



HUACE FILM&TV
華策影視

浙江华策影视股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-093

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人傅梅城、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、释义	2
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	26
第五节 股份变动及股东情况	42
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第七节 财务报告	49
第八节 备查文件目录	138

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	0571-81061286	0571-81061286
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-B 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）	1,548,247,385.62	926,172,073.39	67.17%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	271,464,316.79	218,390,230.59	24.30%
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）	245,443,251.90	201,543,428.58	21.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-613,214,515.05	-406,911,814.68	50.70%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3511	-0.4155	-15.50%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.13	23.08%
加权平均净资产收益率	4.48%	2.41%	比上年同期增加 2.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.05%	2.06%	比上年同期增加 1.99 个百分点
	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）	9,496,294,672.55	8,152,504,265.56	16.48%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	6,154,733,291.07	5,908,072,327.91	4.17%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.5238	3.3853	4.09%

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）	36,592,247.58	
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	-594,352.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,384,413.71	
减：所得税影响额	8,503,498.48	
少数股东权益影响额（税后）	88,917.70	
合计	26,021,064.89	--

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、影视剧作品审查风险

根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。如果公司影视剧作品未能获得备案通过，则面临无法进入市场的风险，将对公司的经营业绩造成不利影响。

3、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，网络视频自制内容蔚然成风，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，全网剧、电影、综艺三大内容板块齐头并进，并开始拓展其他泛娱乐内容，充分发挥运营能力，将继续稳定全娱乐内容第一营运平台的地位。

4、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，市场对于精品大片的需求旺盛，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。

5、知识产权纠纷增多风险

盗版现象给影视作品的制作、发行方带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了明显成效。通过上述措施，在一定程度上减少了盗版行为，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，本公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。另外，超级IP（原创网文、小说、漫画、游戏、节目模式等）成为市场各方积极争抢的优质资源，版权授权也愈加细分，客观上也造成版权纠纷增多的情形。

6、全内容、多元化业务发展存在不确定性的风险

公司开启全内容模式，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行业资源战略合作，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。未来公司还将继续拓展新的内容形式，业务发展存在不确定性。

7、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和探索SIP+X的新产业链接模式，报告期内进行了一系列的产业上下、跨行业整合，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。

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

2016 年上半年，泛娱乐浪潮如期全面袭来，市场环境变得愈发复杂。公司通过前瞻性升级布局，在已经初步领先的 SIP 战略基础上，进一步升级落地 SIP+X 战略，以核心内容打通娱乐生活的多维度、多环节。通过“全新内容”、“全新产业”、“全新组织”、“全新超越”、“全新华策”五个“全新”战略，逐步扩大公司的产业边界，向着全球一流综合娱乐传媒集团跨越式进击。

报告期内，依托规模化专业化运营能力和 SIP 核心资源，公司全新内容矩阵强势崛起。全网剧在稳定产量的基础上，通过投入、制作、阵容、渠道上的全面提升，频出爆品，继续引领行业发展趋势，《解密》、《亲爱的翻译官》、《我的奇妙男友》等剧轮番掀起热潮。影业储备丰富，类型多样，发行制作双轮驱动业态日益成熟，汇聚业内顶尖资源支撑，通过战略投资万达影视、淘宝电影、自由酷鲸、目力远方等公司，继续加强电影内容制作和发行端。综艺业务着重围绕优质平台进行大制作、产业联运，《谁是大歌神》、《挑战者联盟 2》两档大型节目表现亮眼。

在三大核心内容继续稳固的基础上，公司加强了对多元化内容生态圈的建设，重视网生内容方面投入，开始布局偶像养成、游戏、互联网漫画、互联网文学等相关领域。公司通过投资国内规模最大、实力最强的漫画创作公司夏天岛和国内实力 top5 的漫画创作公司鲜漫并达成业务合作，实现了对动漫二次元领域的破壁，增强了在国漫 IP 方面的业务储备。公司还与奥飞有妖气达成稳固合作伙伴关系，共同开发国内原创顶级漫画。通过动漫 SIP 的开发继续打造最优质、最受用户欢迎的娱乐内容。弹幕

新媒体互动娱乐业务方面，通过移动互联网宣发拓展战略，公司与中移动咪咕开展多维度多形式合作，拓展华为等终端内容，充分开发手机剧、番外剧、过程直播等互联网形式的长尾内容资源，突破现有互联网渠道，打造多屏分发体系，提高内容到消费者的连通能力。通过全新模式，推动网剧、网络大电影等网生内容的开发及版权授权运营，重点打造言情、二次元、武侠向新内容。利用公司内容资源及过程资源，打造基于融合互动娱乐与粉丝经纪的新型移动互联网产品。还与咪咕音乐、海洋音乐开展战略合作，拓展影视音乐定制、音乐分发、音频再创作。

国际合作实验区主体建设与招商工作同步紧密开展，电影学院项目开始进入主体搭建，实现了与中国美术学院的合作和南方教学实践基地的落户，育才基金海外培训项目第三期圆满结束，第四期顺利推进。实验区围绕影视制作技术公共服务平台的搭建，已开始致力于 AR/VR、3D 及动漫产业的调研和资源整合，投融资平台、衍生服务等其他平台也在积极落实中。国际业务上，上半年累计实现 1,292 小时节目的海外销售，成功开辟 NOW 华剧台、VIKI 华策专柜、华策 FUN 国际，全球华语联播体进一步壮大，下半年还将重点加强与美英加等国机构的合作，进行电视剧、综艺、IP 方面的引进、输出，

提升品牌宣传，打造华语内容输出海外第一品牌。上半年，公司旗下影院实现票房收入过 5000 万，通过经营调整保证了观影客流，并将进一步提升影院软硬件，加强衍生品销售，配合影业发行工作。

在内容即流量的今天，基于 SIP 战略的规模化头部内容，公司一直在探索在版权之外内容流量的其他变现模式，以实现娱乐内容的最大化增值。通过全娱乐内容，聚集更广泛的粉丝群，获得更具粘性的流量，通过连接多个新行业创造全新产业。报告期内，公司战略投资在线旅游领先运营商景域文化，共同构建基于 O2O 和泛娱乐生活的影视旅游新业务合作模式。公司在前沿科技积极建树，先后进行对 VR 内容制作行业一线公司兰亭数字和热波科技的战略投资，参与 VR 产业基金乐丰无限，并间接投资美国 AR 科技公司 Magic Leap，探索全新内容形态与全新商业模式的创新。公司通过投资咖啡 O2O 外送服务平台连咖啡，布局餐饮行业；投资翼翔冰雪，实现在体育行业的破冰。近期，公司还投资美妆达人电商平台小红唇，完善内容衍生品的运营链条，进入时尚消费领域；设立合资公司大策教育科技，推进与浙江传媒学院的合作。通过一系列产业延伸，实现从 SIP 战略向 SIP+X 战略的升级，构建泛娱乐、泛生活、新经济、新商业的立体生态。公司将以崭新的姿态带来新的超越，向着全球一流综合娱乐传媒集团跨越式进击。

报告期内，公司各项业务发展稳健，实现营业收入 154,824.74 万元，比上年同期增长 67.17%；归属上市公司股东净利润 27,146.43 万元，比上年同期增长 24.30%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 24,544.33 万元，比上年同期增长 21.78%。公司收入结构呈现出显著变化，全网剧收入占总体收入的比例超过 65%；全网剧收入中来源互联网渠道的比例超过 30%。

报告期内，公司收入占公司主营业务收入前五名的影视、节目作品情况：

作品	合计（元）	占比（%）
《谁是大歌神》、《锦绣未央》、《解密》、《柠檬初上》、《锦衣夜行》	759,719,498.58	49.07%

报告期内公司各项业务运营情况，以及下半年运营计划如下：

1、全网剧业务

报告期内，公司共 6 部 254 集全网剧取得发行许可证，新开机 8 部 396 集，市场份额依然稳固，在一线卫视上星首播比例和收视成绩均有显著提升，包揽收视冠军，新剧互联网播放量超 200 亿次。

报告期内，公司全网剧产品爆款迭出。《亲爱的翻译官》荣膺年初至今 32 卫视黄金档剧目冠军，平均收视双网破 2，同时段排名第一，截至目前网络点击总量突破 90 亿。《解密》凭借精彩剧情，收视率接连破 2 稳居同时段第一，网络总点击量突破 50 亿，并受到主管部门和广大媒体的一致赞誉。《我的奇妙男友》作为公司首部网络付费点播剧，播出期间大力拉动腾讯新增付费会员量，腾讯独播点击量突破 25 亿，位列原创网剧点击量第一，并位列网剧历史点击量第三名，并成功在海外平台热播。《怒江之战》腾讯视频独家付费播出，现已破 17.5 亿，斩获腾讯 1.0 高评级，登陆黑龙江卫视创收视新高，迅速拉升卫视排名。《碧血书香梦》荣获 2016 年韩国首尔国际电视剧单元银鸟奖，获深圳卫视 2016 年度剧目排名第 2 名。

《我是杜拉拉》收视率同时段排名第一，荣登江苏卫视 2015 年至今黄金档都市生活伦理类剧目亚军，全剧收视率同时段排名第一。《柠檬初上》在江苏卫视播出期间同时段排名第二，全网点击总量，截至目前超过 23 亿。七月份，公司联合出品的主旋律大剧《海棠依旧》登录央一黄金档，与杭州公司《解密》包揽七月全国上星黄档冠亚军，并且收视率不断攀升，口碑持续发酵。

表：报告期内全网剧首播情况

序号	剧名	首播时间	集数	卫视首播平台	互联网播出平台
1	《新婚公寓》	2016/1/11	30	东方卫视	优酷土豆
2	《潜行者》	2016/1/14	38	黑龙江卫视、厦门卫视	乐视、腾讯视频、PPTV
3	《爱人的谎言》	2016/2/24	54	浙江卫视	乐视
4	《好运来临》	2016/3/10	40	安徽卫视	爱奇艺、搜狐、乐视、华数 TV、优酷土豆、PPTV
5	《最美是你》	2016/3/10	41	东方卫视	优酷土豆
6	《碧血书香梦》	2016/4/6	37	深圳卫视、江西卫视	爱奇艺、乐视、华数 TV、腾讯视频
7	《我是杜拉拉》	2016/4/16	42	江苏卫视	爱奇艺、搜狐、暴风、腾讯视频
8	《我的奇妙男友》	2016/4/25	28	山东卫视	腾讯视频
9	《柠檬初上》	2016/5/9	42	江苏卫视	爱奇艺、搜狐、腾讯视频、华数 TV、优酷、芒果 TV、PPTV
10	《爱的追踪》（《赎罪门》）	2016/5/12	36	安徽卫视、湖北卫视	爱奇艺、搜狐、乐视、腾讯视频、优酷土豆、PPTV
11	《亲爱的翻译官》	2016/5/24	46	湖南卫视	乐视、芒果 TV
12	《幸福又见彩虹》	2016/5/31	40	-	腾讯视频
13	《怒江之战》	2016/6/17	43	黑龙江卫视	腾讯视频
14	《解密》	2016/6/20	44	湖南卫视	爱奇艺、搜狐、华数 TV、暴风、优酷、腾讯视频、芒果 TV

报告期内，主要贡献收入和利润的全网剧集包括《亲爱的翻译官》、《医馆笑传 2》、《好运来临》、《怒江之战》、《解密》、《锦绣未央》、《柠檬初上》、《锦衣夜行》等。

表：报告期内全网剧项目进展情况

序号	剧名	题材	集数	进展情况	备注
1	《解密》	谍战军旅	41	取得发行许可证	安建导演，冯骥编剧，陈学冬、颖儿主演

2	《我的奇妙男友》	科幻爱情	28	取得发行许可证	邓科导演，水阡墨编剧，吴倩、金泰焕主演
3	《追婚记》（《待嫁三千金》）	时尚喜剧	41	取得发行许可证	刘恺导演，霍思燕、王阳明主演
4	《柠檬初上》	当代都市	40	取得发行许可证	刘俊杰导演、刘中薇编剧，刘恺威、古力娜扎主演
5	《闺蜜嫁到》	当代都市	50	取得发行许可证	周俊伦导演，秦雯编剧，朱泳腾、胡丹丹主演
6	《锦绣未央》	古代宫斗	54	取得发行许可证	李慧珠导演、程婷钰编剧，唐嫣、罗晋主演
7	《雷霆战警》（《神探红桃六》）	刑侦涉案	40	申领发行许可中	刘昕导演，赵峥、于蓓蓓主演
8	《传奇大亨》	年代传奇	40	申领发行许可中	庄训鑫导演，周旭明编剧，张翰、具善惠主演
9	《特案追缉》	刑侦涉案	35	申领发行许可中	于建镁导演，姚卓君、周楚楚主演
10	《打骗行动》	刑侦涉案	29	申领发行许可中	林红光导演，王磊、夏侯琪誉主演
11	《三生三世十里桃花》	古装仙侠	50	2月开机，后期中	林玉芬导演，墨宝非宝编剧，杨幂、赵又廷主演
12	《射雕英雄传》	新武侠	50	3月开机，拍摄中	郭靖宇监制，蒋家骏导演
13	《极品家丁》	古装喜剧	30	3月开机，后期中	王为导演，咪蒙编剧，陈赫、金晨主演
14	《上古情歌》	古装言情	50	3月开机，后期中	饶俊编剧，蔡晶盛导演，黄晓明、宋茜主演
15	《孤芳不自赏》	古装言情	60	5月开机，拍摄中	张永琛编剧，鞠觉亮导演，杨颖、钟汉良主演
16	《楚乔传》	古代传奇	52	5月开机，拍摄中	吴锦源导演，黄薇造型指导，赵丽颖、林更新、窦骁、李沁主演
17	《周末父母》	都市生活	40	6月开机，拍摄中	费慧君、李晓亮编剧，王为导演，刘恺威、王鸥主演
18	《梦想合伙人》	当代都市	29	外购	蒋家骏导演，李光洁、高露主演

下半年，《医馆笑传 2》、《微微一笑很倾城》、《闺蜜嫁到》、《怒火英雄》等剧将陆续播出；预计确认收入的剧包括《传奇大亨》、《恋人的谎言》、《射雕英雄传》、《玄门大师》、《孤芳不自赏》、《三生三世十里桃花》、《极品家丁》等，实际情况根据收入确认条件确定。

表：下半年全网剧生产计划

序号	剧名	题材	集数	时间计划	备注
1	《恋人的谎言》	当代都市	50	7月开机，拍摄中	余中和导演，叶静濡编剧，贾青主演
2	《玄门大师》	古装玄幻	50	7月开机，拍摄中	林国华制作人，陈十三编剧，黄俊文导演

