

浙江唐德影视股份有限公司

2019 年半年度报告

公告编号：2019-097



2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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)毛珊珊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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。同时，随着观众主流观影方式的变迁，电视台、网络平台、电影院等不同观影途径的观众对影视剧题材的偏好亦呈现出不同的特点。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧收视率、点击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、准确把握观众观影偏好变化，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：一方面将在内部继续精选影视剧的题材、剧本和主要演职人员，并通过项目规划统筹委员会和项目投资决策委员会集体决策的方式科学决策；另一方面将继续与外部策划、编剧以及电视台等客户密切沟通，为公司影视剧作品适销性的评估提供业内人士的专业意见。

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广播电视总局和省级广播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。中国电影行业的监管职责主要由中共中央宣传部管理，管理内容主要包括对电影制作、发行过程中的备案公示、摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面。近年来，国家对行业的监管政策日趋严格，从影视剧题材选取、内容创作等方面加大行业的规范监管力度，持续促进行业健康有序发展。国家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仍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业造成更大冲击；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广播电视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，必须经国家广播电视总局或省级广播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。国家广播电视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。根据国家广播电视总局办公厅《关于网络视听节目信息备案系统升级的通知》，（1）自 2019 年 2 月 15 日起，重点网络影视剧（包含投资总额超过 500 万元的网络剧（网络动画片）、超过 100 万元的网络电影）开始制作前，由制作机构登录“重点网络影视剧信息备案系统”（以下简称“备案系统”），登记节目名称、题材类型、内容概要、制作预算等规划信息。（2）经广播电视行政部门审核后的节目规划信息，自动获得备案系统生成的规划备案号。备案系统对全国各省（区、市）取得规划备案号的拟制作节目信息自动汇总成表，总局在政府网站上公示。（3）重点网络影视剧拍摄制作完成后，制作机构应将节目拟播出平台、实际投资、演员片酬等相关信息在备案系统中登记，同时将节目成片报送所在地省级广电行政部门；中央直属单位广播电视节目制作经营机构将节目成片报送总局。经过广电行政部门内容把关的节目，自动获得备案系统生成的上线备案号。备案系统对全国各省（区、市）取得上线备案号的节目信息自动汇总成表，总局在政府网站上公示。在电影制作、发行业务方面，我国政府也对电影备案公示和电影内容审查、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》或上线备案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、下游市场发生变化的风险

受宏观经济下行压力加大、演员限薪令等监管政策变化的影响，下游市场当前正处于变化之中，下游播出平台的影视剧采购价格逐年上涨的趋势受到明显抑制，部分影视剧销售价格甚至出现一定幅度的下调，该市场变化可能导致公司未来影视剧的销售价格出现下降，进而对公司营业收入和毛利造成不利影响。

防范措施：公司将在保证制作质量的基础上，通过更合理的制片流程以及更精细的制片管理，着力降低包括演员薪酬在内的制作成本，进而保障公司影视剧作品毛利率的稳定，避免受行业变化影响而导致公司业绩下滑的风险。

5、主创人员不当行为的风险

影视剧开发、制作过程需要编剧、导演、制片以及演员等演职人员的密切参与，其中主创人员的个人言行、社会形象等如出现负面事件可能将对影视剧的内容审批、发行许可乃至最终播出产生重要影响，导致影视剧作品未能按照计划完成制作、发行及播出。

防范措施：在影视剧筹备阶段，进一步加强对演职人员的背景调查，对未能遵循公众人物应当承担的良好社会形象，存在、从事或参与违法犯罪、有损国家利益或严重违反社会公德的言论、行为或事件的演职人员实行一票否决。同时，在聘用相关演职人员时，将继续在聘用合同中明确因演职人员任何前述不当情形导致相关影视剧未能顺利制作、发行或播出的，其应承担相关影视剧包括投资成本及预期利润损失在内的全部损失。

6、控股股东股票质押比例较高的风险

截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人吴宏亮先生合计持有公司 152,108,065 股股份（占公司总股本的 36.76%）。受 A 股二级市场股价大幅下跌影响，为避免出现股票质押平仓风险，保障公司控股权稳定，吴宏亮先生多次提前偿还质押融资并补充质押股票，致使其当前股票质押比例较高。截至本报告期末，吴宏亮先生将其持有的公司 151,838,788 股股份进行了质押，占其持有公司股份总数的 99.82%，占公司总股本的 36.69%。

防范措施：公司将持续关注吴宏亮先生的股票质押情况，并依据相关规定及时履行信息披露义务；吴宏亮先生亦计划在通过现金还款的方式逐步降低其股票质押比例，以保障其对公司控制权的稳定。

7、汇率变动风险

公司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、全资孙公司安威集团公司、杰裕国际公司、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。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，避免或减少因汇率变动而引致的风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录.....	145

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、唐德影视、唐德影视公司	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
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
上海翎刻公司	指	上海翎刻闪耀影视制作有限公司
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
唐德影院公司	指	上海唐德影院管理有限公司
星河传说公司	指	上海星河传说影视文化有限公司
宁波唐德合伙企业	指	宁波唐德影视投资合伙企业（有限合伙）
上海万磁公司	指	上海万磁文化传媒有限公司
佳路影视公司	指	浙江佳路影视文化有限公司
前海皓森公司	指	深圳前海皓森影视文化科技传媒有限公司
深圳新悦公司	指	深圳新悦文化传媒有限公司
无锡唐德公司	指	无锡唐德文化传媒有限公司
优绩影视公司	指	上海优绩影视器材有限公司
广州流花公司	指	广州流花唐德影院有限公司
上海伟盛公司	指	上海伟盛影视文化有限公司

哈尔滨国众公司	指	哈尔滨国众文化传媒有限公司
喀什伟盛公司	指	喀什伟盛影视文化传媒有限公司
世代文化公司	指	北京世代文化传媒有限公司
愚人文化公司	指	上海愚人文化传媒有限公司
咖飞影视公司	指	上海咖飞影视文化传媒有限公司
新疆悠闲公司	指	新疆悠闲影视传媒有限公司
安威集团公司	指	安威集团有限公司
知承影视公司	指	北京知承影视传媒有限公司
广州白云汇公司	指	广州白云汇唐德影院有限公司
漳州唐德公司	指	漳州唐德电影院有限公司
东阳沙暴公司	指	东阳沙暴电影文化有限公司
唐昂影院公司	指	上海唐昂影院有限公司
杰裕国际公司	指	杰裕国际有限公司
东阳分公司	指	浙江唐德影视股份有限公司东阳分公司
北京分公司	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. (中文名为“Talpa 传媒有限公司”)及其全资子公司 Talpa Global B.V. (中文名为“Talpa 全球有限公司”)合称“Talpa”
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, 在本年度报告中, 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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
IP	指	Intellectual Property, 知识产权
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、机顶盒或其他方式抽样调查来得到收视率
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

非执行制片方	指	在影视剧联合摄制各方中，将部分的资金投入联合拍摄的执行制片方，并按照约定获得版权以及相应的投资收益的一方，其一般不参与具体的摄制管理
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广播电视总局的备案公示后取得的行政许可文件，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，经国家广播电视总局或省级广播电视行政管理部门审查通过后取得的行政许可文件，电视剧只有取得发行许可证后方可发行
电影片公映许可证	指	电影摄制完成后，经国家电影局或省级广播电影行政管理部门审查通过后取得的行政许可文件，电影只有取得该许可证后方可公映
剧本	指	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 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	唐德影视	股票代码	300426
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	古元峰	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 56075455	010 56075455
传真	010 62367673	010 62367673
电子信箱	guyuanfeng@tangde.com.cn	wangtingting@tangde.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	217,952,425.22	494,769,038.03	-55.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-76,980,011.38	90,115,403.95	-185.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-76,835,857.76	89,315,705.95	-186.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-141,044,128.43	-64,688,160.28	118.04%
基本每股收益（元/股）	-0.1925	0.2300	-183.70%
稀释每股收益（元/股）	-0.1892	0.2300	-182.26%
加权平均净资产收益率	-34.77%	7.33%	下降 42.10 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,601,171,514.88	2,512,213,488.17	3.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	182,982,810.86	259,861,977.68	-29.58%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

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）	-223,231.96	
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）	509,940.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-487,595.08	
少数股东权益影响额（税后）	-56,733.13	
合计	-144,153.62	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司主要从事电视剧、网络剧的投资、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；影视广告制作及相关服务业务；影视剧后期制作服务等业务。

1、电视剧、网络剧业务主要产品

公司电视剧、网络剧业务形成的产品为电视剧、网络剧作品以及衍生产品。

电视剧作品拍摄完毕并取得《电视剧发行许可证》后即形成了可销售的产品。公司通过向各电视台出售电视剧电视播映权、向网络视频服务企业出售电视剧信息网络传播权、向音像制品出版企业出售电视剧音像制品出版权、向专业从事电视剧发行业务的电视剧发行企业等中间商出售电视剧版权取得相应的版权收入。

网络剧作品拍摄完毕并在互联网视听节目服务单位内容审核通过后（重点网络影视剧需在重点网络影视剧信息备案系统备案登记，获得备案系统生成的上线备案号）后即形成了可销售的产品。公司通过向网络视频服务企业出售网络剧信息网络传播权、向专业从事网络剧发行业务的网络剧发行企业等中间商出售网络剧版权、向音像制品出版企业出售网络剧音像制品出版权取得相应的版权收入。

电视剧、网络剧衍生产品包括植入性广告、电视剧和网络剧图书出版、电视剧和网络剧道具衍生品等。

2、电影业务主要产品

公司电影业务形成的主要产品为电影作品以及衍生产品。

电影作品拍摄完毕并取得《电影片公映许可证》后即形成了可销售的产品。公司电影业务主要收入来自票房分账收入，即公司与国内院线达成发行放映合作协议，影片放映所产生的票房收入由公司与院线分账。公司还通过向电视台出售影片电视播映权、向网络视频服务企业出售影片信息网络传播权、向音像制品出版企业出售影片音像制品出版权、向专业从事电影发行业务的电影发行企业出售影片版权取得相应的版权收入。

电影衍生产品包括贴片广告、植入性广告、电影图书出版、电影道具衍生品等。

3、艺人经纪及相关服务内容

艺人经纪及相关服务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。

艺人演艺经纪代理服务是指公司依托自身的影视资源和专业管理经验，为影视演艺人员提供涵盖策划、形象塑造、培训、联系和安排演艺及广告活动、谈判签约、收益获取、法律事务代理和行政顾问在内的全方位的经纪代理服务。公司根据与艺人签署的经纪服务协议按照其参与演艺、广告等商务活动收入的一定比例取得佣金收入。

企业客户艺人服务是指本公司根据企业客户委托，为企业各类商业活动提供市场讯息、活动策划、艺人聘请、活动组织管理等服务，上述商业活动通常以艺人演出或代言为核心。

4、影视广告制作及相关服务内容

影视广告制作及相关服务是指公司根据客户的需求，依托自身的影视制作资源，为客户提供影视广告拍摄制作及相关服务。

5、影视剧后期制作服务内容

影视剧后期制作服务是指公司根据客户的需求,依托自身的影视剧后期制作力量,为客户拍摄的影视素材提供画面剪辑、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。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	不适用
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

1、公司拥有具备丰富影视行业经验的专业人才和优秀的经营管理团队

公司高度重视人才队伍建设工作,坚持内部人才建设、培养以及外部人才引进、合作并重的人才发展战略,形成了多层次的人才梯队。公司管理层专业结构配置合理,业务管理团队大部分毕业于北京电影学院等影视类院校,部分曾经在广电系统任职,影视剧行业平均从业年限超过10年,具备丰富的影视行业经验、影视企业管理经验和人脉资源,熟悉行业内知名编剧、导演和演员的风格和特点,了解电视台、网络平台等客户以及观众需求变化,并能够根据影视剧题材类型和目标受众配备合适的编剧、导演和演员等主创人员,进而提升影视剧作品的适销性。

基于对行业的深刻理解,公司管理团队对行业发展趋势和市场环境变化具有深刻的洞察力,能够带领公司作出前瞻性业务布局。同时,公司培养了一批优秀的影视企业管理者,能够有效对接创意人才和专业团队并达成长期合作,在巩固公司精品影视剧制作优势的同时,为公司不断完善产业布局奠定了坚实的基础。

2、公司建立了唐德特色的创意人才合作机制,具有良好的资源聚合能力

公司始终坚持以人才为经营发展之根本,十分注重人才的汇集、挖掘和培养。凭借较强的影视剧制作能力和良好的机制,公司在与业内众多创意人才的长期合作过程中,逐步建立起了信任和默契。上市以来,公司始终保持开放进取和服务创意的心态集聚人才,建立了具有唐德特色的“分享收益、分工明确”的创意人才合作机制和创意服务、管理体系,通过与公司具有共同理念的创意人才成立合资公司等方式,与众多知名编剧、导演等核心创意人才达成优势互补、利益绑定、合作共赢的长期战略关系。

此外,公司近年来从投资银行、律师事务所、会计师事务所等专业机构引入了大批投资、法律、财务等方面的专业人才,为创意人才提供支持服务和法律合规、财务核算等方面的统一管理服务,以满足业务快速发展和上市公司规范治理的各项要求,同时持续发掘投资机会,与创意者达成合作,为公司发展提供全面支持。

3、公司完善的管理流程体系优势

公司具有完善的管理流程体系，从项目的战略规划、IP孵化和采购、开发规划、立项管理、制片管理、营销发行等各个环节进行流水线化管理，有效地保证了项目的推进和稳定水准。在此基础上结合人才优势，未来将在保证质量的基础上稳定产出具规模效应的优质内容。项目的立项、签约推进到完成中的各个环节均由相关部门审批，依赖完善的、多元化的管理体系保证项目整体的有效性，最大程度避免由单一或不完备的经验和信息导致的决策风险。

4、公司完整的业务链优势有利于发挥协同效应，提高经营效率

公司拥有以影视剧制作和发行为核心、影视相关其他业务环节共同推进的高效的一体化产业链，并初步实现了各业务环节之间的整合和协同发展。公司通过发挥电视剧和电影业务之间IP叠加效应，以及影视剧制作业务和艺人经纪及相关服务业务之间、影视剧制作业务和影视剧后期制作服务业务之间、影视剧制作业务和影视广告制作及相关服务业务之间的协同效应，有效提高了经营效率、降低了生产成本，从而提升了盈利能力。

5、公司具有较强的影视剧投资制作风险控制能力

公司具有较为准确的选题能力和良好的内容策划能力，并建立了完善的剧本采购网络。

公司十分重视影视剧题材调研和分析工作，由专人负责分析并将分析结果提供给公司策划管理部门人员、制片人以及签约导演、编剧和外聘策划，确保及时掌握题材分布态势、行业创作倾向和观众需求变化。公司定期召开题材规划讨论会，保证影视剧题材规划布局的审慎性、合理性和前瞻性，以降低影视剧投资制作风险。内容策划方面，公司会根据不同题材聘请外部编剧以及邀请客户采购人员参与评估，以进一步提高影视剧作品的适销性。此外，公司建立了完善的剧本采购网络，通过与知名编剧签署战略合作协议，制定并实施良好的激励机制以吸引及培养新生代编剧，以及与数字出版企业建立合作关系等方式构建了文学作品改编权的筛选和采购渠道，形成了多层次的剧本采购网络。

上述举措既保证了公司影视剧作品的审核通过率，又能满足观众偏好，进而保证公司影视剧作品具备较强的盈利能力。自成立以来，公司制作、投资的影视剧审核通过率为100%，大部分作品取得了较高的收视率/票房及较好的社会反响。良好的影视剧投资制作风险控制能力为公司近年来业务的快速发展奠定了坚实基础。

