

# 浙江唐德影视股份有限公司

## 2016 年半年度报告

公告编号：2016-099



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。

公司负责人吴宏亮、主管会计工作负责人郑敏鹏及会计机构负责人(会计主管人员)张清华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配及资本公积转增股本预案为：以 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。

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

## 目录

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>14</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>16</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>76</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江唐德影视股份有限公司
唐德电影公司	指	北京唐德国际电影文化有限公司
唐德传媒公司	指	北京唐德国际文化传媒有限公司
东阳鼎石公司	指	东阳鼎石影视文化有限公司
龙源广告公司	指	北京龙源盛世影视广告有限公司
凤凰经纪公司	指	北京唐德凤凰演艺经纪有限公司
上海鼎石公司	指	上海鼎石影业有限公司
声动唐德公司	指	北京声动唐德影视科技有限公司
唐德云梦公司	指	北京唐德云梦文化传媒有限公司
唐德灿烂公司	指	北京唐德灿烂影视文化有限公司
邦视传媒公司	指	北京邦视文化传媒有限公司，原名北京鼎石天辰文化传媒有限公司
新疆诚宇公司	指	新疆诚宇文化传媒有限公司
上海悠闲公司	指	上海悠闲影视传媒有限公司
唐德国际公司	指	唐德国际娱乐有限公司
东阳分公司	指	浙江唐德影视股份有限公司东阳分公司
上海翎刻公司	指	上海翎刻闪耀影视制作有限公司
佳路影视公司	指	浙江佳路影视文化有限公司
唐德影院公司	指	上海唐德影院管理有限公司
无锡唐德公司	指	无锡唐德文化传媒有限公司
创艺国际公司	指	创艺国际娱乐有限公司
唐德元素公司	指	深圳唐德元素影视基金管理有限公司
优绩影视公司	指	上海优绩影视器材有限公司
北京文化咨询分公司	指	浙江唐德影视股份有限公司北京文化咨询分公司
Talpa	指	Talpa Media B.V.及其全资子公司 Talpa Global B.V.
上海灿星	指	上海灿星文化传播有限公司
世纪丽亮	指	世纪丽亮（北京）国际文化传媒有限公司
股东大会	指	浙江唐德影视股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江唐德影视股份有限公司董事会
监事会	指	浙江唐德影视股份有限公司监事会

中国/我国/全国/国内	指	中华人民共和国，在本预案中，除非特别说明，特指中华人民共和国大陆地区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
《公司章程》	指	《浙江唐德影视股份有限公司章程》
A 股	指	每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股
本期、报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
IP	指	Intellectual Property, 知识产权
艺恩咨询	指	艺恩国际信息咨询有限公司，为娱乐产业信息咨询机构，其提供数据信息、研究咨询、媒体会议等产品，服务于电影、电视剧、新媒体、娱乐营销等领域客户
收视率	指	在某个时段收看某个电视节目的目标观众人数占总目标人群的比重，以百分比表示。一般由第三方数据调研公司，通过电话、问卷调查、机上盒或其他方式抽样调查来得到收视率
黄金时段	指	19:00 至 21:00，这一时段的收视率在全天中最高，又称"黄金时间段"或"黄金档"
执行制片方	指	在影视剧联合摄制各方中，负责剧组的组建、具体拍摄工作以及资金的管理和摄制成本核算的一方
卫视	指	采用卫星传输标准的电视频道，信号通过卫星传输可以覆盖多个地区或全国
电视剧制作许可证	指	电视剧在拍摄之前经过国家新闻出版广电总局的备案公示后取得的行政性许可文件，包括《电视剧制作许可证（乙种）》和《电视剧制作许可证（甲种）》。电视剧只有在取得该许可证后方可拍摄
电视剧发行许可证	指	电视剧摄制完成后，经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过后取得的行政性许可文件，只有取得发行许可证后方可发行电视剧
电影片公映许可证	指	电影摄制完成后，经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过后取得的行政性许可文件，电影只有取得该许可证后方可公映
剧本	指	经由导演处理，用于演出的影视剧的脚本或演出本，由对白、场景、情节、动作等舞台指示组成，是影视剧艺术创作的基础

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	唐德影视	股票代码	300426
公司的中文名称	浙江唐德影视股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	唐德影视		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Talent Television and Film Co., Ltd.		
公司的法定代表人	吴宏亮		
注册地址	浙江省横店影视产业实验区 C3-028		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	北京市海淀区花园路 16 号		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.tangde.com.cn		
电子信箱	investor@tangde.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李兰天	王婷婷
联系地址	北京市海淀区花园路 16 号	北京市海淀区花园路 16 号
电话	010 58549091	010 57263425
传真	010 62367673	010 62367673
电子信箱	lilamtin@tangde.com.cn	wangtingting@tangde.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站-巨潮资讯网（网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区花园路 16 号

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	266,171,414.13	268,758,218.87	-0.96%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	56,668,768.63	54,459,228.32	4.06%
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）	45,804,778.72	49,194,930.32	-6.89%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-312,559,439.57	-17,368,958.28	2,146.50%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-1.9535	-0.1086	2,146.50%
基本每股收益（元/股）	0.350	0.37	-5.41%
稀释每股收益（元/股）	0.350	0.37	-5.41%
加权平均净资产收益率	6.32%	8.34%	-2.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.11%	7.54%	-2.43%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,028,228,064.60	1,478,879,925.16	37.15%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	911,835,045.05	868,007,365.41	5.05%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.699	5.4250	5.05%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-102,059.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,570,525.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,844.75	
减：所得税影响额	3,597,631.42	
合计	10,863,989.91	--

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、影视剧产品适销性的风险

影视剧是一种文化产品，观众主要根据自己的主观偏好和生活经验来决定是否观看影视剧作品。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧收视率或电影票房收入等指标。由于对观众主观偏好的预测是一种主观判断，若公司不能及时、准确把握观众主观偏好变化，公司的影视剧作品有可能因题材定位不准确、演职人员风格与影视剧作品不相适应等原因，不被市场接受和认可，进而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

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

### 2、监管政策风险

由于影视剧的意识形态属性，我国政府对影视剧行业实施较为严格的监管。中国电视剧行业的监管职责主要由国家新闻出版广电总局和省级广播电影电视行政管理部门承担，监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、电视剧播出管理等方面。

在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影制作和发行资格准入、电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。

国家的监管政策可能对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节均会产生直接影响。目前，中国影视剧行业的监管政策正处在不断调整的过程中。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作造成更大冲击；另一方面，如果公司未能遵循这些监管政策，将受到行政处罚，包括但不限于：责令停止制作、没收从事违法活动的专用工具、设备和节目载体、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

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

### 3、影视剧作品审查风险

根据《广播电视节目制作经营管理规定》和《电视剧内容管理规定》，依法设立的电视剧制作机构取得《广播电视节目制作经营许可证》后从事电视剧摄制工作必须经过国家新闻出版广电总局的备案公示并取得制作许可后方可进行。根据《电视剧内容管理规定》，电视剧实行内容审查和发行许可制度，即电视剧摄制完成后，必须经国家新闻出版广电总局或省级广播电影电视行政管理部门审查通过并取得《电视剧发行许可证》之后方可发行。根据《电视剧内容管理规定》，电视台对其播出电视剧的内容，应该按照《电视剧内容管理规定》的内容审核标准，进行播前审查和重播重审。国家新闻出版广电总局可以对全国电视台播出电视剧的总量、范围、比例、时机、时段等进行宏观调控。



在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影备案公示和摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面进行监管。

如果公司未来不能完全贴合政策导向，则面临影视剧作品无法进入市场的风险，可能造成财务损失。具体而言，一是剧本不能通过广播电影电视行政管理部门备案时，公司将会损失策划和剧本相关费用；二是拍摄完成的影视剧无法通过发行审核时，公司将损失全部影视剧制作成本；三是影视剧取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》后无法播映或放映时，公司将损失影视剧制作成本和发行费用。

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

#### 4、电视剧制作行业竞争不断加剧的风险

电视剧制作属于充分竞争的行业。根据国家新闻出版广电总局的统计，截至 2016 年 4 月，持有 2016 年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有 132 家，可以申领 2015 年度《电视剧制作许可证（乙种）》的军队系统制作机构有 8 家，持有 2016 年度《广播电视节目制作经营许可证》的机构有 10,232 家，电视剧制作机构数量自 2007 年以来呈逐年上升之势。

目前，行业内实力雄厚的企业已经具备年产数百集电视剧的能力，并且其作品大部分能在卫视黄金时段播出，产品销售价格较高，盈利能力较强。如果公司在激烈的市场竞争中不能及时提高创作能力、制作水平和电视剧产品质量，公司将面临市场份额下降及经营业绩下滑的风险。

防范措施：充分利用资本市场平台进行融资，增加电视剧作品数量；与知名编剧、导演和演员等业内人才协商探索新的合作模式，更好的积聚和整合业内资源；坚持品质优先的经营策略，不断提升电视剧作品品质。

#### 5、电视栏目业务拓展未达到预期的风险

公司积极拓展电视栏目制作和运营业务。电视栏目业务与影视剧业务经营存在一定差异，电视栏目较为注重栏目运营工作，其对人才团队、管理模式均有着不同的要求。公司电视栏目制作和运营业务尚处于初期开拓阶段，面临着激烈的市场竞争，短期内存在因业务开拓达不到预期，进而对财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。

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

#### 6、与《中国好声音》诉讼相关的风险

公司就上海灿星文化传播有限公司、世纪丽亮（北京）国际文化传媒有限公司侵害商标权和不正当竞争纠纷一案向北京知识产权法院申请诉前行为保全并提起民事诉讼，已于 2016 年 6 月向北京知识产权法院提交人民币 3,000 万元的现金担保以及保险公司的人民币 1 亿元责任担保函。目前，该民事诉讼案件尚待法院审理，鉴于客观情况的复杂性，最终判决结果存在不确定性。若公司诉讼请求被法院驳回，则公司不能制止上海灿星文化传播有限公司、世纪丽亮（北京）国际文化传媒有限公司使用“中国好声音”等节目名称和相关标识，公司第 5-8 季《中国好声音》节目的开发、制作、宣传和播出可能受到不利影响，同时公司可能面临上海灿星文化传播有限公司、世纪丽亮（北京）国际文化传媒有限公司就其因公司提起的诉前保全而受到的损失向公司提出权利主张的风险。

防范措施：公司将坚决维护所拥有的与《中国好声音》节目相关的独家许可权利，积极配合北京知识产权法院案件审理等相关工作，有序推进第 5-8 季《中国好声音》节目的筹备工作。

#### 7、制作、播出第 5-8 季《中国好声音》可能面临的主要风险

2016 年 1 月 28 日，公司与 Talpa 签署了许可协议，获得五年期限内在中国区域（含港澳台地区）独家开发、制作、宣传和播出第 5-8 季《中国好声音》节目，并行使与《中国好声音》节目相关知识产权的独占使用许可的独家授权，授权许可费 6,000 万美元，目前已支付授权许可费 1,000 万美元。尽管公司将全力做好《中国好声音》节目的开发、制作、宣传和播出工作并将接受 Talpa 全面的创意和制作支持服务，但由于电视栏目业务与影视剧业务经营存在一定差异，且目前电视栏目市场竞争日益激烈，公司仍面临一定的运营风险、市场竞争风险和政策风险，具体如下：

##### （1）运营风险

公司电视栏目制作和运营业务尚处于初期开拓阶段，运营具有较大社会影响力的《中国好声音》节目对公司电视栏目运营、管理、开发创意、媒体宣传等方面均提出了较高要求和挑战，若短期内业务拓展未达预期，公司可能面临第 5-8 季《中

《中国好声音》无法如期推出或播出效果不理想，无法收回全部或部分授权许可费及其他投入进而对财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。

### (2) 市场竞争风险

近年来，受益于较高的收视播出比、巨大的广告价值和较强的话题性，电视栏目市场特别是综艺节目市场快速发展，景气度较高。随着电视栏目制播分离改革的推进，以北京光线传媒股份有限公司、广东蓝色火焰文化传媒有限公司、上海灿星文化传播有限公司等为代表的一批民营制作公司顺势崛起，在电视栏目市场积累了较为丰富的制作经验并率先抢占了一定的市场份额。同时，近年来市场已出现一些与《中国好声音》同类的音乐选秀类节目，如《中国新歌声》、《中国好歌曲》、《最美和声》、《中国正在听》等。因此，公司制作的第 5-8 季《中国好声音》将面临激烈的市场竞争，若无法准确把握观众偏好或无法在开发创意、节目运营、媒体宣传等诸多方面脱颖而出，公司可能面临投资制作的《中国好声音》节目播出效果不理想，无法收回全部或部分授权许可费及其他投入进而对财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。

### (3) 政策风险

随着电视栏目受关注程度的快速上升，相关监管政策正处于不断完善的过程中。2015 年 7 月 14 日，国家新闻出版广电总局发布《关于加强真人秀节目管理的通知》，引导综艺节目从明星阵容比拼向内容创新、精良制作方向发展。2016 年 6 月 20 日，国家新闻出版广电总局发布《关于大力推动广播电视节目自主创新工作的通知》，支持鼓励自主原创节目，加强引进境外版权模式节目备案工作，进一步规范播出秩序。若无法积极响应、有效贯彻相关法规政策，公司将面临电视栏目业务不能有效推进，进而可能对财务状况和经营业绩产生不利影响的风险。

防范措施：强化电视栏目业务团队引进和建设工作，通过包括但不限于引入合作伙伴等方式充分整合资源，进一步夯实开发创意、节目运营、制作和媒体宣传实力；深入研究观众观赏习惯，充分将 Talpa 成熟的节目模式与中国元素相融合，有序推进相关筹备工作，推出与市场同类节目具有差异化的第 5-8 季《中国好声音》节目；深入贯彻政策导向，保证制作质量，避免过度娱乐化、雷同等情况。

## 8、汇率变动风险

公司向 Talpa 购买《中国好声音》版权以及其他部分购销业务以美元等外币结算，在香港设立的全资子公司唐德国际公司、控股孙公司创艺国际公司以港币进行日常结算，同时未来不排除随着业务发展更多开展国际合作以及在境外设立公司的可能，因此公司面临美元和港币等外币汇率波动的风险。因近期人民币波动较大，本期公司发生汇兑损益 256.55 万元，占利润总额的 3.87%。未来，公司仍存在因人民币对美元和港币等外币贬值，给公司造成汇兑损失，进而对公司财务状况和经营成果造成不利影响的风险。