3	《盲约》	都市爱情	50	7月开机, 拍摄中	如萍编剧, 柯翰辰导演, 陆毅、蒋欣主演
4	《夏至未至》	青春爱情	36	7月开机, 拍摄中	张太侑导演, 陈学冬、郑爽主演
5	《解密001》	科幻	40	拟3季度开机	白一骢编剧, 陈学冬主演
6	《独孤皇后》	历史传奇	50	拟4季度开机	筹备中
7	《狂野少女》	漫改偶像	30	拟4季度开机	筹备中
8	《盛唐幻夜》	古装玄幻	40	拟4季度开机	筹备中
9	《宅基D》	校园科幻	30	拟3季度开机	筹备中
10	《初遇光年之外》	青春校园	30	拟4季度开机	筹备中
11	《翻译官2》	都市职场	42	拟3季度开机	筹备中
12	《一粒红尘》	青春言情	40	拟3季度开机	筹备中
13	《拜托了, 爱情!》	偶像言情	40	拟4季度开机	筹备中

2、电影业务

报告期内, 影业出品上映的电影包括《末日迷踪》、《女汉子真爱公式》、《刑警兄弟》、《大唐玄奘》、《妄想症》五部, 其中四部参与发行。通过不同类型题材, 发行团队得到进一步试炼。影业通过举办“梦+1”发布会, 大力推进制作+发行双轮一体战略, 提升品牌影响力。公司还探索性建立华策“好莱坞项目开发制作体系”, 储备美国新锐电影编、导人才; 继续发掘与日本优质版权资源及游戏版权资源, 与东宝集团建立长效合作关系; 使用多种方式联盟业内顶级核心创意资源, 构筑优质内容创作生态。

表: 报告期内电影进展情况

序号	名称	方式	进展情况	备注
1	《地狱恋人》	投资	3月开机, 后期中	娄烨导演, 井柏然、马思纯主演
2	《我爱喵星人》	投资、发行	3月开机, 后期中	朴熙坤导演, EXO 吴世勋、吴倩主演
3	《绣春刀·修罗战场》	投资	4月开机, 后期中	路阳导演, 宁浩监制, 张震、杨幂、张译、主演
4	《你是凶手》	投资	后期中	王昱导演, 戢二卫监制, 王千源、宋佳、冯远征领衔主演
5	《你在干嘛》	投资	已取得公映许可证	林小鑫导演, 朱梓骁、江若琳主演

表: 下半年电影业务开展计划

序号	名称	方式	时间计划	备注
1	《快手枪手快枪手》	投资	7月15日已上映	潘安子导演, 潘安子、周智勇编剧, 林更新、张静初、腾格尔主演
2	《使徒行者》	投资	8月11日上映	文伟鸿导演, 王晶监制, 古天乐、张家辉主演

3	《微微一笑很倾城》	投资、发行	8月12日上映	赵天宇导演，张一白监制，杨颖、井柏然主演
4	《幸运是我》	代理发行	8月26日上映	罗耀辉编剧、导演
5	《神秘家族》	投资	拟8月上映	朴裕焕导演，林依晨、姜武主演
6	《反贪风暴2》	投资、发行	9月上映	林德禄导演，古天乐、周渝民主演
7	《深海浩劫》 (原《深水地平线》)	联合引进	9月30日上映	彼得·伯格导演，马克·沃尔伯格主演
8	《平安岛》	代理发行	待定	张允炫导演，黄立行、戴立忍主演
9	《脱离了低级趣味的男人》	投资、发行	3季度开机	陈国富监制，汪启楠导演
10	《贪狼》(《杀破狼》前传)	投资、发行	3季度开机	筹备中
11	《内在美》	投资、发行	4季度开机	筹备中
12	《魔女的童话》	投资、发行	4季度开机	陈正道监制
13	《云宫历险》	投资、发行	4季度开机	筹备中

3、综艺节目业务

报告期内，公司的综艺节目业务由承制模式向主投主控加广告分成模式积极转变。《谁是大歌神》浙江卫视播出实现平均收视率 1.45，稳居同时段排名第 2；《挑战者联盟 II》浙江卫视播出实现平均收视率 1.96。随着大型综艺节目竞争日趋激烈，成本愈发高企。公司将全面提升研发能力，并加强网络综艺方面投入，向创意化开发、精细化运营之路迈进。

表：下半年综艺节目也开展计划

序号	名称	播出平台	时间计划	备注
1	《重返十八岁》(原《新二天一夜》)	浙江卫视	2016年10月开拍， 2016年12月开播	明星户外游戏竞技真人秀
2	《冰雪奇迹》(《原冰上星舞》)	北京卫视	2016年10月开拍， 2017年2月4日播出	大型明星冰舞竞技真人秀，节目英国 ITV 合作模式节目，助力冬奥会
3	《超人回来了》(原《老爸是超人》)	待定	2016年下半年播出	网络综艺，明星与素人父子影视特技闯关竞赛
4	《竖起耳朵听》	乐视	筹备中	网络综艺

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	1,548,247,385.62	926,172,073.39	67.17%	主要系公司本期销售规模扩大所致

营业成本	1,029,323,342.54	555,002,644.63	85.46%	主要系公司本期销售规模扩大,相应结转成本较上年同期增加所致
销售费用	94,790,116.32	48,887,725.22	93.89%	主要系公司分支机构规模不断扩大,职工人数增加,故相应的职工薪酬等费用增加,同时本期电影宣发费用较上年同期增加所致
管理费用	75,469,889.85	62,725,542.34	20.32%	主要系公司本期办公费、业务招待费及中介费用较上年同期增加所致
财务费用	12,860,599.61	16,084,040.36	-20.04%	主要系公司本期计提的定期存款利息收入较上年同期增加所致
所得税费用	83,094,093.46	42,627,868.11	94.93%	主要系公司本期利润总额增加,计提的所得税费用较上年同期增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-613,214,515.05	-406,911,814.68	50.70%	主要系公司本期生产投资规模扩大,生产投入资金较上年同期增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-689,351,080.11	-28,454,590.97	2,322.64%	主要系公司本期战略投资规模扩大,股权投资支付的现金较上年同期大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	558,671,785.67	122,529,547.24	355.95%	主要系公司本期银行贷款收到的现金较上年同期增加所致
现金及现金等价物净增加额	-743,893,809.49	-312,836,858.41	137.79%	主要系公司本期生产投资规模扩大,生产投入资金增加及公司战略股权投资较上年同期增加所致
科目	期末数	期初数	增减	变动原因
货币资金	1,489,514,265.12	2,241,663,874.61	-33.55%	主要系公司本期生产投资规模扩大,生产投入资金增加及公司战略股权投资增加所致
应收票据	38,105,286.96	8,803,930.09	332.82%	主要系公司本期收到客户采用银行承兑汇票结算增加所致
预付款项	529,748,251.05	284,984,639.66	85.89%	主要系公司本期生产规模扩大,生产投入增加所致
应收利息	4,921,100.09	1,760,228.80	179.57%	主要系公司本期计提的定期存款利息增加所致
存货	2,161,270,133.55	1,528,911,542.16	41.36%	主要系公司本期生产规模扩大,生产投入增加所致
其他流动资产	74,877,159.66	26,138,540.49	186.46%	主要系公司本期预缴税金及可抵扣税金增加所致
可供出售金融资产	934,692,709.09	335,947,042.50	178.23%	主要系公司本期对外战略股权投资增加所致
预收款项	546,704,305.47	226,040,268.30	141.86%	主要系公司本期预收销售款和预收

				制片费增加所致
应付职工薪酬	2,069,420.63	33,797,307.43	-93.88%	主要系公司本期支付上年末计提职工薪金所致
应付利息	2,995,790.80	1,464,564.01	104.55%	主要系公司本期计提的贷款利息增加所致
应付股利	12,819,707.64	0.00	100.00%	主要系公司未支付已宣告发放股利增加所致
其他应付款	88,507,937.06	64,711,391.26	36.77%	主要系公司本期应付暂借款增加所致
长期借款	867,528,080.00	369,173,600.00	134.99%	主要系公司本期 1 年以上贷款增加所致
递延收益	11,029,418.93	17,614,902.75	-37.39%	主要系公司本期递延收益结转入营业外收入所致
实收资本(或股本)	1,746,625,521.00	1,090,252,951.00	60.20%	主要系公司本期以资本公积转增资本所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，实现营业收入154,824.74万元，比上年同期增长67.17%，收入增加的主要原因为公司影视剧销售规模增长，新业务电影和综艺节目产生收入较去年同期增长比例较大。

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

公司的主营业务是全网剧的投资、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、艺人经纪、渠道运营和分发，以及其他衍生业务。

(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						
全网剧销售	1,033,920,324.93	599,117,912.15	42.05%	27.16%	16.81%	-5.13%
电影销售	90,874,956.97	81,963,000.26	9.81%	1,325.95%	3,395.11%	53.39%

综艺节目	338,357,954.85	309,536,979.84	8.52%	19,182.77%	100.00%	91.48%
广告	18,216,150.94	90,479.75	99.50%	-46.03%	100.00%	0.50%
影院票房	51,444,318.01	37,996,134.78	26.14%	-3.96%	0.21%	3.07%
经纪服务	6,331,249.02	468,403.59	92.60%	-12.00%	-33.19%	-2.34%
其他业务收入	9,102,430.90	150,432.17	98.35%	-13.01%	-86.95%	-9.36%

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大供应商分别系：浙江广播电视集团、派乐影视传媒（天津）有限公司、海尧（上海）影视传媒有限公司、上海蜜淘影业有限公司、霍尔果斯嘉行影视文化有限公司。本期前5大供应商较上年同期变化主要系公司本期影视剧及综艺节目合作伙伴的变化所致。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

报告期前5大客户分别系：浙江广播电视集团、深圳市腾讯计算机系统有限公司、湖南电视台卫星频道、海尧（上海）影视传媒有限公司、飞狐信息技术（天津）有限公司。本期前5大客户较上年同期的变化主要系影视剧、综艺节目发行平台变化所致。公司客户主要系各电视台及网络媒体公司，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

报告期内，国家政策层面对影视文化行业仍然不遗余力的进行支持，行业发展依然迅猛。为应对繁荣之下乱象隐忧，行业主管部门和资本市场监管部门在具体政策上开始趋严，以引导市场健康发展。互联网、移动互联网成为主要的流量渠道。围绕网络出口和受众生长的网络内容开始迸发，移动直播、网络综艺、二次元内容开始火爆。观众的参与度继续加深，消费意愿增强。基于 SIP 进行泛娱乐战略、全产业开发运营已成为各企业在全民娱乐时代积极采用的战略手段。

优质内容仍然是核心，公司将继续在核心战略基础上，开发头部爆款内容。重新审视 SIP 和原创精品的意义，实现内容价值重构、流量变现，进一步探索粉丝经济和娱乐+的新模式，构筑新娱乐、新消费、新生活。

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”，部分项目根据市场研判和生产、发行计划以及具体筹备情况，进行了延后或暂停调整，新增了部分项目。

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

2010 年首次公开发行股票募集资金

单位：万元

募集资金总额	91,017.71
报告期投入募集资金总额	1.42
已累计投入募集资金总额	95,015.04
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 95,013.62 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 3,997.33 万元；2016 年上半年度实际使用募集资金 1.42 万元；累计已使用募集资金 95,015.04 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 3,997.33 万元。</p> <p>截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金无余额。</p>	

2015 年非公开发行股票募集资金

单位：万元

募集资金总额	198,824.6
报告期投入募集资金总额	57,727.11
已累计投入募集资金总额	84,453.94
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度实际使用募集资金 26,726.83 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 534.65 万元；2016 年上半年度实际使用募集资金 57,727.11 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,132.71 万元；累计已使用募集资金 84,453.94 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 2,667.36 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 117,213.42 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），差额 175.40 万元系本公司以自有资金支付的本次募集资金律师费、申报会计师费及其他发行费用，尚未置换。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

2010 年首次公开发行股票募集资金

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											
内容制作业务升级(网络剧)	否	32,000.00	32,000.41		32,000.41	100.00				--	否
承诺投资项目小计	--	32,000.00	32,000.41		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	14,000.00	14,000.00		14,000.00	100.00				--	否
收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60%股权	否	1,800.00	1,800.00		1,800.00	100.00				--	否
收购北京合润德堂文化传媒股份有限公司 20%股权	否	10,400.00	10,400.00		10,400.00	100.00				--	否
补充影视剧业务营	否	31,000.00	36,814.42	1.42	36,814.42	100.00				--	否

运资金项目		00	63		63						
归还银行贷款（如有）	--					--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--					--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	57,200.00	63,014.63	1.42	63,014.63	--	--			--	--
合计	--	89,200.00	95,015.04	1.42	95,015.04	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超募资金共计 63,013.21 万元，具体用途如下：</p> <p>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 2016 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及 2015 年 4 月 29 日公司第二届董事会第三十六次会议决议通过，公司拟使用超募资金共计 36,806.26 万元用于补充影视剧业务营运资金。截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司使用超募资金补充营运资金共计 36,814.63 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 万元收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60% 的股权。截至 2016 年 6 月 30 日止，公司已支付股权收购款 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 2016 年 6 月 30 日止，公司已支付股权收购款 10,400 万元。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至 2010 年 12 月 20 日，本公司投入自筹资金 16,106.35 万元。2010 年 12 月 26 日，经第一届董事会第十三次会议审议通过，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 16,106.35 万元。2011 年 1 月 10 日，本公司从募集资金账户中置换出上述款项。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情	不适用										

况	
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2015 年非公开发行股票募集资金

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											
内容制作业务升级(网络剧)	否	45,000	45,000	43,077.11	44,999.62	99.99%				--	否
内容制作业务升级(电影)	否	50,000	50,000		6,616.44	13.23%				--	否
内容制作业务升级(娱乐节目)	否	35,000	35,000	14,400	24,301.47	69.43%				--	否
内容版权和模式采购	否	10,000	10,000		3,586.41	35.86%				--	否
资源培植与整合[注2]	否	45,000	45,000	250	4,950	11.00%				--	否
互联网应用开发	否	15,000	15,000							--	否
承诺投资项目小计	--	200,000	200,000	57,727.11	84,453.94	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	200,000	200,000	57,727.11	84,453.94	--	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大	无										

大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 <p>为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至 2016 年 2 月 22 日，本公司投入自筹资金 67,696.94 万元。2015 年 12 月 2 日，经第二届董事会第四十四次会议决议通过，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 26,726.83 万元；2016 年 3 月 11 日，经第三届董事会第二次会议决议通过，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 40,970.11 万元。</p> <p>2015 年 12 月 3 日，本公司从募集资金账户中置换出 26,726.83 万元，2016 年 3 月 14 日，本公司从募集资金账户中置换出 40,970.11 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 117,213.42 万元，均为按计划补充承诺投资项目资金的款项。去向：20,000.00 万元存放于招商银行定期存单中，剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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）
参与浙江文化产业成长基金	2,000	2,000	2,000			2016 年 01 月	2016-002

