



浙江华策影视股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 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。

公司负责人傅梅城、主管会计工作负责人陈敬及会计机构负责人(会计主管人员)陈敬声明：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。

1、政策监管风险

文化影视行业具有涉及意识形态的特殊属性，现阶段国家对此执行较为严格的监管政策。影视作品的制作、进口、发行等环节均实行许可制度，禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让各类许可证。因此，公司面临以下政策风险：

1) 若未来行业准入和监管政策松动或放宽，行业竞争将进一步加剧，外资企业及进口电影、电视剧对国内影视文化行业的冲击可能加大。

2) 从资格准入到内容审查，国家对文化影视行业的监管贯穿于行业的整个业务流程，若公司在作品制作过程中违反了相关监管规定，公司将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证及市场禁入。

3) 公司提交的剧本若未获备案，则筹拍阶段面临的损失主要是前期筹备费用，对公司的不利影响较小；公司已经制作完成的作品，若未获内容审查通过并取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》，则公司作品将报废处理，

将损失该作品的全部制作成本；公司作品若在取得行政许可后被禁止发行或放（播）映，公司除承担作品报废带来的全部制作成本损失外，还可能面临因行政处罚带来的损失。

2、市场竞争加剧的风险

文化影视行业一直处于充分竞争状态。近年来，业内企业与资本的合作更加紧密，资源加速集聚，行业竞争愈发激烈，行业格局发生变化，视频网站自制内容开始兴起。公司始终专注于优质内容的提供，充分发挥运营优势，继续巩固行业领先的内容营运平台地位。若未来无法持续产出优质内容，则公司可能面临行业竞争力减弱的风险，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

3、知识产权纠纷的风险

公司原创作品存在被盗版盗播等知识产权保护的风险。近年来，司法和行政两个途径在保护知识产权方面取得了一定成效，但版权保护仍是一个长期过程，公司在一定时期内仍将面临盗版和知识产权被侵害的风险。此外，随着国内知识产权体系的日益完善和 IP（原创网文、小说、漫画、游戏、节目模式等）的兴起，版权授权愈加细化，客观上也造成了知识产权纠纷增多的风险。

4、仲裁和诉讼风险

随着业务版图的不断扩大、运营模式的日趋复杂、行业商业模式的创新，公司面临的仲裁、诉讼和由此导致产生损失的风险有所增加。尽管公司已组建了内部法务团队并聘请了外部专业律师，建立了事前、事中、事后一整套防范和应对体系，但无法完全消除上述风险。若发生该等风险，公司有可能无法取得对公司最有利的判决结果，或虽然取得了对公司有利的结果但判决完全执行

存在一定困难，由此可能对公司造成一定不利影响。此外，若公司出现上述风险，也可能发生较高的诉讼、执行等费用，对公司业绩造成一定不利影响。

5、全内容、多元化业务发展存在不确定性的风险

公司业务涵盖了电视剧、电影、网络电影、动画、音乐、短视频等内容领域。公司虽然在作品题材把控、拍摄制作、运营管理、人才聚集等方面有先天优势，但仍存在未来业务发展不确定的风险。电影项目整体运营过程都充满不确定性，公司可能不能实现全流程的风险精准把控，从而影响影片经济效益的最大化。

6、投资并购和整合风险

公司以内容为核心，积极进行运营平台的搭建。为了快速完善业务板块，进一步探索内容变现的产业连接模式，公司采用产业链整合和跨行业整合双管齐下的策略，未来也仍不排除通过外延发展等方式实现公司既定的战略目标。在投资过程中，公司可能会出现战略决策失误、估值过高、监管和法律等方面的风险；在投资完成后，可能会面临难以有效整合标的企业、难以形成良好的协同效应、标的企业业绩不达预期等风险、因投资前运营情况发生诉讼或处罚等风险。

7、新冠疫情影响的风险

受新冠疫情影响，公司影视剧项目拍摄、影院经营、商务经纪等业务均遵照当地政府的有关规定执行了阶段性停工、相关人员居家隔离等政策，部分项目的生产计划可能出现一些调整。尽管公司采取了一系列措施确保项目进度的稳定，但是否会导致部分项目出现进度延后存在不确定性。此外，本次疫情对整体经

济、经济活动组织方式、居民生活方式等产生不同程度的影响，影视行业下游终端客户广告预算的波动、消费者文娱消费意愿、能力和偏好等的变化都将通过产业链的传导，对文化影视行业和公司业绩产生不确定的影响。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	8
第二节 公司简介和主要财务指标	11
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	26
第五节 重要事项	41
第六节 股份变动及股东情况	45
第七节 优先股相关情况	46
第八节 可转换公司债券相关情况	47
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	47
第十节 公司债相关情况	48
第十一节 财务报告	49
第十二节 备查文件目录	157

