,786,035	13.03%	1,786,035	13.03%	286,837,221.00	-27,244,000.54	可供出售金融资产	增发
合计			314,081,221.54	1,786,035	--	1,786,035	--	286,837,221.00	-27,244,000.54	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

经公司2014年10月8日召开的第二届董事会第三十次会议审议通过,全资孙公司华策影视(香港)投资有限公司(以下简称“香港投资”)与韩国电影公司Next Entertainment World Co., Ltd(以下简称“NEW”)签署了《新股认购协议》,香港投资使用53,581,050,000韩元,收购其发行的1,786,035股新股,获得15%的股权。

NEW于2014年12月在韩国 KOSDAQ 挂牌上市,代码为 A160550,香港投资持股 1,786,035 股,占比调整为 13.03%。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

公司《2015年半年度业绩预告》预计上半年度公司累计可实现归属上市公司股东净利润约20,305.09万元至24,366.11万元，比上年同期增长约0%-20%。报告期内公司实现归属上市公司股东净利润21,839.02万元，比上年同期增长7.55%，公司上半年实际经营成果符合2015年业绩预告的预测。

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”。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

报告期内，公司实施了2014年度利润分配方案。

1、经天健会计师事务所审计，公司2014年实现归属于公司股东的净利润为390,060,294.74元，母公司实现的净利润为84,644,259.53元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2014年度实现净利润的10%分别计提法定盈余公积金8,464,425.95元，任意盈余公积金0元。截至2014年12月31日，公司可供股东分配利润为953,512,522.19元，公司年末资本公积金余额为1,838,160,559.01元，母公司可供分配净利润为249,237,623.01元。

2015年3月17日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《2014年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，拟以公司总股本652,871,758股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），共计派发现金39,172,305.48元（含税）；以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增326,435,879股。

2、2015年4月8日，公司2014年年度股东大会审议通过《2014年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2015年4月25日披露《2014年年度权益分派实施公告》，于2015年5月4日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透	是

明：	
----	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、2015年1月7日公司召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过《关于对股票期权激励计划激励对象进行调整和对部分已授予股票期权进行统一注销的议案》，首期授予股票期权的激励对象调整为34人。公司集中统一办理已取消股票期权的注销手续，共计注销首期授予股票期权的激励对象8人共108.12万份期权。2015年1月12日注销完成。会议审议通过《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第三个行权期可行权的议案》，首期授予股票期权的34名激励对象在第三个行权期可采用自主行权模式行权共计583.44万份股票期权；审议通过《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，同意预留股票期权授予的12名激励对象在第二个行权期可采用自主行权模式行权共计 104.7万份股票期权。2015年1月21日和27日，深交所和中登深圳分公司分别同意上述两项业务申请。

2、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2015年1月7日披露于证监会指定信息披露网站的公告。

3、2015年1-2月，激励对象自主行权共计3,730,400份。

4、2015年5月14日公司召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过《关于对<股票期权激励计划>股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，首次授予股票期权数量调整为 426.84 万份，行权价格调整为 5.38 元；预留股票期权数量调整为 45.81 万份，行权价格调整为 7.54 元。

5、2015年5-6月，激励对象自主行权共计1,655,700份。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	吴涛	根据《股份锁定承诺函》承诺：在本次交易中取得的上市公司股份，自股份登记至其名下之日起 12 个月内不得转让。同时，根据业绩承诺完成情况进行解限。具体交易对方可实际解禁的股份数量，需根据《盈利预测补偿协议》的约定，视交易对方是否需实施业绩承诺补偿和资产减值补偿，在扣减交易对方累计需补偿股份部分且交易对方已履行完毕相关年度补偿义务后，剩余股份按上述要求解禁。	2014年03月27日	2014年3月28日起至2017年3月28日，以及任职期间	严格履行中
	吴涛	根据《盈利预测补偿协议》，承诺如下：于利润补偿期间内，标的公司任何一年截至当期期末累计实现的净利润数（净利润以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为计算依据，以下同）均不低于上述评估机构出具的《评估报告》所预测的同期截至当期期末的累计净利润数，否则交易对方需根据《盈利预测补偿协议》的约定对华策影视进行补偿。	2013年07月29日	利润补偿期间为2014年、2015年、2016年	严格履行中
	吴涛	《避免同业竞争的承诺函》：1、本人目前经营的电视剧的研究、制作、发行业务均是通过克顿传媒（包括克顿传媒的下属子公司，以下同）进行的（包括本人在克顿传媒或其子公司的参股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事）。此	2013年07月29日	任职期间及至2024年3月28日（以期限孰长确定）	严格履行中

		<p>外,本人没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与华策影视、克顿传媒相同或类似的业务,也没有在与华策影视或克顿传媒存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问,或有其他任何与华策影视或克顿传媒存在同业竞争的情形。2、本次重大资产重组完成后,克顿传媒将成为华策影视的全资子公司。为避免本人将来可能发生的与华策影视之间的同业竞争,本人承诺:本人在华策影视(包括华策影视、克顿传媒及下属子公司,以下同)任职期间及本人自取得华策影视非公开发行的股份后 10 年内(以孰长期限确定),除通过华策影视从事影视剧的研究、制作、发行等业务,及在克顿传媒或其子公司的参股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事之外,不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与华策影视(含下属公司,下同)所从事业务相同或相近的任何业务或项目,亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与华策影视从事业务相同或相近的任何业务或项目,亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与华策影视构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的,将按照如下方式退出与华策影视的竞争: A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务; B、将相竞争的业务纳入到华策影视来经营; C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方;或采取其他经华策影视认可的必要措施予以纠正;同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归华策影视或克顿传媒所有。</p>			
	吴涛	<p>《规范和减少关联交易的承诺函》,承诺:" 1、本次交易完成后,本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华策影视公司章程、关联交易制度的有关规定,行使股东权利或者作为董事(如今后被选聘为华策影视的董事)依法行使董事权利,在股东大会以及董事会对有关涉及本人的关联交易进行表决时,履行回避表决的义务。 2、本次交易完成后,本人与华策影视之间</p>	2013年07月29日	任职及持股期间	严格履行中

		将尽可能减少和尽量避免不必要的关联交易发生。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件和华策影视公司章程、关联交易制度的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害华策影视及其他股东的合法权益。 ”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	傅梅城、赵依芳	<p>1、《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。”</p> <p>2、《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。”</p> <p>3、《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</p>	长期	严格履行中	

		<p>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。”</p>			
	杭州大策投资有限公司	<p>1、《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。”</p> <p>2、《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。”</p> <p>3、《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</p>	2010年10月26日	长期	严格履行中

		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。”			
	傅梅城	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。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2010年10月26日	已履行完毕。25%承诺任职期间有效。	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司与浙江省新闻出版广电局、桐乡市人民政府、浙江传媒学院，于2015年3月签署框架协议，拟在浙江省桐乡市共建浙江传媒学院华策电影学院，共同推进浙江省电影人才的培养和电影产业的发展。

2、公司与黑龙江广播电视台于2015年4月签署了《“日日喜剧”战略合作框架协议》，通过充分整合双方资源，打造内容供应方与渠道平台方跨界深度融合的创新范例。

3、2015年3月，公司与北京小米数码科技有限公司达成战略合作伙伴关系，就视频内容和新媒体业务等方面开展全面合作。

4、2015年5月14日，公司第二届董事会第三十七次会议通过《关于〈公司2015年度员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟推出员工持股计划，2015年6月1日公司2015年第一次临时股东大会审议通过。6月30日，公司员工持股计划购买完成，购买均价为27.91元/股，购买数量为17,332,693股，占公司总股本的比例为1.77%，股票锁定期12个月。

5、2015年3月11日，公司全资子公司华策影业（天津）有限公司与刘映浩共同出资设立华策联合影业（天津）有限公司，华策影业持有其51%的股权，营业执照号为120116000342323，主营业务为电影投资、制作。

- 6、2015年3月25日，公司全资孙公司喀什金溪影视有限公司注册成立，营业执照号为653100051029432，注册资本为300万元人民币，主营业务为电视剧制作发行。
- 7、公司与上海海通芒果投资管理有限公司、四川发展文化旅游股权投资基金合伙企业（有限合伙）共同合作，在上海投资设立上海湘格投资管理中心(有限合伙)(以下简称“合伙企业”)，合伙企业总出资额6,110万元，公司作为有限合伙人出资3,050万元。合伙企业将对湖南芒果海通创意文化投资合伙企业（有限合伙）(以下简称“芒果海通基金”)进行出资，由芒果海通基金认购湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司的增资，认购完成后芒果海通基金持股比例为2.0584%。
- 8、报告期内，公司再融资恢复审核，公司正在积极推进中。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	218,946,143	33.73%			99,541,155	-19,863,833	79,677,322	298,623,465	30.44%
3、其他内资持股	218,946,143	33.73%			99,541,155	-19,863,833	79,677,322	298,623,465	30.44%
其中：境内法人持股	4,400,296	0.68%			0	-4,400,296	-4,400,296	0	0.00%
境内自然人持股	214,545,847	33.05%			99,541,155	-15,463,537	84,077,618	298,623,465	30.44%
二、无限售条件股份	430,195,215	66.27%			226,894,724	25,249,933	252,144,657	682,339,872	69.56%
1、人民币普通股	430,195,215	66.27%			226,894,724	25,249,933	252,144,657	682,339,872	69.56%
三、股份总数	649,141,358	100.00%			326,435,879	5,386,100	331,821,979	980,963,337	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