(有限合伙)						08 日	
增资北京兰亭数字科技有限公司	1,470	1,470	1,470			2016 年 03 月 08 日	2016-020
收购万达影视传媒有限公司部分股权	8,463	8,463	8,463			2016 年 03 月 15 日	2016-031
增资青岛万达影视投资有限公司	11,537	11,537	11,537			2016 年 03 月 15 日	2016-031
增资热波（北京）网络科技有限公司	640	640	640			2016 年 03 月 23 日	2016-032
增资上海连享商务咨询有限公司	2,800	2,800	2,800			2016 年 04 月 07 日	2016-044
收购上海喜天影视文化有限公司部分股权	4,000	4,000	4,000			2016 年 04 月 18 日	2016-046
设立目力远方（天津）科技有限责任公司	500	500	500			2016 年 05 月 09 日	2016-056
增资杭州晨熹多媒体科技有限公司	5,000	2,500	2,500			2016 年 05 月 16 日	2016-060
增资北京翼翔冰雪时尚文化有限公司	300	300	300			2016 年 05 月 19 日	2016-061
参与 PV ML LLC	2,325	2,325	2,325			2016 年 06 月 01 日	2016-069
参与杭州乐丰无限投资合伙企业（有限合伙）	3,000	3,000	3,000			2016 年 06 月 01 日	2016-067
设立浙江华策投资有限公司	5,000	0	0				
参与杭州华策数媒股权投资合伙企业（有限合伙）	200	0	0			2016 年 06 月 01 日	2016-068

设立浙江大策教育科技有	1,000	0	0			2016年06月15日	2016-074
增资北京自由酷鲸影业有限公司	4,000	2,000	2,000			2016年06月27日	2016-078
增资杭州夏天岛影视动漫制作有限公司	2,500	1,250	1,250				
增资北京鲜漫创意有限公司	1,500	1,500	1,500				
增资广州弹幕网络科技有限公司	5,000	1,000	1,000				
合计	61,235	45,285	45,285	--	0	--	--

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	835188	景域文化	250,000.00	0	0.00%	4,500,000	4.58%	250,000.00	0.00	可供出售金融资产	认购新股
股票	A160550	宁(NEW)	314,081.21	3,572,070	13.03%	3,572,070	13.03%	221,932.79	15,645.66	可供出售金融资产	认购新股
合计			564,081.21	3,572,070	--	8,072,070	--	471,932.79	15,645.66	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2016年2月，公司与上海景域文化传播股份有限公司（以下简称“景域文化”）签署《附条件生效股份认购协议》，公司以55.56元/股的价格现金认购景域文化定向发行的450万股股份，认购资金总额为25,000万元。2016年6月，该次股份发行完成登记，公司持有景域文化发行后4.58%的股权。

(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《2016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为25,114.87 万元-29,482.68 万元，比上年同期增长约15%-35%。报告期内公司实现归属上市公司股东净利润27,146.43万元，比上年同期增长24.30%，公司上半年实际经营成果符合2016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

2016年3月30日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《2015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1,091,640,951 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.44 元（含税），共计派发现金 48,032,201.84 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 6股。2016年4月21日，公司2015年年度股东大会审议通过《2015年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2016年5月13日披露《2015年年度权益分派实施公告》，于2016年5月20日实施完毕。公司总股本变更为1,746,625,521股。

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、透明：	不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2016年1月5日华策影视起诉北京尚品佳作影视文化有限公司,要求对方支付电视连续剧《为了一句话》发行收益约800万元,并向己方提供母带。	800	否	7月19日开庭。并目前正在商讨和解方案。	无	无		
2016年3月7日北京中天亿都影视文化传媒有限公司起诉要求(1)华策影视支付电视剧《火线英雄》投资款690977.5元及逾期支付所产生的资金占用费;(2)支付超集制作费用322201.5元;(3)支付发行收益7238842.25元及逾期支付所产生的资金占用费;(4)支付违约损失1107855元;以上款项总计为9751552.1元;(5)并提供完整的发行情况与相关合同。华策影视不认可北京中天亿都的诉请,收到应诉通知书后提起了反诉。	975.16	否	法院指定了第三方会计师事务所对本案的投资款进行审计并出具鉴定报告,目前因对方尚未缴纳费用,案件的司法鉴定工作尚未正式开展。	无	无		

要求对方(1)提供完整的新媒体发新情况与合同;(2)赔偿损失1593706.23元。							
华策影视于2016年5月24日向杭州市中院提起诉讼,要求海尧(上海)影视传媒有限公司(1)继续履行《谁是大歌神》联投合同,并按合同约定履行付款审核义务,以完成向节目制作人的款项支付,并向原告提供由被告负责的广告销售合同详细情况;(2)将广告款项中的至少人民币8000万元支付至以原告名下开列的银行共管账户。	8,000	否	立案后,华策影视申请了财产保全并获准执行,查封了上海海尧接近5000万的财产。案件的开庭时间尚未确定。	无	无		
2016年5月11日华策影业向上海仲裁委员会申请仲裁,要求上海泓亮影视文化有限公司归还电影《蒸发太平洋》投资款600万元,支付违约金54.6万元,律师费19.6万元,并承担本案仲裁费。	674.2	否	本案原定于2016年7月20日开庭。对方向仲裁委提出管辖异议,我方答辩后仲裁委驳回了异议,现重新安排在2016年9月1日开庭审理。	无	无		
2015年6月18日,联凡计算机技术(上海)有限公司起诉上海高格文化传播有限公司、上	5,010.6	否	2016年4月19日上海市黄浦区人民法院裁定准许	无	无		

海辛迪加影视有限公司拍摄并发行电视剧《爱情公寓3》、《爱情公寓4》的行为侵犯其著作权和作品的特有名称，并进而构成不正当竞争行为。要求高格文化、辛迪加影视立即停止侵权及不正当竞争行为；赔偿经济损失50,000,000元，合理费用106,000元，共计50,106,000元；于《中国知识产权报》及各自网站刊登公告澄清事实消除影响并承担诉讼费用。			原告撤诉，即被告辛迪加不承担任何法律责任。				
2016年6月20日自然人任新起诉上海好剧影视发行有限公司，主张好剧出品的《极品新娘》侵犯其小说的修改权、改编权、摄制权等著作权，要求好剧停止使用《极品新娘》，赔偿其经济损失和合理费用总计人民币539000元，并在相关网站公开道歉。	539	否	该案已安排开庭日期，但目前尚未开庭。	无	无		
公司和员工余某某涉嫌单位行贿被检察机关提起公诉。	120	否	12月7日收到《刑事判决书》。	判处公司犯单位行贿罪，处罚金人民币一百二十万元；余某某犯单位行贿罪，判处有期徒刑七个月，缓刑一年。	余某某和公司未提出上诉，判决生效。已缴纳罚金。		
上海克顿文化传媒有限公司和吴某涉	340	否	2016年6月收到法院	判处上海克顿伙伴管理股份有限	克顿传媒相关涉案事项，发生		

嫌单位行贿被检察机关提起公诉。			《刑事判决书》。	公司（为克顿传媒前身）和吴某构成单位行贿罪，分别判处公司罚金 340 万人民币和吴某有期徒刑三年，缓刑五年。	在公司收购克顿传媒之前。克顿传媒罚金依照重组协议由原股东承担。		
上海剧酷文化传播有限公司员工杨某被检察机关以单位行贿罪立案侦查，目前已侦查终结。	0	否	尚在法院审理阶段。	无	克顿传媒子公司相关涉案事项，发生在公司收购克顿传媒之前。如未来产生罚金，依照重组协议由原股东承担。		

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
万达影视传媒有限公司	青岛万达影视投资有限公司 0.61% 的股权	2016 年 5 月 9 日完成工商变更	8,463.48	0	无	0.00%	市场公允竞价	否	无关联关系	是	是	2016 年 05 月 13 日	2016-05 7

万达电影院线股份有限公司	大连万达影视传媒有限公司 0.5376% 的股权	2016 年 5 月 12 日签署转让协议, 未生效	20,000	0	本次交易预计将在未来给公司带来投资收益	0.00%	市场公允竞价	否	无关联关系	否	否	2016 年 05 月 13 日	2016-05-7
大连天神娱乐股份有限公司	北京合润德堂文化传媒有限公司 20% 的股权	2016 年 6 月 1 日签署转让协议, 未生效	15,400	0	本次交易将给公司带来投资收益	0.00%	市场公允竞价	否	无关联关系	否	否	2016 年 06 月 01 日	2016-07-0

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

2011 年度股票期权激励计划已经结束,截至 2015 年 12 月 25 日首期授予部分第三个行权期结束,有 5 名员工的 1,457,800 份期权未行权;截至 2015 年 12 月 25 日预留授予部分第二个行权期结束,有 2 名员工的 225,000 份期权未行权。公司董事会根据《股票期权激励计划》的规定以及相关要求,对上述期权予以注销。

2016 年 1 月 28 日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,上述股票期权注销事宜已办理完毕。

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

公司报告期末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

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (若有) (万元)	市场公允价值 (若有) (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	----------------	---------------------	------------------	-----------	----------	-----------	------	------

青梧（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	青梧资产的执行事务合伙人戴和忠先生为公司高级管理人员	股权转让	杭州华策数媒股权投资合伙企业（有限合伙）收购青梧资产所持有的浙江华策娱乐科技有限公司 80% 股权	新媒体基金受让的华策娱乐 80% 的股权对应的注册资本为人民币 1,600 万元，鉴于目标股权实际出资未到位，本次转让对价为人民币 0 元。	0			0 现金		2016 年 06 月 24 日	2016-07-7
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（若有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				因报告期内公司还未进行出资，不对当期经营成果和财务状况产生影响。							

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

1、公司全资子公司浙江华策投资有限公司与杭州大策投资有限公司共同合作出资，设立杭州华策数媒股权投资合伙企业（有限合伙），新媒体基金出资总额为人民币 2,000 万元，华策投资以自有资金出资 200 万元，占设立的新媒体基金出资总额的 10%。大策投资持有公司 20.18% 的股份且公司实际控制人傅梅城、赵依芳夫妇同时为大策投资实际控制人，因此本次对外投资事项构成关联交易。

2、公司拟与杭州大策投资有限公司共同合作出资，设立浙江大策教育科技有限公司。教育公司注册资本为人民币 5,000 万元，公司以自有资金出资 1,000 万元，占设立的教育公司注册资本的 20%。大策投资持有公司 20.18% 的股份且公司实际控制人傅梅城、赵依芳夫妇同时为大策投资实际控制人，因此本次对外投资事项构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

关于对外投资设立新媒体基金暨关联交易公告	2016 年 06 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于对外投资设立教育公司暨关联交易公告	2016 年 06 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/

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;刘智;孟雪;孙琳蔚	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。	2015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;刘智;孟雪;孙琳蔚	《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,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	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	《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,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	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>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>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>北京鼎鹿中原科技有限公司;泰康人寿保险股份有限公司一万能一个险万能;泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红 -019L-FH002 深;泰康人寿保险股份有限公司一分红一团体分红 -019L-FH001 深;泰康人寿保险股份有限公司一万能一团体万能;泰康资产管理有限责任公司一积极</p>	<p>北京鼎鹿中原科技有限公司、泰康资产管理有限责任公司、上海朱雀珠玉赤投资中心（有限合伙）、建投华文传媒投资有限责任公司、北京瓦力文化传播有限公司认购之华策影视非公开发行股票，自华策影视本次非公开发行股票发行结束之日（指本次发行的股票上市之日）起三十六个月内不进行转让，同意中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司予以限售期锁定。</p>	2015 年 11 月 27 日	2015/11/27 至 2018/11/26	严格履行中

	配置投资产品;泰康人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-019L-CT001 深;上海朱雀珠玉赤投资中心(有限合伙);建投华文传媒投资有限责任公司;北京瓦力文化传播有限公司				
傅梅城;赵依芳		<p>实际控制人傅梅城、赵依芳所作：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。”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。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</p>	2010年10月26日	长期	严格履行中

		<p>垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。(3) 本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；d、为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。</p>			
	杭州大策投资有限公司	<p>实际控制人控制公司、第二大股东杭州大策投资有限公司所作：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。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。3、《关于严格执行中国证监会</p>	2010年10月26日	长期	严格履行中

		有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：“（1）本公司及本公司所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本公司及本公司控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。（3）本公司及本公司控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的关联企业使用，包括：a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本公司及本公司控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本公司及本公司控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本公司及本公司控制的关联企业进行投资活动；d、为本公司及本公司控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本公司及本公司控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。			
	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。	2016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、投资设立浙江文化产业成长基金

2016年1月8日，公司对外披露《关于投资设立浙江文化产业成长基金的公告》，拟出资人民币2,000万元，投资浙江文化产业成长基金（有限合伙）（以下简称“浙江文产基金”）。浙江文产基金目标募集规模拟定为50亿元。其中，公司认缴基金份额拟定为人民币2,000万元，其他有限合伙人认缴剩余部分。2016年5月6日，浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（核定名）注册成立。

2、投资景域文化

2016年2月4日，公司对外披露《对外投资公告》，公司以55.56元/股的价格现金认购上海景域文化传播股份有限公司（以下简称“景域文化”）本次定向发行的450万股股份，认购资金总额为25,000万元，认购完成后占景域文化发行后总股本的4.58%。2016年6月份股份发行完成登记。

3、投资兰亭数字

2016年3月8日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟以自有资金1,470万元人民币向北京兰亭数字科技有限公司（以下简称“兰亭数字”）增资，本次投资完成后，公司持有兰亭数字7%的股权。2016年5月17日，股权变更完成。

4、投资万达影视及青岛万达影视

2016年3月15日，公司对外披露《对外投资公告》，公司以84,634,760.71元收购万达集团和王健林先生合计持有的万达影视传媒有限公司（以下简称“万达影视”）0.53%的股权；同时，公司与青岛万达影视投资有限公司（以下简称“青岛万达影视”）及北京万达投资有限公司签订《青岛万达影视投资有限公司之增资协议》，出资115,365,239.29元对青岛万达影视进行增资，其中7,714,323.50元计入注册资本，107,650,915.80元计入资本公积，增资完成后将持有0.61%的股权。

2016年5月，青岛万达影视投资有限公司（以下简称“青岛万达”）全体股东将其持有的青岛万达所有股份转让给万达影视，股权转让方式为换股。其中公司以其持有的青岛万达股权认购万达影视7,210,327.45元新增注册资本。完成后公司持有万达影视1,250.000033万元注册资本，持股比例为0.5376%。

2016年5月12日，公司（以及万达影视传媒有限公司全体股东）与万达电影院线股份有限公司、万达影视传媒有限公司签署《发行股份购买资产协议》，公司拟向万达院线转让持有的0.5376%万达影视股权，股权转让款由万达院线以发行股份的方式支付，发行价每股74.84元（以下简称“本次交易”）。本次交易完成后，公司将持有万达院线2,672,367股A股股票，不再持有万达影视股权。