释义

释义项	指	释义内容
华策、华策影视、公司、本公司	指	浙江华策影视股份有限公司
大策投资	指	杭州大策投资有限公司
克顿传媒、克顿传媒公司	指	上海克顿文化传媒有限公司
金溪影视	指	浙江金溪影视有限公司
华策国际	指	华策影视国际传媒有限公司
华策投资	指	浙江华策投资有限公司
可以传媒公司	指	霍尔果斯全景可以传媒有限公司
小红唇	指	XiaoHongChun INC.
佳韵社、佳韵社娱乐公司	指	西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司
金球影业	指	浙江金球影业有限公司
西溪实业	指	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司
华策影业、华策天津	指	华策影业（天津）有限公司
华策科技	指	杭州华策影视科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	华策影视	股票代码	300133
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江华策影视股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华策影视		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HUACE FILM & TV CO., LTD.		
公司的法定代表人	傅梅城		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张思拓	
联系地址	杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼	
电话	0571-87553075	
传真	0571-81061286	
电子信箱	zqsw@huacemedia.com	

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 2019 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 2019 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 2019 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
营业收入（元）	1,113,580,395.21	925,139,704.65	20.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,273,331.60	-58,264,541.48	352.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	106,306,360.61	-108,080,186.95	198.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	162,207,124.51	-155,161,105.77	204.54%
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.03	366.67%
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.03	366.67%
加权平均净资产收益率	2.76%	-0.85%	3.61%
	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）	8,608,946,797.44	9,868,156,467.15	-12.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,400,839,447.51	5,254,642,528.89	2.78%

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：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）	-16,711,255.54	
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）	35,240,410.36	
委托他人投资或管理资产的损益	12,435,311.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,817,681.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,016,598.17	
减：所得税影响额	13,634,162.55	
少数股东权益影响额（税后）	1,164,416.56	
合计	40,966,970.99	--

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——上市公司从事影视业务》的披露要求

报告期内，公司的主要业务包括：文化影视内容提供、运营和产业战略布局。

文化影视内容提供、运营：主要包括电视剧、电影、网络电影、音乐、动画、短视频等内容的投资、制作、发行、运营；艺人经纪及相关服务业务；围绕内容衍生的整合营销、游戏授权、渠道运营和分发。

产业战略布局：包括影院投资、管理、运营业务；国际合作拓展业务；参与国际合作试验区运营管理；以及战略投资合作。随着社会经济水平的提升，人民群众对精神消费需求的增长，文化影视行业继续保持稳定的发展态势，产业工业化、内容互联网化、形式多样化、分工专业化、国际合作纵深化趋势进一步强化。公司坚持“内容为王、产业为基、华流出海”战略，充分发挥数字化影视产业赋能体系，出品规模化精品力作，已成为国内主要视频网站重要的影视内容供应商和全球流媒体巨头 Netflix 主要的华语影视内容供应商，进一步强化了公司品牌形象和龙头地位。

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	无重大变化
固定资产	本期下降主要系本期公司房屋及建筑物出租所致；
无形资产	无重大变化
在建工程	不适用
其他流动资产	本期下降主要系理财产品赎回所致；

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
XiaoHong Chun INC	股权收购	-	开曼群岛					否
Next Entertainment World Co.,Ltd.	股权收购	-	韩国					否

三、核心竞争力分析

1、人才、版权资源集聚效应显著，拥有强大的核心创意能力

公司核心管理团队长期深耕文化影视内容领域，拥有丰富的运营管理经验和勇于创新的管理理念，带领公司率先完成从作坊式制作模式向工业化制作模式转型，保证了公司未来竞争中的战略优势。

公司将人才体系建设提到战略高度，建立了事业合伙人制度、员工职业发展体系和长效激励机制，现有优质创意团队、工作室规模居行业第一。通过育才基金、“华策克顿大学”、电影学院、国际合作等方式完善前端的人才教育培训体系。公司以开放共赢为理念，依靠“强前台，优平台”的支撑体系最大化创意资源价值，为创意团队赋能，强化核心创意资源（导演、编剧、艺人等）与公司合作意愿。不断储备优质版权、剧本等内容资源，为产品制作奠定坚实的基础。公司拥有行业领先的体系化的创意头部资源生态。

2、引领行业的大数据能力和品质创新能力，集成的、稳定的、高产出的精品力作平台

公司拥有业内领先的大数据团队，通过强大的大数据分析工具产品，大数据团队在内容创意、版权收集评估、影视制片、艺人经纪、渠道合作等各方面提供体系化服务支持。凭借庞大的版权储备，在先进创新的制作和管理理念指导下，聚集、整合行业顶级资源，积极采用前沿制作技术，辅以版权采购研发、大数据、大宣发、制片管理、业务协同等全流程项目管理体系，公司有能力强确保内容产出的优质和稳定。通过360度打造高确定性的精品力作，公司已成为集成的、稳定的、高产出的精品力作平台，引领产业精品化、工业化创新升级。

3、规模化、精品化的内容矩阵，庞大流量效应为商业模式带来无限可能

公司明确影视内容为核心，通过内容驱动，实现IP的塑造深耕和内容的全网渗透，力图满足互联网时代最广大用户的需求和触点。

公司坚持多团队规模化发展，全网剧年产能规模稳居全行业第一，电影、网络电影、动画、音乐等业务稳步发展。公司拥有强大的创意支持团队，支持创意团队发挥最大效能进行项目开发运作，注重精品力作的规模化运作，保障产出内容的规模化、精品化、年轻化和互联网化。