股份情况变动表以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的股本结构表为依据，与会计确认股本情况有一定差异。具体为：

2014年10-12月，公司股票期权激励对象自主行权2,293,040份，实际股本变更至649,141,358股，认购价款于2015年1月通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴存本公司银行人民币账户内，故2014年末会计处理未增加股本。

2015年5-6月，公司股票期权激励对象自主行权1,655,700份，实际股本变更为980,963,337股，认购价款于2015年7月缴存本公司银行人民币账户内，故2015年上半年末会计处理未增加股本。

1、2015年1月7日公司召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第三个行权期可行权的议案》，首期授予股票期权的34名激励对象在第三个行权期可采用自主行权模式行权共计 583.44万份股票期权；审议通过《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，同意预留股票期权授予的12名激励对象在第二个行权期可采用自主行权模式行权共计 104.7万份股票期权。2015年1月21日和27日，深交所和中登深圳分公司分别同意上述两项业务申请。

2、2015年1-2月，激励对象自主行权共计3,730,400份。公司总股本由649,141,358股变更为652,871,758股。

3、经深交所和中登深圳分公司审核同意，2015年3月30日，公司2013年度重大资产重组非公开发行的股份22,236,036股解除限售，上市流通。

4、2015年3月17日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《2014年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，拟以公司总股本652,871,758股为基数，按每 10股派发现金股利人民币0.6元（含税），共计派发现金39,172,305.48元（含税）；以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增326,435,879股。2015年4月8日，公司2014年年度股东大会审议通过《2014年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2015年4月25日披露《2014年年度权益分派实施公告》，于2015年5月4

日实施完毕。公司总股本变更为979,307,637股。

5、2015年5月14日公司召开第二届董事会第三十七次会议，审议通过《关于对<股票期权激励计划>股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，首次授予股票期权数量调整为 426.84 万份，行权价格调整为 5.38 元；预留股票期权数量调整为 45.81 万份，行权价格调整为 7.54 元。

6、2015年5-6月，激励对象自主行权共计1,655,700份。总股本变更为980,963,337股。

股份变动的原因

适用 不适用

参见上文“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

适用 不适用

参见上文“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

适用 不适用

因股权激励自主行权和资本公积转增股本，报告期内公司股本增加为979,307,637股。

2014年度重新列报的基本每股收益和稀释每股收益分别调整为0.40和0.39元。

2014年1-6月重新列报的基本每股收益和稀释每股收益分别调整为0.21和0.20元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	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	拟解除限售日期
傅梅城	194,237,995	48,559,499	72,839,248	218,517,744	高管锁定	每年解限 25%
金骞	820,449	205,112	307,669	923,006	高管锁定	每年解限 25%
程圣德	820,368	205,092	307,638	922,914	高管锁定	每年解限 25%
张伟英	729,829	182,457	273,686	821,058	高管锁定	每年解限 25%
吴涛	45,029,628	11,257,407	33,772,220	67,544,441	收购资产增发股，离职锁定	按具体协议解限
刘智	6,997,193	1,749,298	2,623,948	7,871,843	收购资产增发股	按具体协议解限
孟雪	898,870	224,717	337,076	1,011,229	收购资产增发股	按具体协议解限
孙琳蔚	898,870	224,717	337,077	1,011,230	收购资产增发股	按具体协议解限
芒果传媒有限公司	2,600,000	2,600,000		0	非公开发行	2015年3月28日

兴业全球基金公司-招行-兴全通用鼎鑫 3 号定增分级资产管理计划	1,700,000	1,700,000			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国工商银行-富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	668,641	668,641			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
交通银行-富国天益价值证券投资基金	668,641	668,641			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
全国社保基金一一四组合	100,296	100,296			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国农业银行-富国天成红利灵活配置型证券投资基金	267,457	267,457			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	334,321	334,321			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选股票型证券投资基金	668,641	668,641			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国工商银行-富国通胀主题轮动股票型证券投资基金	53,491	53,491			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
招商银行-富国低碳环保股票型证券投资基金	147,101	147,101			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国建设银行-富国天博创新主题股票型证券投资基金	1,337,283	1,337,283			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国农业银行-富国天源平衡混合型证券投资基金	234,025	234,025			0	非公开发行	2015 年 3 月 28 日

金						
合计	259,213,099	71,388,196	110,798,562	298,623,465	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数							16,166	
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	29.70%	291,356,992	97,118,997	218,517,744	72,839,248	质押	19,755,000
杭州大策投资有限公司	境内非国有法人	22.46%	220,320,000	73,440,000		220,320,000	质押	77,000,000
吴涛	境内自然人	6.89%	67,544,441	22,514,813	67,544,441	0		
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	2.15%	21,042,891	21,042,891		21,042,891		
汇添富基金—招商银行—汇添富—华策影视—成长共享 20 号资产管理计划	其他	1.77%	17,332,693	17,332,693		17,332,693		
全国社保基金一一五组合	其他	1.35%	13,216,296	11914785		13,216,296		
全国社保基金四一七组合	其他	1.13%	11,071,028	11,071,028		11,071,028		
阿布达比投资局	境外法人	0.87%	8,493,647	5,345,595		8,493,647		
刘智	境内自然人	0.86%	8,483,043	1,485,850	7,871,843	611,200		
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	0.80%	7,847,182	-3,022,779		7,847,182		
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅梅城持有杭州大策投资有限公司 89.46% 的股权，双方为一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系及是否为一致行动人未知悉。							
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	

杭州大策投资有限公司	220,320,000	人民币普通股	220,320,000
傅梅城	72,839,248	人民币普通股	72,839,248
中国银行股份有限公司－嘉实研究精选股票型证券投资基金	21,042,891	人民币普通股	21,042,891
汇添富基金－招商银行－汇添富－华策影视－成长共享 20 号资产管理计划	17,332,693	人民币普通股	17,332,693
全国社保基金一一五组合	13,216,296	人民币普通股	13,216,296
全国社保基金四一七组合	11,071,028	人民币普通股	11,071,028
阿布达比投资局	8,493,647	人民币普通股	8,493,647
中国建设银行－华安宏利股票型证券投资基金	7,847,182	人民币普通股	7,847,182
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	7,223,213	人民币普通股	7,223,213
泰康人寿保险股份有限公司－分红－个人分红-019L-FH002 深	6,439,675	人民币普通股	6,439,675
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	傅梅城持有杭州大策投资有限公司 89.46% 的股权，双方为一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系及是否为一致行动人未知悉。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	杭州大策投资有限公司通过普通账户持有公司无限售流通股 220,320,000 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 101,550,000 股。		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持 股份数量	本期减 持股份 数量	期末持股数	期初持有的 股权激励 获授予 限制性股 票数量	本期获授 予的股权 激励限制 性股票数 量	本期被注 销的股权 激励限制 性股票数 量	期末持有的 股权激励 获授予 限制性股 票数量
傅梅城	董事长	现任	194,237,995			291,356,992				
赵依芳	董事	现任								
程圣德	董事	现任	820,368		307,638	922,914				
吴涛	董事	任免	45,029,628			67,544,441				
吴凡	董事	现任								
张学俊	独立董事	现任								
李明月	独立董事	现任								
叶雪芳	独立董事	现任								
王燕	监事会主席	现任								
谢琪	监事	现任								
申屠鑫栋	监事	现任								
金骞	副总经理	现任	820,449			1,230,674				
张伟英	财务总监	现任	729,829		273,685	821,058				
杜昉	副总经理	现任								
王丛	副总经理	现任								
傅斌星	副总经理	现任								
合计	--	--	241,638,269	0	581,323	361,876,079	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票	本期获授予股	本期已行权股	本期注销的股	期末持有股票
----	----	------	--------	--------	--------	--------	--------

			期权数量(份)	票期权数量 (份)	票期权数量 (份)	票期权数量 (份)	期权数量(份)
金骞	副总经理	现任	489,600				734,400
合计	--	--	489,600	0	0	0	734,400

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金骞	董事会秘书	解聘	2015年03月25日	因工作调整,不再担任董事会秘书,仍担任公司常务副总经理
王丛	董事会秘书、副总经理	聘任	2015年03月25日	董事会聘任
傅斌星	副总经理	聘任	2015年03月25日	董事会聘任
吴涛	董事	任免	2015年03月25日	无法履职,董事会决定进行撤换
吴凡	董事	被选举	2015年04月08日	股东大会选举

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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	303,347,696.97	616,184,555.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,247,977.20	5,052,267.20
衍生金融资产		
应收票据	14,455,000.00	32,174,078.66
应收账款	1,352,633,524.96	1,138,365,095.38
预付款项	370,023,602.21	177,222,945.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	468,886.50	1,191,273.03
应收股利		
其他应收款	90,841,032.33	100,725,179.18
买入返售金融资产		
存货	1,118,090,788.90	991,891,420.49