2016年8月，万达院线宣布中止重大资产重组。

5、投资热波科技

2016年3月23日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟以自有资金640万元人民币向与热波（北京）网络科技有限责任公司（以下简称“热波科技”）增资，增资完成后公司持有热波科技8.60%的股权。2016年6月12日，股权变更完成。

6、投资连咖啡

2016年4月7日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟以自有资金2,800万元人民币向上海连享商务咨询有限公司（以下简称“连享商务”），增资完成后公司持有连享商务8%的股权。

7、2016年4月14日，公司对外披露《关于与中国美术学院签署战略合作协议的公告》。公司与中国美术学院签署了《战略合作协议》，双方将“视觉中国”框架下，发挥自身优势围绕影视内容制作创新、IP孵化、人才培养、影视旅游基地等多个项目展开合作。

8、投资喜天影视

2016年4月18日，公司对外披露《关于投资喜天影视的公告》，公司拟以4,000 万元人民币受让喜天投资所持有的喜天影视5%的股权，本次投资完成后，公司将持有喜天影视5%的股权。2016年6月22日，股权变更完成。

9、2016年4月，公司设立全资子公司浙江华策投资有限公司，注册资本5000万元，经营范围为实业投资，股权投资，投资管理，资产管理，统一社会信用代码：91330000MA27U0422。

10、2016年5月，出于对实际经营情况考虑，公司完成注销海宁华策长腾影视文化有限公司。

11、设立目力远方

2016年5月9日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟使用自有资金 500 万元人民币，与赵琦及其合伙人共同成立目力远方（天津）科技有限责任公司（以下简称“目力远方”），并占目标公司成立后总注册资本的10%。2016年5月10日，该公司完成注册。

12、投资淘宝电影

2016年5月16日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟以自有资金5000万元人民币向杭州晨熹多媒体科技有限公司（以下简称“淘宝电影”）增资，增资完成后公司持有淘宝电影0.36% 的股权。

13、投资翼翔冰雪

2016年5月19日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟以自有资金 300 万元人民币向北京翼翔冰雪时尚文化有限公司（以下简称“翼翔冰雪”）增资，增资完成后公司将持有翼翔冰雪 10% 的股权。2016年7月12日，股权变更完成。

14、佳韵社挂牌新三板

2016 年 4 月 22 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于控股子公司拟申请在新三板挂牌的议案》，公司控股子公司西安佳韵社数字娱乐发行有限公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。基于发展情况的考虑，佳韵社已申请撤回向全国中小企业股份转让系统有限责任公司递交的佳韵社新三板申报材料。

15、拟发行债券

2016年6月1日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公开发行公司债券方案的议案》等一系列议案，为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司运营对资金的需求，公司拟公开发行不超过人民币 20 亿元的公司债券。

16、设立VR产业基金

2016年6月1日，公司对外披露《关于投资设立VR产业基金的公告》，公司拟以 3,000 万元自有资金投资设立“杭州乐丰无限投资合伙企业（有限合伙）”，成为合伙企业的有限合伙人。2016年6月21日，该合伙企业完成注册。

17、设立新媒体基金

2016年6月1日，公司对外披露《关于对外投资设立新媒体基金暨关联交易公告》，公司全资子公司浙江华策投资有限公司（以下简称“华策投资”）拟与股东杭州大策投资有限公司（以下简称“大策投资”）合作成立新媒体基金杭州华策数媒股权投资合伙企业（有限合伙），出资总额为 2000 万元，华策投资作为普通合伙人兼执行事务合伙人，出资 200 万元，大策投资作为有限合伙人，出资 1800 万元。

18、间接投资magic leap

2016年6月1日，公司对外披露《关于全资子公司投资参与美国基金间接投资Magic Leap的公告》，公司全资子公司华策影视国际传媒有限公司（以下简称“华策国际”）与 Peregrine Ventures, LLC 签订投资协议，华策国际投资以自有资金 350 万美元

现金认购美国公司制基金 PV ML LLC（以下简称“PV ML 基金”）的权益。

19、出售合润传媒

2016年6月1日，公司对外披露《关于对外转让超募资金投资项目的公告》，公司拟向天神娱乐转让持有的20%合润传媒股权，股权转让款由天神娱乐以发行股份的方式支付，发行价每股70.63元。本次交易完成后，公司将持有天神娱乐2,180,376股A股股票，不再持有合润传媒股权。截至披露日，天神娱乐收购项目仍在中国证监会审查过程中。

20、设立教育公司

2016年6月15日，公司对外披露《关于对外投资设立教育公司暨关联交易公告》，公司与关联方杭州大策投资有限公司（以下简称“大策投资”）共同合作出资，设立浙江大策教育科技有限公司（以下简称“教育公司”）。教育公司注册资本为人民币5,000万元，公司以自有资金出资1,000万元，占设立的教育公司注册资本的20%。

21、新媒体基金收购华策娱乐

2016年6月24日，公司对外披露《关于新媒体基金投资进展暨关联交易公告》，公司间接控制的新媒体基金与关联方青梧（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“青梧资产”）签署了《股权转让协议》。青梧资产拟将其所持有的浙江华策娱乐科技有限公司（以下称“华策娱乐”或“目标公司”）80%股权转让予新媒体基金，新媒体基金受让的股权对应的注册资本为人民币1,600万元。

22、投资自由酷鲸

2016年6月27日，公司对外披露《对外投资公告》，公司拟以自有资金4,000万元人民币向北京自由酷鲸影业有限公司增资，增资完成后公司持有自由酷鲸20%的股权。2016年7月26日，股权变更完成。

23、投资北京鲜漫

报告期内，公司以自有资金1,500万元人民币向北京鲜漫创意有限公司增资，增资完成后，公司将持有北京鲜漫10%的股权，成为北京鲜漫重要的战略性股东。

24、投资夏天岛

报告期内，公司以自有资金2,500万元人民币向杭州夏天岛影视动漫制作有限公司增资，其中16.67万元计入注册资本，其余2,483.33万元计入资本公积。本次投资完成后，公司持有夏天岛5%的股权，成为夏天岛重要的战略性股东。

25、投资A站

报告期内，公司与广州弹幕网络科技有限公司（著名弹幕视频网站A站）达成意向协议，公司拟向A站增资5000万元，投资完成后持股比例不低于2.7%，成为A站重要的战略性股东，进一步拓展二次元领域。

25、刑事处罚

2015年12月7日公司员工余某某及其辩护人、公司员工程某某在安徽省淮南市潘集区人民法院签收一审《刑事判决书》【（2015）潘刑初字第00251号】。判决结果为：一、被告单位浙江华策影视股份有限公司犯单位行贿罪，处罚金人民币一百二十万元。二、被告人余某某犯单位行贿罪，判处有期徒刑七个月，缓刑一年。十日后，余某某和公司未提出上诉，判决生效。上述人员在收到判决书后，未将该等文书上报公司。

子公司上海克顿文化传媒有限公司于2016年6月收到安徽省凤台县人民法院《刑事判决书》，判处上海克顿伙伴管理股份有限公司（为克顿传媒前身）和吴某构成单位行贿罪，处罚金340万元人民币。克顿传媒子公司上海剧酷文化传播有限公司的员工杨某因涉嫌单位行贿罪被检察院立案侦查，现已侦查终结，2016年6月，剧酷文化被提起公诉，此案尚在淮南市八公山区人民法院审理阶段。据公司自查，上述克顿传媒及其子公司相关涉案事项，均发生在公司收购克顿传媒之前。克顿传媒罚金依照重组协议由原股东承担。

26、行政处罚

2016年5月25日,公司收到杭州市国家税务局稽查局税务行政处罚决定书杭税稽罚【2016】22号,对公司发票违法处罚款100000元,对其他涉税违法事实的应补缴税款41686.85元,处50%的罚款计20843.43元,合计处罚款120843.43元。公司接受该处罚,未申请行政复议和提起行政诉讼,已于2016年5月25日补缴税款并缴纳罚金。

27、2015年6月30日,公司2015年度员工持股计划通过“汇添富-华策影视-成长共享 20 号资产管理计划”完成了员工持股计划的股票购买。2016年7月1日,该等股票解除限售。

九、公司债相关情况

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

第五节 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	391,471,269	35.86%			222,649,525	-20,388,726	202,260,799	593,732,068	33.99%
2、国有法人持股	10,928,960	1.00%			6,557,376	0	6,557,376	17,486,336	1.00%
3、其他内资持股	380,542,309	34.86%			216,092,149	-20,388,726	195,703,423	576,245,732	32.99%
其中：境内法人持股	98,360,654	9.01%			59,016,392	0	59,016,392	157,377,046	9.01%
境内自然人持股	282,181,655	25.85%			157,075,757	-20,388,726	136,687,031	418,868,686	23.98%
二、无限售条件股份	700,169,682	64.14%			432,335,045	20,388,726	452,723,771	1,152,893,453	66.01%
1、人民币普通股	700,169,682	64.14%			432,335,045	20,388,726	452,723,771	1,152,893,453	66.01%
三、股份总数	1,091,640,951	100.00%			654,984,570	0	654,984,570	1,746,625,521	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

2016年3月30日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《2015年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本1,091,640,951股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.44元（含税），共计派发现金48,032,201.84元（含税）；以资本公积金转增股本，每10股转增6股，共计转增654,984,570股。2016年4月21日，公司2015年年度股东大会审议通过《2015年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2016年5月13日披露《2015年年度权益分派实施公告》，于2016年5月20日实施完毕。公司总股本变更为1,746,625,521股。

股份变动的的原因

√ 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

因资本公积转增股本，报告期内公司股本增加为1,746,625,521股。

2015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 0.29元和0.29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	291,356,992	72,839,248	131,110,646	349,628,390	高管锁定股	每年解限 25%
金骞	1,823,074	455,769	820,383	2,187,688	高管锁定股	每年解限 25%
程圣德	922,914	230,729	784,477	1,476,662	高管锁定及离任锁定	2016年8月1日
张伟英	821,058	205,265	369,476	985,269	高管锁定股	每年解限 25%
杜芳	0	0	1,200	1,200	高管锁定股	每年解限 25%
吴涛	50,658,331	16,886,111	30,394,999	54,035,552	收购资产增发股	按具体协议解限
刘智	7,871,843	2,623,947	3,148,738	8,396,634	收购资产增发股	按具体协议解限
孟雪	1,011,229	337,076	404,492	1,078,645	收购资产增发股	按具体协议解限
孙琳蔚	1,011,230	337,076	404,492	1,078,646	收购资产增发股	按具体协议解限
北京鼎鹿中原科技有限公司	54,644,808		32,786,885	87,431,693	非公开发行	2018年11月27日
上海朱雀珠玉赤投资中心（有限合伙）	19,125,683		11,475,410	30,601,093	非公开发行	2018年11月27日
泰康人寿保险股份有限公司一分红—个人分红-019L-FH002 深	12,732,240		7,639,344	20,371,584	非公开发行	2018年11月27日
建投华文传媒投资有限责任公司	10,928,960		6,557,376	30,601,093	非公开发行	2018年11月27日
泰康人寿保险股份有限公司一万	5,191,257		3,114,754	8,306,011	非公开发行	2018年11月27日

能一个险万能						
北京瓦力文化传播 有限公司	2,732,240		1,639,344	4,371,584	非公开发行	2018年11月27 日
泰康人寿保险股 份有限公司-传 统-普通保险产 品-019L-CT001 深	2,605,792		1,563,475	4,169,267	非公开发行	2018年11月27 日
泰康人寿保险股 份有限公司一分 红-团体分红 -019L-FH001 深	1,092,896		655,737	1,748,633	非公开发行	2018年11月27 日
泰康人寿保险股 份有限公司-万 能-团体万能	126,448		75,869	202,317	非公开发行	2018年11月27 日
泰康资产管理有 限责任公司-积 极配置投资产品	109,290		65,574	174,864	非公开发行	2018年11月27 日
合计	464,766,285	93,915,221	233,012,671	606,846,825	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	28,503							
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	26.69%	466,171 ,187		349,628 ,390	116,542 ,797	质押	44,640,000
杭州大策投资有 限公司	境内非国有法人	20.18%	352,512 ,000		0	352,512 ,000	质押	271,412,000
吴涛	境内自然人	6.19%	108,071 ,106		54,035, 552	54,035, 554	质押	19,200,000
北京鼎鹿中原科 技有限公司	境内非国有法人	5.01%	87,431, 693		87,431, 693	0		
上海朱雀珠玉赤 投资中心（有限合 伙）	境内非国有法人	1.75%	30,601, 093		30,601, 093	0		

汇添富基金一招商银行一汇添富一华策影视一成长共享 20 号资产管理计划	其他	1.59%	27,732,309		0	27,732,309	
全国社保基金一零九组合	其他	1.52%	26,502,098		0	26,502,098	
泰康人寿保险股份有限公司一分红一一个人分红-019L-FH002 深	其他	1.23%	21,479,164		20,371,584	1,107,580	
全国社保基金一一五组合	其他	1.16%	20,199,760		0	20,199,760	
全国社保基金四一四组合	其他	1.04%	18,156,758		0	18,156,758	
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。傅梅城先生为汇添富基金一招商银行一汇添富一华策影视一成长共享 20 号资产管理计划之连带补足义务人。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	352,512,000	人民币普通股	352,512,000				
傅梅城	116,542,797	人民币普通股	116,542,797				
吴涛	54,035,554	人民币普通股	54,035,554				
汇添富基金一招商银行一汇添富一华策影视一成长共享 20 号资产管理计划	27,732,309	人民币普通股	27,732,309				
全国社保基金一零九组合	26,502,098	人民币普通股	26,502,098				
全国社保基金一一五组合	20,199,760	人民币普通股	20,199,760				
全国社保基金四一四组合	18,156,758	人民币普通股	18,156,758				
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	8,129,677	人民币普通股	8,129,677				
中国工商银行股份有限公司一景顺长城精选蓝筹混合型证券投资基金	8,000,024	人民币普通股	8,000,024				
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	8,000,000	人民币普通股	8,000,000				
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	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。傅梅城先生为汇添富基金一招商银行一汇添富一华策影视一成长共享 20 号资产管理计划之连带补						

说明	足义务人。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。
----	----------------------------------

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	291,356,992			466,171,187				
赵依芳	董事兼总裁	现任								
金骞	董事	现任	1,823,074			2,916,919				
吴凡	董事	现任								
程圣德	董事	离任	922,914			1,476,662				
沈梦晖	独立董事	现任								
程惠芳	独立董事	现任								
王川	独立董事	现任								
李明月	独立董事	离任								
叶雪芳	独立董事	离任								
张学俊	独立董事	离任								
沈兰英	监事会主席	现任								
杜芳	监事	现任	1,000			1,600				
申屠鑫栋	监事	现任								
王燕	监事会主席	离任								
谢琪	监事	离任								
杜昉	副总裁	现任								
戴和忠	副总裁	现任								
傅斌星	副总裁	现任								