基于公司精品内容生产的确定性带来的庞大的、持续增长的流量，为流量打包植入广告分成模式、游戏、高端衍生品、虚拟形象授权等衍生业务提供了可能。

4、全球化布局，顺应华流出海浪潮，引领中国内容产业的升级

公司非常重视国际交流与合作，进行全球化布局，并一直致力于国际创意内容的交流。公司一方面拓展海外渠道布局，不断丰富输出内容的题材和形式，加强影视节目从华语地区向非华语地区的传播覆盖，加快“华剧场”的海外频道落地，凭借丰富的发行经验和优秀的销售团队，目前“华剧场”授权范围已涵盖传统媒体、网络电视、视频网站及酒店、航线点播平台等；另一方面通过影视节目译制，将海外优质内容作品引进国内，公司不仅能承揽本公司的译制工作，也可为其他公司提供优质的译制服务。同时，公司通过建立全球娱乐合伙人联盟和中国电视剧出口联盟，与华纳、索尼、福克斯、ITV、爱奇艺等国际国内顶级传媒集团开展深度合作，整合全球的优质内容资源，引领中国内容产业的升级。

5、前瞻布局、多元化变现

随着网络通讯技术、AR/VR技术等科技的发展和移动互联网的普及，内容成为流量入口，并将连接新的消费模式、消费场景，促使传统文化影视行业与其他实体产业的跨行业对接成为可能和趋势。在此背景下，公司基于规模化的头部内容集群先天的享有了内容优势。公司一方面在科技领域前瞻性地布局了AR/VR技术领域，确保在内容生产方面的技术领先性，驱动内容形式的创新升级；另一方面广泛参与跨行业资源整合与合作，拓展内容衍生价值和新业务模式，深入对接时尚、旅游、短视频等多个行业和业务领域，开发整合营销、授权、电商、衍生品、艺人经纪等多元变现潜力，积极探索内容的多元化变现，护航公司持续、健康、稳健发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入11.14亿元，比上年同期增长20.37%；归属于上市公司股东的净利润1.47亿元，比上年同期增长352.77%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1.06亿元，比上年同期增长198.36%；经营活动产生的现金流量净额1.62亿元，比上年同期增长204.54%。

2020年初，新冠疫情突如其来，影视行业再受考验。1-6月，全国电视剧拍摄制作备案公示剧目、开机项目、播出项目相较去年同期均明显下降；根据防疫工作的需要，影视剧拍摄、影城运营等业务出现了阶段性停工停产的情况。在严峻的考验面前，公司与行业共担风雨、砥砺前行。一方面联合三大视频网站和六大制片公司发布《关于开展团结一心、共克时艰，行业自救行动倡议书》，倡导凝心聚力、迎难而上的行业精神，共担风险、共建信心的行业态度，严肃严谨、提升质量的创作风尚，勤俭节约、共降成本的工作氛围，廉洁从业、诚信守约的从业品格。另一方面，公司对企业定位、战略逻辑、业务模式、实现路径进行了全面梳理和研究，不断加强自身建设，坚定战略、灵活策略，以更好的姿态开启下一个十年征程。

一、坚持“内容为王、产业为基、华流出海”三大战略，不断丰富内容产品矩阵，持续升级内容影响力

自上市以来，公司始终保持内容战略上的定力，在内容创作、版权积累上打造出了核心优势。目前，公司拥有36个创意团队，影视剧年产能超过1,000集，近年来开机、播出的电视剧数量在电视剧制片公司中持续位列第一。截至2019年底，公司已累计拥有26,558集版权，包括762部电视剧、1,496部电影、159部其他节目，其中永久版权占比超过60%。公司已累计将1万多小时的作品发行至全球180多个国家和地区，实现“一带一路”沿线主要国家、G20和金砖国家全覆盖。

公司认为，在经历了行业的深度调整后，影视剧供给持续出清，剧集质量将不断提升，内容形式进一步多元化。公司将继续以内容创作为中心，集聚产业链优秀资源，促进电视剧、电影两大核心主业高质量发展的同时，全力支持短剧、短视频、动画、音乐等内容产品形态的发展，不断丰富内容产品矩阵，积累优质内容版权，持续巩固在内容领域的影响力。

二、以内容为核心，平台化赋能体系为依托，从“精品化内容生产者”向“精品化内容生产者+平台化行业赋能者”变革

通过建立、持续投入、不断完善工业化的生产制作体系，公司已经打造出较为成熟的平台化赋能能力。工业化平台已成为公司稳定、规模化输出头部内容的基石，与头部内容规模化创作和输出能力、版权规模共同铸就了内容影响力。得益于在电视剧业务上积累的经验，该平台已开始为电影、动画、音乐、艺人经纪等业务赋能，未来还将赋能其他与影响力经济强相关的业务形态。

报告期内，公司加大了在版权运营、艺人经纪、音乐、整合营销、短视频等生态业务上的投入，并在红人经纪、消费品品牌、直播电商等衍生业态上加强了与专业公司的合作，探索影视与教育的有机结合。

三、以更务实的经营态度，更灵活的市场策略，从“内容力经济”向“影响力经济”拓展

科技变革和数字经济为内容行业提供了更多元的商业变现模式，开启了新的长赛道。数字化和内容的融合，极大的扩大了内容生产和传播的速度、广度和深度，也提升了数字内容产品的创意创新、创作能力和影响力经济的变现能力，使内容和消费可以更好的嫁接，为内容行业商业模式从B2B向B2B2C和B2C转变提供了更切实可行的发展路径。