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,042,542.31	34,132,492.58
流动资产合计	3,315,151,051.38	3,096,939,307.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	380,497,221.00	276,900,404.07
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	274,465,285.00	237,962,868.12
投资性房地产		
固定资产	45,411,088.64	49,665,776.72
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	1,317,570.76	1,527,119.68
开发支出		
商誉	1,242,115,536.87	1,242,115,536.87
长期待摊费用	46,339,124.98	49,069,226.37
递延所得税资产	50,928,857.60	49,369,496.24
其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计	2,061,074,684.85	1,926,610,428.07
资产总计	5,376,225,736.23	5,023,549,735.28
流动负债：		
短期借款	290,000,000.00	189,970,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	87,422,788.33	87,422,788.33
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	324,882,120.05	377,611,145.29
预收款项	248,981,426.09	167,279,136.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,127,035.17	31,222,119.85
应交税费	56,398,874.34	160,292,138.79
应付利息	2,235,988.39	2,379,769.53
应付股利		
其他应付款	103,455,021.08	88,357,187.10
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	6,575,000.00	6,400,000.00
流动负债合计	1,225,078,253.45	1,210,934,285.81
非流动负债：		
长期借款	400,793,600.00	401,069,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	24,425,386.55	31,235,870.39
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	425,218,986.55	432,304,870.39
负债合计	1,650,297,240.00	1,643,239,156.20
所有者权益：		
股本	979,307,637.00	646,848,318.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,557,658,474.44	1,838,160,559.01
减：库存股		
其他综合收益	-27,244,000.54	-130,840,817.47
专项储备		
盈余公积	45,797,186.72	45,797,186.72
一般风险准备		
未分配利润	1,132,549,712.89	953,331,787.76
归属于母公司所有者权益合计	3,688,069,010.51	3,353,297,034.02
少数股东权益	37,859,485.72	27,013,545.06
所有者权益合计	3,725,928,496.23	3,380,310,579.08
负债和所有者权益总计	5,376,225,736.23	5,023,549,735.28

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	33,260,315.15	170,339,553.03
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,105,000.00	5,443,431.00
应收账款	217,400,572.65	229,942,507.67
预付款项	128,018,222.95	42,587,020.46
应收利息	360,144.99	217,649.02
应收股利		27,300,000.00
其他应收款	549,262,838.87	298,697,799.78
存货	253,215,567.58	265,564,061.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,397,146.28	21,397,146.28
流动资产合计	1,206,019,808.47	1,061,489,168.32

非流动资产：		
可供出售金融资产	64,670,000.00	64,670,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,364,666,702.27	2,316,643,840.80
投资性房地产		
固定资产	8,123,178.84	9,287,459.73
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	474,910.71	503,495.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,733,488.06	3,132,335.61
递延所得税资产	21,582,150.96	20,136,850.32
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,462,250,430.84	2,414,373,982.13
资产总计	3,668,270,239.31	3,475,863,150.45
流动负债：		
短期借款	290,000,000.00	150,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	87,422,788.33	87,422,788.33
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	66,215,567.95	101,123,289.81
预收款项	2,141,026.19	9,667,859.84
应付职工薪酬	5,504.44	2,739,423.01
应交税费	5,696,548.08	7,006,439.55
应付利息	468,013.89	532,384.73
应付股利		
其他应付款	176,577,751.12	101,346,889.71
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	500,000.00	4,900,000.00
流动负债合计	729,027,200.00	564,739,074.98
非流动负债：		
长期借款	89,000,000.00	89,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	27,787,365.38	29,897,849.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,787,365.38	118,897,849.26
负债合计	845,814,565.38	683,636,924.24
所有者权益：		
股本	979,307,637.00	646,848,318.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,570,182,150.68	1,850,343,098.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,797,186.72	45,797,186.72
未分配利润	227,168,699.53	249,237,623.01
所有者权益合计	2,822,455,673.93	2,792,226,226.21
负债和所有者权益总计	3,668,270,239.31	3,475,863,150.45

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	926,172,073.39	768,909,653.95
其中：营业收入	926,172,073.39	768,909,653.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	695,966,804.76	529,426,618.18
其中：营业成本	555,002,644.63	405,471,284.69
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	3,354,447.10	4,429,536.73
销售费用	48,887,725.22	37,422,210.46
管理费用	62,725,542.34	75,158,550.18
财务费用	16,084,040.36	3,664,196.26
资产减值损失	9,912,405.11	3,280,839.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-804,290.00	-203,978.60
投资收益（损失以“－”号填列）	15,092,038.11	3,501,163.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,092,038.11	3,501,163.59
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	244,493,016.74	242,780,220.76
加：营业外收入	25,421,991.07	46,396,308.02
其中：非流动资产处置利得		56,510.19
减：营业外支出	1,717,823.36	678,822.19
其中：非流动资产处置损失		1,640.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	268,197,184.45	288,497,706.59
减：所得税费用	42,627,868.11	77,221,758.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	225,569,316.34	211,275,947.62
归属于母公司所有者的净利润	218,390,230.59	203,050,855.14

少数股东损益	7,179,085.75	8,225,092.48
六、其他综合收益的税后净额	103,596,816.93	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	103,596,816.93	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	103,596,816.93	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	103,596,816.93	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	329,166,133.27	211,275,947.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	321,987,047.52	203,050,855.14
归属于少数股东的综合收益总额	7,179,085.75	8,225,092.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.33
（二）稀释每股收益	0.22	0.33

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	143,206,821.68	280,571,459.16
减：营业成本	90,461,091.97	166,445,382.89
营业税金及附加	273,355.20	1,822,295.45
销售费用	8,937,650.12	7,993,279.16
管理费用	17,118,712.56	27,828,549.81
财务费用	9,173,663.45	3,684,257.71
资产减值损失	13,027,812.95	11,042,528.68
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）	7,522,861.47	465,684.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,522,861.47	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	11,737,396.90	62,220,849.69
加：营业外收入	9,155,037.88	20,831,115.39
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	358,565.87	344,677.60
其中：非流动资产处置损失		1,640.15
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,533,868.91	82,707,287.48
减：所得税费用	3,430,486.93	20,756,174.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,103,381.98	61,951,113.22
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允		

价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	17,103,381.98	61,951,113.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	826,756,388.54	688,406,083.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,381,212.68	147,517,464.47
经营活动现金流入小计	879,137,601.22	835,923,547.60
购买商品、接受劳务支付的现金	895,450,666.59	532,924,076.51
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	90,468,636.95	50,845,285.37
支付的各项税费	196,198,873.22	77,825,848.83
支付其他与经营活动有关的现金	103,931,239.14	189,163,569.74
经营活动现金流出小计	1,286,049,415.90	850,758,780.45
经营活动产生的现金流量净额	-406,911,814.68	-14,835,232.85
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	9,089,621.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		302,604.48
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	1,180,512.94	7,684,459.14
投资活动现金流入小计	10,270,134.17	7,987,063.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,724,725.14	8,702,044.67
投资支付的现金	35,000,000.00	120,016,734.98
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		438,626,587.69
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	38,724,725.14	567,345,367.34
投资活动产生的现金流量净额	-28,454,590.97	-559,358,303.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	83,916,599.47	297,695,267.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	1,300,000.00
取得借款收到的现金	240,000,000.00	387,378,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	323,916,599.47	685,073,267.11
偿还债务支付的现金	139,970,000.00	50,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,321,364.89	31,256,836.03
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	3,095,687.34	
筹资活动现金流出小计	201,387,052.23	31,306,836.03
筹资活动产生的现金流量净额	122,529,547.24	653,766,431.08
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	-312,836,858.41	79,572,894.51
加：期初现金及现金等价物余额	600,550,760.38	418,020,507.13
六、期末现金及现金等价物余额	287,713,901.97	497,593,401.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	51,566,679.12	104,286,704.37
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	269,915,144.12	183,779,542.46
经营活动现金流入小计	321,481,823.24	288,066,246.83
购买商品、接受劳务支付的现金	239,022,097.68	45,526,780.95
支付给职工以及为职工支付的现金	25,040,823.82	9,943,687.75
支付的各项税费	2,575,699.59	17,321,687.77
支付其他与经营活动有关的现金	341,338,703.69	260,983,654.78
经营活动现金流出小计	607,977,324.78	333,775,811.25
经营活动产生的现金流量净额	-286,495,501.54	-45,709,564.42
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	27,300,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,969.86

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	407,504.33	1,876,069.07
投资活动现金流入小计	27,707,504.33	2,007,038.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,416,361.50	287,934.00
投资支付的现金	45,000,000.00	114,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		557,050,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,416,361.50	671,337,934.00
投资活动产生的现金流量净额	-18,708,857.17	-669,330,895.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	79,916,599.47	296,395,267.11
取得借款收到的现金	240,000,000.00	339,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	319,916,599.47	635,395,267.11
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,791,478.64	30,685,895.37
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	151,791,478.64	30,685,895.37
筹资活动产生的现金流量净额	168,125,120.83	604,709,371.74
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	-137,079,237.88	-110,331,087.75
加：期初现金及现金等价物余额	154,705,758.03	223,581,089.14
六、期末现金及现金等价物余额	17,626,520.15	113,250,001.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	646,848,318.00				1,838,160,559.01		-130,840,817.47		45,797,186.72		953,331,787.76	27,013,545.06	3,380,310,579.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	646,848,318.00				1,838,160,559.01		-130,840,817.47		45,797,186.72		953,331,787.76	27,013,545.06	3,380,310,579.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	332,459,319.00				-280,502,084.57		103,596,816.93				179,217,925.13	10,845,940.66	345,617,917.15
（一）综合收益总额											218,390,230.59	7,179,085.75	225,569,316.34
（二）所有者投入和减少资本	6,023,440.00				46,274,931.20							5,099,032.77	57,397,403.97
1. 股东投入的普通股												4,900,000.00	4,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,023,440.00				46,274,931.20								52,298,371.20
4. 其他												199,032.77	199,032.77
（三）利润分配											-39,172,305.46	-1,432,177.86	-40,604,483.32
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												-39,172,305.46	-1,432,177.86	-40,604,483.32
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	326,435,879.00				-326,435,879.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	326,435,879.00				-326,435,879.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他					-341,136.77	103,596,816.93								103,255,680.16
四、本期期末余额	979,307,637.00				1,557,658,474.44	-27,244,000.54		45,797,186.72				1,132,549,712.89	37,859,485.72	3,725,928,496.23