6、公司拥有较强的发行能力和优质的客户资源

公司电视剧发行渠道涵盖电视台、网络视频服务企业、影视剧发行企业、音像制品出版企业等。在长期的业务发展过程中，公司与中央电视台、湖南卫视、江苏卫视、东方卫视、北京卫视、深圳卫视等国内50多家中央和省市级电视台，合一信息技术（北京）有限公司、浙江天猫技术有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司、北京搜狐新媒体信息技术有限公司、深圳市迅雷网络技术有限公司等网络视频服务企业以及MEASAT BROADCAST NETWORK SYSTEMS SDN BHD、PCCW Media Limited、CELESTIAL MOVIE CHANNEL LIMITED等海外影视剧发行机构建立了良好的业务合作关系。

电影发行方面，公司与中国电影股份有限公司、华夏电影发行有限责任公司、北京中联华盟文化传媒投资有限公司进行深度合作，并与全国主流电影院线建立了良好的合作关系，逐渐形成了一套成熟的电影发行模式，为公司扩充电影发行规模提供了有力保障。

7、与同行业优秀企业的良好合作关系，进一步提升公司盈利能力和影响力

公司凭借良好的市场表现和管理团队丰富的人脉资源，与中国电影股份有限公司、北京华录百纳影视股份有限公司、华视娱乐投资集团股份有限公司、东阳市乐视花儿影视文化有限公司等行业内诸多知名影视剧制作企业建立了良好的合作关系，共同投资制作影视剧，在公司作为非执行制片方的影视剧联合拍摄业务中获得了优质影视剧投资机会，进一步提升了公司的盈利水平和影响力。

8、相关行业的领军企业成为公司股东并与公司达成合作，进一步提升了公司市场资源的挖掘能力

基于对公司核心竞争力的认可以及对公司未来发展前景的看好，北京日报社之全资子公司京报长安资产管理有限公司、中信建投证券股份有限公司之孙公司元达信资本管理（北京）有限公司、北京金汇金投资集团有限公司之子公司宁波梅山保税港区鼎璟投资管理合伙企业（有限合伙）分别通过大宗交易的方式受让公司股份。截至本报告披露日，京报长安资产管理有限公司持有公司股票12,000,000股，占公司总股本的2.90%；元达信资本管理（北京）有限公司持有公司股票

6,000,000股，占公司总股本的1.45%；北京金汇金投资集团有限公司之子公司宁波梅山保税港区鼎璟投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司股票4,000,000股，占公司总股本的0.97%。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受宏观经济下行压力加大以及行业监管趋于严格等因素的影响，影视行业继续承压，行业景气度的下降，以及演员限薪令等监管政策效果的逐步显现，导致电视剧和网络剧的版权价格出现了一定程度的回落，这提高了前期投资制作成本相对较高的项目在本期的发行难度，降低了项目的销售毛利率。

报告期内，公司积极推动影视剧项目的发行和播出工作，着力加强应收账款和对合作方联合投资制作影视剧项目应收款项的回收工作，取得了一定的效果，在一定程度上改善了公司的现金流，但由于受行业大环境的影响，电视剧项目整体的销售进度仍低于预期。受《巴清传》主要演员社会舆论事件影响，截至本报告披露之日，公司仍未接到该剧电视播映权购买方以及信息网络传播权购买方针对该剧出具的排播计划，相应合同款项回收滞后，对公司经营活动现金流造成不利影响，融资难度和融资成本大幅度增加的同时，也导致公司影视剧作品筹备和制作进度低于预期。

1、业务综述

本报告期，公司实现营业收入21,795.24万元，同比下降55.95%；营业利润-8,585.15万元，同比下降191.30%；利润总额-8,610.63万元，同比下降190.86%；净利润-8,695.78万元，同比下降203.73%；归属于母公司所有者的净利润-7,698.00万元，同比下降185.42%。

报告期内，公司投资、制作的主要电视剧项目进展情况如下：

序号	作品名称	题材	角色	进度	发行许可证编号
1	《冯子材》	近代传奇	执行制片方	发行阶段	(浙)剧审字(2017)第029号
2	《蔓蔓青萝》	古代传奇	非执行制片方	发行阶段	(广剧)剧审字(2018)第007号
3	《北部湾人家》	当代都市	执行制片方	发行阶段	(桂)剧审字(2018)第005号
4	《东宫》	古代传奇	执行制片方	发行阶段	(京)剧审字(2018)第025号
5	《因法之名》	当代其它	非执行制片方	发行阶段	(广剧)剧审字(2018)第021号
6	《十年三月三十日》	当代都市	非执行制片方	发行阶段	(沪)剧审字(2018)第036号
7	《一身孤注掷温柔》	年代传奇	执行制片方	发行阶段	(浙)剧审字(2018)第044号
8	《阿那亚恋情》	都市情感	执行制片方	后期制作阶段	
9	《最初的相遇，最后的别离》	都市情感	非执行制片方	拍摄阶段	
10	《香山叶正红》	近代革命	执行制片方	筹备阶段	

电视剧业务方面，公司作为执行制片方投资制作的电视剧《北部湾人家》以及作为非执行制片方（并由公司发行）投资制作的电视剧《因法之名》于本期实现了首轮卫视和网络视频平台的发行；公司作为执行制片方取得发行许可证正在发行的电视剧主要包括《一身孤注掷温柔》、《冯子材》；公司作为非执行制片方取得发行许可证并由公司发行的电视剧主要包括《蔓蔓青萝》；公司作为非执行制片方（公司为该剧剧本的所有者）投资的电视剧《最初的相遇，最后的别离》正在拍摄中；公司作为执行制片方投资制作的电视剧《香山叶正红》在筹备阶段。

电视剧《东宫》已于报告期内在优酷网独播，热度占全网络剧排行榜前列，在新浪微博主话题阅读量超49亿，并荣获“微博2019年度影响力剧集”、“2019年H1豆瓣评分TOP10剧集”等奖项；电视剧《因法之名》于报告期内在北京卫视、PPTV首轮播出，在北京卫视播映的24天中，CSM55省级卫视黄金档电视剧收视排名均居于前五名，其中8天居于第一名。

电影业务方面，公司作为执行制片方投资制作的电影《怒狂沙暴》正在进行后期制作和预售洽谈工作。

电视栏目方面，公司控股子公司邦视传媒积极开展奇幻木偶竞演类综艺节目《偶像的觉醒》的创意和筹备工作，并入围中央电视台综艺频道十余档创新周播、季播节目。

2、公司内控方面工作

公司不断优化提升内控管理水平，建立和完善内部治理和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理合法合规以及经营活动的有序进行，提高经营效率和效果，提升公司整体管理和运营水平，促进企业实现发展战略。公司通过建立良好的内部控制环境，防范、纠正错误及舞弊行为，严格控制风险，保护资产的安全、完整，保证财务报告及相关信息真实、完整。公司业务资质健全，拥有《广播电视节目制作经营许可证》、《电视剧制作许可证（甲种）》、《营业性演出许可证》等资质证书。公司还按照上市公司监管部门要求进一步加强了内部控制制度建设，形成了有效且相互制衡的决策、执行和监督机制，确保国家有关法律法规、部门规章、规范性文件和公司内部规章制度的贯彻实施。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

报告期内公司计划拍摄影视剧的实际进展情况和许可资质的取得情况参见本节“一、概述”之“1、业务综述”部分。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	217,952,425.22	494,769,038.03	-55.95%	主要是由于受行业景气度下滑的影响，本期电视剧项目销售进度低于预期，上年同期实现的电视剧《战时我们正年少》和《东宫》版权授权收入较大，导致营业收入同比下降
营业成本	191,182,864.87	281,833,394.59	-32.16%	主要是由于本期营业收入同比下降，对应结转营业成本同比减少
销售费用	12,258,316.16	15,106,702.21	-18.86%	主要是由于本期影视剧销售收入同比下降，相应营销宣传费用同比下降
管理费用	47,390,401.95	54,258,463.31	-12.66%	主要是由于公司本期强化了成本控制管理，优化了内部流程，员工薪酬、房屋租赁等日常经营支出较上年同期均有所下降
财务费用	58,129,328.88	38,950,327.85	49.24%	主要是由于受宏观经济下行压力加大、影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的影响，加之 2018 年经营业绩同比下滑，公司融资难度和融资成本亦大大增加，财务费用同比大幅增长
所得税费用	851,518.93	10,941,585.17	-92.22%	主要是由于本期亏损
经营活动产生的现金流量净额	-141,044,128.43	-64,688,160.28	118.04%	主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金同比下降所致
投资活动产生的现金流量净额	2,343,634.28	-48,744,695.86	-104.81%	主要是由于上年同期支付骑士联盟（北京）信息服务有限公司的股权投资款
筹资活动产生的	151,175,124.13	2,407,225.69	6,180.06%	主要是由于本期非公开发行公司债券募集资金

现金流量净额				
现金及现金等价物净增加额	12,514,694.88	-110,997,538.11	-111.27%	主要是由于上年期初货币资金余额较大，但公司上年度融资难度加大，期初货币资金多用于偿还银行借款，同时本期初期货币资金金额较小
信用减值损失	5,809,149.91			主要是由于本期执行财政部颁发的新金融工具准则将金融工具相关资产减值损失改列至信用减值损失
资产减值损失	-51,630.89	-8,151,869.89	-99.37%	主要是由于本期执行财政部颁发的新金融工具准则将金融工具相关资产减值损失改列至信用减值损失，同时，本期加大了应收款项的催收，部分账龄较长客户应收款项以打折方式实现了回收，导致本期末坏账准备余额降低，但被折扣部分增加资产减值损失所抵消

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	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	176,347,436.57	156,438,303.18	11.29%	-61.21%	-38.27%	-32.97%
剧本创作及销售	25,396,226.38	12,986,605.85	48.86%	2.91%	4.08%	0.58%

本期电视剧业务毛利率同比下降，主要是由于：受宏观经济下行压力加大以及行业监管趋于严格等因素的影响，影视行业继续承压，行业景气度的下降，以及演员限薪令等监管政策效果的逐步显现，导致电视剧和网络剧的版权价格出现了一定程度的回落，本期实现收入的电视剧《因法之名》、《北部湾人家》、《十年三月三十日》属于前期投资制作成本相对较高的项目，在本期的销售价格受市场影响受到一定抑制，降低了电视剧业务的销售毛利率。

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	89,482,243.45	3.44%	76,742,562.95	3.05%	0.39%	-
应收账款	714,538,877.10	27.47%	587,696,798.85	23.39%	4.08%	主要是由于电视剧《因法之名》、《北部湾人家》、《十年三月三十日》实现销售形成新增应收款项，但部分被本期回收部分账龄较长的应收账款，减少应收账款所抵销
存货	1,210,611,474.66	46.54%	1,307,974,045.98	52.06%	-5.52%	主要是由于本期电视剧《因法之名》、《北部湾人家》、《十年三月三十日》确认发行收入相应结转成本减少存货
长期股权投资	19,904,944.72	0.77%	20,142,765.80	0.80%	-0.03%	-
固定资产	18,087,334.73	0.70%	20,661,573.46	0.82%	-0.12%	主要是由于本期计提折旧
短期借款	321,921,675.00	12.38%	380,178,900.00	15.13%	-2.75%	主要是由于本期归还部分已到期的银行借款
长期借款	40,000,000.00	1.54%	100,000,000.00	3.98%	-2.44%	主要是由于将部分长期借款改列为一到年内到期的长期借款
可供出售金融资产			123,245,670.00	4.91%	-4.91%	主要是由于本期执行财政部颁发的新金融工具准则，将原可供出售金融资产改列至其他非流动金融资产
应付账款	188,577,312.56	7.25%	215,512,425.15	8.58%	-1.33%	主要是由于本期支付电视剧《一身孤注掷温柔》、《东宫》、《巴清传》等项目供应商应付账款
其他应付款	1,022,313,876.36	39.30%	1,009,266,782.08	40.17%	-0.87%	主要是由于本期向部分公司员工授予限制性股票
应付债券	298,844,627.01	11.49%	99,626,830.42	3.97%	7.52%	主要是由于本期非公开发行公司债券
预付款项	245,130,098.04	9.42%	200,609,234.27	7.99%	1.43%	主要是由于本期向合作方支付影视项目承制费和联合摄制投资款
其他流动资产	75,632,002.68	2.91%	57,405,985.62	2.29%	0.62%	主要是由于本期待抵扣进项税增加
其他非流动金融资产	123,045,670.00	4.73%			4.73%	主要是由于本期执行财政部颁发的新金融工具准则，将原可供出售金融资产改列至其他非流动金融资产
预收款项	462,950,248.08	17.80%	373,934,059.66	14.88%	2.92%	主要是由于本期收到动画片《新成龙历险记》授权费用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

参见本报告之“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“49、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、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
已累计投入募集资金总额	41,932.76
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 2019 年 6 月 30 日，募集资金净额共产生 1,008,595.65 元利息收入，公司实际累计使用募集资金 419,327,632.28 元，其中本报告期内实际使用 610.79 元；募集资金专用账户余额 0 元，公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕，募集资金专项账户已全部注销完毕。	

(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)	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	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

	部分 变更)						期		益		化
承诺投资项目											
补充影视剧业务营运资金项目	否	41,831.91	41,831.91	0	41,932.76			0	4,929.08	不适用	否
承诺投资项目小计	--	41,831.91	41,831.91	0	41,932.76	--	--	0	4,929.08	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	41,831.91	41,831.91	0	41,932.76	--	--	0	4,929.08	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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 2015年3月11日,公司第二届董事会第七次会议审议通过《关于募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》,并经过独立董事、监事会及保荐机构发表同意意见,以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金150,340,195.30元。上述置换事项及置换金额业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具了瑞华核字[2015]33030021号鉴证报告。										
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	适用 按募集资金项目计划分期投入。										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2019年6月30日止,公司首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕,募集资金专项账户已全部注销完毕。										
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。

6、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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆诚宇公司	子公司	影视剧制作和发行	10,000,000.00	788,054,937.14	397,481,429.91	82,783,018.87	12,149,533.60	12,149,485.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

报告期内公司无处置子公司的情况，取得子公司的情况参见“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”部分。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损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

十、公司面临的风险和应对措施

参见“第一节 重要提示、目录和释义”之“风险提示”部分。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

2019年下半年，公司主要业务规划如下：

1、电视剧业务经营计划

公司计划投资、拍摄的电视剧项目如下：

序号	名称	题材类型	制作进度	启动时间
1	电视剧《香山叶正红》	近代革命	筹备阶段	2019年3季度
2	电视剧《为了明天》	近代革命	筹备阶段	2019年4季度
3	电视剧《朱雀》	古代传奇	筹备阶段	2019年4季度

注：1、上述电视剧名称及最终集数以国家广播电视总局核发的发行许可证为准；2、由于影视剧行业的特殊性，上述项目进度可能会受到政策导向、天气条件或演员档期等不确定因素的影响而导致实际进展情况与计划产生一定差异，公司将根据实际情况及时调整经营计划并在定期报告中及时披露。

2、电影业务经营计划

公司计划投资、拍摄的电影项目

序号	名称	题材类型	拍摄进度	启动时间
1	《刀风》	犯罪/悬疑	剧本修改中	2019年4季度

注：1、上述电影名称以国家电影局核发的发行许可证为准；2、由于影视剧行业的特殊性，上述项目进度可能会受到政策导向、天气条件或演员档期等不确定因素的影响而导致实际进展情况与计划产生一定差异，公司将根据实际情况及时调整经营计划并在定期报告中及时披露。