公司一方面开启业务板块的公司化运营，将原本部门化运作的业务板块逐步公司化，通过共享股权的形式，形成二次创业的氛围；另一方面，公司积极优化人才结构，既淘汰冗员，也广纳良才，为新业态蓄力。公司与网易云音乐、腾讯音乐、咪咕音乐都建立了战略合作；与姚记科技、芦鸣网络共同成立了合资公司，携手探索短视频的商业变现。

当前宏观经济仍面临诸多不确定性，文化影视行业复苏的道路也必然在曲折中前进。公司将坚持市场导向、利润导向和客户需求导向，做好业务；千方百计降低成本，坚决管控费用；狠抓回款，保障现金流安全。以更务实的经营态度，更稳健的经营指标，更灵活的市场策略，在不断加强核心主业优势的同时，加快生态业务的成长，催化衍生业务的发展。

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——上市公司从事影视业务》的披露要求：

报告期内处于拍摄中的电视剧：

序号	剧名	题材	集数（拟）	开机时间
1	《镜双城》	古代神话	50	2019Q3
2	《长歌行》	古装传奇	50	2020Q1
3	《亲爱的，挚爱的》	当代都市	38	2020Q2
4	《锦心似玉》	古代传奇	45	2020Q2
5	《八零九零》	当代都市	40	2020Q2
6	《我和我们在一起》	当代都市	36	2020Q2

注：《长歌行》、《我和我们在一起》已杀青。《新人类！男友会漏电》已于2020年7月开机。

报告期内取得发行许可证的电视剧：

序号	剧名	集数	日期	证号	取证单位
1	《拾光里的我们》	26	2020年3月25日	(津)剧审字(2020)第001号	华策影业(天津)有限公司
2	《以家人之名》	40	2020年5月28日	(津)剧审字(2020)第002号	华策影业(天津)有限公司
3	《热血神探》	30	2020年5月20日	V11120802005101	响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司

注：《你听起来很甜》已于2020年7月由合作方取证。

报告期内首播的电视剧：

序号	剧名	首播时间	集数	卫视首播平台	互联网播出平台
1	《爱情公寓5》	2020年1月12日	36	-	爱奇艺
2	《绝代双骄》	2020年1月18日	44	CCTV8	爱奇艺
3	《下一站是幸福》	2020年1月26日	41	湖南卫视	芒果TV
4	《忍冬艳蔷薇》	2020年2月8日	45	安徽卫视	爱奇艺、腾讯、优酷、搜狐、乐视
5	《完美关系》	2020年2月18日	50	湖南卫视	腾讯、爱奇艺、芒果TV
6	《暖暖，请多指教》	2020年5月13日	24	-	腾讯

注：《锦绣南歌》已于2020年7月1日在腾讯视频开播。

报告期内转入后期制作中的电视剧：

序号	剧名	题材	集数（拟）	备注
1	《少爷与我的罗曼史》	古装情感	24	导演：戴璐；女一：杨志雯；男一：叶盛佳
2	《你是我的城池营垒》	都市情感	40	导演：张彤；编剧：秦雯；女一：马思纯；男一：白敬亭
3	《有翡》	武侠言情	58	导演：李旻、王伊；编剧：吴锦源；女一：赵丽颖；男一：王一博

报告期内上映的电影：

序号	名称	上映时间	方式
----	----	------	----

1	《紫罗兰永恒花园外传》	2020年1月10日	协助推广
---	-------------	------------	------

报告期内处于后期制作中的电影：

序号	名称	方式
1	《寻秦记》	主投、主控宣发
2	《渊野边》	主投、主控发行
3	《我要和你在一起》	主投、主控发行
4	《狗年》	参投
5	《刺杀小说家》	主投、主控发行
6	《伊比利亚的派对》	参投
7	《反贪风暴5》	参投
8	《神探大战》	参投，主控宣发

报告期内上映的网络电影：

序号	名称	题材	上映时间
1	《年兽》	古装喜剧	2020年1月31日
2	《镇魂法师2》	古装玄幻	2020年6月24日

报告期内处于后期制作中的网络电影：

序号	名称	题材	时间计划
1	《断情奇侠录》	古装动作	后期制作中
2	《记忆囚笼》	悬疑动作	后期制作中

报告期内播出的动画片：

序号	名称	上映时间	集数	播出平台
1	《小老鼠雷迪克》	2020年1月24日	30	优酷
2	《挑战大魔王》	2020年2月3日	52	优酷、腾讯、芒果TV、爱奇艺、西瓜视频、 搜狐、咪咕、路通、华数、环球合一以及 全国41家IPTV全网播出

2020年下半年电视剧生产计划：

序号	剧名	题材	集数（拟）	时间计划
1	《绝密使命》	近代革命	36	计划2020年H2开机
2	《向风而行》	当代都市	40	计划2020年H2开机
3	《追光者》	当代都市	40	计划2020年H2开机
4	《当爱情遇上科学家》	都市爱情	24	计划2020年H2开机
5	《遮天》	仙侠	48	计划2020年H2开机
6	《表演者》	当代都市	49	计划2020年H2开机
7	《我们的新时代》	当代其他	48	计划2020年H2开机
8	《势在必行》 (原《十面埋伏》)	当代涉案	40	计划2020年H2开机