防范措施：公司将密切关注汇率变动的影响，重视对汇率风险管理政策和策略的研究，并加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，避免或减少因外率变动而引致的风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期，公司在巩固电视剧制作和发行核心业务优势的基础上，大力发展电影制作和发行业务，并积极拓展电视栏目制作和运营等影视产业链的其他业务环节，不断完善产业布局，实现营业收入 26,617.14 万元，同比下降 0.96%；净利润 5,589.78 万元，同比增长 2.69%，归属于母公司所有者的净利润 5,666.88 万元，同比增长 4.06%。

报告期内公司各主要业务板块的进展情况如下：

电视剧业务方面，公司本期实现收入 19,872.43 万元，主要来源于电视剧《天伦》首轮、二轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入以及电视剧《结婚为什么》首轮卫视播映权和信息网络传播权转让收入。该等小成本电视剧同样制作精良，实现了在省级卫视频道播出并收获了良好的收视率，进一步巩固了公司在精品电视剧制作领域的领先地位，实现了较高的发行收入和毛利。

电影业务方面，公司本期实现收入 6,609.00 万元，主要系公司承制的电影《大唐玄奘》于本期上映，取得电影承制业务收入。公司担任联合执行制片方并与美国 Dasym Entertainment, LLC 等合作拍摄，由成龙、范冰冰、曾志伟主演的《绝地逃亡》于本期完成后制作，并于 2016 年 7 月 21 日公映。

电视栏目方面，为抢抓有限的优质电视节目 IP 资源，加快产业深度布局，学习、消化全球先进的电视节目开发和运营经验，推动公司电视栏目制作和运营业务尽快做大做强，公司与 Talpa Media B.V.及其全资子公司 Talpa Global B.V.签署“……好声音”协议，获得五年期限内在中国区域（含港澳台地区）独家开发、制作、宣传和播出第 5-8 季《中国好声音》节目，并行使与《中国好声音》节目相关知识产权独占使用许可的授权。同时，公司投资制作的《筑梦中国》C 计划（暂定名）正在筹备之中，计划于 2016 年 3 季度拍摄。

此外，公司积极完善影视文化全产业链的布局，本期对外投资包括：1、与东阳翎刻影视策划有限公司共同投资设立上海翎刻闪耀影视制作有限公司，持股 60%；2、与创艺制作发行有限公司在香港共同投资设立创艺国际娱乐有限公司，持股 55%；3、设立全资子公司无锡唐德文化传媒有限公司；4、设立全资孙公司深圳唐德元素影视基金管理有限公司；5、公司全资子公司东阳鼎石公司与北京新峰文化传媒有限公司共同投资成立深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司，东阳鼎石公司持股 40%；6、与赵军先生共同投资设立上海唐德影院管理有限公司，持股 51%；7、通过受让原股东周海霞、宁文彤持有的全部以及原股东巍子持有的部分股权，投资控股浙江佳路影视文化有限公司，持股 60%；8、以增资方式投资原股东李超华、臧志良、许月珍持有的上海优绩影视器材有限公司，持股 37%。

2016 年下半年公司计划投资制作 7 部电视剧，具体情况如下：

序号	名称	角色	(拟)开机时间	拍摄进度	拟聘请主要演职人员
1	《山东大嫂》(现更名《花儿与远方》)	执行制片方	2016年8月	已开机	导演：丁黑 编剧：聂欣 主演：蒋雯丽等
2	《赢天下》	执行制片方	2016年8月	已开机	导演：高翊浚 编剧：王如意等 主演：范冰冰等
3	《战时我们正年少》	执行制片方	2016年3季度	筹备中	导演：韦大军 编剧：韦大军

4	《蔓蔓青萝》	非执行制片方	2016年3季度	筹备中	导演：高翊浚 编剧：史赫然等 主演：姚笛等
5	《妙计群英（谍战计中计）》	独立摄制	2016年3季度	筹备中	导演：巍子 编剧：林泉
6	《生铁开花》	执行制片方	2016年4季度	剧本创作中	导演：齐星 编剧：齐星
7	《东宫》	执行制片方	2016年4季度	剧本创作中	导演：高翊浚 编剧：余飞

公司在上述项目投资计划具体执行中，可能会根据市场变化、主创人员档期等因素对项目进行增加、减少、替换或调整，以达到经营目标。

2016年下半年公司计划投资制作2部电影，具体情况如下：

序号	名称	角色	（拟）开机时间	预计上映时间	拍摄进度	拟聘请主要演职人员
1	《幽灵列车》	执行制片方	2016年4季度	2018年4季度	筹备中	导演：孙凡 编剧：乙福海
2	《生命之路》	非执行制片方	2016年4季度	2018年4季度	剧本创作中	制片人：宁浩 导演：文牧野 编剧：韩家女

公司在上述项目投资计划具体执行中，可能会根据市场变化、主创人员档期等因素对项目进行增加、减少、替换或调整，以达到经营目标。

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	266,171,414.13	268,758,218.87	-0.96%	
营业成本	148,183,892.92	162,941,740.14	-9.06%	
销售费用	15,589,692.80	12,343,462.51	26.30%	
管理费用	32,465,881.14	12,313,444.81	163.66%	随着业务规模扩大，公司员工人数增加以及本期新设、投资控股公司，合并范围内人员增加，使得员工薪酬、办公费、房屋租赁费同比增加
财务费用	12,647,035.29	8,579,752.76	47.41%	本期向 Talpa Global B.V. 购买《……好声音》版权，尚未支付的版权费因汇率波动产生汇兑损益所致
所得税费用	10,457,066.22	17,918,851.90	-41.64%	本期来源于新疆诚宇公司的利润增加，而新疆

				诚宇公司根据财税【2011】112号文本期享受免征企业所得税优惠
经营活动产生的现金流量净额	-312,559,439.57	-17,368,958.28	1,699.53%	主要系公司经营规模扩大，影视剧制作投入增加以及向北京知识产权法院支付《.....好声音》诉前行为保全担保3,000万元并为紧急执行诉前行为保全垫付1亿元现金
投资活动产生的现金流量净额	-100,225,851.32	-1,996,541.87	4,919.97%	主要系本期向 Talpa Global B.V.支付《.....好声音》部分版权费所致
筹资活动产生的现金流量净额	213,849,805.37	243,110,282.02	-12.04%	
现金及现金等价物净增加额	-198,979,988.25	223,889,600.60	-188.87%	本期经营活动现金流出、投资活动现金流出同比增加；上期收到首次公开发行股票募集资金导致现金及现金等价物净增加额较大
营业外收入	14,570,525.68	6,943,354.73	109.85%	本期收到上市奖励款以及本期收到文化产业发展专项基金大于上期所致
货币资金	128,817,924.96	329,398,995.21	-60.89%	本期向 Talpa Global B.V.支付《.....好声音》部分版权费以及公司加大影视剧制作投入和支付诉前保全担保，导致购买商品、接受劳务支付的现金同比增加经营性现金流出金额较大
应收票据	21,317,033.00	0.00		本期收到银行承兑汇票
预付款项	265,116,889.17	123,289,734.82	115.04%	公司影视剧投资规模扩大，本期向上海正夫影视文化有限责任公司预付《诸葛亮传》版权购买费，预付《孔雀公主》、《步步惊心：丽》、《好久不见》、《安娜的爱

				人》、《青春成熟进行时》、《赢天下》等多部影视剧项目制片款项或联合投资制片款，以及预付《绝地逃亡》宣发费，预付款项金额大于往期
其他应收款	154,717,353.12	1,443,809.35	10,615.91%	主要系本期向北京知识产权法院支付的《……好声音》诉前行为保全担保
其他流动资产	6,484,352.57	2,586,789.84	150.67%	本期影视剧投资规模加大，产生的增值税进项税金额较高，使得期末待抵扣进项税大幅增加
长期股权投资	5,084,936.70			本期向上海优绩影视器材有限公司支付了股权受让款所致。
无形资产	406,837,956.47	619,504.05	65,571.56%	主要系向 Talpa Global B.V.支付《……好声音》版权费所致。
递延所得税资产	7,039,625.54	5,345,663.55	31.69%	坏账准备增加所致
短期借款	425,771,631.26	284,076,000.00	49.88%	公司影视剧投资规模扩大，为补充影视剧投资摄制款，提高了贷款规模。
应付账款	9,536,979.87	38,800,907.10	-75.42%	本期支付了电视剧《天伦》、《终极教师 2》上年年末应付账款
应付职工薪酬	3,088,242.23	1,781,616.04	73.34%	随着业务规模扩大，人员增加以及员工薪酬水平提高所致
一年内到期的非流动负债	88,546,625.48	20,000,000.00	342.73%	系本期向 Talpa Global B.V.购买《……好声音》版权，按合同约定应于一年内支付的版权费；期初借款余额 2,000 万元已于本期偿还

长期借款	70,000,000.00			公司影视剧投资规模扩大，为补充影视剧投资摄制款，向银行申请长期借款
长期应付款	246,849,720.81			系向 Talpa Global B.V. 购买《.....好声音》版权尚未支付的版权费，计入一年内到期的非流动负债科目的部分除外
其他综合收益	-40,101.82	987.17	-4,162.30%	主要系在香港设立的全资子公司唐德国际娱乐有限公司和控股孙公司创艺国际娱乐有限公司产生的外币报表折算差异

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

本期公司营业收入与去年同期基本相当，主要系：1）公司承制的电影《大唐玄奘》于本期上映，电影业务收入较去年同期有所增长；2）本期首次实现销售的两部电视剧《天伦》、《结婚为什么》虽然投资规模小于上年同期作品，但同样制作精良，均实现了在省级卫视频道播出并收获了良好的收视率，为公司贡献了较高的收入和毛利。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为电视剧投资、制作、发行和衍生业务；电影投资、制作、发行和衍生业务；电视栏目投资、制作、发行和衍生业务；艺人经纪及相关服务业务；影视广告制作及相关服务业务；影视剧后期制作服务业务；电影院线经营管理业务。报告期内，公司的主营业务收入和主营业务毛利均主要来源于电视剧业务，收入和毛利分别为 19,872.43 万元和 11,479.13 万元，占比分别为 74.66%和 97.29%。

本期收入总额占公司主营业务收入前 5 名的电影、电视剧及其他类型影视作品名称为：《结婚为什么》、《天伦》、《大唐玄奘》、《匹夫英雄》、《拥抱星星的月亮》，合计收入金额 264,108,796.00 元，占公司主营业务收入的 99.23%。（2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
电视剧业务收入	198,724,292.47	83,933,018.40	57.76%	-9.38%	-32.25%	32.78%
电影业务收入	66,089,950.61	63,460,061.30	3.98%	41.60%	73.66%	-81.67%

#### 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

2016年1-6月

前五名供应商合计采购金额（元）	106,529,007.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.23%

2015年1-6月

前五名供应商合计采购金额（元）	51,277,941.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.07%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

2016年1-6月

前五名客户合计销售金额（元）	207,163,182.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	77.83%

2015年1-6月

前五名客户合计销售金额（元）	203,793,651.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.83%



## 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

进入“十三五”的开局之年，公司所处的影视剧行业在众多驱动因素下继续保持快速发展态势。2016年3月，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》提出“推动文化产业成为国民经济支柱性产业”、“推进文化事业和文化产业双轮驱动”、“大力发展创意文化产业”、“推动文化企业兼并重组”、“以先进技术为支撑、内容建设为根本，推动传统媒体和新兴媒体在内容、渠道、平台、经营、管理等方面深度融合，建设‘内容+平台+终端’的新型传播体系，打造一批新兴主流媒体和传播载体”，将进一步推动作为文化产业重要组成部分的影视剧行业繁荣发展。

### （1）影视剧行业发展状况

电视剧方面，根据国家新闻出版广电总局的统计，2016年1-3月全国各类电视剧制作机构共计生产完成并获准发行国产电视剧59部2,653集，较2015年1-3月的64部2,596集，部数有所下降，但集数略有上升。近年来我国电视剧市场规模保持平稳增长，2009年-2014年行业整体规模由52亿元增长至130亿元左右，年均复合增长率约20%；同时，电视台广告收入总体呈增长态势，近年来略有波动，2009年-2014年中国电视广告收入由675.82亿元增长至1,116.19亿元，年均复合增长率10.56%。2015年起实施的“一剧两星”政策一定程度上增加了首轮播出容量的同时也进一步凸显了精品电视剧的稀缺性，随着精品剧带来的广告收入倍增效应不断显现，优质电视剧价格仍有较大提升空间，对高成本制作的精品剧市场规模增长起到支撑作用，有能力持续制作优质电视剧的企业将逐渐成为市场主导。

电影方面，根据国家新闻出版广电总局的统计，2016年1-6月全国电影总票房246.86亿元，较2015年上半年的202.59亿元增加44.27亿元，同比增长21.9%，其中国产影片票房131.10亿元，占比53.1%，同比增长38.9%；进口影片票房115.76亿元，占比46.9%。2016年上半年共有35部电影票房过亿，其中国产电影14部，进口电影21部。近年来，中国电影银幕数量快速增长，目前已达3.5万块全国影院已全部实现数字化，县级城市影院全覆盖已基本实现，但人均拥有银幕数仍大幅低于电影产业成熟的国家；同时，中国观众的影院观影习惯正在形成，但与其他电影产业发达的国家相比，仍然有较大差距，中国电影票房市场仍有较大的增长潜力。此外，支持鼓励政策的陆续出台亦将对中国电影产业长期发展起到积极的推动作用。

电视栏目方面，受益于较高的收视播出比、巨大的广告价值和较强的话题性，以及电视栏目制播分离改革的推进，近年来电视栏目市场特别是综艺节目市场快速发展，景气度较高。随着社交媒体的发展，综艺节目较强的话题性和舆论效应大大提升了其广告价值，亦有助于各家卫视特别是省级卫视塑造独特风格、构筑差异化优势、打造频道品牌、锁定差异化收视人群，因此，加强电视栏目特别是综艺节目编播和投入日益成为卫视发展的重要目标和竞争策略。根据央视—索福瑞媒介研究有限公司的统计，2016年1-5月，综艺节目收视占比为15%，较2015年的13%明显增长。与电视剧制播分离实施较为充分不同，电视台播出的综艺节目目前大部分仍由电视台内部制作部门或关联企业制作，形式以引进海外版权和真人秀为主，随着电视栏目受关注程度的快速上升，2015年以来国家新闻出版广电总局陆续发布《关于加强真人秀节目管理的通知》、《关于大力推动广播电视节目自主创新工作的通知》，引导综艺节目从明星阵容比拼向内容创新、精良制作方向发展。未来，拥有丰富影视剧制作经验的外部专业制作机构将获得更多机会参与电视栏目内容策划、制作，充分发挥其优势并分享电视栏目市场规