3、电视栏目业务经营计划

重点做好电视栏目《偶像的觉醒》、《知遇之城》等综艺栏目的开发及制作工作。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.12%	2019年01月02日	2019年01月02日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ） 公告编号：2019-001
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.75%	2019年02月15日	2019年02月15日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ） 公告编号：2019-016
2019年第三次临时股东大会	临时股东大会	53.51%	2019年05月14日	2019年05月15日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ） 公告编号：2019-057
2018年年度股东大会	年度股东大会	44.84%	2019年05月21日	2019年05月21日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ） 公告编号：2019-061
2019年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.40%	2019年05月31日	2019年05月31日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ） 公告编号：2019-064
2019年第五次临时股东大会	临时股东大会	40.60%	2019年06月24日	2019年06月24日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ） 公告编号：2019-071

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	陈蓉	股份限售承诺	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。在赵健担任公司董事期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的股份总数的 25%；如赵健离职的，在其离职后 6 个月内本人不得转让公司股份。本人由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因而增持的公司股份，亦应遵守上述承诺。如上述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	2017 年 09 月 27 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	陈蓉	持股意向及减持意向	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（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）。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。本人将遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于限售股有相关规定，包括但不限于中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 26 日发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及深圳证券交易所 2017 年 5 月 27 日发布的《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定。本人由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因而增持的公司股份，亦应遵守上述承诺。如上述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	2017 年 09 月 27 日	长久有效	正常履行
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	股份限售承诺	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。在所持股份锁定期期后的任职期间	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

			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;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,相关承诺人将出售股票收益上缴公司,同时,其所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或其所持流通股自未能履行其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			
赵健	股份限售承诺	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。在所持股份锁定期期满后的任职期间内,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;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,相关承诺人将出售股票收益上缴公司,同时,其所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或其所持流通股自未能履行其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	
李钊	股份限售承诺	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。在所持股份锁定期期满后的任职期间内,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;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,相关承诺人将出售股票收益上缴公司,同时,其所持限售股锁定期自期满后延长六个月,和/或其所持流通股自未能履行其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	

郑敏鹏	股份限售承诺	在所持股份锁定期期后的任职期间内，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；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	2015年02月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
付波兰	股份限售承诺	在所持股份锁定期期后的任职期间内，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；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
郁晖	股份限售承诺	在所持股份锁定期期后的任职期间内，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；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
浙江唐德影视股份有限公司	股份回购承诺	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《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	2015年02月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		裁判			
吴宏亮	股份回购承诺	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。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。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《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	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
吴宏亮、赵健、李钊	持股意向及减持意向	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。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）。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 02 月 17 日	正常履行
吴宏亮、赵健、北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)、李钊	关于避免同业竞争的承诺	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	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

			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			
	吴宏亮、赵健、北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)、李钊	关于减少和规范关联交易的承诺	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	2014年04月17日	长久有效	持续承诺、正常履行
	吴宏亮	控股股东、实际控制人关于避免占用资金的承诺	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	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿	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	2015年02月17日	长久有效	持续承诺、正常履行

		承诺	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			
	浙江唐德影视股份有限公司	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺	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
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	吴宏亮、赵健、李兰天、郑敏鹏、古元峰、付波兰、郁晖、李民、王智强、李欢 ⁽¹⁾	股份增持承诺	拟自 2018 年 7 月 3 日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）增持浙江唐德影视股份有限公司股份，增持金额不低于 10,000 万元。增持所需的资金来源为自筹资金。增持人在增持期间及在增持完成后的六个月内不转让所持公司股份	2018 年 07 月 03 日	2020 年 1 月 31 日	正常履行
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及	不适用					

下一步的工作计划	
----------	--

(1): 公司于 2018 年 7 月 2 日披露了《关于公司董事、监事、高级管理人员计划增持公司股份的公告》(公告编号: 2018-053), 吴宏亮先生、赵健先生、李兰天先生、郑敏鹏先生、付波兰女士、郁晖先生、李民先生、王智强先生、李欢先生计划拟在未来六个月内, 根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定, 通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式(包括但不限于集中竞价和大宗交易等) 增持本公司股份, 增持金额合计不低于 10,000 万元。2019 年 1 月 2 日, 公司召开 2019 年第一次临时股东大会, 审议通过了上述增持人将本次增持计划的实施期限延长至 2019 年 4 月 30 日的议案。2019 年 5 月 14 日, 公司召开 2019 年第三次临时股东大会, 审议通过了增加古元峰先生为新增增持对象并将增持计划的实施期限延长至 2019 年 7 月 31 日的议案。增持所需的资金来源为自有资金或自筹资金。截至本承诺到期之日, 公司参与增持的董事、监事、高级管理人员已完成增持金额共计 50,817,484.01 元, 增持股份共计 8,083,710 股。受宏观经济下行压力加大和金融去杠杆政策的影响, 融资渠道收紧, 资金来源受限, 加之受影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的影响, 增持人资金筹措未达预期, 从而导致增持计划的实施遇到困难, 未能在承诺期限内完成全部增持工作。2019 年 7 月 31 日, 公司董事会接到相关增持人的通知, 鉴于目前的市场环境、融资渠道及融资手段等实际情况, 增持人一致认为无法继续完成本次增持计划, 经审慎研究决定, 申请豁免履行上述增持承诺。公司于 2019 年 8 月 19 日召开第七次临时股东大会, 审议并通过了《关于豁免公司董事、监事、高级管理人员履行增持承诺暨终止增持计划的议案》, 豁免增持人履行上述增持承诺。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

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

参见公司于 2019 年 5 月 24 日在深圳证券交易所官方网站披露的《浙江唐德影视股份有限公司关于深圳证券交易所 2018 年年报问询函的回复报告》。

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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
公司就 Talpa 单方面发函通知解除《“……好声音”协议》事宜向香港国际仲裁中心提起仲裁	0	否	2017 年 11 月 9 日, 公司收到 Talpa 发来的关于要求终止协议的通知函件; 针对该事项, 公司于 2017 年 11 月 28 日向香港国际仲裁中心提起仲裁, 香港国际仲裁中心已受理该案, 截至目前尚待审理	暂无	不适用	2017 年 11 月 28 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2017-091

其他诉讼事项

√ 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
东阳鼎石公司诉上海亨安商务咨询有限公司合同纠纷案	1,039.77	否	二审判决已生效: 判决被告退还保证金 263.64 万元	暂无	强制执行中	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-072
唐德传媒公司诉广州市城投资产经营管理有限公司流花分公司、广州市城投资产经营管理有限公司房屋租赁合同纠纷案	2,394.2	是: 75.348 万元	一审判决原告向被告支付综合管理费 8.28 万元、装修使用费 745.20 万元。一审判决尚未生效, 二审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-072
广州市建隆物业管理有限公司诉唐德传媒公司物业服务合同纠纷案	7.89	是: 0.601 万元	一审判决被告支付电费 5.98 万元及水费 0.03 万元。一审判决尚未生效, 二审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-072
东阳鼎石公司诉南翔万盛(芜湖)文化产业有限公司房屋租赁合同纠纷	418.41	否	二审判决已生效: 判决被告返还房屋租金 81.20 万元及定金 15.00 万元	已收到全部执行款	执行完毕	2019 年 07 月 01 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-072、074
河北康迪视听设备	210.12	否	被告提出管辖权异议被驳回。一审	暂无	尚未到	2019 年	巨潮资讯网(网

制造有限公司诉东阳鼎石公司、唐昂影院公司、漳州唐德公司、广州白云汇公司承揽合同纠纷案			审理中		执行阶段	07月01日	址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072、074
唐德影视诉高云翔、高云翔、北京艺璇文化经纪有限公司演出合同纠纷案	6,382.40	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019年06月27日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072
唐德电影公司诉深圳市迅雷网络技术有限公司著作权许可使用合同纠纷案	786.77	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019年06月27日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072、081
唐德影视诉浙江海宁国爱文化传媒股份有限公司合同纠纷案	5,199.67	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019年06月27日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072
赫民英诉唐德传媒公司、唐德影视、榆林市晓云影视文化传播有限公司、马树超、云南电视台著作权纠纷	10	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019年06月27日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072
杨新宇、湘君（上海）影视文化工作室诉唐德影视合同纠纷案	236	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019年06月27日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072
北京全视角文化传媒股份有限公司诉唐德影视租赁合同纠纷案	325.86	否	一审判决被告支付租金 250.66 万元，并按中国人民银行同期贷款利率标准计算支付自 2017 年 12 月 1 日起至该款付清时止的利息。一审判决尚未生效，二审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019年08月01日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072、086

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2019年1月30日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，并于2019年2月15日召开2019年第二次临时股东大会，分别审议通过了《浙江唐德影视股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》及相关议案，公司拟向49名激励对象授予权益数量不超过1,850万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额40,000万股的4.63%，其中，首次授予权益数量不超过1,480万股，占本激励计划拟授出权益总数上限1,850.00万股的80.00%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的3.70%；预留权益370.00万股，占本激励计划拟授出权益总数上限1,850.00万股的20%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.93%。2019年3月6日，公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，因激励计划涉及的2名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的全部限制性股票，4名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的部分限制性股票，共计放弃96.70万股，公司对本次限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单及授予数量进行调整，调整后，本次限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量由不超过1,850.00万股调整为1,729.13万股（最终以实际认购数量为准），其中，首次授予的限制性股票数量由不超过1,480.00万股调整为1,383.30万股（最终以实际认购数量为准），预留权益由不超过370.00万股调整为345.83万股（ $1,383.30/80%*20%$ ）（最终以实际认购数量为准），公司本次限制性股票激励计划首次授予部分激励对象由49人调整为47人；并确定以2019年3月6日为授予日，向47名首次授予部分激励对象授予1,383.30万股限制性股票。

公司已于2019年3月完成上述2019年限制性股票激励计划首次授予登记工作，本次授予限制性股票上市日期为2019年3月22日，授予价格为3.41元/股，授予股份认购资金经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月7日出具《浙江唐德影视股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2019]3305001号）审验，公司已收到47名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计47,170,530.00元，计入股本13,833,000.00元，计入资本公积（股本溢价）33,337,530.00元。本次变更后，公司注册资本413,833,000.00元。本次授予登记的具体事项参见公司于2019年3月21日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）披露的《关于限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2019-026）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

参见“第十节 财务报告”之“十一、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、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

参见“第十节 财务报告”之“十一、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”

5、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。

十四、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、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

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
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

东阳沙暴电影文化有限公司	2018年07月11日	10,000	2018年07月17日	7,000	质押	24个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				7,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,000
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
东阳沙暴电影文化有限公司	2018年07月11日	10,000	2018年07月17日	7,000	质押	24个月	否	是
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)		10,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				7,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				7,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				38.25%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (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余额 (E)				7,000				
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)				7,000				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

注：2018年7月17日，公司及全资子公司唐德电影公司、唐德电影公司全资子公司东阳沙暴公司作为共同借款人向华美银行（中国）有限公司申请本金总额不超过10,000万元的流动资金贷款，期限24个月。该项银行贷款由公司、唐德电影公司、东阳沙暴公司向银行提供应收账款质押担保，同时公司关联方吴宏亮、李钊、赵健提供连带责任保证担保。详情参见公司于2018年7月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）披露的《关于向银行申请授信暨关联交易的公告》（公告编号：2018-057）。

（2）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、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行公司债券

经公司2017年6月13日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过，公司拟发行规模不超过6亿元（含6亿元）公司债券，由深圳市高新投集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保，由公司控股股东、实际控制人吴宏亮为本次发行公司债券向担保人提供反担保。公司于2018年1月26日收到深圳证券交易所下发的《关于浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函[深证函(2018)55号]》。

2018年3月7日，公司完成了浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“18唐德01”，证券代码“114308”）的发行，募集资金1亿元。

2019年1月18日，公司完成了浙江唐德影视股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“19唐德01”，证券代码“114427”）的发行，发行实际募集资金2亿元。

截至报告期期末，“18唐德01”存续债券金额为1亿元，“19唐德01”存续债券金额为2亿元。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 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	193,318,306	48.33%				-31,020,440	-31,020,440	162,297,866	39.22%
3、其他内资持股	193,318,306	48.33%				-31,020,440	-31,020,440	162,297,866	39.22%
境内自然人持股	193,318,306	48.33%				-31,020,440	-31,020,440	162,297,866	39.22%
二、无限售条件股份	206,681,694	51.67%				44,853,440	44,853,440	251,535,134	60.78%
1、人民币普通股	206,681,694	51.67%				44,853,440	44,853,440	251,535,134	60.78%
三、股份总数	400,000,000	100.00%				13,833,000	13,833,000	413,833,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年3月5日，持有公司首发前限售股股东吴宏亮、赵健因股份锁定期届满解除限售股股份数量合计39,943,981股，其中，根据股东吴宏亮作出的承诺，其本次实际上市流通的股份数量为0，其本次解除首发前限售股37,041,897股转为高管锁定股；根据股东赵健所作的承诺，其本次可上市流通的股份数量为900,339股，其本次解除首发前限售股2,902,084股中的2,001,745转为高管锁定股。有关详情参见公司于2019年3月2日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-021）；

(2) 根据陈蓉按照因婚姻关系解除而进行财产分割取得公司股份时作出的各项股份锁定承诺，报告期内其持有的股份中的3,599,660股转为流通股；

(3) 根据股东李钊在公司首次公开发行股票并在创业板上市时所作的承诺，报告期内其持有的股份中的4,500,000股转为流通股；

(4) 公司实施限制性股票激励计划向47名激励对象授予限制性股票13,833,000股并于2019年3月20日完成了限制性股票首次授予登记工作，本次限制性股票授予日为2019年3月6日，首次授予股份的上市日为2019年3月22日。参见公司2019年3月20日披露的《关于限制性股票首次收登记完成的公告》（公告编号：2019-026）。

(5) 报告期内，控股股东吴宏亮通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份合计增持253,900股，根据其作出的承诺，其本次可上市流通的股份数量为63,475股（253,900股*25%），新增限售股份数量190,425股。

(6) 报告期内，公司董事、联席总经理、董事会秘书古元峰通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份合计增持1,580,710股，根据其作出的承诺，其本次可上市流通的股份数量为582,678股，新增限售股份数量998,032股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年1月30日，公司分别召开了第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，审议通过了《浙江唐德影视股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《关于核实公司<2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单>的议案》等议案，独立董事对此发表了独立意见，北京市竞天公诚律师事务所出具了相应法律意见书、上海

荣正投资咨询股份有限公司出具了相应独立财务顾问报告。2019年2月15日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了上述相关议案。

2019年3月6日，公司分别召开了第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》。监事会于当日对公司调整后的首次限制性股票激励计划对象名单发表了审核意见，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法有效，确定授予日及授予事项符合相关规定。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分向激励对象授予的 13,833,000 股限制性股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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
吴宏亮	111,125,693	37,041,897		74,083,796	首发前限售股	按首发承诺解除限售
吴宏亮	39,806,828		190,425	39,997,253	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
古元峰			1,600,000	1,600,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
古元峰			998,032	998,032	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
赵健	9,606,594	2,902,084		6,704,510	首发前限售股	按首发承诺解除限售
赵健			2,001,744	2,001,744	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
陈蓉	14,413,641	3,599,660		10,813,981	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
李钊	18,365,550	4,500,000		13,865,550	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
郑敏鹏			500,000	500,000	股权激励限售股	股权激励限售股