9	《两不疑》	古装爱情	24	计划2020年H2开机
10	《沉睡花园》	当代都市	24	计划2020年H2开机
11	《就喜欢你看不惯我又干不掉我的样子》	当代都市	32	计划2020年H2开机

2020年下半年电影开机及上映计划

序号	名称	方式	时间计划
1	《我要和你在一起》	主投、主控发行	下半年上映
2	《狗年》	参投	下半年上映
3	《反贪风暴5》	投资并联合发行	下半年上映
4	《神探大战》	投资并主控发行	下半年上映

2020年下半年网络电影上映及开机计划

序号	名称	题材	时间计划
1	《大圣》	西游	预计H2上映
2	《大铸剑师》(原《剑落大秦》)	古装传奇	预计H2上映
3	《大冒险王之西域寻龙》	古装玄幻	预计H2上映
4	《秘境古兽》	民国奇幻	预计H2上映
5	《怪兽猎人》	民国悬疑动作	预计H2上映
6	《绝世神掌》(原《功夫零》)	民国喜剧	预计H2上映
7	《天机乱之长安诡将》	武侠喜剧	预计H2上映
8	《看不见的房客》	惊悚悬疑推理	预计H2上映
9	《山羽风云》	悬疑奇幻动作喜剧	预计H2上映
10	《大冒险王之西陵猿宫》	古装玄幻	预计H2开机
11	《封神之仙灭》	古装玄幻	预计H2开机

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,113,580,395.21	925,139,704.65	20.37%	
营业成本	730,986,846.51	700,507,483.74	4.35%	
销售费用	174,194,942.89	174,095,713.33	0.06%	
管理费用	79,314,321.63	128,928,964.19	-38.48%	主要系股份支付费用、租赁物业费、中介费用、咨询费等减少所致；
财务费用	6,976,276.22	32,018,365.08	-78.21%	主要系本期利息费用减少、利息收

				入增加、汇兑损益减少所致；
所得税费用	41,083,898.57	50,825,139.64	-19.17%	
经营活动产生的现金流量净额	162,207,124.51	-155,161,105.77	204.54%	主要系公司本期支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金减少所致；
投资活动产生的现金流量净额	584,888,746.70	112,694,590.31	419.00%	主要系公司本期投资银行理财净流入额增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-939,883,015.85	595,949,884.75	-257.71%	主要系公司本期银行借款较上期减少，偿还债务较上期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-192,787,144.64	553,483,369.29	-134.83%	

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：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
全网剧销售	932,310,304.14	617,560,013.30	33.76%	41.63%	10.27%	18.83%
影院票房	1,559,781.46	10,142,672.94	-550.26%	-95.41%	-65.25%	-564.39%
电影销售	45,711,428.79	15,066,452.64	67.04%	-31.69%	-53.35%	15.30%
广告	50,750,037.77	34,469,947.06	32.08%	603.54%	3,984.76%	-56.22%
经纪业务	38,900,514.14	19,145,680.34	50.78%	-51.29%	-56.36%	5.72%
综艺	7,498,860.16	5,044,444.37	32.73%	-73.06%	-68.60%	-9.56%
音乐	3,327,200.97	2,879,922.77	13.44%	-11.03%	86.37%	-45.24%
其他	29,311,959.39	25,759,536.07	12.12%	-18.04%	55.78%	-41.64%
其他业务收入	4,210,308.39	918,177.02	78.19%	-57.17%	648.96%	-20.56%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-19,763,694.02	-10.85%	主要系公司本期转让股权和银行理财取得收益所致；	否

公允价值变动损益	25,817,681.68	14.17%	主要系公司持有的权益工具投资公允价值上升所致；	否
营业外收入	1,263,062.79	0.69%	主要系公司本期发生赔偿收入、违约金收入所致	否
营业外支出	2,650,726.30	1.46%	主要系公司对外捐赠用于抗击新冠肺炎疫情、非流动资产毁损报废损失和违约金支出所致；	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	1,911,381,606.93	22.20%	2,089,620,578.44	21.18%	1.02%	
应收账款	1,868,171,404.01	21.70%	2,364,878,600.10	23.96%	-2.26%	
存货	2,291,888,439.27	26.62%	2,131,497,305.42	21.60%	5.02%	
投资性房地产	90,796,738.79	1.05%	0.00	0.00%	1.05%	本期上升主要系公司部分房屋及建筑物出租所致；
长期股权投资	236,883,416.43	2.75%	264,957,393.68	2.68%	0.07%	
固定资产	73,013,773.47	0.85%	170,553,198.13	1.73%	-0.88%	本期下降主要系公司部分房屋及建筑物出租所致；
短期借款	920,885,541.46	10.70%	1,602,386,270.87	16.24%	-5.54%	本期下降主要系公司归还银行借款所致；
长期借款		0.00%	199,836,583.76	2.03%	-2.03%	本期下降主要系公司归还银行借款所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性	29,847,344.	25,817,681.						55,665,026.