模增长所带来的收益。

## (2) 影视剧行业发展呈现的趋势

近年来，网络视频用户尤其是移动端视频用户快速增长。根据中国互联网络信息中心（CNNIC）统计，截至2016年6月，中国网络视频用户数量达5.14亿户，网络视频用户使用率72.4%；手机视频用户数量达4.40亿户，手机网络视频使用率67.1%。同时，一方面在国家不断加大网络版权保护力度、移动端用户快速增长、国内主流网络视频服务企业纷纷上市或者被上市公司收购以及具有雄厚资本实力的已上市互联网企业大力发展视频业务等因素的共同推动下，视频网站有能力且有愿意支付高额版权费购买优质内容，以增加用户规模、提高市场影响力。另一方面，随着可支配收入和影视剧欣赏水平的提高，用户付费意愿明显增强，根据艾瑞咨询《中国在线视频用户付费市场研究报告2015年》，2015年中国在线视频市场规模超过400亿元，同比增长61.2%，其中在线视频广告收入231.9亿元，占比57.8%；用户付费收入超过50亿元，占比12.8%，较2014年实现爆发性增长，网络收费点播成为网络视频服务企业新的收入增长点。加之“网生代”日益成为影视剧观众群的重要组成部分，网络视频服务行业近年来迅猛发展，在线视频广告收入和付费用户量持续快速增长，形成良性循环。

影视剧市场本身增长以及新媒体带来增量市场的迅速发展共同推动优质影视价格不断走高，内容本身的价值日益凸显，优质 IP 资源、稀缺的知名艺人资源仍将是未来市场争夺的重点。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕年度发展规划有序推进各项工作。电视剧业务方面：报告期内主要完成《结婚为什么》、《政委》、《冯子材》等作品的摄制及后期制作工作，其中《结婚为什么》于本期实现销售；电影业务方面：报告期内主要完成《大唐玄奘》的承制工作、《非常同伙》的摄制及后期制作工作以及《绝地逃亡》上映前的各项筹备工作，其中《大唐玄奘》于2016年4月29日上映、《绝地逃亡》于2016年7月21日上映；此外，报告期内公司积极拓展电视栏目业务，与 Talpa 签署《“……好声音”协议》，获得五年期限内在中国区域（含港澳台地区）独家开发、制作、宣传和播出第5-8季《中国好声音》节目，并行使与《中国好声音》节目相关知识产权独占使用许可的授权，并积极筹备《筑梦中国》C计划。

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

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

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	41,831.91
报告期投入募集资金总额	2,386.3
已累计投入募集资金总额	37,178.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司首次公开发行股票募集资金总额 456,600,000.00 元，扣除相关发行费后募集资金净额 418,319,149.50 元。截至 2016 年 6 月 30 日，公司实际累计使用募集资金 371,788,893.85 元，其中本报告期内实际使用 23,863,032.13 元；募集资金专用账户余额 47,298,324.93 元，其中本金 46,530,255.65 元，银行利息收入扣除手续费后净额 768,069.28 元。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充影视剧	否	41,831.91	41,831.91	2,386.3	37,178.89	88.88%	2017 年 12 月 31 日	3,180.78	5,008.34	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,831.91	41,831.91	2,386.3	37,178.89	--	--	3,180.78	5,008.34	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	41,831.91	41,831.91	2,386.3	37,178.89	--	--	3,180.78	5,008.34	--	--
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	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 公司使用募集资金 150,340,195.30 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并于 2015 年 3 月 16 日完成置换，上述事项已经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表了同意意见。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户，将用于补充影视剧业务营运资金
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况** 适用  不适用**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明** 适用  不适用**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明** 适用  不适用**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

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

 适用  不适用

经 2016 年 4 月 29 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，公司 2015 年年度利润分配方案为：以总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.8 元，合计派发现金股利人民币 12,800,000 元。此本次权益分派的股权登记日为：2016 年 6 月 24 日，除权除息日为 2016 年 6 月 27 日。

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

明：	
----	--

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	15
分配预案的股本基数（股）	160,000,000
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	282,744,531.87
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>基于对公司未来发展的良好预期，综合考虑公司目前经营情况、盈利水平、财务状况和公司所处行业特点、发展战略、自身经营模式，以及公司未来的发展潜力等因素，为回报公司股东，与全体股东分享公司的经营成果，增加公司股票的流动性，在符合公司利润分配政策、保障公司正常经营和长远发展的前提下，提出以下资本公积金转增预案：以 2016 年 6 月 30 日公司总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 15 股，转增后公司总股本变更为 400,000,000 股。</p>	

## 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6月,公司就上海灿星、世纪丽亮侵害商标权和不正当竞争纠纷一案向北京知识产权法院申请诉前行为保全并提起民事诉讼	51,000	否	就公司提出的诉前行为保全申请,北京知识产权法院于2016年6月20日作出(2016)京73行保1号《民事裁定书》,裁定上海灿星立即停止在歌唱比赛选秀节目的宣传、推广、海选、广告招商、节目制作过程中使用包含“中国好声音”、“The Voice of China”字样的节目名称及第G1098388号、第G1089326号注册商标,裁定世纪丽亮立即停止在歌唱比赛选秀节目的宣传、推广、海选、广告招商过程中使用包含“中国好声音”字样的节目名称,并于2016年7月4日作出(2016)京73行保复1号《民事裁定书》,驳回上海灿星、世纪丽亮的复议请求	截至本报告出具之日,公司就上海灿星、世纪丽亮侵害商标权和不正当竞争纠纷提起的民事诉讼案件尚待法院审理,其对公司2016年及后期经营业绩的影响尚具有不确定性,最终实际影响需以法院判决为准	无	2016年06月20日等	2016年6月21日于巨潮资讯网披露《关于向法院提交申请诉前行为保全担保的公告(公告编号:2016-070)》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202380426?announceTime=2016-06-21 16:33">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202380426?announceTime=2016-06-21 16:33</a> 2016年6月25日于巨潮资讯网披露《唐德影视:关于重大诉讼事项的公告(公告编号:2016-074)》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202407718?announceTime=2016-06-25">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202407718?announceTime=2016-06-25</a> 2016年7月6日于巨潮资讯网披露《关于向法院申请诉前行为保全进展的公告(公告编号:2016-080)》 <a href="http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202455276?announceTime=2016-07-06 15:40">http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1202455276?announceTime=2016-07-06 15:40</a>

## 二、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否



## 应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
优绩影视公司	联营企业	资金拆借	是	0	450	450	7.00%	9.1	0
优绩影视公司	联营企业	资金拆借	是	0	1,300		0.00%	0	1,300
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，本公司向参股公司优绩影视公司提供 1,300 万元的无息贷款，贷款期限为 5 年，用于优绩影视公司业务发展。在本公司第一期贷款到账且满一年后的三年内的任意一个会计年度届满后的六个月内，本公司均有权以书面通知随时要求优绩影视公司按照其最近一期经审计的年净利润值 5 倍计算估值，将本公司贷款金额转作优绩影视公司股权，优绩影视公司及其全体股东应予无条件配合并确保转股完成。但无论如何本公司贷款折股比例最高不超过优绩影视公司全部股权的 55%。该笔关联债权对公司经营成果及财务状况不构成重大影响。							

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无				0				
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海鼎石影业有限公司	2015年10月26日	3,500		0	连带责任保证		否	是
北京唐德国际电影文化有限公司 <sup>(1)</sup>	2016年03月07日	3,000		0	连带责任保证		否	是
北京唐德国际文化传媒有限公司 <sup>(1)</sup>	2016年03月07日	3,000		0	连带责任保证		否	是
北京唐德国际电影文化有限公司 <sup>(2)</sup>	2016年06月30日	6,000		0	连带责任保证		否	是
北京唐德国际文化传媒有限公司 <sup>(2)</sup>	2016年06月30日	2,000		0	连带责任保证		否	是
北京邦视文化传媒有限公司 <sup>(2)</sup>	2016年06月30日	4,000		0	连带责任保证		否	是
				0				
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		18,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		21,500		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		0		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无				0				
报告期内审批对子公司担保额度合计		0		报告期内对子公司担		0		

(C1)		保实际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	18,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	21,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		0.00%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

注:

(1) 2016年3月7日, 公司召开第二届董事会第十九次会议, 审议通过《关于向银行申请授信暨关联交易的议案》, 其中涉及公司子公司申请银行授信之担保事项情况如下: 1、公司全资子公司唐德电影公司拟向招商银行股份有限公司北京分行亚运村支行申请授信, 授信额度3,000万元; 2、公司全资子公司唐德传媒公司拟向招商银行股份有限公司北京分行亚运村支行申请授信, 授信额度3,000万元。上述银行授信均由公司及公司关联方吴宏亮、林丽萍、李钊、王大庆、张哲共同提供连带责任保证担保。

(2) 2016年6月30日, 公司召开第二届董事会第二十六次会议, 审议通过《关于向银行申请授信暨关联交易的议案》, 其中涉及公司子公司申请银行授信之担保事项情况如下: 1、公司全资子公司唐德电影公司拟向华夏银行股份有限公司北京方庄支行申请本金总额不超过 4,000 万元的授信额度, 授信品种为流动资金贷款, 期限不超过 1 年; 2、公司全资子公司唐德传媒公司拟向华夏银行股份有限公司北京方庄支行申请本金总额不超过 2,000 万元的授信额度, 授信品种为流动资金贷款, 期限不超过 1 年; 3、公司控股子公司邦视传媒公司拟向华夏银行股份有限公司北京方庄支行申请本金总额不超过 2,000 万元的授信额度, 授信品种为流动资金贷款, 期限不超过 1 年; 4、公司全资子公司唐德电影公司拟向中国工商银行股份有限公司北京望京支行申请本金总额不超过 2,000 万元的授信额度, 授信品种为流动资金贷款, 期限不超过 1 年; 5、公司控股子公司邦视传媒公司拟向中国工商银行股份有限公司北京望京支行申请本金总额不超过 2,000 万元的授信额度, 授信品种为流动资金贷款, 期限不超过 1 年。上述银行授信均由公司及公司关联方吴宏亮及其配偶林丽萍共同提供连带责任保证担保。(1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

2016年1月28日，公司与 Talpa Media B.V.及其全资子公司 Talpa Global B.V.签署《“.....好声音”协议》，获得五年期限内在中国区域（含港澳台地区）独家开发、制作、宣传和播出第 5-8 季《中国好声音》节目，并行使与《中国好声音》节目相关知识产权独占使用许可的授权，详细信息请参见公司于巨潮资讯网上披露的相关公告。截止本报告期末，上述协议正常履行。

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴宏亮	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的控股股东及实际控制人，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015年02月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
	赵健	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后	2015年02月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

	半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。			
李钊	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	长久 有效	持续承 诺、正 常履行
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	作为浙江唐德影视股份有限公司的股东，本企业承诺自公司首次公开发行股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将出售股票收益上缴公司，同时，本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2016 年 2 月 17 日	履行完 毕
吴宏亮	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的控股股东及实际控制人，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整；上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本人作为公司的控股股东，减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履 行
赵健	作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事的股东，本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履 行

		满后两年内,每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月;如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整;上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本人作为公司的持股 5%以上股东,减持公司股票时,须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本人将出售股票收益上缴公司,同时,本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期,且承担相应的法律责任。	日		
李钊		作为在浙江唐德影视股份有限公司担任董事兼高级管理人员的股东,本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份;上述承诺锁定期满后两年内,每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月;如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整;上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时,须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本人将出售股票收益上缴公司,同时,本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期,且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2020 年 2 月 17 日	正常履行
北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)		作为浙江唐德影视股份有限公司的股东,本企业承诺自公司首次公开发行股票上市之日起一年内,不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份;上述承诺锁定期满后的十二个月内,转让的本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该部分股份总数的百分之五十;上述承诺锁定期满后的二十四个月内,转让的本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份最高可至该部分股份总数的百分之一百。本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)的 80%。本企业减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本企业作为公司的持股 5%以上股东,减持公司股票时,须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守,本企业将出售股票收益上缴公司,同时,本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期,且承担相应的法律责任。	2015 年 02 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履行
吴宏亮		公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本人将在该项事实经有权机关生	2015 年 02	长久有效	持续承诺、正

		效法律文件确认后 30 日内, 依法购回本人在公司首次公开发行股票时已转让的原限售股份, 购回价格以公司股票发行价 (如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整) 和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人将依照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定, 赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留, 直至本人实际履行上述承诺事项为止, 且本人承担相应的法律责任。	月 17 日		常履行
	浙江唐德影视股份有限公司	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内, 依法回购首次公开发行的全部新股, 回购价格以公司股票发行价 (如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整) 和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定, 赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 本公司将承担相应的法律责任, 接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	吴宏亮	承诺人吴宏亮作为贵公司的控股股东、实际控制人, 就避免同业竞争事宜声明与承诺如下: 承诺人截至本承诺函出具之日, 除已向贵公司披露的情况外, 承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外, 承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内, 本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外, 以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营) 直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外, 以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营) 直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间, 本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守, 则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失, 直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时, 在此期间, 本人不直接或间接减持贵公司股份, 贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	赵健	承诺人赵健作为贵公司持股 5% 以上的股东, 就避免同业竞争事宜声明与承诺如下: 承诺人截至本承诺函出具之日, 除已向贵公司披露的情况外, 承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外, 承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内, 本人及本	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

	人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。			
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	承诺人北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）作为贵公司持股 5%以上的股东，就避免同业竞争事宜声明与承诺如下：承诺人截至本承诺函出具之日，未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，承诺人及承诺人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人及承诺人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人及承诺人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后承诺人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因承诺人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至承诺人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，承诺人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定承诺人所持贵公司股份。	2014 年 04 月 17 日	长久 有效	持续承 诺、正 常履行
李钊	承诺人李钊作为贵公司持股 5%以上的股东，就避免同业竞争事宜声明与承诺如下：承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持	2014 年 04 月 17 日	长久 有效	持续承 诺、正 常履行