李欢			900,000	900,000	股权激励限售股	股权激励限售股
王智强			180,000	180,000	股权激励限售股	股权激励限售股
激励对象 (43 人)			10,653,000	10,653,000	股权激励限售股	按照公司股权激励 计划规定解除限售
合计	193,318,306	48,043,641	17,023,201	162,297,866	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
唐德影视股权 激励限售股	2019 年 03 月 06 日	3.41 元/股	13,833,000	2019 年 03 月 22 日	13,833,000		公告编号: 2019-026	2019 年 03 月 20 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司实施限制性股票激励计划向47名激励对象授予限制性股票13,833,000股并于2019年3月20日完成了限制性股票首次授予登记工作，本次限制性股票授予日为2019年3月6日，首次授予股份的上市日为2019年3月22日。参见公司2019年3月20日披露的《关于限制性股票首次收登记完成的公告》（公告编号：2019-026）。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,566	报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
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	36.76%	152,108,065	253,900	114,081,049	38,027,016	质押	151,838,788
太易控股集团 有限公司	境内非国有法人	4.67%	19,335,295	0	0	19,335,295	质押	16,299,797
北京睿石成长 创业投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	3.94%	16,299,852	0	0	16,299,852		
李钊	境内自然人	3.49%	14,427,500	-4,059,900	13,865,550	561,950	质押	13,865,548

京报长安资产投资管理有限 公司	境内非国有法人	2.90%	12,000,000	6,000,000	0	12,000,000		
赵健	境内自然人	2.81%	11,608,339	0	8,706,254	2,902,085	质押	9,599,500
陈蓉	境内自然人	2.61%	10,818,981	-3,599,660	10,813,981	5,000		
北京鼎石源泉 投资咨询中心 (有限合伙)	境内非国有法人	1.67%	6,900,170	0	0	6,900,170	质押	6,900,170
北京翔乐科技 有限公司	境内非国有法人	1.53%	6,347,403	0	0	6,347,403	质押	5,397,500
刘朝晨	境内自然人	1.51%	6,260,607	0	0	6,260,607		
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或一致行动关系。							
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					
吴宏亮	38,027,016	人民币普通股	38,027,016					
太易控股集团有限公司	19,335,295	人民币普通股	19,335,295					
北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)	16,299,852	人民币普通股	16,299,852					
京报长安资产投资管理有限公司	12,000,000	人民币普通股	12,000,000					
北京鼎石源泉投资咨询中心(有限合伙)	6,900,170	人民币普通股	6,900,170					
北京翔乐科技有限公司	6,347,403	人民币普通股	6,347,403					
刘朝晨	6,260,607	人民币普通股	6,260,607					
元达信资本-中信建投证券-元达信资本-建投投 资 1 号专项资产管理计划	6,000,000	人民币普通股	6,000,000					
赵薇	5,849,850	人民币普通股	5,849,850					
北京鼎石睿智投资咨询中心(有限合伙)	4,950,220	人民币普通股	4,950,220					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售 流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动 的说明	前 10 名股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系。前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间无其他关联关系或一致行动关系。未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	不适用							

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。

四、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股票数 量(股)
吴宏亮	董事长、总经理	现任	151,854,165	253,900		152,108,065			
古元峰	董事、联席总经理、董事会 秘书	现任		3,180,710		3,180,710		1,600,000	1,600,000
李蓝天	董事、副总经理	现任							
赵健	董事	现任	11,608,339			11,608,339			
郑敏鹏	董事、副总经理、财务总监	现任		500,000		500,000		500,000	500,000
景旭峰	董事	任免							
王新	独立董事	现任							
邬永东	独立董事	现任							
许朋乐	独立董事	现任							
方福前	独立董事	现任							
张敬	监事会主席	现任							
付波兰	监事	现任							
郁晖	监事	现任							
李民	副总经理	现任							
李欢	副总经理	现任		900,000		900,000		900,000	900,000
王智强	副总经理	现任		180,000		180,000		180,000	180,000
合计	--	--	163,462,504	5,014,610	0	168,477,114	0	3,180,000	3,180,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
景旭峰	董事	任免	2019年05月31日	经公司2019年第四次临时股东大会审议通过,担任公司第三届董事会董事

第九节 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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	89,482,243.45	76,742,562.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		
应收账款	714,538,877.10	587,696,798.85
应收款项融资		
预付款项	245,130,098.04	200,609,234.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	78,746,165.76	83,651,730.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,210,611,474.66	1,307,974,045.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	75,632,002.68	57,405,985.62
流动资产合计	2,414,140,861.69	2,314,080,357.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		123,245,670.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	19,904,944.72	20,142,765.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	123,045,670.00	
投资性房地产		
固定资产	18,087,334.73	20,661,573.46
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	559,239.44	708,853.76
开发支出		
商誉	499.38	499.38
长期待摊费用	11,838,358.48	20,001,603.54
递延所得税资产	594,606.44	372,164.24
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动资产合计	187,030,653.19	198,133,130.18
资产总计	2,601,171,514.88	2,512,213,488.17
流动负债：		
短期借款	321,921,675.00	380,178,900.00
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
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		33,200,000.00
应付账款	188,577,312.56	215,512,425.15
预收款项	462,950,248.08	373,934,059.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,872,838.32	5,617,131.25
应交税费	24,799,102.03	33,155,008.14
其他应付款	1,022,313,876.36	1,009,266,782.08
其中：应付利息	10,363,746.19	7,656,818.49
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,085,435,052.35	2,050,864,306.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,000,000.00	100,000,000.00
应付债券	298,844,627.01	99,626,830.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	759,485.45	
递延收益	2,310,639.02	1,035,000.00

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	341,914,751.48	200,661,830.42
负债合计	2,427,349,803.83	2,251,526,136.70
所有者权益：		
股本	413,833,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	143,463,417.78	110,125,887.78
减：库存股	47,170,530.00	
其他综合收益	-1,509,546.38	-1,610,390.94
专项储备		
盈余公积	32,849,779.83	32,849,779.83
一般风险准备		
未分配利润	-358,483,310.37	-281,503,298.99
归属于母公司所有者权益合计	182,982,810.86	259,861,977.68
少数股东权益	-9,161,099.81	825,373.79
所有者权益合计	173,821,711.05	260,687,351.47
负债和所有者权益总计	2,601,171,514.88	2,512,213,488.17

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：毛珊珊

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	39,197,497.40	13,241,987.74
交易性金融资产		
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		
应收账款	646,759,244.84	664,733,041.51
应收款项融资		

预付款项	182,032,121.84	202,148,350.37
其他应收款	571,357,499.34	538,706,130.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	710,853,647.55	739,996,597.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,024,763.51	11,024,763.51
流动资产合计	2,161,224,774.48	2,169,850,870.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		121,645,670.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	167,249,699.32	164,145,608.23
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	121,645,670.00	
投资性房地产		
固定资产	1,657,993.48	1,942,537.59
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	436,820.07	560,053.53
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动资产合计	303,990,182.87	301,293,869.35
资产总计	2,465,214,957.35	2,471,144,740.27
流动负债：		

短期借款	301,120,000.00	351,610,000.00
交易性金融负债		
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		33,200,000.00
应付账款	266,239,838.48	285,421,030.34
预收款项	177,647,656.26	132,634,167.87
合同负债		
应付职工薪酬	1,441,641.04	1,731,049.17
应交税费	19,950,861.30	20,179,977.99
其他应付款	1,411,267,938.72	1,502,183,533.13
其中：应付利息	9,619,315.64	6,912,387.95
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,195,667,935.80	2,326,959,758.50
非流动负债：		
长期借款	12,000,000.00	30,000,000.00
应付债券	298,844,627.01	99,626,830.42
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	137,291.37	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	310,981,918.38	129,626,830.42
负债合计	2,506,649,854.18	2,456,586,588.92
所有者权益：		
股本	413,833,000.00	400,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	144,207,043.70	110,869,513.70
减：库存股	47,170,530.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,849,779.83	32,849,779.83
未分配利润	-585,154,190.36	-529,161,142.18
所有者权益合计	-41,434,896.83	14,558,151.35
负债和所有者权益总计	2,465,214,957.35	2,471,144,740.27

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	217,952,425.22	494,769,038.03
其中：营业收入	217,952,425.22	494,769,038.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	309,377,549.34	392,613,169.15
其中：营业成本	191,182,864.87	281,833,394.59
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		
税金及附加	416,637.48	2,464,281.19
销售费用	12,258,316.16	15,106,702.21
管理费用	47,390,401.95	54,258,463.31
研发费用		
财务费用	58,129,328.88	38,950,327.85
其中：利息费用	57,815,035.21	31,130,035.79

利息收入	69,051.46	193,135.78
加：其他收益	277,151.28	191,143.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-237,821.08	-166,562.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,821.08	-166,562.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,809,149.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-51,630.89	-8,151,869.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-223,231.96	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-85,851,506.86	94,028,579.85
加：营业外收入	689,086.81	744,278.66
减：营业外支出	943,892.88	1,801.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-86,106,312.93	94,771,056.55
减：所得税费用	851,518.93	10,941,585.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,957,831.86	83,829,471.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-86,957,831.86	83,829,471.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-76,980,011.38	90,115,403.95
2.少数股东损益	-9,977,820.48	-6,285,932.57
六、其他综合收益的税后净额	92,191.44	218,365.64
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	100,844.56	195,973.66
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	100,844.56	195,973.66
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	100,844.56	195,973.66
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-8,653.12	22,391.98
七、综合收益总额	-86,865,640.42	84,047,837.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	-76,879,166.82	90,311,377.61
归属于少数股东的综合收益总额	-9,986,473.60	-6,263,540.59
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1925	0.2300
(二) 稀释每股收益	-0.1892	0.2300

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

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：毛珊珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	97,322,260.58	217,456,683.81
减：营业成本	85,029,310.18	113,339,035.52
税金及附加	533,978.15	1,057,055.40
销售费用	3,759,482.68	4,934,992.13
管理费用	22,569,772.10	23,423,200.88
研发费用		
财务费用	49,097,600.38	35,553,400.40
其中：利息费用	48,940,406.07	31,136,840.69
利息收入	29,538.02	3,643,311.31
加：其他收益	218,387.64	158,490.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-237,821.08	-166,562.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-237,821.08	-166,562.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,668,116.09	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,766,751.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,626.80	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-56,029,827.06	35,374,176.57
加：营业外收入	36,778.88	15,600.00
减：营业外支出		60.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,993,048.18	35,389,716.57
减：所得税费用		8,954,600.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-55,993,048.18	26,435,115.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-55,993,048.18	26,435,115.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-55,993,048.18	26,435,115.84
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	2019 年半年度	2018 年半年度
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	242,546,246.67	327,089,511.44
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,956,520.57	10,090,256.37
经营活动现金流入小计	260,502,767.24	337,179,767.81
购买商品、接受劳务支付的现金	322,849,206.39	303,615,603.96
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	37,905,875.58	36,857,348.47
支付的各项税费	11,788,010.38	32,627,422.15
支付其他与经营活动有关的现金	29,003,803.32	28,767,553.51
经营活动现金流出小计	401,546,895.67	401,867,928.09
经营活动产生的现金流量净额	-141,044,128.43	-64,688,160.28
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	2,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,202,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,858,515.72	1,344,695.86

投资支付的现金		37,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,858,515.72	48,744,695.86
投资活动产生的现金流量净额	2,343,634.28	-48,744,695.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,170,530.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	230,000,000.00	203,200,000.00
发行债券收到的现金	198,940,000.00	99,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	221,250,000.00	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	697,360,530.00	552,700,000.00
偿还债务支付的现金	313,200,000.00	454,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,953,582.16	22,014,349.65
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	210,031,823.71	73,378,424.66
筹资活动现金流出小计	546,185,405.87	550,292,774.31
筹资活动产生的现金流量净额	151,175,124.13	2,407,225.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	40,064.90	28,092.34
五、现金及现金等价物净增加额	12,514,694.88	-110,997,538.11
加：期初现金及现金等价物余额	76,309,817.31	309,357,213.69
六、期末现金及现金等价物余额	88,824,512.19	198,359,675.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	85,022,272.49	261,310,659.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,454,329.44	166,502,833.35
经营活动现金流入小计	86,476,601.93	427,813,492.84

购买商品、接受劳务支付的现金	182,012,659.51	187,686,408.28
支付给职工以及为职工支付的现金	14,724,174.28	11,104,498.43
支付的各项税费	16,500.00	16,462,377.13
支付其他与经营活动有关的现金	22,005,253.77	223,443,754.96
经营活动现金流出小计	218,758,587.56	438,697,038.80
经营活动产生的现金流量净额	-132,281,985.63	-10,883,545.96
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	2,150.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	4,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,002,150.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		225,609.36
投资支付的现金		36,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00
投资活动现金流出小计		47,125,609.36
投资活动产生的现金流量净额	4,002,150.00	-47,125,609.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,170,530.00	
取得借款收到的现金	230,000,000.00	203,200,000.00
发行债券收到的现金	198,940,000.00	99,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	161,850,000.00	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	637,960,530.00	552,700,000.00
偿还债务支付的现金	313,200,000.00	454,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,389,177.60	22,014,349.65
支付其他与筹资活动有关的现金	153,131,823.71	73,378,424.66
筹资活动现金流出小计	483,721,001.31	550,292,774.31
筹资活动产生的现金流量净额	154,239,528.69	2,407,225.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,183.40	977.96

五、现金及现金等价物净增加额	25,955,509.66	-55,600,951.67
加：期初现金及现金等价物余额	13,241,987.74	224,157,413.49
六、期末现金及现金等价物余额	39,197,497.40	168,556,461.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	400,000,000.00				110,125,887.78		-1,610,390.94		32,849,779.83		-281,503,298.99		259,861,977.68	825,373.79	260,687,351.47
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	400,000,000.00				110,125,887.78		-1,610,390.94		32,849,779.83		-281,503,298.99		259,861,977.68	825,373.79	260,687,351.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00	100,844.56				-76,980,011.38		-76,879,166.82	-9,986,473.60	-86,865,640.42
(一) 综合收益总额							100,844.56				-76,980,011.38		-76,879,166.82	-9,986,473.60	-86,865,640.42
(二) 所有者投入和减少资本	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00									

1. 所有者投入的普通股	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00												
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																		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																		

二、本年期初余额	400,000,000.00				110,125,887.78		-941,515.06		32,849,779.83		665,940,968.53		1,207,975,121.08	25,148,312.68	1,233,123,433.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							195,973.66				70,115,403.95		70,311,377.61	-6,263,540.59	64,047,837.02
(一)综合收益总额							195,973.66				90,115,403.95		90,311,377.61	-6,263,540.59	84,047,837.02
(二)所有者投入和减少资本											-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
1.所有者投入的普通股															
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															
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											-20,000,000.00				-20,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	400,000,000.00				110,125,887.78	-745,541.40		32,849,779.83		736,056,372.48		1,278,286,498.69	18,884,772.09	1,297,171,270.78	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	-529,161,142.18		14,558,151.35
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	-529,161,142.18		14,558,151.35
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00				-55,993,048.18		-55,993,048.18
(一) 综合收益总额										-55,993,048.18		-55,993,048.18
(二) 所有者投入和减少资本	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00						
1. 所有者投入的普通股	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00						
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												
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. 设定受益计划变动 额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转 留存收益												
6. 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	413,833,000.00				144,207,043.70	47,170,530.00			32,849,779.83	-585,154,190.36		-41,434,896.83

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	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	其他	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	253,714,207.45		797,433,500.98
加：会计政策变 更												
前期差错更 正												
其他												