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	580,703,100.00				544,073,801.51				37,332,760.77		597,609,851.68	60,254,160.83	1,819,973,674.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	580,703,100.00			544,073,801.51				37,332,760.77		597,609,851.68	60,254,160.83	1,819,973,674.79	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	66,145,218.00			1,294,086,757.50		-130,840,817.47		8,464,425.95		355,721,936.08	-33,240,615.77	1,560,336,904.29	
(一)综合收益总额						-130,840,817.47				390,060,294.75	16,512,898.70	275,732,375.98	
(二)所有者投入和减少资本	66,145,218.00			1,306,110,216.06							-63,950,089.71	1,308,305,344.35	
1. 股东投入的普通股	66,145,218.00			1,304,050,041.06							3,750,000.00	1,373,945,259.06	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,060,175.00								2,060,175.00	
4. 其他											-67,700,089.71	-67,700,089.71	
(三)利润分配								8,464,425.95		-34,338,358.67	-1,090,700.00	-26,964,632.72	
1. 提取盈余公积								8,464,425.95		-8,464,425.95			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,873,932.72	-1,090,700.00	-26,964,632.72	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-12,023,458.56						15,287,275.24	3,263,816.68	
四、本期期末余额	646,848,318.00				1,838,160,559.01		-130,840,817.47		45,797,186.72		953,331,787.76	27,013,545.06	3,380,310,579.08

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	646,848,318.00				1,850,343,098.48				45,797,186.72	249,237,623.01	2,792,226,226.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	646,848,318.00				1,850,343,098.48				45,797,186.72	249,237,623.01	2,792,226,226.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	332,459,319.00				-280,160,947.80					-22,068,923.48	30,229,447.72
(一) 综合收益总额										17,103,381.98	17,103,381.98
(二) 所有者投入和减少资本	6,023,440.00				46,274,931.20						52,298,371.20
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额	6,023,440.00				46,274,931.20						52,298,371.20
4. 其他											
(三) 利润分配										-39,172,305.46	-39,172,305.46
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,172,305.46	-39,172,305.46
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	326,435,879.00				-326,435,879.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	326,435,879.00				-326,435,879.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	979,307,637.00				1,570,182,150.68				45,797,186.72	227,168,699.53	2,822,455,673.93

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	580,703,100.00				544,232,882.42				37,332,760.77	198,931,722.15	1,361,200,465.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	580,703,100.00				544,232,882.42				37,332,760.77	198,931,722.15	1,361,200,465.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	66,145,218.00				1,306,110,216.06				8,464,425.95	50,305,900.86	1,431,025,760.87
(一)综合收益总额										84,644,259.53	84,644,259.53
(二)所有者投入和减少资本	66,145,218.00				1,306,110,216.06						1,372,255,434.06
1. 股东投入的普通股	66,145,218.00				1,304,050,041.06						1,370,195,259.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,060,175.00						2,060,175.00
4. 其他											
(三)利润分配									8,464,425.95	-34,338,358.67	-25,873,932.72
1. 提取盈余公积									8,464,425.95	-8,464,425.95	
2. 对所有者(或股东)的分配										-25,873,932.72	-25,873,932.72
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											

四、本期期末余额	646,848,318.00				1,850,343,098.48				45,797,186.72	249,237,623.01	2,792,226,226.21
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

三、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。

截至2015年6月30日，公司注册资本65,287.1758万元，股份总数65,287.1758万股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通股份：A股21,006.0939万股；无限售条件的流通股份A股44,281.0819万股。

本公司属影视行业。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。公司主要从事影视剧、综艺节目的制作、发行及衍生业务。

本财务报表业经公司2015年8月25日第二届董事会三十九次会议批准对外报出。

本公司将上海克顿文化传媒有限公司、浙江金溪影视有限公司等41家子公司纳入本期合并财务报表范围，其中华策联合影业（天津）有限公司、喀什金溪影视有限公司为本期新纳入，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 1) 债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- 3) 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- 6) 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

(九) 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	
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) 存货

1. 存货主要包括原材料、在拍影视剧及节目、完成拍摄影视剧及节目、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) 在拍影视剧及节目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》的影视剧产品及拍摄中的综艺节目。

(3) 完成拍摄影视剧及节目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》的影视剧产品及拍摄完成的综艺节目。

(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，一般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。

计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）

(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及综艺节目不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧及综艺节目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。

(十一) 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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的

商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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、综艺节目销售及其衍生收入。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。

综艺节目销售收入：在综艺节目制作完成，根据与客户签订的节目销售合同，公司制作相关综艺节目提供给客户，按照提供综艺节目的播出进度确认收入。

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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，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。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
消费税		
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	15%

2、税收优惠

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2014年1-6月暂按15%计缴企业所得税。

孙公司喀什金溪影视有限公司根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税〔2011〕112号的规定，自2015年6月1日至2019年12月31日，对设立在新疆喀什、霍尔果斯特殊经济开发区新办企业定期免征企业所得税。该公司2015年1-6月暂免征企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	717,225.74	604,817.95
银行存款	286,839,398.18	599,800,273.71
其他货币资金	15,791,073.05	15,779,463.72
合计	303,347,696.97	616,184,555.38
其中：存放在境外的款项总额	7,545,902.69	4,862,228.37

其他说明：

其他货币资金系保函保证金15,633,795.00元和股票账户存出投资款157,278.05元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,247,977.20	5,052,267.20
权益工具投资	4,247,977.20	5,052,267.20
合计	4,247,977.20	5,052,267.20

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,455,000.00	32,174,078.66
合计	14,455,000.00	32,174,078.66

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,439,798,960.31	99.64%	87,165,435.35	6.05%	1,352,633,524.96	1,216,963,472.31	99.58%	78,598,376.93	6.46%	1,138,365,095.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,158,500.00	0.36%	5,158,500.00	100.00%	0.00	5,158,500.00	0.42%	5,158,500.00	100.00%	
合计	1,444,957,460.31	100.00%	92,323,935.35		1,352,633,524.96	1,222,121,972.31	100.00%	83,756,876.93		1,138,365,095.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,381,788,672.04	69,089,433.60	5.00%
1 年以内小计	1,381,788,672.04	69,089,433.60	5.00%
1 至 2 年	36,533,755.98	3,653,375.60	10.00%
2 至 3 年	14,107,812.29	7,053,906.15	50.00%

3 年以上	7,368,720.00	7,368,720.00	100.00%
合计	1,439,798,960.31	87,165,435.35	6.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,567,058.42 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

客户名称	应收账款余额	占公司全部应收账款的比例(%)
安徽广播电视台	212,737,900.00	18.29
深圳广播电影电视集团	159,406,500.00	11.03
湖南电视台卫星频道	92,710,600.00	6.42
广东电视台	78,992,250.00	5.47
上海东方娱乐传媒集团有限公司	31,614,909.00	3.35
合计	643,833,309.00	44.56

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	271,225,917.69	73.30%	90,290,561.56	50.95%
1 至 2 年	46,165,498.19	12.48%	20,335,449.74	11.47%
2 至 3 年	13,200,180.33	3.57%	32,784,728.01	18.50%
3 年以上	39,432,006.00	10.66%	33,812,206.00	19.08%
合计	370,023,602.21	--	177,222,945.31	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

		正在办理公映许可证中。
无锡慈嘉影视有限公司	13,752,000.00	预付电视剧《X女特工》 执行制片方的制片款
麦颂影视投资（上海）有限公司	10,117,314.28	预付电影《小时代4》执 行制片方的制作费，电影 7月上映
合计	48,421,242.28	

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
北京中喜传媒有限公司	69,671,934.54	18.83
浙江常升影视制作有限公司	15,750,000.00	4.26
上海观达影视文化有限公司	14,250,000.00	3.85
无锡慈嘉影视有限公司	13,752,000.00	3.72
海宁聚光灯影业有限公司	12,820,754.71	3.46
合计	126,244,689.25	34.12

7、应收利息

（1）应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	468,886.50	1,191,273.03
合计	468,886.50	1,191,273.03

8、应收股利

无

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	61,451,700.00	65.00%			61,451,700.00	73,516,962.15	70.17%			73,516,962.15
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,172,916.77	18.16%	2,584,665.17	15.05%	14,588,251.60	17,676,703.29	16.87%	2,917,566.99	16.51%	14,759,136.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	15,921,666.00	16.84%	1,120,585.27	7.04%	14,801,080.73	13,569,666.00	12.96%	1,120,585.27	8.26%	12,449,080.73
合计	94,546,282.77	100.00%	3,705,250.44	3.92%	90,841,032.33	104,763,331.44	100.00%	4,038,152.26	3.85%	100,725,179.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	61,451,700.00			该款项系公司按持股比例垫付的土地款，预计不存在减值的可能性，故不计提坏账准备
合计	61,451,700.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,388,043.62	519,402.18	5.00%
1 年以内小计	10,388,043.62	519,402.18	5.00%
1 至 2 年	4,618,548.97	461,854.90	10.00%
2 至 3 年	1,125,832.19	562,916.09	50.00%
3 年以上	1,040,492.00	1,040,492.00	100.00%
合计	17,172,916.77	2,584,665.17	15.05%