	贵公司股份。			
吴宏亮	<p>承诺人吴宏亮作为贵公司的控股股东、实际控制人，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p>	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
赵健	<p>承诺人赵健作为贵公司持股 5%以上的股东和贵公司董事，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p>	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	<p>承诺人北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）作为贵公司持股 5%以上的股东，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后承诺人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因承诺人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至承诺人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，承诺人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定承诺人所持贵公司股份。</p>	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
李钊	<p>承诺人李钊作为贵公司持股 5%以上的股东和贵公司董事，同意就规范关联交易事宜声明与承诺如下：1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规</p>	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。			
	吴宏亮	承诺人吴宏亮作为贵公司的控股股东、实际控制人，同意就避免占用资金事宜作出如下承诺：本人承诺未来不以任何形式非经营性占用、借用公司资金、资产及其他权益，不以垫付工资、费用、投资款等方式直接或间接占用公司资金及资源，同时不以下列方式直接或间接地使用公司资金及资源：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金；（2）通过银行或非银行金融机构委托公司贷款；（3）接受公司委托进行投资活动；（4）由公司为本人的本人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）由公司代本人偿还债务；（6）中国证监会禁止的其他占用方式。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
	吴宏亮	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将本人最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还，公司可以采取从之后发放现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。	2014年04月17日	2018年2月17日	正常履行
	浙江唐德影视股份有限公司	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，公司将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如公司未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，董事会应向投资者说明具体原因，并向股东大会提出公司回购股票的补充方案或公司回购股票的替代方案。独立董事、监事会应对补充方案或替代方案发表意见。股东大会对补充方案或替代方案进行审议前，公司应通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。	2014年04月17日	2018年2月17日	正常履行
	赵健	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如	2014年04月17日	2018年2月17日	正常履行

	本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，公司应当从自未能履行上述预案约定义务当月起，扣减本人每月薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的 20%。	日		
李钊	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，公司应当从自未能履行上述预案约定义务当月起，扣减本人每月薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的 20%。	2014 年 04 月 17 日	2018 年 2 月 17 日	正常履 行
吴宏亮	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。如违反上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。	2016 年 01 月 28 日	长久 有效	持续承 诺、正 常履行
赵健、李钊、郑敏鹏、郭宪明、王京阳、杨步亭、王大庆、李哲、李兰天	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如违反上述承诺，本人愿承担相应的法律责任。	2016 年 01 月 28 日	长久 有效	持续承 诺、正 常履行
吴宏亮、赵健、李钊、郑敏鹏、郭宪明、王京阳、杨步亭、张敬、付波兰、郁晖、王大庆、李	本人已认真阅读公司本次非公开发行股票的申请文件，保证不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性和及时性承担个别和连带的法律责任。	2016 年 03 月 14 日	至本 次非 公开 发行 股票 完成 之日	正常履 行

	民、张哲、李兰天				
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

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

半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 非公开发行A股股票

经公司于2016年1月28日召开的第二届董事会第十七次会议以及于2016年2月16日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向包括控股股东、实际控制人吴宏亮先生在内的不超过五名特定对象非公开发行不超过3,000.00万股股票，拟募集资金不超过100,000.00万元用于补充影视剧业务营运资金。公司于2016年3月18日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160507号），其后会同相关中介机构就中国证券监督管理委员会提出的反馈意见进行了逐项落实，并分别于2016年5月3日和2016年8月16日公告反馈意见回复和补充反馈意见回复。目前，相关工作仍在有序进行中，有关本次非公开发行的详细信息请参见公司于巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 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	120,000,000	75.00%	0	0	0	-12,101,666	-12,101,666	107,898,334	67.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	120,000,000	75.00%	0	0	0	-12,101,666	-12,101,666	107,898,334	67.44%
其中：境内法人持股	20,215,588	12.63%	0	0	0	-7,475,432	-7,475,432	12,740,156	7.96%
境内自然人持股	99,784,412	62.37%	0	0	0	-4,626,234	-4,626,234	95,158,178	59.48%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	40,000,000	25.00%	0	0	0	12,101,666	12,101,666	52,101,666	32.56%
1、人民币普通股	40,000,000	25.00%	0	0	0	12,101,666	12,101,666	52,101,666	32.56%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	160,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	160,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

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
北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）	10,800,072	2,800,072		8,000,000	首发前机构类限售股；2016年2月17日锁定期满，但由于其中8,000,000股尚处于质押状态，无法变更股份性质	股权质押解除后按首发承诺申请解限
北京翔乐科技有限公司	4,675,360	4,675,360			首发前机构类限售股	已全部解除限售
刘朝晨	4,626,234	4,626,234			首发前个人类限售股	已全部解除限售
吴宏亮	59,267,036			59,267,036	首发前个人类限售股	按首发承诺解限
赵健	12,808,792			12,808,792	首发前个人类限售股	按首发承诺解限
李钊	9,794,960			9,794,960	首发前个人类限售股	按首发承诺解限
张哲	3,013,834			3,013,834	首发前个人类限售股	按首发承诺解限
王大庆	3,013,834			3,013,834	首发前个人类限售股	按首发承诺解限
北京鼎石源泉投资咨询中心（有限合伙）	2,760,068			2,760,068	首发前机构类限售股	2018年2月17日

范冰冰	2,579,842			2,579,842	首发前个人类限售股	2018年2月17日
赵薇	2,339,940			2,339,940	首发前个人类限售股	2018年2月17日
北京鼎石睿智投资咨询中心(有限合伙)	1,980,088			1,980,088	首发前机构类限售股	2018年2月17日
张丰毅	1,140,134			1,140,134	首发前个人类限售股	2018年2月17日
霍建起	899,930			899,930	首发前个人类限售股	2018年2月17日
盛和煜	299,876			299,876	首发前个人类限售股	2018年2月17日
合计	120,000,000	12,101,666	0	107,898,334	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								16,713
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴宏亮	境内自然人	37.04%	59,267,036	无	59,267,036	0	质押	35,052,000
赵健	境内自然人	8.01%	12,808,792	无	12,808,792	0	质押	5,200,000
北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	6.75%	10,800,072	无	8,000,000	2,800,072	质押	8,000,000
李钊	境内自然人	6.12%	9,794,960	无	9,794,960	0	质押	5,290,000
刘朝晨	境内自然人	2.86%	4,571,634	-54,600	0	4,571,634		
北京翔乐科技有限公司	境内非国有法人	2.61%	4,182,260	-493,100	0	4,182,260	质押	2,500,000
张哲	境内自然人	1.88%	3,013,834	无	3,013,834	0	质押	620,000

王大庆	境内自然人	1.88%	3,013,834	无	3,013,834	0	质押	1,923,000
北京鼎石源泉投资咨询中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.73%	2,760,068	无	2,760,068	0		
范冰冰	境内自然人	1.61%	2,579,842	无	2,579,842	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东之间不存在关联关系,也不存在一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘朝晨	4,571,634	人民币普通股	4,571,634					
北京翔乐科技有限公司	4,182,260	人民币普通股	4,182,260					
北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)	2,800,072	人民币普通股	2,800,072					
中国银行-易方达积极成长证券投资基金	899,679	人民币普通股	899,679					
中国银行股份有限公司-国联安优选行业混合型证券投资基金	845,262	人民币普通股	845,262					
全国社保基金一一一组合	500,000	人民币普通股	500,000					
中国建设银行-国泰金鼎价值精选混合型证券投资基金	499,960	人民币普通股	499,960					
方妙玲	427,600	人民币普通股	427,600					
全国社保基金一一二组合	406,460	人民币普通股	406,460					
中国人寿保险股份有限公司-分红-个人分红-005L-FH002 深	400,000	人民币普通股	400,000					
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说明	公司前十名股东之间不存在关联关系,亦不存在一致行动关系。公司未知前十名无限售条件股东之间,以及前十名无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否存在一致行动关系。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

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

是  否



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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
吴宏亮	董事长、总经理	现任	59,267,036	0	0	59,267,036	0	0	0	0
赵健	董事	现任	12,808,792	0	0	12,808,792	0	0	0	0
李钊	董事、副总经理	现任	9,794,960	0	0	9,794,960	0	0	0	0
郑敏鹏	董事、副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨步亭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郭宪明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王京阳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张敬	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
付波兰	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郁晖	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王大庆	副总经理	现任	3,013,834	0	0	3,013,834	0	0	0	0
张哲	副总经理	现任	3,013,834	0	0	3,013,834	0	0	0	0
李蓝天	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李民	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	87,898,456	0	0	87,898,456	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 08 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2016】33050064 号
注册会计师姓名	周卿 王陈燕

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

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	128,817,924.96	329,398,995.21
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	21,317,033.00	
应收账款	447,652,123.23	400,082,327.81
预付款项	265,116,889.17	123,289,734.82
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	154,717,353.12	1,443,809.35
买入返售金融资产		
存货	578,389,748.18	609,123,956.34
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	6,484,352.57	2,586,789.84
流动资产合计	1,602,495,424.23	1,465,925,613.37
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,084,936.70	
投资性房地产		
固定资产	6,770,121.66	6,989,144.19
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	406,837,956.47	619,504.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,039,625.54	5,345,663.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,732,640.37	12,954,311.79
资产总计	2,028,228,064.60	1,478,879,925.16
流动负债：		
短期借款	425,771,631.26	284,076,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,536,979.87	38,800,907.10
预收款项	108,424,427.34	128,484,870.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,088,242.23	1,781,616.04
应交税费	14,113,355.41	13,715,028.19
应付利息	626,708.30	565,737.87
应付股利		
其他应付款	123,240,488.66	100,482,640.32
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	88,546,625.48	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	773,348,458.55	587,906,800.37
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	246,849,720.81	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,208,000.00	2,208,000.00
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	319,057,720.81	2,208,000.00
负债合计	1,092,406,179.36	590,114,800.37
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,125,887.78	350,125,887.78
减：库存股		
其他综合收益	-40,101.82	987.17
专项储备		
盈余公积	30,174,447.75	30,174,447.75
一般风险准备		
未分配利润	371,574,811.34	327,706,042.71
归属于母公司所有者权益合计	911,835,045.05	868,007,365.41
少数股东权益	23,986,840.19	20,757,759.38
所有者权益合计	935,821,885.24	888,765,124.79
负债和所有者权益总计	2,028,228,064.60	1,478,879,925.16

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：张清华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	84,913,437.05	172,931,024.25
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	64,200,000.00	
应收账款	291,947,715.98	282,351,103.54
预付款项	161,630,413.10	74,072,098.36
应收利息		
应收股利		

其他应收款	460,867,873.69	338,752,648.23
存货	366,028,010.31	357,592,115.18
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	4,651,561.59	197,040.77
流动资产合计	1,434,239,011.72	1,225,896,030.33
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	72,342,656.19	33,870,119.49
投资性房地产		
固定资产	1,149,758.46	1,001,300.73
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	406,674,374.06	603,429.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,580,287.27	3,737,034.08
其他非流动资产		
非流动资产合计	484,747,075.98	39,211,884.12
资产总计	1,918,986,087.70	1,265,107,914.45
流动负债：		
短期借款	425,771,631.26	284,076,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,405,716.94	31,476,064.92
预收款项	63,972,500.00	35,409,500.00



应付职工薪酬	1,274,200.21	968,969.57
应交税费	10,869,026.24	9,452,812.84
应付利息	626,708.30	437,250.14
应付股利		
其他应付款	179,881,465.14	100,273,325.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	88,546,625.48	
其他流动负债		
流动负债合计	778,347,873.57	462,093,923.20
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	246,849,720.81	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	316,849,720.81	
负债合计	1,095,197,594.38	462,093,923.20
所有者权益：		
股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,869,513.70	350,869,513.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,174,447.75	30,174,447.75
未分配利润	282,744,531.87	261,970,029.80

所有者权益合计	823,788,493.32	803,013,991.25
负债和所有者权益总计	1,918,986,087.70	1,265,107,914.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	266,171,414.13	268,758,218.87
其中：营业收入	266,171,414.13	268,758,218.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	214,288,178.13	203,128,729.86
其中：营业成本	148,183,892.92	162,941,740.14
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	534,424.43	653,172.31
销售费用	15,589,692.80	12,343,462.51
管理费用	32,465,881.14	12,313,444.81
财务费用	12,647,035.29	8,579,752.76
资产减值损失	4,867,251.55	6,297,157.33
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）	84,936.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,936.70	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	51,968,172.70	65,629,489.01
加：营业外收入	14,570,525.68	6,943,354.73
其中：非流动资产处置利得		42,783.90

减：营业外支出	183,782.72	220,893.00
其中：非流动资产处置损失	102,059.60	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,354,915.66	72,351,950.74
减：所得税费用	10,457,066.22	17,918,851.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	55,897,849.44	54,433,098.84
归属于母公司所有者的净利润	56,668,768.63	54,459,228.32
少数股东损益	-770,919.19	-26,129.48
六、其他综合收益的税后净额	-41,088.99	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-41,088.99	
（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	-41,088.99	
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	-41,088.99	
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	55,856,760.45	54,433,098.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,627,679.64	54,459,228.32
归属于少数股东的综合收益总额	-770,919.19	-26,129.48
八、每股收益：		

（一）基本每股收益	0.350	0.37
（二）稀释每股收益	0.350	0.37

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：张清华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	131,132,028.31	221,364,701.84
减：营业成本	54,285,141.78	126,910,320.35
营业税金及附加		595,285.30
销售费用	9,906,630.83	9,964,565.49
管理费用	20,868,150.85	9,149,471.88
财务费用	12,302,241.58	6,486,313.16
资产减值损失	3,373,012.76	6,183,000.19
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）	84,936.70	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	84,936.70	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,481,787.21	62,075,745.47
加：营业外收入	14,390,525.68	6,378,871.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	74,878.37	220,893.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,797,434.52	68,233,723.47
减：所得税费用	11,222,932.45	17,119,208.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,574,502.07	51,114,514.91
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	33,574,502.07	51,114,514.91
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	171,387,746.06	269,692,606.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,748,048.88	7,321,189.56
经营活动现金流入小计	189,135,794.94	277,013,795.79
购买商品、接受劳务支付的现金	294,161,616.65	233,749,260.92
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	17,696,854.89	8,043,386.56
支付的各项税费	17,068,233.43	37,625,080.81
支付其他与经营活动有关的现金	172,768,529.54	14,965,025.78
经营活动现金流出小计	501,695,234.51	294,382,754.07
经营活动产生的现金流量净额	-312,559,439.57	-17,368,958.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		56,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,591,000.00	
投资活动现金流入小计	4,591,000.00	56,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,379,351.32	2,052,841.87
投资支付的现金	7,937,500.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	17,500,000.00	
投资活动现金流出小计	104,816,851.32	2,052,841.87