王丛	副总裁兼 董事会秘 书	现任								
张伟英	财务总监	现任	821,058			1,313,693				
合计	--	--	294,925,038	0	0	471,880,061	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金骞	董事	被选举	2016年02月01日	股东大会选举
程圣德	董事	任期满离任		任期满离任
沈梦晖	独立董事	被选举	2016年02月01日	股东大会选举
程惠芳	独立董事	被选举	2016年02月01日	股东大会选举
王川	独立董事	被选举	2016年02月01日	股东大会选举
李明月	独立董事	任期满离任		任期满离任
叶雪芳	独立董事	任期满离任		任期满离任
张学俊	独立董事	任期满离任		任期满离任
沈兰英	监事会主席	被选举	2016年02月01日	股东大会选举
杜芳	监事	被选举	2016年02月01日	股东大会选举
王燕	监事会主席	任期满离任		任期满离任
谢琪	监事	任期满离任		任期满离任
戴和忠	副总裁	聘任	2016年03月02日	董事会聘任

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

2016 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	1,489,514,265.12	2,241,663,874.61
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	2,632,723.80	3,227,076.60
衍生金融资产		
应收票据	38,105,286.96	8,803,930.09
应收账款	2,360,183,198.44	1,946,448,461.34
预付款项	529,748,251.05	284,984,639.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,921,100.09	1,760,228.80
应收股利	3,620,000.00	
其他应收款	95,343,330.27	88,907,195.36
买入返售金融资产		
存货	2,161,270,133.55	1,528,911,542.16

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,877,159.66	26,138,540.49
流动资产合计	6,760,215,448.94	6,130,845,489.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	934,692,709.09	335,947,042.50
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	305,485,048.84	241,169,668.59
投资性房地产		
固定资产	38,514,815.28	43,244,209.92
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	1,232,604.49	1,315,823.29
开发支出		
商誉	1,301,299,691.38	1,242,115,536.87
长期待摊费用	44,902,637.35	42,667,971.51
递延所得税资产	89,951,717.18	93,528,523.77
其他非流动资产	20,000,000.00	21,670,000.00
非流动资产合计	2,736,079,223.61	2,021,658,776.45
资产总计	9,496,294,672.55	8,152,504,265.56
流动负债：		
短期借款	759,790,000.00	639,790,000.00
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	50,471,520.84	49,471,520.84
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	726,909,191.25	564,694,454.12
预收款项	546,704,305.47	226,040,268.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,069,420.63	33,797,307.43
应交税费	112,794,644.56	125,635,463.44
应付利息	2,995,790.80	1,464,564.01
应付股利	12,819,707.64	
其他应付款	88,507,937.06	64,711,391.26
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	89,000,000.00	89,000,000.00
其他流动负债	10,269,528.30	10,882,000.00
流动负债合计	2,402,332,046.55	1,805,486,969.40
非流动负债：		
长期借款	867,528,080.00	369,173,600.00
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	11,029,418.93	17,614,902.75
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	878,557,498.93	386,788,502.75
负债合计	3,280,889,545.48	2,192,275,472.15
所有者权益：		
股本	1,746,625,521.00	1,090,252,951.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,841,386,087.35	3,490,175,475.75
减：库存股		
其他综合收益	-92,148,512.44	-107,794,179.04
专项储备		
盈余公积	46,599,074.48	46,599,074.48
一般风险准备		
未分配利润	1,612,271,120.68	1,388,839,005.72
归属于母公司所有者权益合计	6,154,733,291.07	5,908,072,327.91
少数股东权益	60,671,836.00	52,156,465.50
所有者权益合计	6,215,405,127.07	5,960,228,793.41
负债和所有者权益总计	9,496,294,672.55	8,152,504,265.56

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

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	1,149,192,722.14	1,811,843,634.55
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	3,887,550.00	300,000.00
应收账款	333,064,965.42	412,096,956.07
预付款项	118,293,745.10	78,892,522.51
应收利息	4,903,988.98	1,742,478.80
应收股利	3,620,000.00	
其他应收款	1,393,415,256.73	949,420,900.57
存货	412,247,683.42	338,954,894.37
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,824,428.45	11,722,273.81
流动资产合计	3,422,450,340.24	3,604,973,660.68

非流动资产：		
可供出售金融资产	683,769,999.99	100,670,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,449,125,407.00	2,351,236,545.30
投资性房地产		
固定资产	7,665,234.69	9,156,197.03
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	516,740.87	550,825.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,991,819.79	2,561,745.93
递延所得税资产	57,999,824.55	58,309,314.46
其他非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
非流动资产合计	3,221,069,026.89	2,542,484,628.51
资产总计	6,643,519,367.13	6,147,458,289.19
流动负债：		
短期借款	679,790,000.00	639,790,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	50,471,520.84	49,471,520.84
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	89,705,104.86	76,148,417.19
预收款项	5,384,397.95	2,654,950.95
应付职工薪酬	2,215.50	2,471,837.59
应交税费	25,380,649.61	8,684,732.59
应付利息	1,130,668.06	524,104.17
应付股利	12,819,707.64	
其他应付款	263,091,196.04	361,946,931.97
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	89,000,000.00	89,000,000.00
其他流动负债	4,875,000.00	5,375,000.00
流动负债合计	1,221,650,460.50	1,236,067,495.30
非流动负债：		
长期借款	530,000,000.00	38,000,000.00
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	9,841,397.62	16,526,881.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	539,841,397.62	54,526,881.50
负债合计	1,761,491,858.12	1,290,594,376.80
所有者权益：		
股本	1,746,625,521.00	1,090,252,951.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,853,824,449.54	3,502,729,579.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,599,074.48	46,599,074.48
未分配利润	234,978,463.99	217,282,307.37
所有者权益合计	4,882,027,509.01	4,856,863,912.39
负债和所有者权益总计	6,643,519,367.13	6,147,458,289.19

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	1,548,247,385.62	926,172,073.39
其中：营业收入	1,548,247,385.62	926,172,073.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,224,772,453.97	695,966,804.76
其中：营业成本	1,029,323,342.54	555,002,644.63
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,064,675.05	3,354,447.10
销售费用	94,790,116.32	48,887,725.22
管理费用	75,469,889.85	62,725,542.34
财务费用	12,860,599.61	16,084,040.36
资产减值损失	6,263,830.60	9,912,405.11
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-594,352.80	-804,290.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,388,244.35	15,092,038.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,764,398.49	15,092,038.11
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	332,268,823.20	244,493,016.74
加：营业外收入	36,830,964.75	25,421,991.07
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,623,130.88	1,717,823.36
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	367,476,657.07	268,197,184.45
减：所得税费用	83,094,093.46	42,627,868.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	284,382,563.61	225,569,316.34
归属于母公司所有者的净利润	271,464,316.79	218,390,230.59

少数股东损益	12,918,246.82	7,179,085.75
六、其他综合收益的税后净额	15,645,666.60	103,596,816.93
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,645,666.60	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	15,645,666.60	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	15,645,666.60	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	300,028,230.21	329,166,133.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	287,109,983.39	321,987,047.52
归属于少数股东的综合收益总额	12,918,246.82	7,179,085.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.13
（二）稀释每股收益	0.16	0.13

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

法定代表人：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	430,128,929.25	143,206,821.68
减：营业成本	345,207,596.02	90,461,091.97
营业税金及附加	1,243,977.84	273,355.20
销售费用	14,185,893.33	8,937,650.12
管理费用	19,123,624.39	17,118,712.56
财务费用	-12,683,466.95	9,173,663.45
资产减值损失	2,968,202.25	13,027,812.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	14,560,512.88	7,522,861.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,988,861.70	7,522,861.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	74,643,615.25	11,737,396.90
加：营业外收入	13,095,873.50	9,155,037.88
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	1,371,990.57	358,565.87
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,367,498.18	20,533,868.91
减：所得税费用	20,639,139.73	3,430,486.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,728,358.45	17,103,381.98
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	65,728,358.45	17,103,381.98
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	1,727,852,745.79	826,756,388.54
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	13,752,723.97	
收到其他与经营活动有关的现金	74,345,638.62	52,381,212.68
经营活动现金流入小计	1,815,951,108.38	879,137,601.22

购买商品、接受劳务支付的现金	2,009,513,544.72	895,450,666.59
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	105,984,388.17	90,468,636.95
支付的各项税费	190,506,344.04	196,198,873.22
支付其他与经营活动有关的现金	123,161,346.50	103,931,239.14
经营活动现金流出小计	2,429,165,623.43	1,286,049,415.90
经营活动产生的现金流量净额	-613,214,515.05	-406,911,814.68
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	6,090,860.15	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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,631,953.65	
收到其他与投资活动有关的现金		1,180,512.94
投资活动现金流入小计	8,722,813.80	10,270,134.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,395,678.29	3,724,725.14
投资支付的现金	669,734,029.78	35,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,944,185.84	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	698,073,893.91	38,724,725.14
投资活动产生的现金流量净额	-689,351,080.11	-28,454,590.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,921,440.00	83,916,599.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,454,000.00	4,900,000.00
取得借款收到的现金	957,000,000.00	240,000,000.00

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	967,921,440.00	323,916,599.47
偿还债务支付的现金	345,645,890.00	139,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,532,525.97	58,321,364.89
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	71,238.36	3,095,687.34
筹资活动现金流出小计	409,249,654.33	201,387,052.23
筹资活动产生的现金流量净额	558,671,785.67	122,529,547.24
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	-743,893,809.49	-312,836,858.41
加：期初现金及现金等价物余额	2,226,030,079.61	600,550,760.38
六、期末现金及现金等价物余额	1,482,136,270.12	287,713,901.97

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	272,487,123.64	51,566,679.12
收到的税费返还	9,790,829.98	
收到其他与经营活动有关的现金	482,381,952.55	269,915,144.12
经营活动现金流入小计	764,659,906.17	321,481,823.24
购买商品、接受劳务支付的现金	343,674,918.00	239,022,097.68
支付给职工以及为职工支付的现金	15,821,468.94	25,040,823.82
支付的各项税费	22,848,798.90	2,575,699.59
支付其他与经营活动有关的现金	889,421,113.31	341,338,703.69
经营活动现金流出小计	1,271,766,299.15	607,977,324.78
经营活动产生的现金流量净额	-507,106,392.98	-286,495,501.54
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	6,243,588.17	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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,670,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		407,504.33
投资活动现金流入小计	8,913,588.17	27,707,504.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,214.40	1,416,361.50
投资支付的现金	641,835,999.99	45,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	641,857,214.39	46,416,361.50
投资活动产生的现金流量净额	-632,943,626.22	-18,708,857.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,467,440.00	79,916,599.47
取得借款收到的现金	877,000,000.00	240,000,000.00
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	884,467,440.00	319,916,599.47
偿还债务支付的现金	345,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,812,533.21	51,791,478.64
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	398,812,533.21	151,791,478.64
筹资活动产生的现金流量净额	485,654,906.79	168,125,120.83
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	-654,395,112.41	-137,079,237.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,796,209,839.55	154,705,758.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,141,814,727.14	17,626,520.15

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	1,090,252,951.00				3,490,175,475.75		-107,794,179.04		46,599,074.48		1,388,839,005.72	52,156,465.50	5,960,228,793.41
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	1,090,252,951.00				3,490,175,475.75		-107,794,179.04		46,599,074.48		1,388,839,005.72	52,156,465.50	5,960,228,793.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	656,372,570.00				-648,789,388.40		15,645,666.60				229,675,703.13	2,271,782.33	255,176,333.66
（一）综合收益总额							15,645,666.60				277,707,904.96	12,918,246.82	306,271,818.38
（二）所有者投入和减少资本	1,388,000.00				6,079,440.00							3,454,000.00	10,921,440.00
1. 股东投入的普通股												3,454,000.00	3,454,000.00
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	1,388,000.00				6,079,440.00								7,467,440.00
4. 其他													
（三）利润分配											-48,032,201.83	-14,100,464.49	-62,132,666.32
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											-48,032,201.83	-14,100,464.49	-62,132,666.32
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	654,984,570.00				-654,984,570.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	654,984,570.00				-654,984,570.00								
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					115,741.60								115,741.60
四、本期期末余额	1,746,625,521.00				2,841,386,087.35		-92,148,512.44		46,599,074.48		1,618,514,708.85	54,428,247.83	6,215,405,127.07

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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							103,596,816.93				218,390,230.59	7,179,085.75	329,166,133.27
(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												199,032.77	199,032.77
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	-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							-341,136.77
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

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	1,090,252,951.00				3,502,729,579.54				46,599,074.48	217,282,307.37	4,856,863,912.39
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,090,252,951.00				3,502,729,579.54				46,599,074.48	217,282,307.37	4,856,863,912.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	656,372,570.00				-648,905,130.00					17,696,156.62	25,163,596.62
（一）综合收益总额										65,728,358.45	65,728,358.45
（二）所有者投入和减少资本	1,388,000.00				6,079,440.00						7,467,440.00
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	1,388,000.00				6,079,440.00						7,467,440.00

4. 其他													
(三) 利润分配										-48,032,201.83	-48,032,201.83		
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,032,201.83	-48,032,201.83		
3. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	654,984,570.00									-654,984,570.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	654,984,570.00									-654,984,570.00			
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	1,746,625,521.00									2,853,824,449.54	46,599,074.48	234,978,463.99	4,882,027,509.01

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	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	332,459,				-280,160,					-22,068,	30,229,44

金额(减少以“-”号填列)	319.00			947.80				923.48	7.72	
(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	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	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

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。总部位于浙江省杭州市。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。公司已取得浙江省工商行政管理局2016年7月21日核发的统一社会信用代码为913300007792873744的营业执照（三证合一），注册资本 174,662.5521 万元，股份总数 174,662.5521 万股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 A 股 59,373.2068 万股；无限售条件的流通股份 A 股 115,289.3453 万股。公司股票已于 2010 年 10 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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、综艺节目制作、发行及衍生业务。

本财务报告业经公司 2016 年 8 月 23 日第三届董事会第七次会议批准对外报出。

本公司将天映文化传媒（天津）有限公司、上海克顿文化传媒有限公司、浙江金溪影视有限公司等 45 家子公司纳入本期合并财务报表范围，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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、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。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止，本报告期间自 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

10、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、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，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是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；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 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。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

12、存货

1. 存货主要包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、库存商品、低值易耗品等。

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

(2) 在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

(5) 库存商品系公司下属影院出售的实物商品。

2. 存货按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该项作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)对于外购的影视剧，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

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

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

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 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) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
专用设备	年限平均法	5 年或 8 年	5%	19% 或 11.88%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、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。

18、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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

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. 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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1. 收入确认原则

(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。

(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。

2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

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

电影票房分账收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视栏目制作及衍生业务收入：在电视栏目已播出，客户权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入时确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