金融资产(不含衍生金融资产)	72	68						40
4. 其他权益工具投资	483,794,112.66		25,371,629.33			2,085,283.16		507,080,458.83
金融资产小计	513,641,457.38	25,817,681.68	25,371,629.33			2,085,283.16		562,745,485.23
上述合计	513,641,457.38	25,817,681.68	25,371,629.33			2,085,283.16		562,745,485.23
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末银行存款中 34,566,935.22 元系因诉讼等事项被冻结的银行存款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
856,850.00	0.00	0.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
华策	影视	新设	0.00	100.	自有	无	-	-	-	0.00	-4,341	否		

(厦 门) 影 视 有 限 公 司	剧 制 作、 发 行			00%	资 金						.68			
创 艺 国 际 控 股 有 限 公 司	影 视 剧 制 作、 发 行	新 设	319, 795. 00	52.0 0%	自 有 资 金	非 关 联 自 然 人	-	-	-	0.00	-618,9 07.03	否		
创 艺 媒 体 营 销 有 限 公 司	影 视 剧 制 作、 发 行	新 设	137, 055. 00	41.0 0%	自 有 资 金	非 关 联 自 然 人	-	-	-	0.00	-297,3 22.75	否		
杭 州 十 诺 传 媒 科 技 有 限 公 司	技 术 服 务、 数 字 文 化 创 意 软 件 开 发、 版 权 代 理、 知 识 产 权 服 务、 广 播 电 视 节 目 传 送、 电 影 发 行、 电 视 剧 制 作	新 设	400, 000. 00	40.0 0%	自 有 资 金	非 关 联 自 然 人	-	-	-	0.00	-33,72 4.59	否		
合 计	--	--	856,	--	--	--	--	--	--	0.00	-954,2	--	--	--

			850.00								96.05			
--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	-------	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	29,847,344.72	25,817,681.68					55,665,026.40	自有资金
其他	483,794,112.66		25,371,629.33		2,085,283.16		507,080,458.83	自有资金
合计	513,641,457.38	25,817,681.68	25,371,629.33	0.00	2,085,283.16	0.00	562,745,485.23	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	90,615.36	0	0
合计		90,615.36	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
刘毅、廖珂	可以传媒 51% 股权	2020 年 06 月 30 日	3,060	-160.18	减少净利润 -1,642.64 万	-11.91 %	协议约定	否	无	是	是		

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：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
上海克顿文化传媒有限公司	子公司	影视制作、发行	200,000,000.00	3,317,039,033.53	1,407,163,377.20	491,024,090.30	90,620,422.21	72,785,447.75
西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司	子公司	影视制作、发行	41,000,000.00	221,490,335.39	206,553,630.88	39,910,281.78	13,375,138.26	11,342,300.14
华策影业（天津）有限公司	子公司	影视制作、发行	5,000,000.00	1,507,208,559.54	67,978,612.95	312,130,890.93	41,976,877.24	33,679,895.67
浙江金球影业有限公司	子公司	影院票房	88,000,000.00	98,672,298.67	74,778,389.72	2,532,016.46	-16,480,456.70	-15,598,253.11
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限责任公司	子公司	影视制作、发行	10,000,000.00	63,894,614.55	23,230,362.78	42,495,273.01	-15,572,231.27	-15,139,827.01

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
可以传媒公司	出售	-16,426,446.30
海宁华策影视有限公司	注销	4,696.41
华策（厦门）影视有限公司	新设	-4,341.68
创艺国际控股有限公司	新设	-618,907.03
创艺媒体营销有限公司	新设	-297,322.75

八、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

2018年2月，由全资子公司华策投资担任管理人和上海浦东发展银行杭州分行担任托管人的“华策投资1号私募股权投资基金”

成立。根据《基金合同》，基金投委会由基金管理人组建，基金管理人华策投资在该基金日常经营管理中拥有决策权，华策投资将该基金纳入合并财务报表范围。

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策监管风险

文化影视行业具有涉及意识形态的特殊属性，现阶段国家对此执行较为严格的监管政策。影视作品的制作、进口、发行等环节均实行许可制度，禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让各类许可证。因此，公司面临以下政策风险：

- 1) 若未来行业准入和监管政策松动或放宽，行业竞争将进一步加剧，外资企业及进口电影、电视剧对国内影视文化行业的冲击可能加大。
- 2) 从资格准入到内容审查，国家对文化影视行业的监管贯穿于行业的整个业务流程，若公司在作品制作过程中违反了相关监管规定，公司将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证及市场禁入。
- 3) 公司提交的剧本若未获备案，则筹拍阶段面临的损失主要是前期筹备费用，对公司的不利影响较小；公司已经制作完成的作品，若未获内容审查通过并取得《电视剧发行许可证》或《电影片公映许可证》，则公司作品将报废处理，将损失该作品的全部制作成本；公司作品若在取得行政许可后被禁止发行或放（播）映，公司除承担作品报废带来的全部制作成本损失外，还可能面临因行政处罚带来的损失。

2、市场竞争加剧的风险

文化影视行业一直处于充分竞争状态。近年来，业内企业与资本的合作更加紧密，资源加速集聚，行业竞争愈发激烈，行业格局发生变化，视频网站自制内容开始兴起。公司始终专注于优质内容的提供，充分发挥运营优势，继续巩固行业领先的内容营运平台地位。若未来无法持续产出优质内容，则公司可能面临行业竞争力减弱的风险，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