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-332,901.82 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	80,347,676.76	61,371,700.00
应收暂付款	3,476,887.59	22,165,262.15
押金保证金	2,917,196.00	11,067,070.39
其他	7,804,522.42	10,159,298.90
合计	94,546,282.77	104,763,331.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	暂借款	61,451,700.00	1-2 年	65.00%	
湖南潇湘金球国际影城有限公司	暂借款	6,120,000.00	2-3 年	6.47%	1,120,585.27
杭州新天地新远影城有限公司	暂借款	6,900,000.00	1-2 年	7.30%	
西安梦舟影视文化传播有限公司	应收暂付款	1,200,000.00	1-2 年	1.27%	120,000.00
东阳大千影视制作有限公司	应收暂付款	1,848,068.55	1-2 年	1.95%	184,806.86
合计	--	77,519,768.55	--	81.99%	1,425,392.13

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	177,065,476.84		177,065,476.84	145,621,249.00		145,621,249.00
库存商品	3,444,069.28		3,444,069.28	28,248.48		28,248.48
周转材料				1,320.00		1,320.00

在拍影视剧及节目	455,903,686.73		455,903,686.73	212,536,295.05		212,536,295.05
完成拍摄影视剧及节目	355,475,478.93		355,475,478.93	506,838,897.20		506,838,897.20
外购影视剧	126,202,077.12		126,202,077.12	126,865,410.76		126,865,410.76
合计	1,118,090,788.90		1,118,090,788.90	991,891,420.49		991,891,420.49

(2) 期末存货余额前 5 名情况

单位：元

影视剧名称	账面余额	占存货余额的比例 (%)	拍摄或者制作进度
《最佳前男友》	51,192,907.03	4.58%	已完成拍摄，正在后期制作中
《幸福归来》	49,578,329.27	4.43%	已取得发行许可证，正在发行中
《锦衣夜行》	43,928,433.62	3.93%	正在拍摄中
《战旗 2》（暂定名）	42,035,066.80	3.76%	正在拍摄中
《刀尖》	41,509,795.57	3.71%	已完成拍摄，正在后期制作中
小 计	228,244,532.29	20.41%	-

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣增值税	61,042,542.31	34,132,492.58
合计	61,042,542.31	34,132,492.58

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	380,497,221.00		380,497,221.00	276,900,404.07		276,900,404.07
按公允价值计量的	286,837,221.00		286,837,221.00	183,240,404.07		183,240,404.07
按成本计量的	93,660,000.00		93,660,000.00	93,660,000.00		93,660,000.00
合计	380,497,221.00		380,497,221.00	276,900,404.07		276,900,404.07

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	314,081,221.54		314,081,221.54
公允价值	286,837,221.00		286,837,221.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-27,244,000.54		-27,244,000.54

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州掌动科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00					17.55%	
环球金典（北京）文化有限公司	19,870,000.00			19,870,000.00					19.87%	
上海高格影视制作有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					18.10%	
浙江影视产业国际	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00%	

合作实验 区西溪实 业有限公司										
上海蓝橙 网络科技 有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					18.00%	
天视卫星 传媒股份 有限公司	4,990,000.00			4,990,000.00					4.99%	
合计	93,660,000.00			93,660,000.00					--	

15、持有至到期投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
海宁国广 华策影视 译制有限 公司	12,537,06 1.81			582,344.3 5						13,119,40 6.16	
上海湘格 投资管理 中心(有 限合伙)		30,500,00 0.00								30,500,00 0.00	
小计	12,537,06 1.81	30,500,00 0.00		582,344.3 5						43,619,40 6.16	
二、联营企业											
浙江时代 金球影业	55,907,79 2.41			3,595,017 .57			4,000,000 .00			55,502,80 9.98	

投资有限 公司										
杭州新天 地新远影 城有限公 司	136,940.4 0			-49,700.5 7					87,239.83	
北京合润 德堂文化 传媒股份 有限公司	107,737.8 31.04			5,059,853 .81					112,797.6 84.85	
天映文化 传媒（天 津）有限 公司	38,729.78 7.25			1,880,663 .31					40,610.45 0.56	
上海旺旺 好剧文化 传播有限 公司	6,720,733 .17			-489,334. 36					6,231,398 .81	
无锡慈嘉 影视有限 公司	16,192.72 2.04			-576,427. 23					15,616.29 4.81	
湖南潇湘 金球国际 影城有限 公司										
小计	225,425.8 06.31			9,420,072 .53			4,000,000 .00		230,845.8 78.84	
合计	237,962.8 68.12	30,500.00 0.00		10,002,41 6.88			4,000,000 .00		274,465.2 85.00	

18、投资性房地产

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	19,643,064.79	44,249,925.84	14,839,612.45	78,732,603.08
2.本期增加金额	649,638.38	300,931.68	380,735.00	1,331,305.06
(1) 购置	649,638.38	300,931.68	380,735.00	1,331,305.06
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	20,292,703.17	44,550,857.52	15,220,347.45	80,063,908.14
二、累计折旧				
1.期初余额	9,480,436.97	11,599,994.54	7,986,394.85	29,066,826.36
2.本期增加金额	2,731,368.43	1,642,226.43	1,212,398.28	5,585,993.14
(1) 计提	2,731,368.43	1,642,226.43	1,212,398.28	5,585,993.14
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	12,211,805.40	13,242,220.97	9,198,793.13	34,652,819.50
四、账面价值				
1.期末账面价值	8,080,897.77	31,308,636.55	6,021,554.32	45,411,088.64
2.期初账面价值	10,162,627.82	32,649,931.30	6,853,217.60	49,665,776.72

20、在建工程

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

无

24、油气资产

无

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				1,895,158.80	1,895,158.80
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,895,158.80	1,895,158.80
二、累计摊销					
1.期初余额				368,039.12	368,039.12
2.本期增加金额				209,548.92	209,548.92
(1) 计提				209,548.92	209,548.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				577,588.04	577,588.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				1,317,570.76	1,317,570.76
2.期初账面价值				1,527,119.68	1,527,119.68

26、开发支出

无

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海克顿文化传媒有限公司	1,123,220,468.19					1,123,220,468.19
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	16,918,917.55					16,918,917.55
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	103,066,255.88					103,066,255.88
杭州图尚科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
上海宽厚文化传媒有限公司	257,595.25					257,595.25
合计	1,244,463,236.87					1,244,463,236.87

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
西安佳韵社数字 娱乐发行有限公 司	2,347,700.00					2,347,700.00
合计	2,347,700.00					2,347,700.00

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	45,802,559.70	1,396,443.40	3,777,298.99		43,421,704.11
租赁费	2,800,000.00	1,166.66	401,166.66		2,400,000.00
其他	466,666.67	55,471.69	4,717.49		517,420.87
合计	49,069,226.37	1,453,081.75	4,183,183.14		46,339,124.98

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,376,885.79	24,134,574.15	83,139,384.62	20,357,210.95
内部交易未实现利润	72,525,396.96	18,131,349.24	31,087,985.87	7,771,996.47
可抵扣亏损	7,569,230.05	1,274,828.78		
确认为递延收益的政府 补助	24,425,386.55	6,106,346.64	35,097,849.26	8,774,462.32
股份支付费用			25,453,306.00	6,363,326.50
计提尚未支付的工资	5,127,035.17	1,281,758.79	24,410,000.00	6,102,500.00
合计	208,023,934.52	50,928,857.60	199,188,525.75	49,369,496.24

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		50,928,857.60		49,369,496.24
递延所得税负债				

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合作预付款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

期末余额系 2013 年 11 月，本公司与郭敬明、上海最世文化发展有限公司签订《战略合作投资框架协议》，根据该协议，本公司拟以 1.80 亿元受让郭敬明持有的上海最世文化发展有限公司 26% 的股权，并展开多种形式的合作。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司指派浙江金球影业有限公司已支付郭敬明首期款项 2,000 万元。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		139,970,000.00
信用借款	290,000,000.00	50,000,000.00
合计	290,000,000.00	189,970,000.00

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	87,422,788.33	87,422,788.33
合计	87,422,788.33	87,422,788.33

其他说明：

根据 2014 年 4 月本公司与李军、钱卫民、杨波、李楠签订的《股权转让协议》，本公司受让其持有的西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 45% 股权，截至 2015 年 6 月 30 日预计尚有 7,200 万元股权转让款未支付（折现金额为 6,843.69 万元）。

根据 2014 年 10 月本公司与高军签订的《投资合作协议书》，本公司受让其持有的天映文化传媒（天津）有限公司 40% 股权，截至 2015 年 6 月 30 日预计尚有 2,000 万元股权转让款未支付（折现金额为 1,898.59 万元）。

33、衍生金融负债

无

34、应付票据

无

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分成结算暂估款	248,225,706.08	239,164,155.65
应付购剧款及制作费	71,605,218.37	133,672,215.91
应付工程款、长期资产购置款	2,458,880.14	4,474,862.03
其他	2,592,315.46	299,911.70
合计	324,882,120.05	377,611,145.29

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧预售款	216,006,325.04	151,592,438.13
预收制片款	15,449,000.00	5,741,986.20
预收影院票房	15,933,639.95	8,177,355.04
预收服务费	1,592,461.10	1,287,357.55
预收广告费	0.00	480,000.00
合计	248,981,426.09	167,279,136.92