30、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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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%
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%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
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%
文化事业建设费	广告业营业额	3%

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%
南充金球影城有限公司	15%

华策影视国际传媒有限公司	16.5%
华策影视（香港）投资有限公司	16.5%
霍尔果斯华策影视有限公司	免税
喀什金溪影视有限公司	免税
霍尔果斯克顿文化传媒有限公司	免税
上海时创影视有限公司	核定征收，以开票收入的 10% 作为应纳税所得额，按照 25% 的所得税率计缴企业所得税。
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 根据财政部、国家发展改革委、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教〔2014〕56号）文件的规定，本公司、浙江金球影业有限公司及华策影业（天津）有限公司转让电影版权收入免缴增值税。

2. 子公司西安佳韵社数字娱乐发行有限公司、子公司浙江金球影业有限公司之子公司南充金球影城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。2016年上半年，上述两家公司按照15%的所得税率计缴企业所得税。

3. 子公司霍尔果斯华策影视有限公司、子公司喀什金溪影视有限公司、子公司上海克顿文化传媒有限公司之子公司霍尔果斯克顿文化传媒有限公司主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目，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2010年1月1日至2020年12月31日，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，2016年为免税第二年。

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	476,831.76	637,790.05
银行存款	1,481,659,438.36	2,225,196,637.13
其他货币资金	7,377,995.00	15,829,447.43
合计	1,489,514,265.12	2,241,663,874.61
其中：存放在境外的款项总额	7,367,751.63	4,508,174.19

其他说明

其他货币资金系保函保证金7,377,995.00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	2,632,723.80	3,227,076.60
权益工具投资	2,632,723.80	3,227,076.60
合计	2,632,723.80	3,227,076.60

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	38,105,286.96	8,803,930.09
合计	38,105,286.96	8,803,930.09

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	2,518,044,878.95	100.00%	157,861,680.51	6.27%	2,360,183,198.44	2,087,943,305.86	99.86%	141,494,844.52	6.78%	1,946,448,461.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						2,880,000.00	0.14%	2,880,000.00	100.00%	
合计	2,518,044,878.95	100.00%	157,861,680.51	6.27%	2,360,183,198.44	2,090,823,305.86	100.00%	144,374,844.52	6.91%	1,946,448,461.34

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	2,333,299,746.16	116,664,987.31	5.00%
1 年以内小计	2,333,299,746.16	116,664,987.31	5.00%
1 至 2 年	135,023,616.41	13,502,361.64	10.00%
2 至 3 年	44,054,369.64	22,027,184.82	50.00%
3 年以上	5,667,146.74	5,667,146.74	100.00%
合计	2,518,044,878.95	157,861,680.51	6.27%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 13,486,835.99 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收北京厚德雍和新媒体版权投资有限公司剧目款	2,880,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京厚德雍和新媒体版权投资有限公司	应收剧目款	2,880,000.00	确认无法收回		否
合计	--	2,880,000.00	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
深圳广播电影电视集团	208,847,650.00	8.29%	11,629,227.50
湖南广播电视台卫视频道	184,750,000.00	7.34%	9,237,500.00
浙江广播电视集团	130,866,421.91	5.20%	11,899,372.65
江苏电视台	116,160,000.00	4.61%	5,808,000.00
合一网络技术(北京)有限公司	111,600,000.00	4.43%	5,580,000.00
合计	752,224,071.91	29.87%	44,154,100.15

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	451,167,865.77	85.17%	181,193,787.69	63.58%
1 至 2 年	45,726,918.05	8.63%	31,398,083.24	11.02%
2 至 3 年	7,201,359.23	1.36%	14,796,874.25	5.19%
3 年以上	25,652,108.00	4.84%	57,595,894.48	20.21%
合计	529,748,251.05	--	284,984,639.66	--

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。
天马电影出品(香港)有限公司	10,500,000.00	预付电影《反贪风暴2》执行制片方的制片款，电影正在办理公映许可证，预计将在2016年9月15日左右上映。
小计	35,051,928.00	

(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(%)
北京枫丹丽舍科技有限公司	24,905,206.00	4.70%
天马电影出品(香港)有限公司	10,500,000.00	1.98%
里程碑有限公司	4,824,000.00	0.91%
上海创星影视广告有限公司	4,728,308.00	0.89%
无锡慈嘉影视有限公司	3,643,000.00	0.69%
小计	48,600,514.00	9.17%

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	4,921,100.09	1,760,228.80
合计	4,921,100.09	1,760,228.80

(2) 重要逾期利息

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海高格影视制作有限公司	3,620,000.00	
合计	3,620,000.00	

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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	33,815,250.00	32.52%			33,815,250.00	41,451,700.00	42.73%			41,451,700.00

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	51,407,121.09	49.43%	7,659,557.28	14.90%	43,747,563.81	38,980,844.15	40.19%	7,219,377.03	18.52%	31,761,467.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	18,769,666.00	18.05%	989,149.54	5.27%	17,780,516.46	16,569,666.00	17.08%	875,637.76	5.28%	15,694,028.24
合计	103,992,037.09	100.00%	8,648,706.82	8.32%	95,343,330.27	97,002,210.15	100.00%	8,095,014.79	8.35%	88,907,195.36

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	33,815,250.00			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	33,815,250.00		--	--

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	10,506,140.26	525,307.01	5.00%
1 年以内小计	10,506,140.26	525,307.01	5.00%
1 至 2 年	36,648,377.29	3,664,837.73	10.00%
2 至 3 年	1,566,382.00	783,191.00	50.00%
3 年以上	2,686,221.54	2,686,221.54	100.00%
合计	51,407,121.09	7,659,557.28	14.90%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收联营企业湖南潇湘金球国际影城有限公司款项	5,320,000.00	970,203.45	18.24%	该款项用于电影院建设及日常经营，期末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
应收联营企业杭州新天地新远影城有限公司款项	9,900,000.00	18,946.09	0.19%	该款项用于电影院建设及日常经营，期末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
应收房屋租赁保证金	3,549,666.00			该款项为电影院房屋租赁保证金，预计不存在减值的可能性，故不计提坏账准备
小 计	18,769,666.00	989,149.54	5.27%	

(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 553,692.03 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	57,522,757.44	64,771,700.00
押金保证金	27,682,427.67	13,442,602.99
其他	18,786,851.98	18,787,907.16
合计	103,992,037.09	97,002,210.15

(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
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	暂借款	33,815,250.00	账龄 1 年以内金额为 3,600,000.00 元， 1-2 年金额为 23,281,450.00 元， 2-3 年金额为 6,933,800.00 元。	32.52%	

杭州新天地新远影城有限公司	暂借款	9,900,000.00	账龄 1 年以内金额为 6,000,000.00 元, 1-2 年金额为 1,500,000.00 元, 2-3 年金额为 2,400,000.00 元。	9.52%	18,946.09
上海洪亮影视文化工作室	其他	6,000,000.00	1 年以内	5.77%	300,000.00
湖南潇湘金球国际影城有限公司	暂借款	5,320,000.00	3 年以上	5.12%	970,203.45
上海丽兴房地产有限公司	押金保证金	3,909,256.00	账龄 1 年以内金额为 1,891,005.00 元, 1-2 年金额为 0 元, 2-3 年金额为 1,421,659.00 元, 3 年以上金额为 596,592.00 元。	3.76%	1,401,971.75
合计	--	58,944,506.00	--	56.68%	2,691,121.29

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	414,201,798.33		414,201,798.33	278,666,728.01		278,666,728.01
在产品	1,042,982,032.05		1,042,982,032.05	514,278,564.39		514,278,564.39
库存商品	21,863.30		21,863.30	37,027.72		37,027.72
周转材料				1,540.72		1,540.72
完成拍摄影视剧	612,867,889.45		612,867,889.45	614,217,413.98		614,217,413.98
外购影视剧	91,196,550.42		91,196,550.42	121,710,267.34		121,710,267.34
合计	2,161,270,133.55		2,161,270,133.55	1,528,911,542.16		1,528,911,542.16

(2) 存货跌价准备

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

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	74,877,159.66	26,138,540.49
合计	74,877,159.66	26,138,540.49

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：	934,692,709.09		934,692,709.09	335,947,042.50		335,947,042.50
按公允价值计量的	221,932,709.10		221,932,709.10	206,287,042.50		206,287,042.50
按成本计量的	712,759,999.99		735,644,313.75	129,660,000.00		129,660,000.00
合计	934,692,709.09		934,692,709.09	335,947,042.50		335,947,042.50

(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	221,932,709.10			221,932,709.10
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-92,148,512.44			-92,148,512.44

(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					14.04%	
环球金典（北京）文化有限公司	19,870,000.00			19,870,000.00					17.88%	
上海高格影视制作有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					18.10%	3,620,000.00
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00					15.00%	
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%	
南京时间海影视文化传播有限公司	26,000,000.00			26,000,000.00					10.00%	
天映文化传媒（天津）有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00						80.00%	
上海连享商务咨询有限公司		28,000,000.00		28,000,000.00					8.00%	
万达影视传媒有限		199,999.99		199,999.99					0.54%	

公司										
上海景域 文化传播 股份有限 公司		250,000,00 0.00		250,000,00 0.00					4.58%	
北京兰亭 数字科技 有限公司		14,700,000 .00		14,700,000 .00					7.00%	
上海喜天 影视文化 有限公司		40,000,000 .00		40,000,000 .00					5.00%	
北京翼翔 冰雪时尚 文化有限 公司		1,500,000. 00		1,500,000. 00					10.00%	
目力远方 (天津) 科技有限 责任公司		5,000,000. 00		5,000,000. 00					10.00%	
杭州晨熹 多媒体科 技有限公 司		25,000,000 .00		25,000,000 .00					0.18%	
热波(北 京)网络 科技有限 责任公司		6,400,000. 00		6,400,000. 00					10.00%	
广州弹幕 网络科技 有限公司		10,000,000 .00		10,000,000 .00					2.70%	
杭州夏天 岛影视动 漫制作有 限公司		12,500,000 .00		12,500,000 .00					5.00%	
合计	129,660,00 0.00	593,099,99 9.99	10,000,000 .00	712,759,99 9.99					--	3,620,000. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

16、长期应收款

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	12,886,56 3.91			-162,140. 81						12,724,42 3.10	
上海湘格 投资管理 中心（有 限合伙）	30,209,48 5.72			-20,839.6 3						30,188,64 6.09	
华策合新 文化传播 （天津） 有限公司		5,000,000 .00		-562,807. 70						4,437,192 .30	
PV ML LLC		22,884,31 3.76								22,884,31 3.76	
小计	43,096,04 9.63	27,884,31 3.76		-745,788. 14						70,234,57 5.25	
二、联营企业											
北京合润 德堂文化 传媒股份 有限公司	117,501,3 34.97			5,767,940 .28						123,269,2 75.25	
天津筋斗 云影视文 化传媒有 限公司		10,000,00 0.00		-34,365.1 8						9,965,634 .82	

杭州成长文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）		20,000,000.00		1,074.74					20,001,074.74	
浙江时代金球影业投资有限公司	58,364,447.31			1,830,117.88			6,000,000.00		54,194,565.19	
杭州新天地新远影城有限公司	59,171.48			-59,171.48					0.00	
湖南潇湘金球国际影城有限公司									0.00	
无锡慈嘉影视有限公司	15,636,715.42			359,559.15					15,996,274.57	
上海乐在其中影视传播有限公司		6,666,668.00							6,666,668.00	
上海旺旺好剧文化传播有限公司	6,511,949.78			-1,354,968.76					5,156,981.02	
小计	198,073,618.96	36,666,668.00		6,510,186.63			6,000,000.00		235,250,473.59	
合计	241,169,668.59	64,550,981.76		5,764,398.49			6,000,000.00		305,485,048.84	

其他说明

本期湖南潇湘金球国际影城有限公司和杭州新天地新远影城有限公司所有者权益为负数，故长期股权投资账面价值为零。

18、投资性房地产

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	21,335,218.86	46,933,823.92	15,220,347.45	83,489,390.23
2.本期增加金额	512,035.75	258,303.42		770,339.17
(1) 购置	497,857.91	258,303.42		756,161.33
(2) 在建工程转入	14,177.84			14,177.84
(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	21,847,254.61	47,192,127.34	15,220,347.45	84,259,729.40
二、累计折旧				
1.期初余额	12,836,966.69	16,934,367.79	10,473,845.83	40,245,180.31
2.本期增加金额	1,869,119.38	2,565,440.73	1,065,173.70	5,499,733.81
(1) 计提	1,869,119.38	2,565,440.73	1,065,173.70	5,499,733.81
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	14,706,086.07	19,499,808.52	11,539,019.53	45,744,914.12
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,141,168.54	27,692,318.82	3,681,327.92	38,514,815.28
2.期初账面价值	8,498,252.17	29,999,456.13	4,746,501.62	43,244,209.92

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

24、油气资产

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				1,845,602.82	681,698.47
2.本期增加金额				9,354.70	9,354.70
(1) 购置				9,354.70	9,354.70
(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				1,854,957.52	1,854,957.52
二、累计摊销					
1.期初余额				529,779.53	130,872.68
2.本期增加金额				92,573.50	92,573.50

(1) 计提				92,573.50	92,573.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				622,353.03	622,353.03
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				1,232,604.49	1,232,604.49
2.期初账面价值				1,315,823.29	1,315,823.29

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

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
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

司						
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
上海文化传媒（天津）有限公司		59,184,154.51				59,184,154.51
合计	1,244,463,236.87	59,184,154.51				1,303,647,391.38

(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
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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

根据企业会计准则相关规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。公司将因合并形成的商誉结合资产组组合进行减值测试。经执行减值测试，本期未发生减值。

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	40,245,931.00	6,185,805.39	3,635,212.08		42,796,524.31
租赁费	2,000,000.00	174,600.00	574,600.00		1,600,000.00
其他	422,040.51	250,304.37	166,231.84		506,113.04
合计	42,667,971.51	6,610,709.76	4,376,043.92		44,902,637.35

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	157,861,680.51	38,888,721.35	129,774,584.23	32,107,181.74
内部交易未实现利润	20,750,618.75	5,187,654.69	20,750,618.75	5,187,654.69
可抵扣亏损	132,056,186.96	33,014,046.74	166,804,087.85	41,701,021.96
确认为递延收益的政府补助	15,216,397.60	3,804,099.40	21,901,881.52	5,475,470.38
股份支付费用	33,881,080.00	8,470,270.00	33,881,080.00	8,470,270.00
商誉减值准备	2,347,700.00	586,925.00	2,347,700.00	586,925.00
合计	362,113,663.82	89,951,717.18	375,459,952.35	93,528,523.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 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	89,951,717.18	89,951,717.18	93,528,523.77	93,528,523.77

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		35,314.06
可抵扣亏损	28,897,086.07	14,399,504.30
合计	28,897,086.07	14,434,818.36