二、本年期初余额	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	253,714,207.45		797,433,500.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										6,435,115.84		6,435,115.84
（一）综合收益总额										26,435,115.84		26,435,115.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-20,000,000.00		-20,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-20,000,000.00		-20,000,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	260,149,323.29		803,868,616.82

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，经公司2015年第二次临时股东大会决议通过，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，折合股份总额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》。

2016年9月，经公司2016年第五次临时股东大会决议通过，公司增加注册资本人民币24,000万元，按每10股转增15股，以资本公积向全体股东转增股份总额24,000万股（每股面值1元），合计增加股本人民币24,000万元。转增后，公司的注册资本为人民币40,000万元，股份总额40,000万股（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[2016]33050008号《验资报告》。

2019年2月，经公司2019年第二次临时股东大会决议通过《浙江唐德影视股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司于2019年3月6日完成向47名激励对象授予1,383.30万股限制性股票，47名股权激励对象以货币资金缴纳

的限制性股票认购款合计4,717.05万元，计入股本1,383.30万元，计入资本公积（股本溢价）3,333.75万元。授予完成后，公司的注册资本为41,383.30万元，股份总额41,383.30万股（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[2019]33050001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，公司的经营范围：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；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、电视剧的创作；文化用品的设计、开发、销售；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。

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34个子公司，分别是北京分公司、东阳分公司、东阳鼎石公司、唐德电影公司、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、星河传说公司、前海皓森公司、深圳新悦公司、上海万磁公司、上海伟盛公司、哈尔滨国众公司、世代文化公司、愚人文化公司、咖飞影视公司、喀什伟盛公司、新疆悠闲公司、安威集团公司、知承影视公司、广州白云汇公司、东阳沙暴公司和杰裕国际公司。

2019年1-6月，公司纳入合并范围的子公司共34户，详见附注九“在其他主体中的权益”；合并范围较2018年末减少1户，宁波唐德影视投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波唐德合伙企业”）已于2019年6月完成工商注销，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42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

本公司于2019年6月30日资产负债率为93.32%，2019年1-6月发生净亏损86,957,831.86元，且2016年-2019年1-6月连续三年一期经营活动产生的现金流量净额为负；同时，本公司实际控制人吴宏亮先生所持本公司股权的质押比例为99.82%。上述情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为此，公司拟采取以下改善措施：

- （1）在监管政策允许的情况下，尽快启动股权融资，降低财务杠杆。
- （2）引进有实力的投资者，为公司提供流动性支持及/或为公司债务融资提供增信。

(3) 成立专门的影视项目发行推进委员会，并吸纳电视台、网络视频平台相关人才，整合本公司及控股子公司的资源，以加快影视剧的发行节奏，及时回笼资金。

(4) 通过采取法律手段、协商折扣回款等方式加大应收款项的催收力度。

(5) 增加现金流良好业务的权重，如：网络视频平台定制剧业务，并增加与网络视频平台的粘性。

(6) 充分利用剧本储备充足的优势，一方面对公司担任执行制片方的影视剧项目积极对外融资，控制自有资金投资规模；另一方面采取剧本作价入股，由其他合作方担任执行制片方的方式降低影视剧业务资金消耗。

(7) 根据行业监管政策及相关事件的后续进展，持续跟踪并审慎选择最有利于本公司股东利益的方案积极推进电视剧《巴清传》的播出。

本公司管理层正在按照上述措施积极改善公司的经营状况和财务状况；同时，公司实际控制人将利用自身资源全力支持本公司的发展。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、13“存货”、25“收入”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，请详见附注五、30“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

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2019年6月30日的财务状况及2019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。

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（详见本附注五、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，详见本部分前面各段描述及本附注五、15“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，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、10“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”（详见本附注五、15、（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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(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以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。

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,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

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。

10、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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

- 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

- 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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) 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的控制。

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。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

(6) 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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12

个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、应收账款

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础

上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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。

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）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
特定款项组合	应收合并范围内关联方的款项

2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	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，按余额的1%计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	1.00
1-2年	5.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。详见本节第五项、11“应收账款”相应内容。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、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、25“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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本全部结转当期损益。

(4) 存货的盘存制度为

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。

14、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

15、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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

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。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	5	5	19.00
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	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。

17、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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

18、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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

广播电影电视业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

(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。

20、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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、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。

21、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。

22、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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、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。

24、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在于价值计量，内在于价值变动计入当期损益。

2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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数，计算确定本期应结转的相应成本。该方法在具体使用时，一般由影视剧的主创、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，公司应该及时重新预测，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) 提供劳务收入

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。

4) 电影放映收入

在影片上映时按收取的售票款全额确认收入, 应付给影片发行方的票房分账款确认为成本。

(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。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产, 不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助; 其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象, 则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助: (1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的, 根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; (2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时, 按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金, 按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认, 或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算, 且预计其金额不存在重大不确定性;

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法, 且该管理办法应当是普惠性的 (任何符合规定条件的企业均可申请), 而不是专门针对特定企业制定的;

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限, 且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的, 因而可以合理保证其可在规定期限内收到;

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况, 应满足的其他相关条件 (如有)。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助, 按照经济业务的实质, 计入其他收益; 与日常活动无关的政府补助, 计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时, 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; 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

27、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。

28、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。

29、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，本公司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。

于资产负债表日，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，具体情况见附注五、25“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。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项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) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(5) 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。

（6）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

30、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则导致的会计政策变更	经本公司第三届董事会第二十四次会议于 2019 年 4 月 29 日决议通过，本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则	详见巨潮资讯网《关于公司变更会计政策的公告》，公告编号：2019-040
执行财务报表格式修订通知	经本公司第三届董事会第二十九次会议于 2019 年 8 月 29 日决议通过，本公司按照财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)文件规定的起始日开始执行	详见巨潮资讯网《关于公司变更会计政策的公告》，公告编号：2019-094

本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。对合并财务报表的影响：

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	123,245,670.00	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	123,245,670.00

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	76,742,562.95	76,742,562.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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			
应收账款	587,696,798.85	587,696,798.85	
应收款项融资			
预付款项	200,609,234.27	200,609,234.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	83,651,730.32	83,651,730.32	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,307,974,045.98	1,307,974,045.98	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	57,405,985.62	57,405,985.62	
流动资产合计	2,314,080,357.99	2,314,080,357.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	123,245,670.00		-123,245,670.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	20,142,765.80	20,142,765.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			123,045,670.00
投资性房地产			
固定资产	20,661,573.46	20,661,573.46	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	708,853.76	708,853.76	
开发支出			
商誉	499.38	499.38	
长期待摊费用	20,001,603.54	20,001,603.54	
递延所得税资产	372,164.24	372,164.24	
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00	
非流动资产合计	198,133,130.18	198,133,130.18	
资产总计	2,512,213,488.17	2,512,213,488.17	
流动负债：			
短期借款	380,178,900.00	380,178,900.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	33,200,000.00	33,200,000.00	
应付账款	215,512,425.15	215,512,425.15	
预收款项	373,934,059.66	373,934,059.66	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,617,131.25	5,617,131.25	
应交税费	33,155,008.14	33,155,008.14	
其他应付款	1,009,266,782.08	1,009,266,782.08	
其中：应付利息	7,656,818.49	7,656,818.49	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,050,864,306.28	2,050,864,306.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券	99,626,830.42	99,626,830.42	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,035,000.00	1,035,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	200,661,830.42	200,661,830.42	
负债合计	2,251,526,136.70	2,251,526,136.70	
所有者权益：			
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	110,125,887.78	110,125,887.78	
减：库存股			
其他综合收益	-1,610,390.94	-1,610,390.94	
专项储备			
盈余公积	32,849,779.83	32,849,779.83	
一般风险准备			
未分配利润	-281,503,298.99	-281,503,298.99	
归属于母公司所有者权益合计	259,861,977.68	259,861,977.68	
少数股东权益	825,373.79	825,373.79	
所有者权益合计	260,687,351.47	260,687,351.47	
负债和所有者权益总计	2,512,213,488.17	2,512,213,488.17	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第23号—金融工具列报》（财会[2017]14号）。本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，应当计入2019年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,241,987.74	13,241,987.74	
交易性金融资产			
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			
应收账款	664,733,041.51	664,733,041.51	
应收款项融资			
预付款项	202,148,350.37	202,148,350.37	
其他应收款	538,706,130.07	538,706,130.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	739,996,597.72	739,996,597.72	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	11,024,763.51	11,024,763.51	
流动资产合计	2,169,850,870.92	2,169,850,870.92	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	121,645,670.00		-121,645,670.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	164,145,608.23	164,145,608.23	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		121,645,670.00	121,645,670.00
投资性房地产			
固定资产	1,942,537.59	1,942,537.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	560,053.53	560,053.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00	
非流动资产合计	301,293,869.35	301,293,869.35	
资产总计	2,471,144,740.27	2,471,144,740.27	
流动负债：			
短期借款	351,610,000.00	351,610,000.00	
交易性金融负债			
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	33,200,000.00	33,200,000.00	
应付账款	285,421,030.34	285,421,030.34	
预收款项	132,634,167.87	132,634,167.87	
合同负债			
应付职工薪酬	1,731,049.17	1,731,049.17	
应交税费	20,179,977.99	20,179,977.99	
其他应付款	1,502,183,533.13	1,502,183,533.13	
其中：应付利息	6,912,387.95	6,912,387.95	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,326,959,758.50	2,326,959,758.50	
非流动负债：			
长期借款	30,000,000.00	30,000,000.00	
应付债券	99,626,830.42	99,626,830.42	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
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	129,626,830.42	129,626,830.42	
负债合计	2,456,586,588.92	2,456,586,588.92	
所有者权益：			
股本	400,000,000.00	400,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	110,869,513.70	110,869,513.70	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,849,779.83	32,849,779.83	
未分配利润	-529,161,142.18	-529,161,142.18	
所有者权益合计	14,558,151.35	14,558,151.35	
负债和所有者权益总计	2,471,144,740.27	2,471,144,740.27	

调整情况说明

财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第23号—金融工具列报》（财会[2017]14号）。本公司于2019年1月1日起执行上述新金融会计准则。根据准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，应当计入2019年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

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	一般纳税人按应纳税营业额的6%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应纳税营业额的3%计缴增值税
城市维护建设税	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的25%计缴

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	16.5%
创艺国际公司	16.5%
安威集团公司	16.5%
杰裕国际公司	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）和《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税[2019]17号），自2019年1月1日至2023年12月31日，唐德电影公司取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让电影版权（包括转让和许可使用）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《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。

新疆悠闲公司享受以上企业所得税优惠政策，在2017年度取得第一笔生产经营收入，自2017年度起，五年免征企业所得税。

喀什伟盛公司享受以上企业所得税优惠政策，截至2019年6月30日尚未取得第一笔生产经营收入。

3、其他

在香港特别行政区注册成立香港公司，依据香港特别行政区的相关规定计缴有关税项，香港利得税按本年度估计应纳税所得额的16.5%计算。

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	18,335.79	17,911.70
银行存款	89,408,005.52	76,675,545.98
其他货币资金	55,902.14	49,105.27
合计	89,482,243.45	76,742,562.95

其他说明

截至2019年6月30日，公司因诉讼而被司法冻结的银行账户余额为657,731.26元。

2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	599,854,683.19	44.65%	496,576,683.19	82.78%	103,278,000.00	599,852,675.24	48.71%	496,574,675.24	82.78%	103,278,000.00
其中：										
单项金额重大并单	599,350,	44.61%	496,072,	82.77%	103,278,0	599,350,0	48.67%	496,072,0	82.77%	103,278,000.

独计提坏账准备的应收账款	000.00		000.00		00.00	00.00		00.00		00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	504,683.19	0.04%	504,683.19	100.00%		502,675.24	0.04%	502,675.24	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	743,621,238.97	55.35%	132,360,361.87	17.80%	611,260,877.10	631,576,537.31	51.29%	147,157,738.46	23.30%	484,418,798.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	743,621,238.97	55.35%	132,360,361.87	17.80%	611,260,877.10	631,576,537.31	51.29%	147,157,738.46	23.30%	
合计	1,343,475,922.16	100.00%	628,937,045.06	46.81%	714,538,877.10	1,231,429,212.55	100.00%	643,732,413.70	52.28%	587,696,798.85

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
电视剧《巴清传》	599,350,000.00	496,072,000.00	82.77%	未能顺利播出
合计	599,350,000.00	496,072,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Le Corporation Ltd	504,683.19	504,683.19	100.00%	对方单位解散
合计	504,683.19	504,683.19	--	--

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	743,621,238.97	132,360,361.87	17.80%
合计	743,621,238.97	132,360,361.87	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额

1 年以内（含 1 年）	236,635,219.25
一年以内	236,635,219.25
1 至 2 年	322,741,097.00
2 至 3 年	140,775,935.81
3 年以上	43,468,986.91
3 至 4 年	10,639,140.55
4 至 5 年	14,054,305.00
5 年以上	18,775,541.36
合计	743,621,238.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	643,732,413.70	-5,062,622.60		9,732,746.04	628,937,045.06
合计	643,732,413.70	-5,062,622.60		9,732,746.04	628,937,045.06

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
《左手劈刀》、《拥抱星星的月亮》、《天伦》	9,732,746.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
某电视台客户	电视剧版权转让	9,732,746.04	为尽快回笼资金，给予客户折扣	无	否
合计	--	9,732,746.04	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为980,156,126.51元，占应收账款期末余额合计数的比例72.96%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为511,426,613.60元。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司及子公司新疆诚宇公司采用附追索权方式转让应收账款。截至2019年6月30日，相关资产及负债情况如下：

项目	年末金额
资产：	

应收账款余额	21,921,675.00
资产小计	21,921,675.00
负债：	
短期借款（金额机构）	21,921,675.00
负债小计	21,921,675.00

具体交易情况详见本财务报表附注十一、5之说明。

3、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	128,457,794.26	52.40%	129,225,221.63	64.42%
1 至 2 年	57,924,128.38	23.63%	32,875,371.01	16.39%
2 至 3 年	44,161,977.36	18.02%	20,390,692.54	10.16%
3 年以上	14,586,198.04	5.95%	18,117,949.09	9.03%
合计	245,130,098.04	--	200,609,234.27	--

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：①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处于筹备阶段的影视剧项目所发生的支出。

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为147,924,883.69元，占预付账款年末余额合计数的比例为60.35%。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	78,746,165.76	83,651,730.32
合计	78,746,165.76	83,651,730.32

（1）其他应收款

1) 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
固定回报项目投资款	67,824,606.68	68,844,436.30
借款及利息	8,450,000.00	8,450,000.00
保证金及押金	9,937,284.68	11,576,299.68

往来款	1,370,426.48	1,296,818.54
股权转让款	1.00	4,000,001.00
备用金及其他	2,091,627.51	1,158,482.70
合计	89,673,946.35	95,326,038.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		11,674,307.90		11,674,307.90
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提		-746,527.31		-746,527.31
2019 年 6 月 30 日余额		10,927,780.59		10,927,780.59

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	55,810,728.61
1 年以内	55,810,728.61
1 至 2 年	19,676,736.82
2 至 3 年	9,601,288.94
3 年以上	4,585,191.98
3 至 4 年	2,745,806.50
4 至 5 年	372,703.52
5 年以上	1,466,681.96
合计	89,673,946.35

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账	11,674,307.90	-746,527.31		10,927,780.59
合计	11,674,307.90	-746,527.31		10,927,780.59