投资活动产生的现金流量净额	-100,225,851.32	-1,996,541.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	432,856,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	
取得借款收到的现金	265,182,750.00	137,835,144.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	309,182,750.00	570,691,944.00
偿还债务支付的现金	74,076,000.00	257,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,256,944.63	17,473,178.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		52,708,483.51
筹资活动现金流出小计	95,332,944.63	327,581,661.98
筹资活动产生的现金流量净额	213,849,805.37	243,110,282.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,502.73	144,818.73
五、现金及现金等价物净增加额	-198,979,988.25	223,889,600.60
加：期初现金及现金等价物余额	327,797,913.21	75,437,958.80
六、期末现金及现金等价物余额	128,817,924.96	299,327,559.40

## 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	160,118,576.25	219,931,258.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	114,317,126.04	6,786,621.98
经营活动现金流入小计	274,435,702.29	226,717,880.39
购买商品、接受劳务支付的现金	207,631,433.44	149,308,090.95
支付给职工以及为职工支付的现金	8,416,671.15	4,739,171.83
支付的各项税费	10,943,091.25	32,429,115.29

支付其他与经营活动有关的现金	226,253,281.03	122,545,396.16
经营活动现金流出小计	453,244,476.87	309,021,774.23
经营活动产生的现金流量净额	-178,808,774.58	-82,303,893.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,591,000.00	
投资活动现金流入小计	4,591,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,583,478.63	844,480.20
投资支付的现金	41,325,100.00	
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	22,500,000.00	
投资活动现金流出小计	142,408,578.63	844,480.20
投资活动产生的现金流量净额	-137,817,578.63	-844,480.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		432,856,800.00
取得借款收到的现金	265,182,750.00	133,835,144.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	305,182,750.00	566,691,944.00
偿还债务支付的现金	54,076,000.00	189,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,896,923.80	15,208,608.35
支付其他与筹资活动有关的现金		52,708,483.51
筹资活动现金流出小计	74,972,923.80	257,317,091.86
筹资活动产生的现金流量净额	230,209,826.20	309,374,852.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21.81	144,818.42
五、现金及现金等价物净增加额	-86,416,505.20	226,371,296.52
加：期初现金及现金等价物余额	171,329,942.25	57,007,809.97



六、期末现金及现金等价物余额	84,913,437.05	283,379,106.49
----------------	---------------	----------------

## 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	160,000,000.00				350,125,887.78		987.17		30,174,447.75		327,706,042.71	20,757,759.38	888,765,124.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	160,000,000.00				350,125,887.78		987.17		30,174,447.75		327,706,042.71	20,757,759.38	888,765,124.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-41,088.99				43,868,768.63	3,229,080.81	47,056,760.45
(一) 综合收益总额							-41,088.99				56,668,768.63	-770,919.19	55,856,760.45
(二)所有者投入和减少资本												4,000,000.00	4,000,000.00
1. 股东投入的普通股												4,000,000.00	4,000,000.00
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													

4. 其他													
(三) 利润分配												-12,800,000.00	-12,800,000.00
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												-12,800,000.00	-12,800,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	160,000,000.00				350,125,887.78		-40,101.82		30,174,447.75		371,574,811.34	23,986,840.19	935,821,885.24

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				31,154,632.40				20,715,576.54		234,414,806.65	991,223.09	347,276,238.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				31,154,632.40				20,715,576.54		234,414,806.65	991,223.09	347,276,238.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00				398,830,847.70						54,459,228.32	-26,129.48	473,263,946.54
(一) 综合收益总额											54,459,228.32	-26,129.48	54,433,098.84
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				398,830,847.70								418,830,847.70
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				398,830,847.70								418,830,847.70
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				429,985,480.10				20,715,576.54		288,874,034.97	965,093.61	820,540,185.22

## 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	160,000,000.00				350,869,513.70				30,174,447.75	261,970,029.80	803,013,991.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				350,869,513.70				30,174,447.75	261,970,029.80	803,013,991.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										20,774,502.07	20,774,502.07
(一) 综合收益总额										33,574,502.07	33,574,502.07
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-12,800,000.00	-12,800,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-12,800,000.00	-12,800,000.00
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				350,869,513.70				30,174,447.75	282,744,531.87	823,788,493.32

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				32,038,666.00				20,715,576.54	186,440,188.93	299,194,431.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				32,038,666.00				20,715,576.54	186,440,188.93	299,194,431.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				398,830,847.70					51,114,514.91	469,945,362.61
(一) 综合收益总额										51,114,514.91	51,114,514.91
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				398,830,847.70						418,830,847.70
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				398,830,847.70						418,830,847.70
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											



3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				430,869,513.70				20,715,576.54	237,554,703.84	769,139,794.08

## 三、公司基本情况

### 1、历史沿革

#### (1) 设立情况

浙江唐德影视股份有限公司（前身系东阳唐德影视制作有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）由吴宏亮、赵健和刘朝晨共同投资设立。公司成立时，注册资本和实收资本均为人民币 100 万元，其中：吴宏亮出资 34 万元，占注册资本的 34%；赵健出资 33 万元，占注册资本的 33%；刘朝晨出资 33 万元，占注册资本的 33%。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2006]第 157 号《验资报告》。

2006 年 10 月 30 日，公司在东阳市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为 91330000794397512J 的《营业执照》。

#### (2) 注册资本变动情况

经 2009 年 12 月 18 日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 2,400 万元，其中：吴宏亮出资 1,466 万元，赵健出资 392 万元，刘朝晨出资 217 万元，李钊出资 325 万元。增资后的注册资本和实收资本均为人民币 2,500 万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2009]第 256 号《验资报告》。

2010 年 11 月 28 日，刘朝晨将其持有本公司 1%的股权（即 25 万元出资）转让给王大庆，将其持有本公司 4%的股权（即 100 万元出资）转让给张哲；吴宏亮将其持有本公司 3%的股权（即 75 万元出资）转让给王大庆。

经 2010 年 12 月 26 日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 570 万元，其中：吴宏亮出资 541.5 万元，刘朝晨出资 28.5 万元。增资后公司的注册资本和实收资本均为 3,070 万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2010]第 365 号《验资报告》。

经 2011 年 1 月 6 日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 513.48 万元，其中：北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）出资 358.35 万元，北京翔乐科技有限公司出资 155.13 万元。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币 3,583.48 万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2011]第 006 号《验资报告》。

经 2011 年 4 月 22 日公司股东会决议通过，公司增加注册资本人民币 398.16 万元，其中：北京鼎石源泉投资咨询中心（有限合伙）出资 91.58 万元，北京鼎石睿智投资咨询中心（有限合伙）出资 65.70 万元，范冰冰出资 85.60 万元，赵薇出资 77.64 万元，张丰毅出资 37.83 万元，霍建起出资 29.86 万元，盛和煜出资 9.95 万元。增资后公司的注册资本和实收资本均为人民币 3,981.64 万元。该次出资业经东阳市众华联合会计师事务所审验，并由其出具东众会验字[2011]第 126 号《验资报告》。

经 2011 年 6 月 29 日公司股东会决议，公司以 2011 年 4 月 30 日为基准日整体变更设立为股份有限公司。整体变更后，公司的注册资本为人民币 6,000 万元，股份总数为 6,000 万股（每股面值 1 元）。

2015 年 1 月 30 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江唐德影视股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕182 号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股人民币 22.83 元。公开发行后，公司的注册资本为人民币 8,000 万元，股份总数为 8,000 万股（每股面值 1 元）。该次公开发行股票业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具瑞华验字[2015]第 33030002 号《验资报告》。

公司股票代码为 300426，于 2015 年 2 月 17 日在深圳证券交易所正式挂牌交易。

2015 年 12 月，根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，公司增加注册资本人民币 8,000 万元，按每 10 股转增 10 股，以资本公积向全体股东转增股份总额 8,000 万股（每股面值 1 元），合计增加股本人民币 8,000 万元。转增后，公司的注册资本为人民币 16,000 万元，折股份总额 16,000 万股（每股面值 1 元）。该次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2015]33050002 号《验资报告》。

### 2、业务性质和经营范围

公司属于影视剧制作和发行行业，公司经营范围为：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧

(广播电视节目制作经营许可证有效期至 2017 年 4 月 1 日止)。影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：影视广告；影视投资与管理，组织、策划综艺活动，电影、电视剧剧本的创作；货物与技术进出口。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

### 3、主要产品和服务

公司主要从事电视剧的投资、制作、发行和衍生业务；电影的投资、制作、发行和衍生业务；艺人经纪及相关服务业务。报告期内，公司主营业务未发生变更。

### 4、公司的基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会负责公司的内部监督。

公司下设策划管理中心、制作管理中心、营销管理中心、财务部、资产运营管理小组、总经办、公关宣传部、人事部、行政部等主要职能部门；拥有 2 个分公司和 19 个子分公司，分别是北京文化咨询分公司、东阳分公司、东阳鼎石公司、唐德电影公司、北京龙源广告公司、唐德传媒公司、声动唐德公司、凤凰经纪公司、邦视传媒公司、上海鼎石公司、唐德灿烂公司、唐德云梦公司、上海悠闲公司、新疆诚宇公司、唐德国际公司、佳路影视公司、创艺国际公司、上海翎刻公司、唐德影院公司、唐德元素公司、无锡唐德公司。

公司 2016 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 19 户，详见附注九“在其他主体中的权益”。公司本年合并范围比上年度增加 6 户，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司及各子公司主要从事影视剧的投资、制作、发行和衍生业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货、收入确认和成本结转等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、11“存货”、21“收入、成本”等项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、25“重大会计判断和估计”。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从剧本策划开始，到开机，再到完成拍摄，最后发行并实现现金或现金等价物的期间。由于影视剧制作和发行不确定因素较多，如：储存剧本的投入往往取决于当时行业市场的偏好，拍摄的时间受制于主要演职人员的档期等，使得本公司的营业周期往往无法确定，故以一年为正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公

允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见附注五、6(2))，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及附注五、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数

股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见附注五、12“长期股权投资”或附注五、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见附注五、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配

各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。



在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### **(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### **(5) 金融负债的分类和计量**

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### **② 其他金融负债**

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### **③ 财务担保合同及贷款承诺**

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### **(6) 金融负债的终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

**(7) 衍生工具及嵌入衍生工具**

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

**(8) 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

**(9) 权益工具**

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

**10、应收款项****(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析组合	账龄分析法
特定款项组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	50.00%	50.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
应收合并范围内关联方的款项	1.00%	1.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显异常
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

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

在产品系公司尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

库存商品系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价。当公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务时，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

③在委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影片库存成本。

存货发出计价方法：发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权

转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。具体结转方法详见附注五、21“收入”。

③公司在尚拥有影视剧著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形（包括但不限于）时应提取减值准备，具体如下：

①原材料：公司原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品账面价值部分提取减值。

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

### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，

在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联

营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 13、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
通用设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理

分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。



## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为基本养老保险、失业保险费。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 21、收入

### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的销售商品收入主要包括电视剧、电影制作发行及其衍生收入等，具体收入、成本确认方法如下：

### ①电视剧销售收入

在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

### ②电影票房分账收入及版权收入

电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上映后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政主管部门颁发的《电影片公映许可证》、母带已经交付给买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

### ③成本结转方法

基于公司所从事的影视剧制作业务的行业特点，采用了“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法。

“计划收入比例法”是指公司从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的收入占计划收入的比例为权重，计算确定本期应结转的相应成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎性原则进行预测，并估算出该片在规定成本配比期内可能获得收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期（月）应结转成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入严重偏离的情况时，企业应该及时重新预测，依据实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额，使预测收入的方法更科学，结果更准确。

本公司目前主要产品为电视剧，其预期收入的测算方法如下：

#### A、电视剧项目的收入构成

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、信息网络播映权转让收入、音像版权转让收入等。在国内目前的知识产权环境下，电视播映权转让收入和信息网络播映权转让收入占主导，音像版权转让收入占比很小。此外，国内电视剧的国际化水平不高，海外发行市场收入很少。

在电视播映权的转让中，包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在 2 年内（部分剧目延长到 3—5 年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于二轮播映权在播放时间上要滞后较多，观众接受度不高，因此二轮播映权的销售价格与首轮播映权相比也会下降很多，通常单集价格仅为首轮播放的 10%甚至更低。相应地，二轮播映权的转让收入与首轮播映权转让收入相比差距甚大。

#### B、电视剧项目的收入预测

电视播映权转让收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在 24 个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性原则，本公司以为期 24 个月的首轮电视播映权转让预计实现的收入和信息网络传播权、音像制品出版权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入。

## （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司提供劳务的收入主要为受托推广电影业务收入、经纪业务收入、广告收入和后期制作收入等，具体收入确认方法如下：

#### ①受托推广电影服务收入

受托推广电影业务的报酬通常与电影的票房收入挂钩，公司在履行完协议约定的义务后，按照电影票房收入和双方约定的结算方法计算的金额确认收入，与收入直接相关的成本，随收入的确认而结转。

#### ②艺人经纪业务收入

艺人经纪业务包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类，具体确认方法如下：

艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的佣金提取比例计算确认收入。与艺人代理服务直接相关的成本，随艺人代理服务收入的确认而结转。

企业客户艺人服务收入：根据公司与客户协议中约定的方式结算，与企业客户艺人服务直接相关的成本，随企业客户艺人服务收入的确认而结转。

③公司广告收入、后期制作收入等在服务已经提供，而且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认，与收入直接相关的成本，随收入的确认而结转。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

在资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）收入确认、成本结转

基于影视剧制作和发行业务的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》采用“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法，具体情况见本附注五、21“收入”。

预计收入是公司主创人员、营销总监和财务相关人员，依靠以往的数据和经验，结合影视剧作品的市场状况做出的重要判断。预计收入的估计对当期或以后期间的营业成本产生影响且可能构成重大影响。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。鉴定应收账款减值要求管理层作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌

价准备。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务	3%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
唐德国际公司、创艺国际公司	16.5%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