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,675,949.99	48,798,614.98	74,964,211.45	4,510,353.52

二、离职后福利-设定提存计划	546,169.86	5,396,720.89	5,326,209.10	616,681.65
合计	31,222,119.85	54,195,335.87	80,290,420.55	5,127,035.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,116,391.94	42,224,685.61	68,424,179.37	3,916,898.18
2、职工福利费	97,168.00	1,595,613.27	1,630,746.38	62,034.89
3、社会保险费	296,871.24	3,170,293.44	3,135,331.23	331,833.45
其中：医疗保险费	262,380.51	2,774,379.73	2,743,102.32	293,657.92
工伤保险费	11,803.33	148,134.61	145,255.04	14,682.90
生育保险费	22,687.40	247,779.10	246,973.87	23,492.63
4、住房公积金	164,705.00	1,612,108.10	1,577,226.10	199,587.00
5、工会经费和职工教育经费	813.81	195,914.56	196,728.37	
合计	30,675,949.99	48,798,614.98	74,964,211.45	4,510,353.52

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	511,113.94	5,089,164.36	5,012,962.45	587,315.85
2、失业保险费	35,055.92	307,556.53	313,246.65	29,365.80
合计	546,169.86	5,396,720.89	5,326,209.10	616,681.65

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,227,731.10	31,867,058.43
营业税	226,183.91	322,472.99
企业所得税	43,567,631.88	116,901,023.99
个人所得税	1,875,168.58	7,236,874.73
城市维护建设税	778,551.95	1,435,746.50

教育费附加	245,192.92	924,756.87
地方教育附加	163,168.12	616,167.33
地方水利建设基金	308,506.07	541,492.91
河道工程修建维护管理费		69,356.70
其他代扣代缴税费		320,719.20
印花税		4,055.81
市区综合基金		839.49
文化事业建设费	6,739.81	51,253.84
残疾人就业保障金		320.00
合计	56,398,874.34	160,292,138.79

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,090,849.50	2,121,941.14
短期借款应付利息	145,138.89	257,828.39
合计	2,235,988.39	2,379,769.53

40、应付股利

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,870,796.00	33,745,917.00
暂借款	20,147,795.80	22,452,564.98
应付收购股权款		4,500,000.00
应付暂收款	45,840,905.75	13,026,675.30
其他	30,595,523.53	14,632,029.82
合计	103,455,021.08	88,357,187.10

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江时代金球影业投资有限公司	15,999,881.80	合作影院营运周转资金
合计	15,999,881.80	--

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
剧目扶持经费	6,575,000.00	6,400,000.00
合计	6,575,000.00	6,400,000.00

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	89,000,000.00	89,000,000.00
保证借款	311,793,600.00	312,069,000.00
合计	400,793,600.00	401,069,000.00

其他说明，包括利率区间：

1) 2014年2月19日，本公司与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行签订《质押合同》，将本公司持有的上海克顿文化传媒有限公司40%的股权质押，取得28,900万元并购借款，借款期限为36个月。2015年6月30日借款余额为18,900.00万元，其中计入一年内到期的非流动负债10,000万元，长期借款8,900.00万元。

2) 2014年10月10日，华策影视(香港)投资有限公司与中国工商银行(亚洲)有限公司签订借款协议，中国工商银行(亚洲)有限公司为华策影视(香港)投资有限公司提供最高额为5,500万美元的保证借款，本公司在浙江省工商银行开立担保信用证，借款

期限不超过3年。2015年6月30日借款余额为5,100万美元，折合人民币31,179.36万元。

46、应付债券

无

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,235,870.39		6,810,483.84	24,425,386.55	注
合计	31,235,870.39		6,810,483.84	24,425,386.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
出口基地项目补助	8,064,516.25		1,935,483.88		6,129,032.37	与收益相关
全球华语电视剧联播体项目补助	8,500,000.01		1,416,666.66		7,083,333.35	与收益相关
影视大数据分析项目补助	13,333,333.00		3,333,333.34		9,999,999.66	与收益相关
数字放映设备补贴	1,338,021.13		124,999.96		1,213,021.17	与资产相关
合计	31,235,870.39		6,810,483.84		24,425,386.55	--

注：

- 1) 出口基地项目补助系根据《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)文件拨入的中国(浙江)影视文化出口基地项目补助款,本公司按照项目期摊销计入营业外收入。
- 2) 全球华语电视剧联播体项目补助系根据《浙江省财政厅关于下达2013年度中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财文资(2013)16号)文件拨入的全球华语电视剧联播体项目补助款,本公司按照项目期摊销计入营业外收入。
- 3) 影视大数据分析项目补助系根据《浙江省财政厅关于下达2014年中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财文资(2014)21号)文件拨入的影视大数据分析项目补助款,本公司按照项目期摊销计入营业外收入。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	646,848,318.00			326,435,879.00	6,023,440.00	332,459,319.00	979,307,637.00

其他说明:

- 1、2014年10月29日至2015年2月16日,本公司股票期权激励对象自主行权 6,023,440股(每股面值 1 元),行权款共计 52,298,371.2元,其中 6,023,440元计入股本,溢价款 46,274,931.2元计入资本公积-股本溢价。
- 2、经2014年年度股东大会决议通过,公司以股本652,871,758股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共计转增 326,435,879股, 326,435,879元计入股本。

54、其他权益工具

无

55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,812,707,253.01		326,435,879.00	1,486,271,374.01
其他资本公积	25,453,306.00	46,274,931.20	341,136.77	71,387,100.43
合计	1,838,160,559.01	46,274,931.20	326,777,015.77	1,557,658,474.44

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

- 1、经2014年年度股东大会决议通过,公司以股本652,871,758股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增5股,共计转增 326,435,879股,每股面值 1 元,增加实收资本人民币 326,435,879元。
- 2、本期增加 46,274,931.20元系根据公司股份支付计划确认资本公积 46,274,931.2元。
- 3、本期减少341,136.77元系子公司上海克顿文化传媒有限公司收购控股子公司上海剧芯文化创意有限公司少数股东股权,支付价款与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-130,840,817.47	103,596,816.93			103,596,816.93		-27,244,000.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	-130,840,817.47	103,596,816.93			103,596,816.93		-27,244,000.54
其他综合收益合计	-130,840,817.47	103,596,816.93			103,596,816.93		-27,244,000.54

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,797,186.72			45,797,186.72
合计	45,797,186.72			45,797,186.72

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	953,331,787.76	597,609,851.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,390,230.59	203,050,855.13
应付普通股股利	39,172,305.46	25,873,932.72
期末未分配利润	1,132,549,712.89	774,786,774.09

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	915,708,430.03	553,850,273.41	757,890,801.08	405,471,284.69
其他业务	10,463,643.36	1,152,371.22	11,018,852.87	
合计	926,172,073.39	555,002,644.63	768,909,653.95	405,471,284.69

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	452,382.74	658,333.06
城市维护建设税	1,379,945.41	2,201,176.01
教育费附加	903,397.61	942,016.60
地方教育费附加	601,957.69	628,011.06
河道工程修建维护管理费	16,763.65	
合计	3,354,447.10	4,429,536.73

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,816,421.77	5,330,019.81
节目磁带、录制、邮寄费	299,070.13	0.00
业务宣传费	12,348,388.00	11,622,614.00
差旅交通费	4,968,502.39	1,329,185.32
业务招待费	1,332,014.80	1,298,305.18
租赁物业费	1,554,767.84	8,635,059.72
办公费	1,568,560.29	1,712,175.71
其他		7,494,850.72
合计	48,887,725.22	37,422,210.46

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,397,889.96	29,786,584.67
业务招待费	1,112,552.90	1,774,430.22

办公费	3,633,679.54	3,961,599.97
差旅交通费	4,116,146.03	2,712,016.03
折旧摊销费	3,524,359.62	8,994,630.39
租赁物业费	9,849,766.66	8,489,838.35
中介费用	2,762,152.38	8,665,035.68
股份支付费用	398,213.38	4,021,650.00
其他	1,930,781.87	6,752,764.87
合计	62,725,542.34	75,158,550.18

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,128,107.47	6,619,556.54
利息收入	-2,496,504.87	-3,181,175.22
汇兑损益	-269,702.53	-35,415.24
手续费	332,005.73	261,230.18
担保费	2,390,134.56	
合计	16,084,040.36	3,664,196.26

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,912,405.11	3,280,839.86
合计	9,912,405.11	3,280,839.86

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-804,290.00	-203,978.60
合计	-804,290.00	-203,978.60

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	15,092,038.11	3,501,163.59
合计	15,092,038.11	3,501,163.59

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		56,510.19	
其中：固定资产处置利得		56,510.19	
政府补助	24,989,302.01	46,058,875.00	24,989,302.01
赔偿收入	370,819.97	32,546.50	370,819.97
其他	61,869.09	248,376.33	61,869.09
合计	25,421,991.07	46,396,308.02	25,421,991.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励资金	36,900.00		与收益相关
扶持资金	150,000.00		与收益相关
财政奖励资金	250,000.00		与收益相关
财政奖励资金	300,000.00		与收益相关
财政奖励资金	500,000.00		与收益相关
财政奖励资金	150,000.00		与收益相关
财政奖励资金	1,935,483.88		与收益相关
财政奖励资金	1,416,666.66		与收益相关
财政奖励资金	3,333,333.34		与收益相关
财政奖励资金	250,000.00		与收益相关
财政奖励资金	300,000.00		与收益相关
扶持资金	4,654.00		与收益相关
财政奖励资金	528,000.00		与收益相关
电视节补贴	128,300.00		与收益相关
数字机补贴	124,999.96		与资产相关
电影专项资金返还	414,661.00		与收益相关
新建影院补贴	600,000.00		与资产相关