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	5,208,730.30	5,208,730.30	
2018 年	1,299,823.68	1,299,823.68	
2019 年	3,726,409.86	3,726,409.86	
2020 年	18,662,122.23	4,164,540.46	
合计	28,897,086.07	14,399,504.30	--

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	21,670,000.00
合计	20,000,000.00	21,670,000.00

其他说明：

期末余额系：1) 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2016年6月30日，本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		45,000,000.00
信用借款	759,790,000.00	594,790,000.00
合计	759,790,000.00	639,790,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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
交易性金融负债	50,471,520.84	49,471,520.84
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	50,471,520.84	49,471,520.84
合计	50,471,520.84	49,471,520.84

其他说明：

1、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2016年6月30日预计尚有2,647.2万元股权转让款未支付（折现金额为2,547.15万元）。

2、根据本公司与高军、天映传媒于2014年10月签订的《天映文化传媒（天津）有限公司投资合作协议书》，本公司以3,000万元受让高军持有的天映传媒100万元出资的股权，同时向天映传媒增资1,000万元。本次股权转让和增资完成后，本公司持有天映传媒40%股权。截至2014年12月31日止，本公司向高军支付股权转让款1,000万元，向天映传媒支付增资款1,000万元。2014年，本公司对持有的天映传媒股权按照权益法核算并根据天映传媒2014年12月实现的净利润计提投资收益。上述合作协议书签订后，天映传媒一直未办理该股权变动事项的工商变更登记手续。

根据本公司与天映传媒、上海天际视界文化传播有限公司（以下简称上海天际）及高军签订的《华策天映股权转让与合

作协议》，协议各方同意解除上述2014年10月原协议方签订的《天映文化传媒（天津）有限公司投资合作协议书》，本公司以6,000万元的价格向上海天际收购其持有的天映传媒80%股权，本公司将支付给高军的1,000万元股权转让款的债权以1,000万元转让给上海天际冲抵本次转让款，向天映传媒支付的1,000万元增资款将向其收回。据该协议约定，天映传媒截至2015年12月31日的可供分配利润的10%由本公司享有。根据上述约定，截至2015年末，本公司将对天映传媒的长期股权投资转至可供出售金融资产进行核算。天映传媒于2016年1月29日完成工商变更，公司投资占比80%。2016年1月19日和2月26日分别向上海天际视界文化传播有限公司现金支付1250万元和1250万元。2016年3月29日，公司收回向天映传媒支付的1,000万元增资款。截至2016年6月30日预计尚有2,500万元股权转让款未支付。

33、衍生金融负债

34、应付票据

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	565,962,127.08	383,729,283.95
应付购剧款及制作费	151,121,766.20	148,130,445.63
应付工程款、长期资产购置款		1,346,490.17
应付电影发行及宣传费	5,609,468.12	29,230,336.61
其他	4,215,829.85	2,257,897.76
合计	726,909,191.25	564,694,454.12

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海长宏影视有限公司	38,396,825.76	《鹿鼎记》、《碧血书香梦》等剧目分成款，根据发行回款情况进行支付。
上海远信影视传媒有限公司	20,566,404.99	《家和万事兴》等剧目分成款及制作费，根据发行回款情况进行支付。
合计	58,963,230.75	--

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	371,346,792.30	145,827,709.37
预收制片款	161,753,097.39	68,825,566.04
预收影院票房	9,398,615.78	9,524,494.89
预收服务费	3,725,800.00	1,382,498.00
预收广告费	480,000.00	480,000.00
合计	546,704,305.47	226,040,268.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

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	33,170,391.65	58,276,290.11	90,147,689.40	1,298,992.36
二、离职后福利-设定提存计划	626,915.78	6,153,349.33	6,009,836.84	770,428.27
合计	33,797,307.43	64,429,639.44	96,157,526.24	2,069,420.63

(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	32,624,974.53	51,361,525.32	83,327,036.48	659,463.37
2、职工福利费		1,038,588.90	1,032,783.40	5,805.50
3、社会保险费	339,885.12	3,510,827.62	3,472,024.25	378,688.49
其中：医疗保险费	299,941.62	3,110,399.59	3,093,697.09	316,644.12
工伤保险费	13,659.91	120,531.18	100,991.86	33,199.23
生育保险费	26,283.59	279,896.85	277,335.30	28,845.14
4、住房公积金	205,532.00	2,312,972.04	2,263,469.04	255,035.00
5、工会经费和职工教育经费		52,376.23	52,376.23	
合计	33,170,391.65	58,276,290.11	90,147,689.40	1,298,992.36

(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	586,446.57	5,799,149.70	5,645,619.74	739,976.53
2、失业保险费	40,469.21	354,199.63	364,217.10	30,451.74
合计	626,915.78	6,153,349.33	6,009,836.84	770,428.27

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,154,091.30	19,299,944.29
营业税	1,812.55	295,010.94
企业所得税	77,080,414.05	96,180,521.38
个人所得税	1,365,393.63	1,336,848.75
城市维护建设税	1,436,481.27	1,960,236.04
教育费附加	718,434.43	1,038,551.54
地方教育附加	478,662.15	692,073.70
地方水利建设基金	230,466.90	349,317.95
河道工程修建维护管理费	108,313.15	2,682.83
其他代扣代缴税费	134,059.40	131,292.00
印花税		54,739.05
文化事业建设费	86,115.73	4,285,790.72
残疾人就业保障金	400.00	8,454.25
合计	112,794,644.56	125,635,463.44

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	1,668,878.62	1,096,827.90
短期借款应付利息	1,326,912.18	367,736.11
合计	2,995,790.80	1,464,564.01

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,819,707.64	
合计	12,819,707.64	

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	3,676,000.00	4,262,355.00
暂借款	59,964,113.80	29,883,815.10
应付暂收款	10,185,059.24	22,718,179.91
其他	14,682,764.02	7,847,041.25
合计	88,507,937.06	64,711,391.26

(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	9,544,608.10	合作影院营运周转资金
合计	9,544,608.10	--

42、划分为持有待售的负债

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	89,000,000.00	89,000,000.00
合计	89,000,000.00	89,000,000.00

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	10,269,528.30	10,882,000.00
合计	10,269,528.30	10,882,000.00

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
保证借款	200,000,000.00	331,173,600.00
信用借款	667,528,080.00	38,000,000.00
合计	867,528,080.00	369,173,600.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

1) 2014年2月，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。2016年6月30日借款余额为8,900.00万元，计入一年内到期的非流动负债8,900万元。

2) 2014年10月，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。2016年6月30日借款余额为2,170万美元，折合人民币14,389.70万元。

3) 2015年10月，本公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订《授信业务总协议》，该授信总协议由杭州大策投资有限公司提供29,000万元的最高额担保。在上述授信总协议下，中国银行股份有限公司首尔分行为华策影视国际传媒有限公司提供最高额为20,000万元的保证借款，借款期限不超过24个月。2016年6月30日借款余额为2,920万美元，折合人民币19,363.10万元。

46、应付债券

47、长期应付款

48、长期应付职工薪酬

49、专项应付款

50、预计负债

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	17,614,902.75	240,000.00	6,825,483.82	11,029,418.93	
合计	17,614,902.75	240,000.00	6,825,483.82	11,029,418.93	--

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	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		额	收入金额			益相关
出口基地项目补助	4,193,548.49		1,935,483.88		2,258,064.61	与收益相关
全球华语电视剧联播体项目补助	5,666,666.69		1,416,666.66		4,250,000.03	与收益相关
影视大数据分析项目补助	6,666,666.32		3,333,333.34		3,333,332.98	与收益相关
数字放映设备补贴	1,088,021.25	240,000.00	139,999.94		1,188,021.31	与资产相关
合计	17,614,902.75	240,000.00	6,825,483.82		11,029,418.93	--

其他说明：

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

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	1,090,252,951.00			654,984,570.00	1,388,000.00	656,372,570.00	1,746,625,521.00

其他说明：

1) 资本公积金转增股本说明

经本公司2015年年度股东大会审议通过，本公司以股份1,091,640,951股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增6股，合计转增股本654,984,570股，每股面值1元，增加股本654,984,570.00元，资本公积（股本溢价）减少654,984,570.00元。

54、其他权益工具

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）	3,438,268,709.67	6,079,440	654,984,570.00	2,789,595,062.87
其他资本公积	51,906,766.08	115,741.60		51,791,024.48

合计	3,490,175,475.75	6,195,181.60	654,984,570.00	2,841,386,087.35
----	------------------	--------------	----------------	------------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积减少 654,984,570.00 元系因年度权益分派所致，增加 6,079,440 元系 2015 年 12 月行权款于 2016 年 1 月到账所致。

56、库存股

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	-107,794,179.04	15,645,666.60			15,645,666.60		-92,148,512.44
可供出售金融资产公允价值变动损益	-107,794,179.04	15,645,666.60			15,645,666.60		-92,148,512.44
其他综合收益合计	-107,794,179.04	15,645,666.60			15,645,666.60		-92,148,512.44

58、专项储备

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	46,599,074.48			46,599,074.48
合计	46,599,074.48			46,599,074.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	1,388,839,005.72	953,331,787.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	277,707,904.96	218,390,230.59
应付普通股股利	-48,032,201.83	-39,172,305.46
期末未分配利润	1,612,271,120.68	1,132,549,712.89

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	1,539,144,954.72	1,029,172,910.37	915,708,430.03	553,850,273.41
其他业务	9,102,430.90	150,432.17	10,463,643.36	1,152,371.22
合计	1,548,247,385.62	1,029,323,342.54	926,172,073.39	555,002,644.63

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	389,702.18	452,382.74
城市维护建设税	2,963,500.18	1,379,945.41
教育费附加	1,485,880.94	903,397.61
地方教育附加	990,587.57	601,957.69
河道工程修建维护管理费	235,004.18	16,763.65
合计	6,064,675.05	3,354,447.10

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,035,520.27	26,816,421.77
节目磁带、录制、邮寄费	715,169.15	299,070.13
业务宣传费	22,544,994.12	12,348,388.00
发行推广费	7,836,383.42	
差旅交通费	8,384,412.00	4,968,502.39
业务招待费	2,269,132.82	1,332,014.80
租赁物业费	2,344,150.43	1,554,767.84
办公费	1,265,591.92	1,568,560.29
其他	1,394,762.19	
合计	94,790,116.32	48,887,725.22

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,580,942.22	35,397,889.96
业务招待费	3,571,578.53	1,112,552.90
办公费	6,243,625.82	3,633,679.54
差旅交通费	5,937,660.12	4,116,146.03
折旧摊销费	3,921,172.15	3,524,359.62
租赁物业费	9,462,427.16	9,849,766.66
中介费用	5,145,646.61	2,762,152.38
股份支付费用		398,213.38
咨询费	152,141.63	
其他	5,454,695.61	1,930,781.87
合计	75,469,889.85	62,725,542.34

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,948,920.19	16,128,107.47
利息收入	-29,363,444.62	-2,496,504.87
汇兑损益	6,649,115.11	-269,702.53
手续费	584,480.34	332,005.73
担保费	1,041,528.59	2,390,134.56
合计	12,860,599.61	16,084,040.36

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	6,263,830.60	9,912,405.11
合计	6,263,830.60	9,912,405.11

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	-594,352.80	-804,290.00

合计	-594,352.80	-804,290.00
----	-------------	-------------

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	5,764,398.49	15,092,038.11
处置长期股权投资产生的投资收益	3,845.86	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,620,000.00	
合计	9,388,244.35	15,092,038.11

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
政府补助	36,592,247.60	24,989,302.01	
赔偿收入		370,819.97	
其他	238,717.15	61,869.09	
合计	36,830,964.75	25,421,991.07	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
补助资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	90,000.00	36,900.00	与收益相关
扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00	150,000.00	与收益相关
扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	15,430.90	250,000.00	与收益相关

项目扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00	300,000.00	与收益相关
政府补助	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	180,000.00	500,000.00	与收益相关
政府补助	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	135,000.00	150,000.00	与收益相关
政府奖励	西湖区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关
资助资金	西湖区财政局、财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	94,900.00		与收益相关
专项扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
补助资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	600,000.00		与收益相关
项目扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,630,000.00		与收益相关
出口基地项目补助	浙江省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	1,935,483.88	1,935,483.88	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
全球华语电视剧联播体项目补助	浙江省财政厅	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,416,666.66	1,416,666.66	与收益相关
影视大数据分析项目补助	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,333,333.34	3,333,333.34	与收益相关
扶持资金	海宁市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	654,600.00	2,017,038.00	与收益相关
扶持资金	海宁市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	301,000.00	100,000.00	与收益相关
扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00	200,000.00	与收益相关
扶持资金	西湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,200.00	13,100.00	与收益相关
扶持资金	天津市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否	2,320,433.77	3,390,000.00	与收益相关

			获得的补助					
扶持资金	天津市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	670,538.16	300,000.00	与收益相关
扶持资金	天津市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	47,169.81	1,400,000.00	与收益相关
扶持资金	上海市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	14,717,583.46		与收益相关
扶持资金	天津市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	645,354.95		与收益相关
扶持资金	天津市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,813,552.71		与收益相关
数字机补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	139,999.94	124,999.96	与资产相关
新建影院补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	710,000.00	600,000.00	与资产相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		250,000.00	与收益相关

扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		300,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,654.00	与收益相关
财政奖励资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		528,000.00	与收益相关
电视节补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		128,300.00	与收益相关
电影专项资金返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		414,661.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		108,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		80,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		2,100.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资	是	否		95,500.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		612,500.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		4,048,065.17	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	36,592,247.58	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
罚款	120,843.43		
违约金支出	852,933.52	1,000,000.00	
地方水利建设基金	393,519.04	433,094.55	
防洪基金	896.61		
其他	254,938.28	284,728.81	
合计	1,623,130.88	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	85,085,709.79	41,651,315.29
递延所得税费用	-1,991,616.33	976,552.82
合计	83,094,093.46	42,627,868.11

(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	367,476,657.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	93,430,061.31
子公司适用不同税率的影响	-18,065,809.28
调整以前期间所得税的影响	2,687,393.41
非应税收入的影响	-2,465,897.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,287,031.68
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,662,413.01
权益法确认的投资收益	-1,441,099.62
所得税费用	83,094,093.46

其他说明

72、其他综合收益

详见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	30,009,887.90	17,912,278.17
收到的银行活期存款利息收入	24,442,344.53	1,815,237.08
收到的其他往来款净额等	19,893,406.19	32,653,697.43

合计	74,345,638.62	52,381,212.68
----	---------------	---------------

(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	25,513,734.15	27,049,040.63
支付业务宣传费、招待费	48,403,374.83	29,792,955.70
代扣代缴的股权激励税金净额	15,838,194.00	
支付租赁物业费及租房押金	16,583,975.11	16,404,534.50
支付的咨询费	152,141.63	
支付关联方临时资金周转		6,600,000.00
支付其他费用、备用金及往来款净额	16,669,926.78	24,084,708.31
合计	123,161,346.50	103,931,239.14