根据《关于支持电影发展若干经济政策的通知》(财教[2014]56号)，自2014年1月1日至2018年12月31日，唐德电影公司和唐德灿烂公司取得的电影发行收入、转让电影版权收入免征增值税。

根据《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税[2013]106号)之附件4《应税服务适用增值税零税率和免税政策的规定》，自2014年1月1日起，公司向境外转让影视剧版权取得的收入免征增值税。

### (2) 企业所得税

根据财政部和国家税务总局《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)，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，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。

新疆诚宇公司享受以上企业所得税优惠政策，在2015年度取得第一笔生产经营收入，自2015年度起，五年免征企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	239,710.72	178,646.77
银行存款	128,578,214.24	327,619,266.44
其他货币资金		1,601,082.00
合计	128,817,924.96	329,398,995.21
其中：存放在境外的款项总额	5,230,876.56	49,513.65

其他说明

注：货币资金使用受限说明：

项目	期末数	年初数
文化产业发展专项基金质押保证金		1,601,082.00
合计		1,601,082.00

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,317,033.00	
合计	21,317,033.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	470,973,075.58	100.00%	23,320,952.35	4.95%	447,652,123.23	420,100,906.98	100.00%	20,018,579.17	4.77%	400,082,327.81
合计	470,973,075.58	100.00%	23,320,952.35	4.95%	447,652,123.23	420,100,906.98	100.00%	20,018,579.17	4.77%	400,082,327.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	365,158,226.52	3,651,582.27	1.00%
1 至 2 年	78,909,658.27	3,945,482.92	5.00%
2 至 3 年	22,362,607.26	11,181,303.63	50.00%
3 年以上	4,542,583.53	4,542,583.53	100.00%
合计	470,973,075.58	23,320,952.35	

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 3,302,373.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 243,512,356.88 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 51.70%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,200,897.81 元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	198,632,903.11	74.92%	81,860,706.64	66.40%
1 至 2 年	43,595,319.03	16.44%	26,279,187.38	21.31%
2 至 3 年	12,109,270.63	4.57%	6,997,340.80	5.68%
3 年以上	10,779,396.40	4.07%	8,152,500.00	6.61%
合计	265,116,889.17	--	123,289,734.82	--

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：

账龄超过一年且金额重要的预付款项主要为公司作为非执行制片方向合作方支付的影视剧投资款，该等影视剧尚未制作完成。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	金额	占预付账款期末合计数的比例 (%)	年限	款项性质
《绝地逃亡》	31,420,000.00	11.85	1年以内	预付宣发费
《孔雀公主》	30,663,871.34	11.57	1年以内	预付制片款
《好久不见》	22,867,924.60	8.63	1年以内	联合投资摄制款
《义道》	3,000,000.00	7.92	1年以内	联合投资摄制款
	18,000,000.00		1至2年	
《山东大嫂》	14,755,771.48	5.57	1年以内	预付制片款
<b>合计</b>	<b>120,707,567.42</b>	<b>45.54</b>		

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	156,549,910.31	100.00%	1,832,557.19	1.17%	154,717,353.12	1,711,488.17	100.00%	267,678.82	15.64%	1,443,809.35
合计	156,549,910.31	100.00%	1,832,557.19	1.17%	154,717,353.12	1,711,488.17	100.00%	267,678.82	15.64%	1,443,809.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	155,923,504.83	1,559,235.05	1.00%
1至2年	369,603.52	18,480.18	5.00%
2至3年	3,920.00	1,960.00	50.00%

3 年以上	252,881.96	252,881.96	100.00%
合计	156,549,910.31	1,832,557.19	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,564,878.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

## (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
诉前行为保全担保金	130,000,000.00	
借款	13,000,000.00	
租房保证金及押金	9,314,987.96	1,661,085.48
应返还协助发行电影保底收益款	3,682,500.00	
备用金及其他	552,422.35	50,402.69
合计	156,549,910.31	1,711,488.17

## (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
北京知识产权法院	诉前行为保全担保	130,000,000.00	1 年以内	83.04%	1,300,000.00

	金				
上海优绩影视器材有限公司	借款	13,000,000.00	1 年以内	8.30%	130,000.00
广州市城投资产经营管理有限公司流花分公司	房租保证金及押金	5,074,400.00	1 年以内	3.24%	50,744.00
深圳顶峰时代影业	应返还协助发行电	3,682,500.00	1 年以内	2.35%	36,825.00
有限公司	影保底收益款				
广州延汾商业物业管理	房租保证金及押金	2,000,000.00	1 年以内	1.28%	20,000.00
有限公司					
合计	--	153,756,900.00	--	98.21%	1,537,569.00

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	86,265,584.88		86,265,584.88	68,310,044.68		68,310,044.68
在产品	448,203,388.43		448,203,388.43	471,483,986.92		471,483,986.92
库存商品	45,667,391.39	1,746,616.52	43,920,774.87	71,076,541.26	1,746,616.52	69,329,924.74
合计	580,136,364.70	1,746,616.52	578,389,748.18	610,870,572.86	1,746,616.52	609,123,956.34

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,746,616.52					1,746,616.52
合计	1,746,616.52					1,746,616.52

### (3) 存货跌价准备计提和转销原因

唐德灿烂公司受托协助推广电影《拳皇》和《小战象 2》，上述两部电影上映后票房收入均未达到预期。唐德灿烂公司《拳皇》累计发生成本 1,705,194.23 元，《小战象 2》累计发生成本 985,232.70 元。2012 年 12 月 31 日，公司对《拳皇》和《小战象 2》可变现净值低于库存商品账面价值的部分提取跌价准备，其中，《拳皇》预期收入为 660,377.36 元，《小战象 2》预期收入为 343,018.87 元，计提存货跌价准备合计 1,687,030.70 元。

2013 年，电影《拳皇》和《小战象 2》销售取得新的进展，根据新签订的合同金额及票房数据调增预期收入，相应转回原计提的跌价准备合计 577,334.77 元，其中，《拳皇》转回跌价准备 522,944.97 元，《小战象 2》转回跌价准备 54,389.80 元。

同时,根据上述两部电影实现的销售收入和计划收入比例法转销跌价准备合计 363,077.41 元,其中,电影《拳皇》转销金额为 213,156.07 元,《小战象 2》转销金额为 149,921.34 元。

2015 年,电影《拳皇》和《小战象 2》于 2013 年签订的销售合同预期无法执行,合同金额为《拳皇》700,000 元,《小战象 2》300,000 元,保留象征性 1 元余额后计提跌价准备 999,998 元,其中《拳皇》计提跌价准备 699,999 元,《小战象 2》计提跌价准备 299,999 元。

截至 2016 年 6 月 30 日,《拳皇》提取的跌价准备余额为 1,008,714.83 元,《小战象 2》提取的跌价准备余额为 737,901.69 元。

存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法详见附注五、11、(3)之说明。

#### (4) 存货前五名产品

期末存货余额前 5 名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称:《绝地逃亡》(2016 年 7 月 8 日取得公映许可证)、《朱雀》(未完成摄制)、《冯子材》(已送审)、《火柴小姐的美味先生》(后期制作中)、《政委》(已送审),合计账面余额 415,492,661.24 元,占公司存货余额的 71.62%。

### 7、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	6,484,352.57	2,586,789.84
合计	6,484,352.57	2,586,789.84

### 8、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												
二、联营企业												
上海优绩影视器材有限公司		5,000,000.00		84,936.70							5,084,936.70	
深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司(注)												
小计		5,000,000.00		84,936.70							5,084,936.70	

合计		5,000,000.00		84,936.70						5,084,936.70
----	--	--------------	--	-----------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明

注：截至 2016 年 6 月 30 日止，东阳鼎石公司尚未出资。

## 9、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	2,395,702.27	5,140,109.63	4,981,651.21	12,517,463.11
2.本期增加金额	791,423.04			791,423.04
(1) 购置	791,423.04			791,423.04
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		2,041,192.00		2,041,192.00
(1) 处置或报废		2,041,192.00		2,041,192.00
4.期末余额	3,187,125.31	3,098,917.63	4,981,651.21	11,267,694.15
二、累计折旧				
1.期初余额	991,926.57	3,660,019.79	876,372.56	5,528,318.92
2.本期增加金额	186,755.51	248,374.34	473,256.12	908,385.97
(1) 计提	186,755.51	248,374.34	473,256.12	908,385.97
3.本期减少金额		1,939,132.40		1,939,132.40
(1) 处置或报废		1,939,132.40		1,939,132.40
4.期末余额	1,178,682.08	1,969,261.73	1,349,628.68	4,497,572.49
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	2,008,443.23	1,129,655.90	3,632,022.53	6,770,121.66
2.期初账面价值	1,403,775.70	1,480,089.84	4,105,278.65	6,989,144.19

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	《.....好声音》授权许可费	办公软件	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额					384,548.91	574,453.66	959,002.57
2.本期增加金额				405,739,300.72	586,299.32		406,325,600.04
(1) 购置				405,739,300.72	586,299.32		406,325,600.04
(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				405,739,300.72	970,848.23	574,453.66	407,284,602.61
二、累计摊销							
1.期初余额					273,644.56	65,853.96	339,498.52
2.本期增加金额					49,702.26	57,445.36	107,147.62
(1) 计提					49,702.26	57,445.36	107,147.62
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额					323,346.82	123,299.32	446,646.14
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				405,739,300.72	647,501.41	451,154.34	406,837,956.47
2.期初账面价值					110,904.35	508,599.70	619,504.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东阳鼎石公司	615,705.82					615,705.82
唐德传媒公司	2,114,678.89					2,114,678.89
唐德电影公司	1,356.95					1,356.95
龙源广告公司	15,177.61					15,177.61
合计	2,746,919.27					2,746,919.27

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
东阳鼎石公司	615,705.82					615,705.82
唐德传媒公司	2,114,678.89					2,114,678.89
唐德电影公司	1,356.95					1,356.95
龙源广告公司	15,177.61					15,177.61



合计	2,746,919.27				2,746,919.27
----	--------------	--	--	--	--------------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、17 之说明。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,423,543.92	25,694,175.67	5,345,663.55	21,382,654.20
可抵扣亏损	616,081.62	2,464,326.46		
合计	7,039,625.54	28,158,502.13	5,345,663.55	21,382,654.20

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,039,625.54		5,345,663.55

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,205,950.39	650,220.31
可抵扣亏损	17,159,625.01	5,455,670.71
未实现毛利	301,100.92	268,188.20
合计	18,666,676.32	6,374,079.22

### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	1,589.56	1,589.56	
2017 年度	921,035.87	921,035.87	
2018 年度	477,411.44	477,411.44	

2019 年度	1,835,664.86	1,835,664.86	
2020 年度	2,219,968.98	2,219,968.98	
2021 年度	11,703,954.30		
合计	17,159,625.01	5,455,670.71	--

### 13、短期借款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	207,971,631.26	120,000,000.00
保证与质押借款	217,800,000.00	150,000,000.00
保理借款		14,076,000.00
合计	425,771,631.26	284,076,000.00

### 14、应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	8,864,644.69	38,328,571.92
1 至 2 年	257,200.00	86,644.00
2 至 3 年	29,444.00	92,057.30
3 年以上	385,691.18	293,633.88
合计	9,536,979.87	38,800,907.10

### 15、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	55,489,603.34	85,550,046.85
1 至 2 年	42,325,000.00	32,325,000.00
2 至 3 年		324.00
3 年以上	10,609,824.00	10,609,500.00
合计	108,424,427.34	128,484,870.85

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
《绝地逃亡》联合摄制投资款	31,125,000.00	截至 2016 年 6 月 30 日止，电影《绝地逃亡》尚未取得公映许可证
《广州十三行》联合摄制投资款	10,000,000.00	尚未开拍
合计	41,125,000.00	--

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,624,224.78	17,724,504.76	16,445,534.60	2,903,194.94
二、离职后福利-设定提存计划	157,391.26	1,223,082.41	1,195,426.38	185,047.29
合计	1,781,616.04	18,947,587.17	17,640,960.98	3,088,242.23

## (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	1,523,618.05	15,899,099.81	14,646,245.04	2,776,472.82
2、职工福利费		353,396.46	353,396.46	
3、社会保险费	100,606.73	766,087.07	746,179.68	120,514.12
其中：医疗保险费	89,844.89	683,991.10	665,818.59	108,017.40
工伤保险费	3,501.73	26,642.22	26,368.60	3,775.35
生育保险费	7,260.11	55,453.75	53,992.49	8,721.37
4、住房公积金		642,632.78	636,424.78	6,208.00
5、工会经费和职工教育经费		63,288.64	63,288.64	
合计	1,624,224.78	17,724,504.76	16,445,534.60	2,903,194.94

## (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	149,565.39	1,165,152.85	1,137,486.20	177,232.04
2、失业保险费	7,825.87	57,929.56	57,940.18	7,815.25
合计	157,391.26	1,223,082.41	1,195,426.38	185,047.29

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,673,057.69	1,832,151.43
营业税	-18,545.48	22,925.57
企业所得税	9,839,571.75	9,892,742.45
个人所得税	1,242,418.51	1,494,603.56
城市维护建设税	218,656.99	205,943.44
教育费附加	90,178.83	109,052.74
地方教育附加	60,095.63	72,701.83
水利建设基金	798.50	38,105.12
河道管理费	-391.64	
印花税	7,514.63	46,802.05
合计	14,113,355.41	13,715,028.19

## 18、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	493,523.58	437,250.14
长期借款利息	133,184.72	128,487.73
合计	626,708.30	565,737.87

## 19、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付分账收益款	76,779,119.63	94,074,321.20
应付融资款及利息	43,766,719.07	5,000,000.00

应付股权受让款	900,000.00	900,000.00
其他	1,794,649.96	508,319.12
合计	123,240,488.66	100,482,640.32

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电影股份有限公司北京电视分公司	15,975,785.58	《恋恋不忘》分账收益款
中国电影股份有限公司北京电视分公司	18,651,981.69	《武媚娘传奇》分账收益款
恒大影视文化有限公司	4,940,936.22	《彼岸 1945》分账收益款
上海昊浦影视文化有限公司	2,191,812.83	《有招没招》分账收益款
黑龙江龙脉影艺影视有限公司	1,983,018.87	《萧红》分账收益款
海视传媒股份有限公司	1,747,547.88	《天台爱情》分账收益款
中国电影股份有限公司北京电影制片分公司	1,500,000.00	《萧红》分账收益款
北京光芒映像文化传媒有限公司	1,400,000.00	《饥饿游戏 2：星火燎原》分账收益款
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	1,170,368.59	《裸婚之后》分账收益款
合计	49,561,451.66	--