扶持资金	108,000.00		与收益相关
政府奖励	80,000.00		与收益相关
税收返还	2,017,038.00		与收益相关
财政奖励资金	100,000.00		与收益相关
扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
财政奖励资金	200,000.00		与收益相关
财政奖励资金	13,100.00		与收益相关
扶持资金	2,100.00		与收益相关
财政奖励资金	95,500.00		与收益相关
财政奖励资金	612,500.00		与收益相关
财政奖励资金	3,390,000.00		与收益相关
财政奖励资金	300,000.00		与收益相关
财政奖励资金	1,400,000.00		与收益相关
财政奖励资金	200,000.00		与收益相关
财政奖励资金	1,000,000.00		与收益相关
税收返还	4,048,065.17		与收益相关
合计	24,989,302.01		--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计		1,640.45	
其中：固定资产处置损失		1,640.45	
违约金支出	1,000,000.00		1,000,000.00
地方水利建设基金	433,094.55	429,788.99	433,094.55
其他	284,728.81	247,392.75	284,728.81
合计	1,717,823.36	678,822.19	1,717,823.36

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	41,651,315.29	79,700,925.64

递延所得税费用	976,552.82	-2,479,166.67
合计	42,627,868.11	77,221,758.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	268,197,184.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,049,296.11
子公司适用不同税率的影响	-18,568,026.81
非应税收入的影响	-3,773,009.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	897,058.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,702,620.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,274,828.78
所得税费用	42,627,868.11

72、其他综合收益

详见附注本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	17,912,278.17	53,118,398.82
收到的押金、保证金		
收到的银行活期存款利息收入	1,815,237.08	1,265,730.53
收到的其他往来款净额等	32,653,697.43	93,133,335.12
合计	52,381,212.68	147,517,464.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付差旅交通费、办公费、中介费	27,049,040.63	18,380,012.71

支付业务宣传费、招待费	29,792,955.70	14,695,349.40
支付租赁物业费及租房押金	16,404,534.50	17,124,898.07
支付关联方临时资金周转	6,600,000.00	109,863,096.01
支付其他费用、备用金及往来款净额	24,084,708.31	29,100,213.55
合计	103,931,239.14	189,163,569.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的银行定期存款利息收入	1,180,512.94	7,684,459.14
合计	1,180,512.94	7,684,459.14

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的担保费	3,095,687.34	
合计	3,095,687.34	

74、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	225,569,316.34	211,275,947.62
加：资产减值准备	9,912,405.11	3,280,839.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,585,993.14	5,097,604.14

无形资产摊销	209,548.92	119,580.66
长期待摊费用摊销	4,183,183.14	4,519,909.96
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）		2,694.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	804,290.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	16,662,645.75	3,664,196.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,092,038.11	-3,501,163.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,559,361.36	-2,479,166.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,531,743.95	-287,585,428.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-419,043,535.16	-405,874,112.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-92,552,735.06	527,884,237.39
其他	-28,059,783.44	-71,240,371.86
经营活动产生的现金流量净额	-406,911,814.68	-14,835,232.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	287,713,901.97	497,593,401.64
减：现金的期初余额	600,550,760.38	418,020,507.13
现金及现金等价物净增加额	-312,836,858.41	79,572,894.51

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	287,713,901.97	600,550,760.38
其中：库存现金	717,225.74	604,817.95
可随时用于支付的银行存款	286,839,398.18	599,800,273.71
可随时用于支付的其他货币资金	157,278.05	145,668.72

三、期末现金及现金等价物余额	287,713,901.97	600,550,760.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

时点	现金流量表	资产负债表	差异金额	差异原因
2015年6月30日	287,713,901.97	303,347,696.97	15,633,795.00	差异系保函保证金

75、所有者权益变动表项目注释

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	8,583,848.03
其中：美元	1,205,835.11	6.1136	7,371,993.53
欧元	4.83	6.8699	33.18
港币	1,401,763.28	0.7886	1,105,430.52
韩币	19,284,141.00	0.0055	106,062.78
福林	5,500.00	0.0225	123.75
新家坡币	38.60	4.5580	175.94
新台币	141.00	0.2009	28.33
应收账款	--	--	15,959,936.61
其中：美元	2,610,562.78	6.1136	15,959,936.61
长期借款	--	--	311,793,600.00
其中：美元	51,000,000.00	6.1136	311,793,600.00

78、套期

无

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

单位：万元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
华策联合影业（天津）有限公司	新设孙公司	2015年3月	510.00	51.00%
喀什金溪影视有限公司	新设孙公司	2015年3月	300.00	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海克顿文化传	上海	上海	影视制作、发行	100.00%		非同一控制下企

媒有限公司						业合并
上海剧酷文化传播 有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企 业合并
上海辛迪加影视 有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企 业合并
浙江金球影业有 限公司	杭州	杭州	影视制作、发行	100.00%		设立
浙江金溪影视有 限公司	杭州	杭州	影视制作、发行	100.00%		设立
华策影视(海宁) 投资有限公司	杭州	海宁	影视制作、发行	100.00%		设立
西安佳韵社数字 娱乐发行有限公 司	北京	西安	影视制作、发行	100.00%		非同一控制下企 业合并
华策影视国际传 媒有限公司	香港	香港	影视制作、发行	100.00%		设立
华策影业(天津) 有限公司	北京	天津	影视制作、发行	100.00%		设立
喀什金溪影视有 限公司	杭州	新疆喀什	影视制作、发行		100.00%	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
上海剧芯文化创意有限公司	2015年6月	90.00%	94.74%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	142,104.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-199,032.77
差额	341,136.77
其中：调整资本公积	341,136.77

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江时代金球影业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、影院经营管理		40.00%	权益法核算
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	北京	北京	制作代理发布广告	20.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	482,153,748.73	429,085,315.56
非流动资产	137,583,404.49	142,738,909.39
资产合计	619,737,153.22	571,824,224.95
流动负债	276,273,083.05	232,330,546.61
非流动负债	84,468,240.57	2,000,083.45
负债合计	276,273,083.05	234,330,630.06
少数股东权益	833,720.59	308,732.84
归属于母公司股东权益	342,630,349.58	337,184,862.05
按持股比例计算的净资产份额	96,277,474.91	95,294,898.87
--内部交易未实现利润	1,316,037.74	
对联营企业权益投资的账面价值	168,300,494.83	163,645,623.45
营业收入	180,492,012.74	181,440,209.14
净利润	35,291,649.42	17,885,855.22

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

投资账面价值合计	43,619,406.16	12,537,061.81
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,083,718.70	24,909.82
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	62,545,384.01	61,780,182.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,644,742.90	-7,652.80

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南潇湘金球国际影城有限公司	1,120,585.27	100,487.43	1,221,072.70

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.交易性金融资产	4,247,977.20			4,247,977.20

(2) 权益工具投资	4,247,977.20			4,247,977.20
(二) 可供出售金融资产	380,497,221.00			380,497,221.00
(2) 权益工具投资	380,497,221.00			380,497,221.00
持续以公允价值计量的资产总额	384,745,198.20			384,745,198.20
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			87,422,788.33	87,422,788.33
持续以公允价值计量的负债总额			87,422,788.33	87,422,788.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确定该些金融资产的公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

根据折现未来预计现金流支出确定该金融负债的公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州大策投资有限	杭州	有限公司	3000 万元	22.46%	22.46%

公司					
----	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

傅梅城为本公司第一大股东，持有本公司29.7%的股权，且持有杭州大策投资有限公司89.46%的股权；赵依芳为傅梅城的配偶，本公司董事、总经理。

本企业最终控制方是傅梅城、赵依芳。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
海宁国广华策影视译制有限公司	合营企业
浙江时代金球影业投资有限公司	子公司之联营企业
无锡慈嘉影视有限公司	子公司之联营企业
上海旺旺好剧文化传播有限公司	子公司之联营企业
湖南潇湘金球国际影城有限公司	子公司之联营企业
杭州新天地新远影城有限公司	子公司之联营企业
上海高格影视制作有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	参股企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海高格影视制作有限公司	委托剧本创作	2,264,150.94		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	广告	18,867,924.53	9,433,962.26

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
傅梅城、赵依芳	最高额 5 亿元	2014 年 5 月 5 日	2016 年 5 月 5 日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,453,702.47	1,508,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京合润德堂文化传媒股份有限公司	27,324,880.00	1,366,244.00	1,749,905.66	87,495.28
应收账款	海宁国广华策影视译制有限公司			276,140.31	13,807.02
预付款项	无锡慈嘉影视有限公司	13,752,000.00		9,000,000.00	

预付款项	上海高格影视制作有限公司	4,093,260.49		4,222,640.49	
其他应收款	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	61,451,700.00		51,351,700.00	
其他应收款	湖南潇湘金球国际影城有限公司	6,120,000.00	1,120,585.27	6,120,000.00	1,120,585.27
其他应收款	杭州新天地新远影城有限公司	6,900,000.00		3,900,000.00	
其他应收款	杜昉			37,224.70	1,861.24