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海耀丰影视文化有限公司	固定回报项目投资款	24,179,245.33	1 年以内	26.96%	241,792.45
上海世像文化传媒有限公司	固定回报项目投资款	10,000,000.00	1 年以内	11.15%	100,000.00
北京世熙传媒文化有限公司	固定回报项目投资款	9,000,000.00	2-3 年	10.04%	4,500,000.00
海宁金泽影视文化传播有限公司	借款	8,450,000.00	1-2 年	9.42%	422,500.00
北京正量东方文化传媒股份有限公司	固定回报项目投资款	8,000,000.00	1 年以内	8.92%	80,000.00
合计	--	59,629,245.33	--	66.49%	5,344,292.45

5、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(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	159,113,869.76		159,113,869.76	166,752,765.53		166,752,765.53
在产品	543,912,780.37	60,795,332.30	483,117,448.07	515,122,041.05	60,795,332.30	454,326,708.75
库存商品	581,357,210.98	12,977,054.15	568,380,156.83	699,819,994.96	12,925,423.26	686,894,571.70
合计	1,284,383,861.11	73,772,386.45	1,210,611,474.66	1,381,694,801.54	73,720,755.56	1,307,974,045.98

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

是

存货中前五名影视作品情况

本期末存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称：《狂怒沙暴》（未完成摄制）、《一身孤注掷温柔》（发行中）、《阿那亚恋情》（未完成摄制）、《朱雀》（未完成摄制）、《亲爱的，好久不见》（发行中），合计账面余额818,258,837.58元，占公司存货余额的58.14%。

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(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	
在产品	60,795,332.30					60,795,332.30
库存商品	12,925,423.26		51,630.89			12,977,054.15
合计	73,720,755.56		51,630.89			73,772,386.45

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	64,271,695.58	46,153,372.80
预缴企业所得税	11,016,513.51	11,016,513.51
预缴其他税费	343,793.59	236,099.31
合计	75,632,002.68	57,405,985.62

7、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	9,977,645.70			-237,821.08							9,739,824.62	
无锡唐德文化传媒有限公司												
北京千骊影视有限公司	5,050,140.45										5,050,140.45	
上海奇禧电影制作有限公司												
浙江鼎石星创科技有限公司	2,522,494.70										2,522,494.70	
霍尔果斯如果文化传媒有限公司												

深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司	1,852,846.88									1,852,846.88	
上海浩禹演艺经纪有限公司	739,638.07									739,638.07	
上海磐墨文化传媒有限公司											
霍尔果斯共享美好文化传媒有限公司											
小计	20,142,765.80									19,904,944.72	
合计	20,142,765.80									19,904,944.72	

8、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
醉美丝路（北京）国际商贸有限公司	3,374,870.00	3,374,870.00
七维动力（北京）文化传媒有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00
北京摩维影视科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
广州流花唐德影院有限公司	100,000.00	100,000.00
江门市恩平唐德影院有限公司	100,000.00	100,000.00
西安海港唐德影院有限公司	100,000.00	100,000.00
上海唐昂影院有限公司	100,000.00	100,000.00
北京深蓝文化传播股份有限公司	2,937,500.00	2,937,500.00
杭州心光流美网络科技有限公司	3,333,300.00	3,333,300.00
苏州金浦昊悦文化产业投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	123,045,670.00	123,045,670.00

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,087,334.73	20,661,573.46
合计	18,087,334.73	20,661,573.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	通用设备	运输设备	专用设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	6,641,209.39	5,654,832.89	21,776,054.83	34,072,097.11
2.本期增加金额	171,244.14		768,086.21	939,330.35
(1) 购置	171,244.14		768,086.21	939,330.35
3.本期减少金额	37,404.94		1,013,000.00	1,050,404.94
(1) 处置或报废	37,404.94		1,013,000.00	1,050,404.94
4、外币报表折算差额	6,471.57			6,471.57
4.期末余额	6,781,520.16	5,654,832.89	21,531,141.04	33,967,494.09
二、累计折旧				
1.期初余额	3,309,986.47	3,799,566.39	6,300,970.79	13,410,523.65
2.本期增加金额	750,739.35	414,240.60	1,485,462.03	2,650,441.98
(1) 计提	750,739.35	414,240.60	1,485,462.03	2,650,441.98
3.本期减少金额	20,961.26		160,391.61	181,352.87
(1) 处置或报废	20,961.26		160,391.61	181,352.87
4、外币报表折算差额	546.60			546.60
4.期末余额	4,040,311.16	4,213,806.99	7,626,041.21	15,880,159.36
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	2,741,209.00	1,441,025.90	13,905,099.83	18,087,334.73
2.期初账面价值	3,331,222.92	1,855,266.50	15,475,084.04	20,661,573.46

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	办公软件	商标权	合计
一、账面原值			

1.期初余额	1,306,915.54	574,453.66	1,881,369.20
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,306,915.54	574,453.66	1,881,369.20
二、累计摊销			
1.期初余额	761,988.48	410,526.96	1,172,515.44
2.本期增加金额	114,585.18	35,029.14	149,614.32
(1) 计提	114,585.18	35,029.14	149,614.32
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	876,573.66	445,556.10	1,322,129.76
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	430,341.88	128,897.56	559,239.44
2.期初账面价值	544,927.06	163,926.70	708,853.76

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

佳路影视公司	3.00					3.00
前海皓森公司	493.69					493.69
深圳新悦公司	1.00					1.00
上海伟盛公司	14,554,551.17					14,554,551.17
安威集团公司	0.87					0.87
杰裕国际公司	0.82					0.82
合计	17,301,969.82					17,301,969.82

(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
上海伟盛公司	14,554,551.17			14,554,551.17
合计	17,301,470.44			17,301,470.44

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修设计费	20,001,603.54	19,025.69	8,182,270.75		11,838,358.48
合计	20,001,603.54	19,025.69	8,182,270.75		11,838,358.48

13、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	48,720.35	12,180.09	265,697.13	66,424.28
可抵扣亏损	2,329,705.41	582,426.35	1,222,959.79	305,739.96
合计	2,378,425.76	594,606.44	1,488,656.92	372,164.24

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		594,606.44		372,164.24

(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	892,566,620.43	907,850,953.85
可抵扣亏损	396,369,132.64	285,324,486.72
未实现毛利	4,965,213.84	5,181,425.20
合计	1,293,900,966.91	1,198,356,865.77

(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
2019 年度		1,386,350.79	
2020 年度	1,373,999.27	1,373,999.27	
2021 年度	24,099,325.48	24,099,326.02	
2022 年度	67,163,568.44	67,933,703.92	
2023 年度	188,054,666.24	190,531,106.72	
2024 年度	114,786,818.37		
合计	395,478,377.80	285,324,486.72	--

14、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产相关购置款	141,220,744.91	141,220,744.91
为期 5 年的可转股借款	13,000,000.00	13,000,000.00
减：其他非流动资产减值准备（注）	-141,220,744.91	-141,220,744.91
合计	13,000,000.00	13,000,000.00

其他说明：

注：其他非流动资产减值准备计提依据详见本财务报表附注十五、2之说明。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证与质押借款	300,000,000.00	350,000,000.00
应收账款保理借款	21,921,675.00	30,178,900.00
合计	321,921,675.00	380,178,900.00

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
国内信用证		33,200,000.00
合计		33,200,000.00

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	149,657,137.40	189,184,859.54
1 至 2 年	27,035,199.87	19,729,531.40
2 至 3 年	8,679,216.35	4,499,058.85
3 年以上	3,205,758.94	2,098,975.36
合计	188,577,312.56	215,512,425.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末账龄超过1年的应付账款主要系应付电视剧《巴清传》、《冯子材》以及电影《绝地逃亡》制作费。

18、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	329,117,676.22	295,681,243.84
1 至 2 年	131,006,073.16	77,842,991.82
2 至 3 年	2,416,998.70	
3 年以上	409,500.00	409,824.00

合计	462,950,248.08	373,934,059.66
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

期末账龄超过1年的重要预收款项主要系电视剧《阿那亚恋情》、电影《狂怒沙暴》联合摄制投资款和电视剧《亲爱的，好久不见》销售款及电视剧《巴清传》海外发行销售款。

19、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	5,071,576.20	31,742,691.58	32,482,969.40	4,331,298.38
二、离职后福利-设定提存计划	545,555.05	2,965,487.32	2,969,502.43	541,539.94
合计	5,617,131.25	34,708,178.90	35,452,471.83	4,872,838.32

(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	4,610,152.95	28,138,087.64	29,031,965.52	3,716,275.07
2、职工福利费		32,631.65	32,631.65	
3、社会保险费	360,553.25	1,792,949.10	1,732,692.04	420,810.31
其中：医疗保险费	327,794.54	1,603,806.62	1,552,399.24	379,201.92
工伤保险费	10,032.08	58,722.54	54,846.50	13,908.12
生育保险费	22,726.63	130,419.94	125,446.30	27,700.27
4、住房公积金	100,870.00	1,740,286.00	1,646,943.00	194,213.00
5、工会经费和职工教育经费		38,737.19	38,737.19	
合计	5,071,576.20	31,742,691.58	32,482,969.40	4,331,298.38

(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	524,552.18	2,845,725.44	2,853,479.92	516,797.70
2、失业保险费	21,002.87	119,761.88	116,022.51	24,742.24
合计	545,555.05	2,965,487.32	2,969,502.43	541,539.94

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,437,699.28	21,919,759.78
企业所得税	3,714,885.12	6,696,575.24
个人所得税	1,845,840.42	3,336,960.39
城市维护建设税	830.27	661,242.32
教育费附加	498.16	297,429.85
地方教育附加	166.05	198,199.46
印花税	515,072.22	9,718.77
电影专项资金	41,287.98	35,122.33
代非居民企业/个人扣缴税费	242,822.53	
合计	24,799,102.03	33,155,008.14

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,363,746.19	7,656,818.49
其他应付款	1,011,950,130.17	1,001,609,963.59
合计	1,022,313,876.36	1,009,266,782.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,063,472.20	1,190,851.47
企业债券利息	9,300,273.99	5,633,424.67
短期借款应付利息		832,542.35
合计	10,363,746.19	7,656,818.49

(2) 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
影视剧分账收益款	457,274,421.84	412,341,300.92
固定回报项目投资款及利息	318,752,244.34	372,232,678.30
借款及利息	150,361,320.53	191,060,135.23

往来款	32,684,409.69	21,383,981.96
版权代理款	2,077,436.69	970,921.79
股权受让款	900,002.00	900,002.70
其他	2,729,765.08	2,720,942.69
限制性股票激励	47,170,530.00	
合计	1,011,950,130.17	1,001,609,963.59

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末账龄超过 1 年的其他应付款主要系应付影视剧《巴清传》、《左手劈刀》、《恋恋不忘》等项目联合摄制合作方的分账收益款，未偿付的原因主要是由于相应项目的收益款尚未全部收回。

22、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	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证与质押借款	40,000,000.00	100,000,000.00
合计	40,000,000.00	100,000,000.00

24、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	298,844,627.01	99,626,830.42
合计	298,844,627.01	99,626,830.42

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
浙江唐德影视股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	100,000,000.00	2018-3-7	3 年	99,500,000.00	99,626,830.42		3,421,643.85	80,495.65		99,707,326.07
浙江唐德影视股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）	200,000,000.00	2019-1-18	3 年	199,000,000.00		199,000,000.00	7,145,205.47	137,300.93		199,137,300.93

注：公司于2018年1月26日收到深圳证券交易所下发的《关于浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函[深证函(2018)55号]》，并于2018年3月7日完成了浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“18唐德01”，证券代码“114308”）的发行，本期发行总额为1亿元，票面利率6.9%，期限3年，附第2年末发行人上调利率选择权与投资者回售选择权。

2019年1月18日，公司完成了浙江唐德影视股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“19唐德01”，证券代码“114427”）的发行，本期发行总额为2亿元，票面利率8%，期限3年，附第2年末发行人上调利率选择权与投资者回售选择权。

25、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	759,485.45		诉讼
合计	759,485.45		--

26、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	1,035,000.00	1,281,545.52	5,906.50	2,310,639.02	
合计	1,035,000.00	1,281,545.52	5,906.50	2,310,639.02	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海文化发展基金会《百合情深》补助款	367,000.00						367,000.00	与收益相关

上海文化发展基金会 《花好月圆》补助款	668,000.00					668,000.00	与收益相关
增值税进项税加计 10%		1,281,545.52		5,906.50		1,275,639.02	与收益相关

27、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	400,000,000.00	13,833,000.00				13,833,000.00	413,833,000.00

其他说明：

2019年3月6日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于向公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，公司向董莹等47名股权激励对象授予限制性股票共计人民币普通股（A股）13,833,000股，每股面值1元，授予激励对象限制性股票的价格为3.41元/股。公司已于2019年3月完成上述2019年限制性股票激励计划首次授予登记工作，本次授予限制性股票上市日期为2019年3月22日，授予价格为3.41元/股，授予股份认购资金经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月7日出具《浙江唐德影视股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2019]3305001号）审验，公司已收到47名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计47,170,530.00元，计入股本人民币13,833,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币33,337,530.00元。

28、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）	110,125,887.78	33,337,530.00		143,463,417.78
合计	110,125,887.78	33,337,530.00		143,463,417.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积变动情况详见本附注七、27之说明。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		47,170,530.00		47,170,530.00
合计		47,170,530.00		47,170,530.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期公司库存股变动详见本附注七、27之说明。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,610,390.94	92,191.44				100,844.56	-8,653.12	-1,509,546.38
外币财务报表折算差额	-1,610,390.94	92,191.44				100,844.56	-8,653.12	-1,509,546.38
其他综合收益合计	-1,610,390.94	92,191.44				100,844.56	-8,653.12	-1,509,546.38

31、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	32,849,779.83			32,849,779.83
合计	32,849,779.83			32,849,779.83

32、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	-281,503,298.99	665,940,968.53
调整后期初未分配利润	-281,503,298.99	665,940,968.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-76,980,011.38	-927,444,267.52
应付普通股股利		20,000,000.00
期末未分配利润	-358,483,310.37	-281,503,298.99

33、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	217,952,425.22	191,182,864.87	494,769,038.03	281,833,394.59
合计	217,952,425.22	191,182,864.87	494,769,038.03	281,833,394.59

是否已执行新收入准则

 是 否

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	-235,856.14	397,316.09
教育费附加	-100,032.56	175,538.96
房产税	281.22	281.22
土地使用税	16,251.76	16,251.76
车船使用税	8,800.00	6,100.00
印花税	606,340.15	1,475,747.50
文化事业建设费	-81,320.93	62,820.14
电影专项基金	269,826.73	213,199.55
地方教育附加	-67,652.75	117,025.97
合计	416,637.48	2,464,281.19

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	3,758,389.70	4,754,375.28
员工薪酬	6,976,269.45	7,561,234.87
差旅费、交通费等	1,136,574.66	2,260,326.32
办公费	200,967.75	249,678.83
行业数据统计费		
其他	186,114.60	281,086.91
合计	12,258,316.16	15,106,702.21

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	27,281,708.73	31,008,268.77
办公费	2,182,173.66	2,147,676.78
中介费用	179,871.39	959,422.66
差旅费、交通费等	2,476,354.97	2,586,144.44
房屋租赁费	6,350,417.66	8,417,105.24
诉讼费	1,923,514.55	4,591,891.05
折旧费	1,813,908.22	1,714,096.26

业务招待费	662,470.89	675,860.99
综合服务费	3,679,245.30	2,073,988.77
其他	840,736.58	84,008.35
合计	47,390,401.95	54,258,463.31

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	57,815,035.21	31,130,035.79
减：利息收入	69,051.46	193,135.78
汇兑损益	239,759.24	-3,592,739.44
其他	143,585.90	11,606,167.28
合计	58,129,328.88	38,950,327.85