其他说明

上述款项未偿付的原因主要系相应项目的收益款尚未全部收回。

**20、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		20,000,000.00
一年内到期的长期应付款	88,546,625.48	
合计	88,546,625.48	20,000,000.00

其他说明：

注：1 年内到期的长期应付款中未确认融资费用为 4,171,495.33 元。

**21、长期借款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证与质押借款	70,000,000.00	

合计	70,000,000.00
----	---------------

## 22、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
《……好声音》授权许可费	370,872,483.22	
减：未确认融资费用	35,476,136.93	
减：一年内到期部分	88,546,625.48	
合 计	246,849,720.81	

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,208,000.00			2,208,000.00	
合计	2,208,000.00			2,208,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电视剧《百合情深》剧本资助	367,000.00				367,000.00	与收益相关
电视剧《苍穹下》剧本资助	596,000.00				596,000.00	与收益相关
电视剧《花好月圆》剧本资助	668,000.00				668,000.00	与收益相关
电视剧《政委》剧本资助	577,000.00				577,000.00	与收益相关
合计	2,208,000.00				2,208,000.00	--

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	350,125,887.78			350,125,887.78
合计	350,125,887.78			350,125,887.78

## 26、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	987.17	-41,088.99			-41,088.99		-40,101.82
外币财务报表折算差额	987.17	-41,088.99			-41,088.99		-40,101.82
其他综合收益合计	987.17	-41,088.99			-41,088.99		-40,101.82

## 27、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	30,174,447.75			30,174,447.75
合计	30,174,447.75			30,174,447.75

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	327,706,042.71	234,414,806.65
调整后期初未分配利润	327,706,042.71	234,414,806.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	56,668,768.63	112,350,107.27
减：提取法定盈余公积		9,458,871.21
应付普通股股利	12,800,000.00	9,600,000.00
期末未分配利润	371,574,811.34	327,706,042.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、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	266,171,414.13	148,183,892.92	268,758,218.87	162,941,740.14
合计	266,171,414.13	148,183,892.92	268,758,218.87	162,941,740.14

## 30、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	13,075.00	3,375.00
城市维护建设税	295,832.21	326,022.80
教育费附加	135,310.33	194,264.72
地方教育附加	90,206.89	129,509.79
合计	534,424.43	653,172.31

## 31、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	8,222,253.21	7,803,741.31
员工薪酬	5,046,829.30	3,078,881.07
差旅费、交通费等	1,432,336.76	746,146.53
办公费	521,746.05	518,386.59
行业数据统计费	316,037.78	182,484.29
其他	50,489.70	13,822.72
合计	15,589,692.80	12,343,462.51



**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	12,747,046.33	4,435,074.32
办公费	4,752,160.20	1,290,347.36
中介费用	4,144,575.67	1,110,848.86
差旅费、交通费等	1,949,764.93	1,605,880.81
房屋租赁费	3,251,988.91	1,199,934.09
诉讼费	2,591,800.00	
折旧费	856,107.32	520,101.79
印花税等税费	845,949.71	470,338.49
业务招待费	394,782.18	265,730.10
综合服务费	563,491.98	890,231.25
剧本杂费		283,018.86
水电费	105,000.00	82,175.00
其他	263,213.91	159,763.88
合计	32,465,881.14	12,313,444.81

**33、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,420,685.22	9,102,748.14
减：利息收入	413,527.40	419,218.73
减：利息资本化金额		
汇兑损益	2,565,493.00	-144,818.73
减：汇兑损益资本化金额		
其他	74,384.47	41,042.08
合计	12,647,035.29	8,579,752.76

**34、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	4,867,251.55	6,297,157.33

合计	4,867,251.55	6,297,157.33
----	--------------	--------------

### 35、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	84,936.70	
合计	84,936.70	

### 36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		42,783.90	
其中：固定资产处置利得		42,783.90	
政府补助	14,570,525.68	6,898,871.00	14,570,525.68
其他		1,699.83	
合计	14,570,525.68	6,943,354.73	

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
东阳文化产业发展专项基金						11,336,337.00	6,378,871.00	与收益相关
北京市国有文化资产监督管理办公室利息贴息							500,000.00	与收益相关
上海市松江区车墩镇财政管理事务所企业扶持基金						180,000.00	20,000.00	与收益相关
《左手劈刀》奖励款						54,188.68		与收益相关
上市奖励款						3,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	14,570,525.6	6,898,871.00	--

						8	
--	--	--	--	--	--	---	--

### 37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	102,059.60		-102,059.60
其中：固定资产处置损失	102,059.60		-102,059.60
水利建设基金	74,878.37	220,893.00	
其他	6,844.75		-6,844.75
合计	183,782.72	220,893.00	-108,904.35

### 38、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	12,151,028.21	19,493,141.23
递延所得税费用	-1,693,961.99	-1,574,289.33
合计	10,457,066.22	17,918,851.90

#### (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	66,354,915.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,588,728.92
子公司适用不同税率的影响	-9,048,512.48
调整以前期间所得税的影响	177.53
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,119.93
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	2,844,552.32
所得税费用	10,457,066.22

### 39、其他综合收益

详见附注七、26。

## 40、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	14,616,337.00	6,898,871.00
收回保证金	1,601,082.00	
银行存款利息收入及其他往来款净额	1,530,629.88	422,318.56
合计	17,748,048.88	7,321,189.56

## (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
诉前行为保全担保金额	130,000,000.00	
房屋租赁费	12,393,313.40	976,954.51
办公费、差旅费、业务招待费等	9,118,037.10	5,356,470.86
租房保证金及押金	7,653,902.48	
业务宣传费	6,064,794.75	7,270,136.55
中介费	2,959,896.46	857,598.89
诉讼费	2,591,800.00	
其他	1,986,785.35	503,864.97
合计	172,768,529.54	14,965,025.78

## (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
收回上海优绩影视器材有限公司借款及利息	4,591,000.00	
合计	4,591,000.00	

## (4) 支付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
支付上海优绩影视器材有限公司借款	17,500,000.00	

合计	17,500,000.00	
----	---------------	--

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收绍兴报业传媒集团有限公司借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

## (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
上市费		14,508,483.51
还广西电视台借款		10,000,000.00
还中国电影股份有限公司北京电视分公司借款		21,000,000.00
还恒大影视文化有限公司借款		7,200,000.00
合计		52,708,483.51

## 41、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	55,897,849.44	54,433,098.84
加：资产减值准备	4,867,251.55	6,297,157.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	908,385.97	715,431.37
无形资产摊销	107,147.62	62,207.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	102,059.60	-42,783.90
财务费用（收益以“-”号填列）	13,235,783.52	8,957,929.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-84,936.70	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,693,961.99	-1,574,289.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,734,208.16	69,485,258.51

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-362,268,698.10	-168,589,657.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,364,528.64	12,886,689.78
经营活动产生的现金流量净额	-312,559,439.57	-17,368,958.28
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	128,817,924.96	299,327,559.40
减：现金的期初余额	327,797,913.21	75,437,958.80
现金及现金等价物净增加额	-198,979,988.25	223,889,600.60

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	128,817,924.96	327,797,913.21
其中：库存现金	239,710.72	178,646.77
可随时用于支付的银行存款	128,578,214.24	327,619,266.44
三、期末现金及现金等价物余额	128,817,924.96	327,797,913.21

## 42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	84,810,900.00	短期借款质押
合计	84,810,900.00	--

## 43、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	280,625.57	6.6312	1,860,884.28
港币	3,943,137.03	0.85467	3,370,080.93
其中：美元	2,280,986.00	6.6312	15,125,674.36
长期应付款（含一年内到期）			

其中：美元	55,928,411.63	6.6312	370,872,483.22
-------	---------------	--------	----------------

(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

①经公司 2015 年 5 月 6 日第二届董事会第十次会议决议通过，公司以货币形式出资不超过人民币 3,000 万元在香港设立全资子公司唐德国际娱乐有限公司。公司于 2015 年 09 月 14 日办妥工商登记，并取得了香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》(2285745) 及《商业登记证》(65243243-000-09-15-0)

②创艺国际娱乐有限公司由本公司子公司唐德国际娱乐有限公司与创艺制作发行有限公司共同投资设立，于 2016 年 3 月 4 日办妥工商登记，取得了香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》(2345290) 及《商业登记证》(65842875-000-03-16-2)。设立时股本为港币 500 万元，其中唐德国际公司出资港币 275 万元，占注册资本 55%；创艺制作发行有限公司出资港币 225 万元，占注册资本 45%。

## 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
浙江佳路影视文化有限公司	2016 年 04 月 11 日	0.00	60.00%	非同一控制下企业合并			0.00	0.00

其他说明：

根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于投资控股浙江佳路影视文化有限公司的议案》，本公司收购原股东巍子、周海霞和宁文彤合计持有的佳路影视公司（统一社会信用代码为 913307843440318124）60% 的股权。该次股权转让后公司注册资本 1000 万元，其中本公司 600 万元，占 60%；巍子认缴 400 万元，占 40%。该次股权转让于 2016 年 4 月 11 日于永康市市场监督管理局办妥工商登记。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已缴纳认缴的出资额 600 万元，巍子已缴纳认缴的出资额 400 万元。

### 2、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：

#### (1) 创艺国际公司

创艺娱乐公司由本公司子公司唐德国际公司与创艺制作发行有限公司共同投资设立，于 2016 年 3 月 4 日办妥工商登记，取得了香港特别行政区公司注册处签发的《公司注册证明书》(2345290) 及《商业登记证》(65842875-000-03-16-2)。设立时股本为港币 500 万元，其中唐德国际公司出资港币 275 万元，占注册资本 55%；创艺制作发行有限公司出资港币 225 万元，占注册资本 45%。截至 2016 年 6 月 30 日，唐德国际公司已缴纳股本 275 万元，创艺制作发行有限公司尚未缴纳股本。

#### (2) 上海翎刻公司

上海翎刻公司由本公司、东阳翎刻影视策划有限公司共同投资设立，于 2016 年 2 月 17 日在上海市松江区市场监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为 91310117MA1J15654W 的《营业执照》。设立时，注册资本为人民币 2,000 万元，其中本公司认缴注册资本 1,200 万元，占注册资本的 60%；东阳翎刻影视策划有限公司认缴注册资本 800 万元，占注册资本的 40%。截至 2016 年 3 月 31 日，上海翎刻公司实收资本为 1,200 万元，其中本公司已缴纳注册资本 1,200 万元，东阳翎刻影视策划有限公司尚未缴纳认缴的注册资本。

### (3) 唐德影院公司

经公司 2016 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第二十一次会议决议通过，本公司与赵军共同投资成立唐德影院公司。唐德影院公司设立时，注册资本 1,000 万元，公司认缴 510 万元，占注册资本的 51%，赵军先生认缴 490 万元，占注册资本的 49%。唐德影院公司于 2016 年 5 月 11 日在松江市监局办妥工商登记，并取得统一社会信用代码为 91310117MA1J1A1998 的营业执照。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司已缴纳认缴的注册资本 510 万元。

### (4) 唐德元素公司

唐德元素公司由本公司的子公司东阳鼎石公司投资设立，于 2016 年 3 月 30 日在深圳市市场监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为 91440300MA5D9MC620 的《营业执照》。设立时，注册资本为人民币 500 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，东阳鼎石公司已缴纳认缴的注册资本 500 万元。

### (5) 无锡唐德公司

无锡唐德公司由本公司投资设立，于 2016 年 3 月 10 日在无锡市滨湖区市场监督管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为 91320211MA1MG1J85Q 的《营业执照》。

设立时，注册资本为人民币 500 万元。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未缴纳认缴的注册资本。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东阳鼎石公司	东阳横店	东阳横店	电视剧制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
唐德电影公司	北京海淀	北京顺义	电影制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
龙源广告公司	北京海淀	北京海淀	广告制作	100.00%		非同一控制下企业合并
唐德传媒公司	北京海淀	北京海淀	电视剧制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
声动唐德公司	北京海淀	北京海淀	影视剧后期制作		100.00%	非同一控制下企业合并
凤凰经纪公司	北京海淀	北京海淀	艺人经纪	100.00%		非同一控制下企业合并
邦视传媒公司	北京海淀	北京海淀	影视剧特效制作		60.00%	设立
上海鼎石公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发	92.42%	7.58%	设立



			行			
唐德灿烂公司	北京海淀	北京朝阳	电影发行		100.00%	设立
唐德云梦公司	北京海淀	北京海淀	文化艺术交流		60.00%	设立
新疆诚宇公司	新疆喀什	新疆喀什	影视剧制作和发行		100.00%	设立
上海悠闲公司	上海松江	上海松江	影视剧策划和咨询		51.00%	非同一控制下企业合并
唐德国际公司	香港	香港	影视剧制作和发行		100.00%	设立
佳路影视公司	浙江永康	浙江永康	影视剧制作和发行		60.00%	非同一控制下企业合并
创艺国际公司	香港	香港	影视剧制作和发行		55.00%	设立
上海翎刻公司	上海松江	上海松江	影视剧制作		60.00%	设立
唐德影院公司	上海松江	上海松江	影院管理		51.00%	设立
唐德元素公司	深圳前海	深圳前海	基金管理		100.00%	设立
无锡唐德公司	江苏无锡	江苏无锡	影视剧制作和发行		100.00%	设立

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,084,936.70	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	84,936.70	
--综合收益总额	84,936.70	

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款和应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于此，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 市场风险

#### ① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和港币有关，本公司部分购销业务以美元结算，唐德国际公司、创艺国际公司以港币进行日常结算，除此之外的业务活动以人民币计价结算。2016年6月30日，除下表所述资产为美元和港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项 目	2016年6月30日	2015年12月31日
现金及现金等价物	美元 280,625.57	美元 22.42
现金及现金等价物	港币 3,943,137.03	港币 59,101.02
应收账款	美元 2,280,986.00	美元 3,888,080.00
长期应付款（含一年内到期）	美元 55,928,411.63	

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。由于美元和港币等与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司重视对汇率风险管理政策和策略的研究，但本公司管理层认为，公司在做部分以美元和港币等结算的业务时就综合考虑可能产生的汇率风险，并且加强在业务执行过程中的动态监控，及时调整相应的时间差，避免或减少因外率变动而引致的风险。