(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
合计		1,180,512.94

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(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	71,238.36	3,095,687.34
合计	71,238.36	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	284,382,563.61	225,569,316.34
加：资产减值准备	6,263,830.60	9,912,405.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,499,733.81	5,585,993.14
无形资产摊销	92,573.50	209,548.92
长期待摊费用摊销	4,376,043.92	4,183,183.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	594,352.80	804,290.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,860,599.61	16,662,645.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,388,244.35	-15,092,038.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,576,806.59	-1,559,361.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-632,358,591.39	-113,531,743.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-445,456,930.13	-419,043,535.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	179,730,667.96	-92,552,735.06
其他	-23,387,921.58	-28,059,783.44
经营活动产生的现金流量净额	-613,214,515.05	-406,911,814.68
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	1,482,136,270.12	287,713,901.97
减：现金的期初余额	2,226,030,079.61	600,550,760.38
现金及现金等价物净增加额	-743,893,809.49	-312,836,858.41

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	8,055,814.16
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	10,000,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	26,944,185.84

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,670,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	38,046.35
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	2,631,953.65

(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	1,482,136,270.12	2,226,030,079.61
其中：库存现金	476,831.76	637,790.05
可随时用于支付的银行存款	1,481,659,438.36	2,225,196,637.13
可随时用于支付的其他货币资金		195,652.43
三、期末现金及现金等价物余额	1,482,136,270.12	2,226,030,079.61
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	7,377,995.00	15,633,795.00

其他说明：

时点	现金流量表	资产负债表	差异金额	差异原因
2014年12月31日	600,550,760.38	616,184,555.38	15,633,795.00	差异系保函保证金
2015年12月31日	2,226,030,079.61	2,241,663,874.61	15,633,795.00	差异系保函保证金
2016年6月30日	1,482,136,270.12	1,149,192,722.14	7,377,995.00	差异系保函保证金

75、所有者权益变动表项目注释**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,377,995.00	保函保证金
合计	7,377,995.00	--

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
其中：美元	1,004,445.00	6.6312	6,660,675.69
欧元	2,057.06	7.3750	15,170.82
港币	170,039.57	0.8547	145,332.82
福林	5,500.00	0.0234	128.70
韩币	1,900,600.00	0.0057	10,833.42
新币	355.60	4.9239	1,750.94
台币	6,936.00	0.2057	1,426.74

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

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天映文化传媒(天津)有限公司	2016年01月29日	60,000,000.00	80.00%	现金	2016年02月26日	天映传媒1月29日完成工商变更,公司2月26日累计完成支付股权款3500万,超过总投资6000万的	74,150,941.32	-4,165,168.15

						50%		
--	--	--	--	--	--	-----	--	--

其他说明：

根据本公司与高军、天映传媒于2014年10月签订的《天映文化传媒（天津）有限公司投资合作协议书》，本公司以3,000万元受让高军持有的天映传媒100万元出资的股权，同时向天映传媒增资1,000万元。本次股权转让和增资完成后，本公司持有天映传媒40%股权。截至2014年12月31日止，本公司向高军支付股权转让款1,000万元，向天映传媒支付增资款1,000万元。2014年，本公司对持有的天映传媒股权按照权益法核算并根据天映传媒2014年12月实现的净利润计提投资收益。上述合作协议书签订后，天映传媒一直未办理该股权变动事项的工商变更登记手续。

根据本公司与天映传媒、上海天际视界文化传播有限公司（以下简称上海天际）及高军签订的《华策天映股权转让与合作协议》，协议各方同意解除上述2014年10月原协议方签订的《天映文化传媒（天津）有限公司投资合作协议书》，本公司以6,000万元的价格向上海天际收购其持有的天映传媒80%股权，本公司将支付给高军的1,000万元股权转让款的债权以1,000万元转让给上海天际冲抵本次转让款，向天映传媒支付的1,000万元增资款将向其收回。据该协议约定，天映传媒截至2015年12月31日的可供分配利润的10%由本公司享有。根据上述约定，截至2015年末，本公司将对天映传媒的长期股权投资转至可供出售金融资产进行核算。天映传媒于2016年1月29日完成工商变更，公司投资占比80%。2016年1月19日和2月26日分别向上海天际视界文化传播有限公司现金支付1250万元和1250万元。2016年3月29日，公司收回向天映传媒支付的1,000万元增资款。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	天映文化传媒（天津）有限公司
--现金	35,000,000.00
--发行或承担的债务的公允价值	25,000,000.00
合并成本合计	60,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	815,845.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	59,184,154.51

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	天映文化传媒（天津）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	8,055,814.16	8,055,814.16
应收款项	2,655,937.49	2,655,937.49
固定资产	11,377.81	11,377.81
应付款项	10,280,844.79	10,280,844.79
净资产	1,019,806.86	1,019,806.86
取得的净资产	815,845.49	815,845.49

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
天映文化传媒（天津）有限公司	10,000,000.00				

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****3、反向购买****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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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：

2016年4月，公司设立全资子公司浙江华策投资有限公司，注册资本5000万元，经营范围为实业投资，股权投资，投资管理，资产管理，统一社会信用代码：91330000MA27U0422。

2016年5月，出于对实际经营情况考虑，公司完成注销海宁华策长腾影视文化有限公司。

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	
上海克顿文化传媒 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
霍尔果斯华策影 视有限公司	杭州	新疆	影视制作、发行	100.00%		设立
喀什金溪影视有 限公司	杭州	新疆	影视制作、发行		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

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

(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

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	
	浙江时代金球影业投资有限公司	北京合润德堂影业投资有限公司	浙江时代金球影业投资有限公司	北京合润德堂影业投资有限公司
流动资产	55,406,434.98	480,115,292.88	54,172,633.76	450,115,731.68
非流动资产	104,185,627.62	13,773,599.56	118,326,756.25	14,119,189.75
资产合计	159,592,062.60	493,888,892.44	172,499,390.01	464,234,921.43
流动负债	22,726,506.18	282,644,151.43	23,244,148.84	217,522,172.03
非流动负债			2,230,755.53	
负债合计	22,726,506.18	282,644,151.43	25,474,904.37	217,522,172.03

少数股东权益	1,612,006.90		1,113,367.36	
归属于母公司股东权益	135,253,549.52	211,244,741.01	145,911,118.28	246,712,749.40
按持股比例计算的净资产份额	54,101,419.81	42,248,948.20	58,364,447.31	49,342,549.88
--商誉		81,020,327.05		68,158,785.09
--其他	93,145.38			
对联营企业权益投资的账面价值	54,194,565.19	123,269,275.25	58,364,447.31	117,501,334.97
营业收入	42,392,166.16	212,902,443.45	86,049,486.70	262,808,604.83
净利润	5,073,934.23	28,839,701.38	17,426,120.50	48,817,519.67
综合收益总额	5,073,934.23	28,839,701.38	17,426,120.50	48,817,519.67
本年度收到的来自联营企业的股利	6,000,000.00		4,000,000.00	

(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	70,234,575.25	43,096,049.63
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-745,788.14	58,987.82
--综合收益总额	-745,788.14	58,987.82
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	57,786,633.15	22,207,836.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,087,871.53	-842,558.93
--综合收益总额	-1,087,871.53	-842,558.93

(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

(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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,632,723.80			2,632,723.80
(2) 权益工具投资	2,632,723.80			2,632,723.80
(二) 可供出售金融资产	221,932,709.10			221,932,709.10
(2) 权益工具投资	221,932,709.10			221,932,709.10
(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			50,471,520.84	50,471,520.84
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这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
杭州大策投资有限公司	杭州	有限公司	3000 万元	20.18%	20.18%

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26.69%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
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	联营企业
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

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
上海高格影视制作有限公司	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
- (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	500,000,000.00	2015年07月01日	2016年07月01日	是
杭州大策投资有限公司	290,000,000.00	2015年10月01日	2017年10月01日	否
杭州大策投资有限公司	200,000,000.00	2016年03月01日	2018年09月01日	否
杭州大策投资有限公司	200,000,000.00	2016年07月01日	2019年01月01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	1,936,748.00	2,453,702.47

(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	5,477,500.00	273,875.00	15,610,880.00	985,088.00
预付款项	无锡慈嘉影视有限公司	3,643,000.00		9,000,000.00	
预付款项	上海高格影视制作有限公司			1,788,490.55	
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	33,815,250.00		41,451,700.00	
其他应收款	湖南潇湘全球国际影城有限公司	5,320,000.00	970,203.45	6,120,000.00	875,637.76
其他应收款	杭州新天地新远影城有限公司	9,900,000.00	18,946.09	6,900,000.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(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
应收账款	北京合润德堂文化传媒股份有限公司	5,477,500.00	15,610,880.00
预付款项	无锡慈嘉影视有限公司	3,643,000.00	9,000,000.00
预付款项	上海高格影视制作有限公司		1,788,490.55
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	33,815,250.00	41,451,700.00
其他应收款	湖南潇湘全球国际影城有限公司	5,320,000.00	6,120,000.00
其他应收款	杭州新天地新远影城有限公司	9,900,000.00	6,900,000.00

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

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

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

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	主营业务成本	分部间抵销	合计
全网剧销售	1,033,920,324.93	599,117,912.15		
电影销售	90,874,956.97	81,963,000.26		
综艺节目	338,357,954.85	309,536,979.84		
广告	18,216,150.94	90,479.75		

影院票房	51,444,318.01	37,996,134.78		
经纪服务	6,331,249.02	468,403.59		

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

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	365,422,188.71	100.00%	32,357,223.29	8.85%	333,064,965.42	450,994,834.92	100.00%	38,897,878.85	8.62%	412,096,956.07
合计	365,422,188.71	100.00%	32,357,223.29	8.85%	333,064,965.42	450,994,834.92	100.00%	38,897,878.85	8.62%	412,096,956.07

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	313,495,013.18	15,674,750.65	5.00%
1 年以内小计	313,495,013.18	15,674,750.65	5.00%
1 至 2 年	27,044,163.99	2,704,416.40	10.00%
2 至 3 年	21,809,910.61	10,904,955.31	50.00%

3 年以上	3,073,100.93	3,073,100.93	100.00%
合计	365,422,188.71	32,357,223.29	8.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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-6,540,655.56 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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
海尧（上海）影视传媒有限公司	80,000,000.00	21.89	4,000,000.00
浙江广播电视集团	65,088,621.91	17.81	3,254,431.10
安徽广播电视台	33,396,800.00	9.14	1,724,555.00
广州乐为数码科技有限公司	20,000,000.00	5.47	1,000,000.00
苏州亿动非凡网络科技有限公司	20,000,000.00	5.47	1,000,000.00
小 计	218,485,421.91	59.79	10,978,986.10

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	1,466,752,901.82	100.00%	73,337,645.09	5.00%	1,393,415,256.73	1,013,737,093.30	100.00%	64,316,192.73	6.34%	949,420,900.57

合计	1,466,752,901.82	100.00%	73,337,645.09	5.00%	1,393,415,256.73	1,013,737,093.30	100.00%	64,316,192.73	6.34%	949,420,900.57
----	------------------	---------	---------------	-------	------------------	------------------	---------	---------------	-------	----------------

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	1,466,752,901.82	73,337,645.09	5.00%
1 年以内小计	1,466,752,901.82	73,337,645.09	5.00%
合计	1,467,240,307.27	73,362,015.35	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,045,822.62 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	1,462,042,080.52	1,009,021,349.33
押金保证金	1,249,449.04	688,082.02
其他	3,461,372.26	4,027,661.95
合计	1,466,752,901.82	1,013,737,093.30

(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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
上海克顿文化传媒有限公司	暂借款	874,982,288.89	1 年以内	59.63%	43,749,114.44
华策影业(天津)有限公司	暂借款	349,629,371.22	1 年以内	23.83%	17,481,468.56
喀什金溪影视有限公司	暂借款	71,992,963.32	1 年以内	4.91%	3,599,648.17
霍尔果斯华策影视有限公司	暂借款	68,601,333.65	1 年以内	4.68%	3,430,066.68
天映文化传媒(天津)有限公司	暂借款	25,000,000.00	1 年以内	1.70%	1,250,000.00
合计	--	1,390,205,957.08	--	94.75%	69,510,297.85

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,250,886,860.70	2,347,700.00	2,248,539,160.70	2,192,986,860.70	2,347,700.00	2,190,639,160.70
对联营、合营企业投资	200,586,246.30		200,586,246.30	160,597,384.60		160,597,384.60
合计	2,451,473,107.00	2,347,700.00	2,449,125,407.00	2,353,584,245.30	2,347,700.00	2,351,236,545.30

(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）产业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	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	50,000,000.00			50,000,000.00		
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	0.00		
华策爱奇艺影视（天津）有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		

天映文化传媒(天津)有限公司		60,000,000.00		60,000,000.00		
霍尔果斯华策影视有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	2,192,986,860.70	60,000,000.00	2,100,000.00	2,250,886,860.70		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			其他
一、合营企业											
海宁国广 华策影视 译制有限 公司	12,886,56 3.91			-162,140. 81						12,724,42 3.10	
上海湘格 投资管理 中心(有 限合伙)	30,209,48 5.72			-20,839.6 3						30,188,64 6.09	
华策合新 文化传播 (天津) 有限公司		5,000,000 .00		-562,807. 70						4,437,192 .30	
小计	43,096,04 9.63	5,000,000 .00		-745,788. 14						47,350,26 1.49	
二、联营企业											
北京合润 德堂文化 传媒股份 有限公司	117,501,3 34.97			5,767,940 .28						123,269,2 75.25	
天津筋斗 云影视文 化传媒有 限公司		10,000,00 0.00		-34,365.1 8						9,965,634 .82	
杭州成长 文化产业 股权投资		20,000,00 0.00		1,074.74						20,001,07 4.74	

基金合伙企业（有限合伙）											
小计	117,501,334.97	30,000,000.00		5,734,649.84						153,235,984.81	
合计	160,597,384.60	35,000,000.00		4,988,861.70						200,586,246.30	

（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	429,982,965.72	345,207,596.02	915,708,430.03	553,850,273.41
其他业务	145,963.53		10,463,643.36	1,152,371.22
合计	430,128,929.25	345,207,596.02	926,172,073.39	555,002,644.63

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,243,588.17	
权益法核算的长期股权投资收益	4,988,861.70	7,522,861.47
处置长期股权投资产生的投资收益	-291,936.99	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,620,000.00	
合计	14,560,512.88	7,522,861.47

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	36,592,247.58	

受的政府补助除外)		
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	-594,352.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,384,413.71	
减：所得税影响额	8,503,498.48	
少数股东权益影响额	88,917.70	
合计	26,021,064.89	--

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	4.48%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.05%	0.14	0.14

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 2016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

2016年 8月23日