3、知识产权纠纷的风险

公司原创作品存在被盗版盗播等知识产权保护的风险。近年来，司法和行政两个途径在保护知识产权方面取得了一定成效，但版权保护仍是一个长期过程，公司在一定时期内仍将面临盗版和知识产权被侵害的风险。此外，随着国内知识产权体系的日益完善和IP（原创网文、小说、漫画、游戏、节目模式等）的兴起，版权授权愈加细化，客观上也造成了知识产权纠纷增多的风险。

4、仲裁和诉讼风险 随着业务版图的不断扩大、运营模式的日趋复杂、行业商业模式的创新，公司面临的仲裁、诉讼和由此导致产生损失的风险有所增加。尽管公司已组建了内部法务团队并聘请了外部专业律师，建立了事前、事中、事后一整套防范和应对体系，但无法完全消除上述风险。若发生该等风险，公司有可能无法取得对公司最有利的判决结果，或虽然取得了对公司有利的结果但判决完全执行存在一定困难，由此可能对公司造成一定不利影响。此外，若公司出现上述风险，也可能发生较高的诉讼、执行等费用，对公司业绩造成一定不利影响。

5、全内容、多元化业务发展存在不确定性的风险

公司业务涵盖了电视剧、电影、网络电影、动画、音乐、短视频等内容领域。公司虽然在作品题材把控、拍摄制作、运营管理、人才聚集等方面有先天优势，但仍存在未来业务发展不确定的风险。电影项目整体运营过程都充满不确定性，公司可能不能实现全流程的风险精准把控，从而影响影片经济效益的最大化。

6、投资并购和整合风险

公司以内容为核心，积极进行运营平台的搭建。为了快速完善业务板块，进一步探索内容变现的产业连接模式，公司采用产业链整合和跨行业整合双管齐下的策略，未来也仍不排除通过外延发展等方式实现公司既定的战略目标。在投资过程中，公司可能会出现战略决策失误、估值过高、监管和法律等方面的风险；在投资完成后，可能会面临难以有效整合标的企业、难以形成良好的协同效应、标的企业业绩不达预期等风险、因投资前运营情况发生诉讼或处罚等风险。

7、新冠疫情影响的风险

受新冠疫情影响，公司影视剧项目拍摄、影院经营、商务经纪等业务均遵照当地政府的有关规定执行了阶段性停工、相关人员居家隔离等政策，部分项目的生产计划可能出现一些调整。尽管公司采取了一系列措施确保项目进度的稳定，但是否会导致部

分项目出现进度延后存在不确定性。此外，本次疫情对整体经济、经济活动组织方式、居民生活方式等产生不同程度的影响，影视行业下游终端客户广告预算的波动、消费者文娱消费意愿、能力和偏好等的变化都将通过产业链的传导，对文化影视行业和公司业绩产生不确定的影响。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年02月12日	杭州	电话沟通	机构	J.P.Morgan、Aspex Management、Manulife Investment Management(Hong Kong) Limited、Pinpoint Asset Management Limited、T.Rowe Price-Hong Kong、Kadensa Capital Limited-Hong Kong、Value Partners Ltd	详见公司披露在深交所互动易 http://irm.cninfo.com.cn 上的投资者关系活动记录表

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 年年度股东大会	年度股东大会	43.09%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

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
资产重组时所作承诺	吴涛	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《避免同业竞争的承诺函》：1、本人目前经营的电视剧的研究、制作、发行业务均是通过克顿传媒（包括克顿传媒的下属子公司，以下同）进行的（包括本人在克顿传媒或其子公司的参	2013 年 07 月 29 日	长期任职期间及至 2024 年 3 月 28 日（以期限孰长确定）	严格履行中

			<p>股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事)。此外,本人没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与华策影视、克顿传媒相同或类似的业务,也没有在与华策影视或克顿传媒存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问,或有其他任何与华策影视或克顿传媒存在同业竞争的情形。 2、本次重大资产重组完成后,克顿传媒将成为华策影视的全资子公司。为避免本人将来可能发生的与华策</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>影视之间的同业竞争，本人承诺：本人在华策影视（包括华策影视、克顿传媒及下属子公司，以下同）任职期间及本人自取得华策影视非公开发行的股份后 10 年内（以孰长期限确定），除通过华策影视从事影视剧的研究、制作、发行等业务，及在克顿传媒或其子公司的参股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事之外，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与华策影视（含下属公司，下同）所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>其他任何与华策影视从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与华策影视构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的，将按照如下方式退出与华策影视的竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到华策影视来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经华策影视认可的必要措施予以纠正；同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归华</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>策影视或克顿传媒所有。《规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“1、本次交易完成后，本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华策影视公司章程、关联交易制度的有关规定，行使股东权利或者作为董事（如今后被选聘为华策影视的董事）依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。</p> <p>2、本次交易完成后，本人与华策影视之间将尽可能减少和尽量避免不必要的关联交易发生。在进行确有</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件和华策影视公司章程、关联交易制度的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害华策影视及其他股东的合法权益。 "			
首次公开发行或再融资时所作承诺	傅梅城；杭州大策投资有限公司；赵依芳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人傅梅城、赵依芳所作： 1、《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下："本人及本人的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务。在本人拥有公司实际控制权期间，本人及本人的控股企业将不在中国境内外	2010年10月26日	长期	严格履行中