38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	277,151.28	191,143.10

39、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	-237,821.08	-166,562.24
合计	-237,821.08	-166,562.24

40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	746,527.31	
应收账款坏账损失	5,062,622.60	
合计	5,809,149.91	

41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-8,151,869.89
二、存货跌价损失	-51,630.89	
合计	-51,630.89	-8,151,869.89

42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-223,231.96	

43、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
接受捐赠		11,533.36	
政府补助	232,789.01	165,600.00	
其他	456,297.80	567,145.30	
合计	689,086.81	744,278.66	

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
上海市松江区车墩镇财政管理事务所企业扶持基金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	170,000.00	110,000.00	与收益相关
东阳市财政局对外投资合作考核奖励		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		15,600.00	与收益相关
松江区投资促进服务中心园区企业扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		40,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控	否	否	62,789.01		与收益相关

			制职能而获得的补助				
--	--	--	-----------	--	--	--	--

44、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
非流动资产毁损报废损失		1,635.00	
其他		166.96	
税收滞纳金及其他	943,892.88		
合计	943,892.88	1,801.96	

45、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	1,073,961.13	11,546,620.38
递延所得税费用	-222,442.20	-605,035.21
合计	851,518.93	10,941,585.17

(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	-86,106,312.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	-21,526,578.23
子公司适用不同税率的影响	-4,315,388.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	405,595.66
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	27,099,534.61
利用以前期间的税务亏损	-811,644.13
所得税费用	851,518.93

46、其他综合收益

详见附注七、30 之说明。

47、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
政府补助及其他补助	524,314.13	324,090.57
收回保证金	1,962,292.15	
银行存款利息收入及其他往来款净额	15,469,914.29	9,766,165.80
合计	17,956,520.57	10,090,256.37

(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
房屋租赁费、物业费、水电费	13,017,558.19	8,922,131.55
办公费、差旅费、业务招待费等	9,775,565.74	8,024,548.56
备用金、押金及保证金	368,610.00	
业务宣传费	1,865,576.65	5,039,637.80
中介费	1,647,312.22	1,016,988.02
诉讼费	26,930.00	4,867,404.51
往来款	900,000.00	
其他	1,402,250.52	896,843.07
合计	29,003,803.32	28,767,553.51

(3) 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
项目投资款		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

(4) 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
收到其他单位固定回报的项目投资款	186,050,000.00	250,000,000.00
收到其他单位借款	35,200,000.00	
合计	221,250,000.00	250,000,000.00

(5) 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
返还其他单位固定回报的项目投资款及收益	134,539,013.71	72,078,424.66
支付债权发行担保费	1,300,000.00	1,300,000.00
偿还其他单位借款	30,000,000.00	
支付深圳谨诚商业保理有限公司等融资相关费用	44,192,810.00	
合计	210,031,823.71	73,378,424.66

48、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	-86,957,831.86	83,829,471.38
加：资产减值准备	-5,757,519.02	8,151,869.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,813,908.22	2,437,725.75
无形资产摊销	156,911.84	419,131.44
长期待摊费用摊销	8,182,270.75	
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）	218,833.35	
财务费用（收益以“-”号填列）	57,815,035.21	38,743,423.03
投资损失（收益以“-”号填列）	237,821.08	166,562.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-222,442.20	-605,035.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,362,571.32	1,831,561.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-184,856,163.69	-329,115,924.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-27,839,327.20	129,453,053.86
其他	-1,198,196.23	
经营活动产生的现金流量净额	-141,044,128.43	-64,688,160.28
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	88,824,512.19	198,359,675.58
减：现金的期初余额	76,309,817.31	309,357,213.69
现金及现金等价物净增加额	12,514,694.88	-110,997,538.11

(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	88,824,512.19	76,309,817.31
其中：库存现金	18,335.79	17,911.70
可随时用于支付的银行存款	88,750,274.26	76,242,800.34
可随时用于支付的其他货币资金	55,902.14	49,105.27
三、期末现金及现金等价物余额	88,824,512.19	76,309,817.31

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	657,731.26	因诉讼而被司法冻结
应收账款	21,921,675.00	应收账款保理
应收账款	623,870,000.00	质押借款
合计	646,449,406.26	--

其他说明：

注：应收账款保理业务情况详见本财务报表附注十三、1之说明；应收账款质押借款情况详见本财务报表附注十一、5、(3)之说明。

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,288,660.58	6.8632	29,433,935.29
欧元			
港币	315,958.64	0.8797	277,948.82
应收账款	--	--	
其中：美元	129,070.00	6.8632	885,833.22
欧元			
港币	75,080.50	0.8797	66,048.32
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他应收款			
其中：美元	1,199,000.00	6.8632	8,228,976.80
应付账款			
其中：美元	340,608.00	6.8632	2,337,660.83
港币	5,756,996.24	0.8797	5,064,429.59
其他应付款			
其中：美元	150,000.00	6.8632	1,029,480.00
港币	2,909,772.21	0.8797	2,559,726.61

(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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
唐德国际公司	中国香港	港币	企业主要经营环境中使用的货币是港币
创艺国际公司	中国香港	港币	企业主要经营环境中使用的货币是港币
安威集团公司	中国香港	港币	企业主要经营环境中使用的货币是港币
杰裕国际公司	中国香港	港币	企业主要经营环境中使用的货币是港币

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
个税手续费返还	271,244.78	其他收益	271,244.78
增值税进项税加计 10%	5,906.50	其他收益	5,906.50
上海市松江区车墩镇财政管理 事务所企业扶持基金	170,000.00	营业外收入	170,000.00
稳岗补助	62,789.01	营业外收入	62,789.01

八、合并范围的变更

1、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：

公司全资子公司宁波唐德合伙企业已完成清算并于 2019 年 6 月办理完成工商注销手续，本报告期不再纳入合并范围。

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	北京海淀	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	节目制作和发行		60.00%	设立
上海鼎石公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	92.42%	7.58%	设立
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
星河传说公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	60.00%		设立
前海皓森公司	深圳前海	深圳前海	文化艺术交流	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳新悦公司	深圳前海	深圳前海	文化艺术交流及广告业务	60.00%		非同一控制下企业合并
上海万磁公司	上海松江	上海松江	节目制作和发行	70.00%		设立
上海伟盛公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	51.00%		非同一控制下企业合并
哈尔滨国众公司	哈尔滨经开区	哈尔滨经开区	文化艺术交流		51.00%	非同一控制下企业合并
喀什伟盛公司	新疆喀什	新疆喀什	影视剧制作和发行		51.00%	设立
世代文化公司	北京海淀	北京海淀	文化艺术交流	60.00%		设立
愚人文化公司	上海松江	上海松江	影视剧制作	70.00%		设立
咖飞影视公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行		60.00%	设立

新疆悠闲公司	新疆喀什	新疆喀什	影视剧策划及咨询		51.00%	设立
安威集团公司	香港	香港	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并
知承影视公司	北京密云	北京密云	影视策划和文艺创作		51.00%	设立
广州白云汇公司	广州白云区	广州白云区	电影放映		51.00%	非同一控制下企业合并
东阳沙暴公司	东阳横店	东阳横店	影视剧制作和发行		100.00%	设立
杰裕国际公司	香港	香港	股权投资		100.00%	非同一控制下企业合并

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	19,904,944.72	20,142,765.80
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-237,821.08	-166,562.24
--综合收益总额	-237,821.08	-166,562.24

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详见附注七相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、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，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，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和进行风险管理，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、安威集团公司、杰裕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。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债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	2019年6月30日	2018年12月31日
现金及现金等价物	美元4,288,660.58	美元2,459,498.07
现金及现金等价物	港币315,958.64	港币259,222.75
应收账款	美元129,070.00	美元896,984.76
应收账款	港币75,080.50	港币8,610,882.48
其他应收款	美元1,199,000.00	美元1,622,304.25
其他应收款		港币5,464,915.90
应付账款	美元340,608.00	美元941,763.52
应付账款	港币5,756,996.24	港币124,000.00
其他应付款	美元150,000.00	美元444,837.83
其他应付款	港币2,909,772.21	港币19,882,545.02

2)、利率风险—现金流量变动风险

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。

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

2019年6月30日，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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	321,921,675.00			
应付账款	188,577,312.56			
其他应付款	1,011,950,130.17			
长期借款		40,000,000.00		
应付债券（注）			298,844,627.01	

注：应付债券的本金1亿兑付日为2021年3月7日。若债券持有人行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付日为2020

年3月7日。

应付债券的本金2亿兑付日为2022年1月18日。若债券持有人行使回售选择权，则回售部分债券的本金兑付日为2021年1月18日。

2、金融资产转移

报告期内，本公司不存在金融资产转移情况详见本财务报表附注七、2、（1）、⑤之说明。

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

截至2019年6月30日，公司控股股东、实际控制人为吴宏亮先生，持有公司152,108,065股，持股比例36.76%，对本公司表决权比例为36.76%。

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、1、“在子公司中的权益”。

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、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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	曾经担任本公司董事、副总经理
王大庆	曾经担任本公司副总经理
张哲	曾经担任本公司副总经理
林丽萍	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
赵健	本公司董事
张捷	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
北京鼎石天和数码科技有限公司	本公司实际控制人的控股公司
广州流花唐德影院有限公司	子公司唐德传媒公司参股 10.00%
合肥唐恒影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%
江门市恩平唐德影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%
西安海港唐德影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%
芜湖万胜唐德影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%

漳州唐德电影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%
霍邱县唐德影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%
上海唐昂影院有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 10.00%
深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司	子公司东阳鼎石公司参股 40.00%
贾晓虎	子公司上海伟盛公司的少数股东

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海优绩影视器材有限公司	设备	599,075.95	595,662.41

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴宏亮及配偶、李钊及配偶、赵健、新疆诚宇公司、张捷	100,000,000.00	2019年04月19日	2019年10月18日	否
唐德电影公司、新疆诚宇公司、吴宏亮、李钊、赵健	50,000,000.00	2019年01月16日	2020年01月15日	否
唐德电影公司、新疆诚宇公司、吴宏亮、李钊、赵健	40,000,000.00	2019年01月17日	2020年01月16日	否
唐德电影公司、新疆诚宇公司、吴宏亮、李钊、赵健	45,000,000.00	2019年07月25日	2020年04月10日	否
唐德电影公司、新疆诚宇公司、吴宏亮、李钊、赵健	45,000,000.00	2019年07月29日	2020年04月10日	否
吴红宇顺义自有房产抵押	30,000,000.00	2019年06月28日	2020年04月10日	否
李钊、赵健、吴宏亮	100,000,000.00	2018年07月17日	2020年07月16日	否

关联担保情况说明

1) 本公司作为被担保方

A、截至2019年06月30日止，关联方为本公司取得的借款提供担保情况如下：

担保方	担保方式	贷款金融机构	担保借款余额	借款合同编号	借款到期日	担保是否履行完毕
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、新疆诚宇公司、上海谊玖公司、张捷	保证(注1、2、3、4、5、6)	中国银行股份有限公司东阳支行	100,000,000.00	横店2019年人借字055号(注7)	2019-10-18	否
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖公司	保证(注8、9、10、12、13、14)	中信银行股份有限公司金华东阳支行	50,000,000.00	银【杭东】字/第【811088161308】号(注15)	2020-1-16	否

吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖公司	保证(注8、9、10、12、13、14)	中信银行股份有限公司金华东阳支行	30,000,000.00	银【杭东】字/第【811088161322】号	2020-1-17	否
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖公司	保证(注8、9、10、12、13、14)	中信银行股份有限公司金华东阳支行	90,000,000.00	银【杭东】字/第【811088152158】号(注15)	2019-10-24	否
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖公司、钱志强、吴红宇	保证(注8、9、10、11、12、13、14、18)	中信银行股份有限公司金华东阳支行	30,000,000.00	银【杭东】字/第【811088190928】号	2020-4-10	否
李钊、赵健、吴宏亮	保证(注16)	华美银行(中国)有限公司	100,000,000.00	EWCN/2018/CN0039(注17)	2020-7-16	否

注1: 2018年10月18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15,000万元的保证合同(编号: 横店2018年人保字154号), 为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17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, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注2: 2018年10月18日, 李钊、何易与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为5,000万元的保证合同(编号: 横店2018年人保字155号), 为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17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, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注3: 2018年10月18日, 赵健与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为5,000万元的保证合同(编号: 横店2018年人保字160号), 为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17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, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注4: 2018年10月18日, 新疆诚宇文化传媒有限公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为15,000万元的保证合同(编号: 横店2018年人保字161号), 为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17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, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注5: 2018年10月18日, 上海谊玖文化传媒有限公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为15,000万元的保证合同(编号: 横店2018年人保字162号), 为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17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, 保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注6: 2018年9月26日, 张捷与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为28,008,783.00元的抵押合同(编号: 东阳2018人抵字048号), 以其房产京(2018)顺不动产权第0023138号为本公司自2018年9月26日起至2019年9月25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抵押担保。

注7: 2019年04月17日, 本公司以电视剧《东宫》、《政委》、《结婚为什么》、《战时我们正年少》应收账款金额向中国银行股份有限公司东阳支行质押(编号: 横店2019年人质字055号), 为公司2019年04月17日签订的编号为横店2019年人借字055号的《流动资金借款合同》提供质押担保。

注8: 2016年12月15日, 吴宏亮及其配偶与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为26,000万元的保证合同(编号: 2016信杭东银最保字第160157号), 为本公司自2016年12月15日起至2019年12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连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

注9: 2017年3月29日, 李钊及其配偶与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为26,000万元的保证合同(编号: 2017信杭东银最保字第170015号), 为本公司自2017年3月29日起至2022年3月29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连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

注10: 2017年3月27日, 赵健与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为26,000万元的保证合同(编号: 2017信杭东银最保字第170016号), 为本公司自2017年3月27日起至2022年3月27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连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

注11：2019年5月16日，钱志强与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为3201万元的抵押合同（编号：【2019信杭东银最抵字第190023号】），以其房产京（2019）顺不动产权第0006715号为本公司自2019年5月16日起至2024年5月16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抵押担保。

注12：2018年10月18日，唐德国际电影公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为2亿元的保证合同（编号：2018信杭东银最保字第180039号），为本公司自2018年10月18日起至2023年6月18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连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

注13：2018年10月18日，新疆诚宇公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为2亿元的保证合同（编号：2018信杭东银最保字第180040号），为本公司自2018年10月18日起至2023年10月18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连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

注14：2018年10月18日，上海谊玖文化传媒有限公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为2亿元的保证合同（编号：2018信杭东银最保字第180041号），为本公司自2018年10月18日起至2023年10月18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连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起三年。

注15：2016年11月28日，本公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订编号为2016信杭东银最应质字第160005号《最高额应收账款质押合同》，本公司以应收浙江天猫技术有限公司电视剧《巴清传》信息网络传播权转让款向中信银行股份有限公司金华东阳支行质押，担保的债权最高额限度为18,000万元，为本公司自2016年11月29日至2019年11月29日止与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质押担保。

注16：2018年7月16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提供无条件且不可撤销连带责任保证，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17：2018年7月16日，唐德国际电影公司、东阳沙暴公司和本公司分别与华美银行签订应收账款质押登记协议及应收账款质押协议，以电视剧《巴清传》、电影《狂怒沙暴》应收账款向华美银行质押，为本公司2018年7月16日签订的编号为EWCN/2018/CN0039的《授信合同》提供质押担保。