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海高格文化传播有限公司	1,043,681.81	2,496,204.02
应付账款	上海旺旺好剧文化传播有限公司		543,396.23
应付账款	北京合润德堂文化传媒股份有限公司		247,641.51
预收款项	北京合润德堂文化传媒股份有限公司		4,607,547.17
其他应付款	浙江时代金球影业投资有限公司	13,427,788.72	20,721,251.96
其他应付款	无锡慈嘉影视有限公司		4,752,000.00
其他应付款	北京合润德堂文化传媒股份有限公司		6,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	10,181,585.00

公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价 5.38 元和 7.54 元
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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。

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》，公司48名股权激励对象自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。

3. 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（不含已行权数量），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。

2013年12月16日，第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司41名股权激励对象自2013年12月31日起至2014年12月26日可行权共计491.13万份股票期权，行权方式为自主行权。

2013年12月16日，第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司12名股权激励对象自2014年1月3日起至2014年12月25日可行权共计104.70万份股票期权，行权方式为自主行权。

4. 2014年6月20日，第二届董事会第二十七次会议审议通过了《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37名，首期授予股票期权数量调整为837.234万份（不含已行权数量），行权价格调整为8.13元，预留股票期权数量调整为209.40万份，行权价格调整为11.37元。

5. 2015年1月7日，第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划激励对象进行调整和对部分已授予股票期权进行统一注销的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为34名，首期授予股票期权数量调整为784.19万份（不含已行权数量）。

2015年1月7日，第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司12名股权激励对象自2014年12月26日起至2015年12月25日可行权共计104.70万份股票期权，行权方式为自主行权。

2015年1月7日，第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第三个行权期可

行权的议案》，公司34名股权激励对象自2014年12月27日起至2015年12月26日可行权共计583.44万份股票期权，行权方式为自主行权。

2015年4月8日，第二届董事会第三十七次会议审议通过了《关于对<股票期权激励计划>股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，对股票期权的数量和行权价格进行调整，调整后首期授予股票期权数量调整为426.84万份（不含已行权数量），行权价格调整为5.38元，预留股票期权数量调整为45.81万份，行权价格调整为7.54元。

6. 2015年度股票期权激励计划行权情况

本期首期授予股票期权处于第三个行权期，第三个行权期可行权股票期权875.16万份，其中实际行权590.58万份，具体行权情况如下：

行权期间	权益分派前行权情况		权益分派后行权情况	
	已行权数量	行权价格	已行权数量	行权价格
2015.1.22-2015.2.16	2,988,800	8.13元/股		
2015.5.21-2015.5.26[注]			1,422,600	5.38元/股

注：该期间，期权激励对象以货币资金通过国信证券股份有限公司自主行权认购股票1,422,600股，认购价款尚未通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴存本公司银行人民币账户内，故本公司尚未增加股本。

预留授予股票期权处于第二个行权期；第二个行权期可行权股票期权157.05万份，实际行权134.55万份），具体行权情况如下：

行权期间	权益分派前行权情况		权益分派后行权情况	
	已行权数量	行权价格	已行权数量	行权价格
2015.1.28-2015.2.16	741,600	11.37元/股		
2015.5.21-2015.6.1[注]			233,100	7.54元/股

注：该期间，期权激励对象以货币资金通过国信证券股份有限公司自主行权认购股票233,100股，认购价款尚未通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴存本公司银行人民币账户内，故本公司尚未增加股本。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	截至2015年6月30日，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2,284.25万份股票期权成本为4,341.60万元，经调整后预留的314.10万份股票期权成本为250.29万元。
可行权权益工具数量的确定依据	根据《企业会计准则第11号-股份支付》的有关规定，本期将已行权期权成本1,018.16万元从资本公积-其他资本公积转列至资本公积-股本溢价。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	45,918,875.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	分部间抵销	合计
电视剧销售	813,107,330.57	-41,509.43	813,065,821.14
影院票房	6,372,920.39		6,372,920.39

电影销售	53,565,295.99		53,565,295.99
广告	33,754,855.68		33,754,855.68
经纪业务	8,324,357.57	-1,129,537.72	7,194,819.85
其他	1,754,716.98		1,754,716.98

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	234,042,247.32	100.00%	16,641,674.67	7.11%	217,400,572.65	247,891,053.66	100.00%	17,948,545.99	7.24%	229,942,507.67
合计	234,042,247.32	100.00%	16,641,674.67	7.11%	217,400,572.65	247,891,053.66	100.00%	17,948,545.99	7.24%	229,942,507.67

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	196,654,963.93	9,832,748.20	5.00%
1 年以内小计	196,654,963.93	9,832,748.20	5.00%
1 至 2 年	33,124,563.05	3,312,456.30	10.00%
2 至 3 年	1,532,500.34	766,250.17	50.00%
3 年以上	2,730,220.00	2,730,220.00	100.00%

合计	234,042,247.32	16,641,674.67	7.11%
----	----------------	---------------	-------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,306,871.32 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
安徽广播电视台	39,527,700.00	16.89	1,976,385.00
上海雍创文化传播有限公司	32,376,000.00	13.83	1,618,800.00
北京合润德堂文化传媒有限公司	24,090,880.00	10.29	1,204,544.00
江西电视台	15,800,000.00	6.75	820,000.00
西安梦舟影视文化传播有限公司	12,621,044.10	5.39	1,260,565.91
合计	124,415,624.10	53.16	6,880,294.91

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	608,403,103.51	100.00%	59,140,264.64	9.72%	549,262,838.87	321,338,118.00	93.55%	44,805,580.37	13.94%	276,532,537.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						22,165,262.15	6.45%			22,165,262.15
合计	608,403,103.51	100.00%	59,140,264.64	9.72%	549,262,838.87	343,503,380.15	100.00%	44,805,580.37	13.04%	298,697,799.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	304,948,898.65	15,247,444.93	5.00%
1 年以内小计	304,948,898.65	15,247,444.93	5.00%
1 至 2 年	274,852,394.31	27,485,239.43	10.00%
2 至 3 年	24,388,460.55	12,194,230.28	50.00%
3 年以上	4,213,350.00	4,213,350.00	100.00%
合计	608,403,103.51	59,140,264.64	9.72%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,334,684.27 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	598,318,108.74	315,697,203.74
应收暂付款	6,249,886.22	22,165,262.15
押金保证金	787,040.00	2,626,140.00
其他	3,048,068.55	3,014,774.26
合计	608,403,103.51	343,503,380.15

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

上海克顿文化传媒有限公司	暂借款	190,000,000.00	1 年以内	31.23%	9,500,000.00
华策影业（天津）有限公司	暂借款	152,059,661.91	1 年以内	24.99%	7,602,983.10
浙江金球影业有限公司	暂借款	107,447,399.52	1-2 年	17.66%	31,610,767.13
喀什金溪影视有限公司	暂借款	80,303,036.00	1 年以内	13.20%	7,602,983.10
华策影视（海宁）投资有限公司	暂借款	37,880,011.31	1 年以内	6.23%	1,894,000.57
合计	--	567,690,108.74	--	93.31%	58,210,733.90

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,169,986,860.70	2,347,700.00	2,167,639,160.70	2,159,986,860.70	2,347,700.00	2,157,639,160.70
对联营、合营企业投资	197,027,541.57		197,027,541.57	159,004,680.10		159,004,680.10
合计	2,367,014,402.27	2,347,700.00	2,364,666,702.27	2,318,991,540.80	2,347,700.00	2,316,643,840.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
杭州大策广告有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江金溪影视有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江金球影业有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
华策影视（海宁）投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	216,436,868.75			216,436,868.75		2,347,700.00
华策影视（海宁）	100,000,000.00			100,000,000.00		

产业发展有限公司						
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	18,600,000.00			18,600,000.00		
浙江华策影视育才教育基金会	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江华策影视产业科学技术研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
华策影视国际传媒有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00		30,000,000.00		
海宁华娱新传媒文化传播有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
上海克顿文化传媒有限公司	1,651,999,991.95			1,651,999,991.95		
华策影业（天津）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
海宁华策长腾影视文化有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00		
华策爱奇艺影视（天津）有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	2,159,986,860.70	10,000,000.00		2,169,986,860.70		2,347,700.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

海宁国广 华策影视 译制有限 公司	12,537,06 1.81			582,344.3 5						13,119,40 6.16	
小计	12,537,06 1.81			582,344.3 5						13,119,40 6.16	
二、联营企业											
北京合润 德堂文化 传媒股份 有限公司	107,737,8 31.04			5,059,853 .81						112,797,6 84.85	
天映文化 传媒(天 津)有限 公司	38,729,78 7.25			1,880,663 .31						40,610,45 0.56	
上海湘格 投资管理 中心(有 限合伙)		30,500,00 0.00								30,500,00 0.00	
小计	146,467,6 18.29	6,940,517 .12		6,940,517 .12						183,908,1 35.41	
合计	159,004,6 80.10	30,500,00 0.00		7,522,861 .47						197,027,5 41.57	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,206,821.68	90,461,091.97	276,992,320.14	166,445,382.89
其他业务			3,579,139.02	
合计	143,206,821.68	90,461,091.97	280,571,459.16	166,445,382.89

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,522,861.47	465,684.23

合计	7,522,861.47	465,684.23
----	--------------	------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	24,989,302.01	
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	-804,290.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,285,134.30	
减：所得税影响额	5,926,041.92	
少数股东权益影响额	127,033.78	
合计	16,846,802.01	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.17%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.21	0.21

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

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 2015 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

2015 年 8 月 25 日