#### ② 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益产生影响不大。

#### ③ 其他价格风险

报告期末，本公司的金融工具不存在其他价格风险。

### (2) 信用风险

报告期末，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

### 2、金融资产转移

报告期内，本公司不存在金融资产转移。

### 3、金融资产与金融负债的抵销

报告期内，本公司不存在金融资产与金融负债的抵销。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
吴宏亮				37.04%	37.04%

本企业的母公司情况的说明

公司无母公司，控股股东、实际控制人为吴宏亮先生，持有公司 59,267,036 股，持股比例 37.04%，对本公司的表决权比例为 37.04%。

本企业最终控制方是吴宏亮。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

### 3、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九、在其他主体中的权益。。

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
上海优绩影视器材有限公司	本公司持股 37%的联营企业

### 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
李钊	持有本公司 5%以上表决权股东
王大庆	本公司副总经理
张哲	本公司副总经理
林丽萍	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
赵健	持有本公司 5%以上表决权股东

### 5、关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴宏亮、林丽萍[注 1]	10,000,000.00	2016 年 02 月 01 日	2016 年 07 月 31 日	否
吴宏亮、林丽萍[注 1]	10,000,000.00	2016 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 17 日	否
吴宏亮、林丽萍[注 1]	20,000,000.00	2016 年 02 月 01 日	2016 年 10 月 02 日	否
吴宏亮、林丽萍[注 1][注 2]	67,800,000.00	2016 年 04 月 01 日	2016 年 09 月 30 日	否
吴宏亮、林丽萍[注 3]	30,000,000.00	2016 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 06 日	否
吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆[注 4]	10,000,000.00	2015 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 29 日	否
吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆[注 4]	20,000,000.00	2015 年 12 月 04 日	2016 年 12 月 03 日	否
吴宏亮、唐德电影公司[注 5][注 6]	111,000,000.00	2015 年 07 月 30 日	2016 年 07 月 30 日	否
吴宏亮、唐德电影公司[注 5][注 6]	39,000,000.00	2015 年 07 月 24 日	2016 年 07 月 24 日	否
吴宏亮、唐德电影公司[注 5]	50,000,000.00	2015 年 11 月 24 日	2016 年 09 月 20 日	否
李钊、张哲、赵健、王大庆、吴宏亮[注 7]	57,971,631.26	2016 年 04 月 11 日	2017 年 04 月 07 日	否
李钊、赵健、吴宏亮[注 8][注 9]	70,000,000.00	2016 年 06 月 17 日	2018 年 06 月 17 日	否

#### 关联担保情况说明

注 1：2015 年 5 月 21 日，吴宏亮、林丽萍与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为 16,000 万元的保证合同，为本公司自 2015 年 5 月 21 日起至 2016 年 5 月 20 日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注 2：2016 年 4 月 1 日，本公司以应收四川广播电视台《左手劈刀》和《拥抱星星的月亮》、河南电视台《武媚娘传奇》版权转让款向中国银行股份有限公司东阳支行质押，为公司 2016 年 4 月 1 日签订的编号为横店 2016 年人借字 082 号《流动资金借款合同》提供质押担保。截至 2016 年 6 月 30 日止，应收四川广播电视台《左手劈刀》版权转让款余额为 34,283,600.00 元，应收四川广播电视台《拥抱星星的月亮》版权转让款余额为 24,127,300.00 元，应收河南电视台《武媚娘传奇》版权转让款余额为 26,400,000.00 元。

注 3：2016 年 6 月 7 日，吴宏亮、林丽萍与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为 16,000 万元的保证合同，为本公司自 2016 年 6 月 7 日起至 2017 年 6 月 6 日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注 4：2015 年 11 月 27 日，招商银行股份有限公司北京小关支行与本公司签订《授信协议》，向本公司提供 5,000 万元的信用额度，期限为 2015 年 11 月 27 日至 2016 年 11 月 26 日。同日，吴宏亮、林丽萍、李钊、张哲、王大庆分别向招商银行股份有限公司北京分行出具《最高额不可撤销担保书》，为本公司在上述授信协议下的所有债务承担连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注 5：2015 年 5 月 15 日，吴宏亮、唐德电影公司分别与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为 24,000 万元的保证合同，为本公司自 2015 年 5 月 15 日起至 2018 年 5 月 15 日止与中信银行股份有限公司金华东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供保证担保，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注 6：2015 年 7 月 16 日，吴宏亮将其持有的公司股份 9,000,000 股（为首次公开发行股票并上市前个人类限售股）质押给中信银行股份有限公司金华东阳支行，为公司向该行申请期限为不超过 18 个月的贷款提供质押担保，最高担保金额为 18,000 万元。上述质押行为已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记手续。质押期限自 2015 年 7 月 16 日起至中信银行股份有限公司金华东阳支行向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。

注 7：2016 年 3 月 28 日，李钊、张哲、赵健、王大庆、吴宏亮与宁波银行股份有限公司北京亚运村支行签订最高额为 8,000 万元的保证合同，为本公司自 2016 年 3 月 28 日起至 2019 年 4 月 8 日止与宁波银行股份有限公司北京亚运村支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注 8：2016 年 6 月 17 日，华美银行与本公司签订《授信协议》，向本公司提供 10,000 万元的信用额度。同日，李钊、赵健、吴宏亮分别与华美银行签署《保证协议》，为本公司在上述授信协议下的所有债务承担连带责任保证，在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注 9：2016 年 6 月 17 日，本公司以电视剧《赢天下》或华美银行接受的其他电视剧产生及/或与之有关的、包括但不限于电视剧发行而产生的发行收入总额不少于 20,000 万元的发行合同及其他收入或收益向华美银行提供质押，为公司 2016 年 6 月 17 日签订的编号为 EWCN/2016/CN0042 的《授信合同》质押担保。

## (2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海优绩影视器材有限公司	4,500,000.00	2016 年 01 月 22 日	2016 年 05 月 05 日	
上海优绩影视器材有限公司	13,000,000.00	2016 年 06 月 06 日	2021 年 06 月 05 日	经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，本公司向参股公司上海优绩影视器材有限公司（以下简称“优绩影视公司”）提供 1,300 万元的无息贷款，贷款期限为 5 年，用于优绩影视公司业务发展。在本公司第一期贷款到账且满一年后的三年内的任意一个会计年度届满后的六个月内，本公司均有权以书面通知随时要求优绩影视公司按照其最近一期经审计的年净利润值 5 倍计算估值，将本公司贷款金额转作优绩影视公司股权，优绩影视公司及其全体股

				东应予无条件配合并确保转股完成。但无论如何本公司贷款折股比例最高不超过优绩影视公司全部股权的 55%。
--	--	--	--	---

**(3) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(4) 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	1,271,630.95	903,000.00

**(5) 其他关联交易**

无

**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
其他应收款	上海优绩影视器材有限公司	13,000,000.00	130,000.00		

**(2) 应付项目**

无

**7、关联方承诺**

不涉及

**8、其他**

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2016 年 6 月 30 日止，除附注十一、5、(1) 所述担保事项外，本公司不存在应披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司无应披露的重大或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据 2016 年 8 月 24 日，第二届董事会第二十八次会议决议，2016 年半年度利润分配方案为：以公司现有总股本 160,000,000 股为基数，以资本公积转增股本，向全体股东按每 10 股转增 15 股，共计转增 240,000,000 股，转增后公司总股本变更为 400,000,000 股。该利润分配预案尚需经过股东会审议。

除上述事项外，本公司不存在应披露的其他重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 7 个报告分部，分别为电视剧业务、电影业务、影视广告制作及相关服务业务、影视后期制作业务、艺人经纪业务、栏目业务和其他业务。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：①电视剧业务主要包括电视剧的制作、发行及衍生业务；②电影业务主要包括电影的制作、发行及衍生业务；③影视广告制作及相关服务业务主要包括提供影视广告拍摄制作及相关服务；④影视后期制作业务主要包括提供画面剪辑、声音制作、特效、字幕以及片头片尾制作等视听语言的制作和合成服务；⑤艺人经纪业务主要包括艺人演艺经纪代理服务和企业客户艺人服务；⑥栏目业务主要包括电视节目和栏目的制作、发行及衍生业务；⑦其他业务主要包括除上述之外业务金额较小的业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

报告分部的财务数据存在重合，不能有效区分资产和负债。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电视剧业务	电影业务	影视广告制	影视后期制	艺人经纪业	栏目业务	其他	分部间抵销	合计

			作及相关服 务业务	作业务	务				
主营业务收入	198,724,292.47	66,089,950.61	943,396.23	249,452.78	164,139.13			182.91	266,171,414.13
主营业务成本	83,933,018.40	63,460,061.30	502,748.65	119,725.29	168,339.28				148,183,892.92

## 2、其他

### 《中国好声音》诉讼情况

本公司于 2016 年 6 月 7 日向北京知识产权法院提交《诉前行为保全申请书》，请求责令上海灿星文化传播有限公司、世纪丽亮（北京）国际文化传媒有限公司立即停止在歌唱比赛选秀节目的宣传、推广、海选、广告招商、节目制作或播出时使用包含“中国好声音”、“The Voice of China”的节目名称及相关商标标识。公司于 2016 年 6 月 17 日向北京知识产权法院提供人民币 3,000 万元的现金担保，于 2016 年 6 月 20 日向北京知识产权法院提供人民币 1 亿元的现金担保，其后以中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司于 2016 年 6 月 20 日出具的 1 亿元责任保险担保函置换向北京知识产权法院提交的 1 亿元现金担保，并于 2016 年 7 月收到北京知识产权法院退回的 1 亿元现金。

公司就上海灿星文化传播有限公司、世纪丽亮（北京）国际文化传媒有限公司侵害商标权和不正当竞争一案于 2016 年 6 月 23 日向北京知识产权法院正式提起诉讼。截至 2016 年 8 月 24 日，该案尚未开庭。

本次重大诉讼事项对公司 2016 年及后期利润的影响尚具有不确定性，最终实际影响需以法院判决为准。

## 十五、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	305,370,752.05	100.00%	13,423,036.07	4.40%	291,947,715.98	293,634,613.98	100.00%	11,283,510.44	3.84%	282,351,103.54
合计	305,370,752.05	100.00%	13,423,036.07	4.40%	291,947,715.98	293,634,613.98	100.00%	11,283,510.44	3.84%	282,351,103.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	217,065,269.69	2,170,652.70	1.00%
1 至 2 年	59,622,477.36	2,981,123.87	5.00%
2 至 3 年	8,498,605.00	4,249,302.50	50.00%
3 年以上	3,858,700.00	3,858,700.00	100.00%
合计	289,045,052.05	13,259,779.07	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方的款项	16,325,700.00	163,257.00	1.00%
合计	16,325,700.00	163,257.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,139,525.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 182,066,900.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 59.62%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 2,876,669.00 元。

## 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	465,765,986.70	100.00%	4,898,113.01	1.05%	460,867,873.69	342,417,274.11	100.00%	3,664,625.88	1.07%	338,752,648.23
合计	465,765,986.70	100.00%	4,898,113.01	1.05%	460,867,873.69	342,417,274.11	100.00%	3,664,625.88	1.07%	338,752,648.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	144,000,798.80	1,440,007.99	1.00%
3 年以上	242,881.96	242,881.96	100.00%
合计	144,243,680.76	1,682,889.95	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收合并范围内关联方的款项	321,522,305.94	3,215,223.06	1.00%
合计	321,522,305.94	3,215,223.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 1,233,487.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
无	

**(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
应收合并范围内关联方的款项	321,522,305.94	341,124,390.15
诉前行为保全担保金	130,000,000.00	
借款	13,000,000.00	
租房保证金及押金	1,242,881.96	1,242,881.96
备用金	798.80	50,002.00
合计	465,765,986.70	342,417,274.11

**(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
北京知识产权法院	诉前行为保全担保金额	130,000,000.00	1 年以内	27.91%	1,300,000.00
唐德电影公司	内部往来	112,147,646.55	1 年以内	24.08%	1,121,476.47
新疆诚宇公司	内部往来	97,576,951.08	1 年以内	20.95%	975,769.51
唐德传媒公司	内部往来	52,701,278.77	1 年以内	13.24%	616,737.28
		8,146,843.43	1 至 2 年		
		825,605.88	2 至 3 年		
上海鼎石公司	内部往来	27,401,897.91	1 年以内	5.88%	274,018.98

合计	--	428,800,223.62	--	92.06%	4,288,002.24
----	----	----------------	----	--------	--------------

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 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	67,257,719.49		67,257,719.49	33,870,119.49		33,870,119.49
对联营、合营企业投资	5,084,936.70		5,084,936.70			
合计	72,342,656.19		72,342,656.19	33,870,119.49		33,870,119.49

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
唐德传媒公司	5,587,044.64			5,587,044.64		
唐德电影公司	475,475.74			475,475.74		
龙源广告公司	500,000.00			500,000.00		
东阳鼎石公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
凤凰经纪公司	1,268,327.11			1,268,327.11		
上海鼎石公司	11,460,000.00			11,460,000.00		
新疆诚宇公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海悠闲公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
唐德国际公司	49,272.00	10,287,600.00		10,336,872.00		
上海翎刻公司		12,000,000.00		12,000,000.00		
佳路影视公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
唐德影院公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
无锡唐德公司						
合计	33,870,119.49	33,387,600.00		67,257,719.49		

## (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											
二、联营企业											
上海优绩 影视器材 有限公司		5,000,000 .00		84,936.70						5,084,936 .70	
小计		5,000,000 .00		84,936.70						5,084,936 .70	
合计		5,000,000 .00		84,936.70						5,084,936 .70	

## 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	131,132,028.31	54,285,141.78	221,364,701.84	126,910,320.35
合计	131,132,028.31	54,285,141.78	221,364,701.84	126,910,320.35

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	84,936.70	
合计	84,936.70	

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-102,059.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,570,525.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,844.75	
减：所得税影响额	3,597,631.42	
合计	10,863,989.91	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.32%	0.350	0.350
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.11%	0.29	0.29

## 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

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴宏亮先生签名的2016年半年度报告文件原件；
- 2、载有公司董事长吴宏亮先生、主管会计工作负责人郑敏鹏先生以及会计机构负责人张清华先生签名并盖章的财务报告原件；
- 3、载有瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师周卿、王陈燕签名并盖章的审计报告原件；
- 4、其他相关资料。

浙江唐德影视股份有限公司

法定代表人：

2016年8月25日