注18：2019年6月13日，吴红宇与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额抵押合同（编号：【2019信杭东银最抵字第190060号】），以其房产京（2019）顺不动产权第0009235号为本公司自2019年6月13日起至2024年6月13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抵押担保。

B、截至2019年6月30日止，关联方为本公司发行债券提供反担保情况如下：

2017年6月20日，本公司与深圳市高新投集团有限公司签订《担保协议书》，深圳市高新投集团有限公司为本公司发行“浙江唐德影视股份有限公司2017年面向合格投资者非公开发行公司债券”出具相应《担保函》，担保方式为无条件的不可撤销的连带责任保证，保证范围包括本次发行的票面金额不超过人民币6.00亿元的公司债券的本金、利息、违约金和实现债权的费用。鉴于上述担保事项，吴宏亮与深圳市高新投集团有限公司签订《反担保保证合同》，吴宏亮以担保人的身份向深圳市高新投集团有限公司承担无条件、不可撤销、连带的反担保保证责任，担保范围为本公司《担保协议书》项下应承担的全部债务。公司于2018年3月完成了浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“18唐德01”，证券代码“114308”）的发行，募集资金1亿元。

2019年1月18日，公司完成了浙江唐德影视股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“19唐德01”，证券代码“114427”）的发行，发行实际募集资金2亿元。公司以不超过东阳沙暴公司、上海鼎石公司、唐德电影公司、凤凰经纪公司、新疆诚宇公司、声动唐德公司的股权及以关联方北京鼎石天和数码科技有限公司的自有房产向深圳市高新投集团有限公司提供保证反担保，反担保金额为不超过6亿元。

截至2019年6月30日，“18唐德01”存续债券金额为1亿元，“19唐德01”存续债券金额为2亿元。

C、截至2019年6月30日，关联方为子公司新疆诚宇公司办理应收账款保理业务提供担保情况详见附注十三、1之说明。

(3) 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	13,000,000.00	2016年06月06日	2021年06月05日	

(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	2,140,950.59	2,047,720.44

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海优绩影视器材有限公司	3,242,997.80	106,555.64	2,548,069.70	71,809.24
其他应收款	上海优绩影视器材有限公司	5,000,000.00	50,000.00	5,000,000.00	50,000.00
其他应收款	无锡唐德文化传媒有限公司	500.00	25.00	500.00	25.00
其他应收款	王大庆	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
其他非流动资产	上海优绩影视器材有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	合肥唐恒影院有限公司	14,095.22	281,057.93
应付账款	西安海港唐德影院有限公司	14,916.73	7,300.84
应付账款	漳州唐德电影院有限公司	908,731.91	779,451.14
应付账款	江门市恩平唐德影院有限公司	13,698.41	6,555.56
其他应付款	上海唐昂影院有限公司	3,058.10	900,000.00
其他应付款	无锡唐德文化传媒有限公司		2,813.88
其他应付款	霍尔果斯如果文化传媒有限公司	29,300.55	26,890.31
其他应付款	贾晓虎	2,937,999.36	2,937,999.36
其他应付款	上海磐墨文化传媒有限公司	367,975.22	367,975.22

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

公司于2019年1月30日召开第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十八次会议，并于2019年2月15日召开2019年第二次临时股东大会，分别审议通过了《浙江唐德影视股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》及相关议案，公司拟向49名激励对象授予权益数量不超过1,850万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额40,000万股的4.63%，其中，首次授予权益数量不超过1,480万股，占本激励计划拟授出权益总数上限1,850.00万股的80.00%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的3.70%；预留权益370.00万股，占本激励计划拟授出权益总数上限1,850.00万股的20%，约占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.93%。2019年3月6日，公司第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，因激励计划涉及的2名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的全部限制性股票，4名激励对象因个人原因自愿放弃公司拟向其授予的部分限制性股票，共计放弃96.70万股，公司对本次限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单及授予数量进行调整，调整后，本次限制性股票激励计划拟授予的限制性股票数量由不超过1,850.00万股调整为1,729.13万股（最终以实际认购数量为准），其中，首次授予的限制性股票数量由不超过1,480.00万股调整为1,383.30万股（最终以实际认购数量为准），预留权益由不超过370.00万股调整为345.83万股（ $1,383.30/80\%*20\%$ ）（最终以实际认购数量为准），公司本次限制性股票激励计划首次授予部分激励对象由49人调整为47人；并确定以2019年3月6日为授予日，向47名首次授予部分激励对象授予1,383.30万股限制性股票。

公司已于2019年3月完成上述2019年限制性股票激励计划首次授予登记工作，本次授予限制性股票上市日期为2019年3月22日，授予价格为3.41元/股，授予股份认购资金经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月7日出具《浙江唐德影视股份有限公司验资报告》（瑞华验字[2019]3305001号）审验，公司已收到47名激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计47,170,530.00元，计入股本13,833,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币33,337,530.00元。本次变更后，公司注册资本413,833,000.00元。

2019年1-6月，公司实现净利润-76,879,166.82元，距离股权激励计划设定的全年需实现的业绩条件差距较大，故本期未确认股权激励费用。

十三、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2019年6月30日，公司尚未完结的应收账款保理业务如下：

保理方：远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁公司”）

2018年8月15日，本公司与远东国际租赁有限公司及债务人云南广播电视台签订附有追索权的保理合同，将本公司就《影视作品播映许可合同》项目应收云南广播电视台的账款1,979,250.00元转让给远东国际租赁有限公司。同日，本公司与

远东国际租赁有限公司签订应收账款转让登记协议。

2018年9月27日，子公司新疆诚宇公司与远东国际租赁有限公司签署《有追索权保理合同》及相关服务合同。将其应收深圳广播电影电视集团的账款16,908,900.00元转让给远东国际租赁有限公司。同日，关联方吴宏亮与远东国际租赁有限公司签订保证函，同意为新疆诚宇公司与深圳广播电影电视集团履行保理合同项下全部义务提供连带责任保证。

2018年8月15日，子公司新疆诚宇公司与远东国际租赁有限公司及债务人云南广播电视台签订附有追索权的保理合同，将子公司新疆诚宇公司应收云南广播电视台的账款14,026,250.00元转让给远东国际租赁有限公司。同日，子公司新疆诚宇公司与远东国际租赁有限公司签订应收账款转让登记协议。

截至2019年6月30日，云南广播电视台及深圳广播电影电视集团已向远东国际租赁有限公司偿还部分债务，剩余未偿还的金额为21,921,675.00元，公司仍负有追索偿还义务。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，除附注十一、5、(4)所述担保事项及附注十五、2所述涉诉事项外，本公司不存在应披露的其他重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十五、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6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9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、剧本创作及销售业务、院线业务和其他业务。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剧本创作及销售业务主要包括影视剧剧本策划、创作及销售业务；⑧院线业务主要包括影院管理业务、影院播映业务及其他配套业务⑨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	剧本创作及销售业务	院线业务	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务收入	176,347,436.57	1,375,000.00		5,074,999.93	1,588,785.38		25,396,226.38	7,570,900.97	599,075.95		217,952,425.18
主营业务成本	156,438,303.18	1,211,533.50		2,990,660.87	1,180,120.75		12,986,605.85	16,389,636.10	-13,995.38		191,182,864.86

(3) 其他说明

详见“第五节 重要事项”之“八、诉讼事项”。

2、其他

《中国好声音》

2016年，本公司与Talpa Media B.V.及其全资子公司Talpa Global B.V.（以下合称“Talpa”）签署了《“·好声音”协议》及补充协议，获得在中国区域（含港澳台地区）独家开发、制作、宣传和播出第5-8季《·好声音》节目，并行使与《·好声音》节目相关知识产权的独占使用许可的授权。根据上述协议，本公司累计向Talpa支付许可费1,875万美元并承担相关税费。2017年11月9日，本公司收到Talpa发来的关于要求终止协议的函件，Talpa确认已收到的1,875万美元许可费，但认为本公司仍应向其支付剩余的4,125万美元许可费。

2017年11月28日，经公司第三届董事会第五次会议通过了《关于对Talpa提起仲裁的议案》。

2017年12月6日，Talpa在其官网发表声明“根据与浙江唐德影视股份有限公司签订的“The voice of China”授权协议中的明示条款，Talpa完全有权终止该协议。故而，唐德公司无权再于大中华地区内制作“The voice of China”节目。并且，Talpa进一步决定放弃在中国对中文“中国好声音”的使用及该商标的主张和索赔，也不再在中国地区就“The voice of”的节目模式寻求授权合作。”（翻译版）

2017年11月28日，公司向Talpa Media B.V.及Talpa Global B.V.发出仲裁通知，同时向香港国际仲裁中心提交仲裁申请。2017年12月22日，Talpa Media B.V.及Talpa Global B.V.对仲裁通知作出答复。

2017年，公司管理层根据香港罗拔臣律师事务所出具的关于因“·好声音”协议而引起与Talpa Media B.V.和Talpa Global B.V.之间的争议的法律意见书，香港罗拔臣律师事务所认为“·好声音”相关协议因Talpa的原因受挫失效，在此种情况下，唐德影视可向Talpa追讨及索赔已支付给Talpa的款项及无需向Talpa支付余下款项。但鉴于香港仲裁历时可能较长，已支付款项存在一定的回收风险，因此，公司基于谨慎性原则对已支付的1,875万美元和相关税费，合计141,220,744.91元，全额计提减值准备并终止确认无形资产及长期应付款。

截至本财务报告出具日，上述仲裁已暂停，双方正在商谈中。

十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	599,350,000.00	48.18%	496,072,000.00	82.77%	103,278,000.00	599,350,000.00	46.88%	496,072,000.00	82.77%	103,278,000.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	599,350,000.00	48.18%	496,072,000.00	82.77%	103,278,000.00	599,350,000.00	46.88%	496,072,000.00	82.77%	103,278,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	644,749,581.78	51.82%	101,268,336.94	15.71%	543,481,244.84	679,261,767.90	53.12%	117,806,726.39	17.34%	561,455,041.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	644,749,581.78	51.82%	101,268,336.94	15.71%	543,481,244.84	679,261,767.90	53.12%	117,806,726.39	17.34%	561,455,041.51
合计	1,244,099,581.78	100.00%	597,340,336.94	48.01%	646,759,244.84	1,278,611,767.90	100.00%	613,878,726.39	48.01%	664,733,041.51

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单项计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
《巴清传》	599,350,000.00	496,072,000.00	82.77%	

按组合计提坏账准备：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	190,778,818.79	1,907,788.19	1.00%
1 至 2 年	305,874,457.11	15,293,722.88	5.00%
2 至 3 年	128,058,960.00	64,029,480.00	50.00%
3 年以上	20,037,345.88	20,037,345.88	100.00%
合计	644,749,581.78	101,268,336.94	--

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	126,202,722.71	1,262,027.25	1.00%
合计	126,202,722.71	1,262,027.25	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	190,778,818.79
1 至 2 年	305,874,457.11
2 至 3 年	128,058,960.00
3 年以上	20,037,345.88
3 至 4 年	2,280,440.55
4 至 5 年	14,054,305.00
5 年以上	3,702,600.33
合计	644,749,581.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	613,878,726.39	-6,805,643.41		9,732,746.04	597,340,336.94
合计	613,878,726.39	-6,805,643.41		9,732,746.04	597,340,336.94

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
《左手劈刀》、《拥抱星星的月亮》、《天伦》	9,732,746.04

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
某电视台客户	电视剧版权转让	9,732,746.04	为尽快回笼资金，给予客户折扣	无	否
合计	--	9,732,746.04	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为975,006,126.51元，占应收账款年末余额合计数的比例78.37%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为548,353,113.6元。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司采用附追索权方式转让应收账款。截至2019年6月30日，相关资产及负债情况如下：

项目	年末金额
资产：	
应收账款余额	1,120,000.00
资产小计	1,120,000.00
负债：	
短期借款（金额机构）	1,120,000.00
负债小计	1,120,000.00

具体交易情况详见本财务报表附注十一、5之说明。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	571,357,499.34	538,706,130.07
合计	571,357,499.34	538,706,130.07

(1) 其他应收款

1) 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
往来款	516,684,114.42	478,553,597.46
保证金及押金	1,269,900.72	2,660,812.72
备用金及其他	615,735.01	519,273.51
股权转让款	1.00	4,000,001.00
借款	8,450,000.00	8,450,000.00

项目投资款	50,952,830.13	52,000,000.00
合计	577,972,581.28	546,183,684.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		7,477,554.62		7,477,554.62
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-862,472.68		-862,472.68
2019 年 6 月 30 日余额		6,615,081.94		6,615,081.94

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	567,882,624.55
1 至 2 年	9,635,474.77
3 年以上	454,481.96
3 至 4 年	1,600.00
5 年以上	452,881.96
合计	577,972,581.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账	7,477,554.62	-862,472.68		6,615,081.94
合计	7,477,554.62	-862,472.68		6,615,081.94

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆诚宇文化传媒有限公司	内部往来	220,696,145.12	1 年以内	38.18%	2,206,961.45
上海星河传说影视文化有限公司	内部往来	91,970,735.91	1 年以内	15.91%	919,707.36

北京唐德国际文化传媒有限公司	内部往来	60,383,172.14	1 年以内	10.45%	603,831.72
北京唐德国际电影文化有限公司	内部往来	58,333,407.29	1 年以内	10.09%	583,334.07
上海耀丰影视文化有限公司	项目投资款	24,179,245.33	1 年以内	4.18%	241,792.45
合计	--	455,562,705.79	--	78.82%	4,555,627.05

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	149,937,239.55		149,937,239.55	146,595,327.38		146,595,327.38
对联营、合营企业投资	17,312,459.77		17,312,459.77	17,550,280.85		17,550,280.85
合计	167,249,699.32		167,249,699.32	164,145,608.23		164,145,608.23

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	42,462,274.89	3,341,912.17				45,804,187.06	
上海翎刻公司	12,000,000.00					12,000,000.00	
佳路影视公司	6,000,003.00					6,000,003.00	
唐德影院公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
星河传说公司	4,800,000.00					4,800,000.00	
前海皓森公司	1.00					1.00	
深圳新悦公司	1.00					1.00	
上海万磁公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
上海伟盛公司	31,912,200.00					31,912,200.00	
世代文化公司	3,000,000.00					3,000,000.00	

愚人文化公司	500,000.00					500,000.00	
合计	146,595,327.38	3,341,912.17				149,937,239.55	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	9,977,645.70			-237,821.08						9,739,824.62	
北京千骊影视有限公司	5,050,140.45									5,050,140.45	
浙江鼎石星创科技有限公司	2,522,494.70									2,522,494.70	
无锡唐德文化传媒有限公司											
霍尔果斯如果文化传媒有限公司											
小计	17,550,280.85			-237,821.08						17,312,459.77	
合计	17,550,280.85			-237,821.08						17,312,459.77	

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	20,744,658.87	45,676,234.55	217,456,683.81	113,339,035.52
合计	20,744,658.87	45,676,234.55	217,456,683.81	113,339,035.52

是否已执行新收入准则

 是 否

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	-237,821.08	-166,562.24
合计	-237,821.08	-166,562.24

十七、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	-223,231.96	
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）	509,940.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-487,595.08	
少数股东权益影响额	-56,733.13	
合计	-144,153.62	--

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	-34.77%	-0.1925	-0.1892
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.70%	-0.1921	-0.1888

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴宏亮先生、主管会计工作负责人郑敏鹏先生、会计机构负责人毛珊珊女士签名并盖章的财务报告文本。
 - 二、经公司法定代表人吴宏亮先生签名的2019年半年度报告
 - 三、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：

浙江唐德影视股份有限公司

2019年8月29日