			<p>以任何形式从事与公司 及公司控 股子公司主 营业务或者 主要产品相 竞争或者构 成竞争威胁 的业务活动 ， 包括在中国 境内外投 资、收购、 兼并购或受 托经营管理 与公司主营 业务或者主 要产品相同 或者相似的 公司、企业 或者其他经 济组织；若 公司及公司 控股子公司 将来开拓新 的业务领域 ， 公司享有优 先权，本人 及本人投资 控股的公 司、企业将 不再发展同 类业务。”2、 《关于减少 和规范关联 交易的承 诺》：“将 尽可能避免 本人及本人 控制的其他 公司与贵公 司及贵公司 控股子公司 之间的关联 交易，对于不</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害贵公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给贵公司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔偿责任。</p> <p>3、《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：“（1）本人、近亲属及本人所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本人、近亲属及本人控制的关联企</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。(3) 本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；d、为本人、近亲属</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。实际控制人控制公司、第二大股东杭州大策投资有限公司所作：</p> <p>1、《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“在本公司持有贵公司股份期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司及贵公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			贵公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若贵公司及贵公司控股子公司将来开拓新的业务领域，贵公司及贵公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。			
承诺是否及时履行	是					

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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

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
2019年6月,本公司之子公司华策影业向杭州市仲裁委员会提出申请,要求解除与浙江南北湖梦都影业有限公司等签订的《合作协议》及相关补充协议,并要求浙江南北湖公司返还1.44亿元,同时要求相关责任人承担连带责任。根据浙江省海盐县人民法院于2019年9月出具的《民事裁定书》,该院裁定查封或冻结浙江南北湖公司或连带责任方价值15,509.68万元的财产。	14,400	否	仲裁中	尚未裁决	尚未裁决		

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

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

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

租赁情况说明

详见附注十二、5、(2) 之说明。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2020年4月27日，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了《关于终止公开发行可转债公司债券的议案》。鉴于国家政策及资本市场环境变化，并综合考虑公司发展规划、资本运作计划等诸多因素，经公司与中介机构

审慎分析、研究与沟通，决定终止公开发行可转换公司债券事项。独立董事就此议案发表了同意意见。2020年5月18日，公司2019年年度股东大会审议通过了上述议案。

2、2020年4月27日，公司第四届董事会第八次会议、第四届监事会第七次会议审议通过了非公开发行A股股票相关议案，决定通过询价发行的方式向不超过35名特定对象发行不超过52,670.21万股（含52,670.21万股），募集资金总额不超过220,000万元人民币（含220,000万元）。本次募集资金将分别用于影视剧制作项目、超高清制作及媒资管理平台建设项目和补充流动资金。2020年5月18日，公司2019年年度股东大会审议通过了上述议案。2020年6月，本次非公开发行事项分获中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的受理。

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	370,550,622	21.11%				-51,477,487	-51,477,487	319,073,135	18.17%
3、其他内资持股	370,550,622	21.11%				-51,477,487	-51,477,487	319,073,135	18.17%
境内自然人持股	370,550,622	21.11%				-51,477,487	-51,477,487	319,073,135	18.17%
二、无限售条件股份	1,385,123,079	78.89%				51,477,487	51,477,487	1,436,600,566	81.83%
1、人民币普通股	1,385,123,079	78.89%				51,477,487	51,477,487	1,436,600,566	81.83%
三、股份总数	1,755,673,701	100.00%						1,755,673,701	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

每年年初，公司高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数的75%重新核定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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
傅梅城	349,628,390	46,247,362		303,381,028	高管锁定	高管锁定根据每年末持股总数重新核算
傅斌星	20,799,232	5,199,375		15,599,857	高管锁定	高管锁定根据每年末持股总数重新核算
王玲莉	123,000	30,750		92,250	离职锁定	离职锁定期满
合计	370,550,622	51,477,487	0	319,073,135	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

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		24,673	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
傅梅城	境内自然人	22.17%	389,207,215	-15300822	303,381,028	85,826,187	质押	97,700,000
杭州大策投资有限公司	境内非国有法人	19.16%	336,304,600		0	336,304,600	质押	128,300,000
北京鼎鹿中原科技有限公司	境内非国有法人	4.98%	87,431,693		0	87,431,693		
吴涛	境内自然人	4.23%	74,212,129	-300000	0	74,212,129		

中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	3.94%	69,217,693	24448 223	0	69,217,693		
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	3.36%	58,989,239	30093 936	0	58,989,239		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.78%	48,881,894	62314 81	0	48,881,894		
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	其他	1.23%	21,551,039	未知	0	21,551,039		
傅斌星	境内自然人	1.18%	20,799,809		15,599, 857	5,199,952		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.17%	20,504,286		0	20,504,286		
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅梅城先生持有杭州大策投资有限公司 97.44%的股权，双方为一致行动人。傅梅城先生与傅斌星女士为父女关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杭州大策投资有限公司	336,304,600	人民币普通股	336,304,600					
北京鼎鹿中原科技有限公司	87,431,693	人民币普通股	87,431,693					
傅梅城	85,826,187	人民币普通股	85,826,187					
吴涛	74,212,129	人民币普通股	74,212,129					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	69,217,693	人民币普通股	69,217,693					
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	58,989,239	人民币普通股	58,989,239					
香港中央结算有限公司	48,881,894	人民币普通股	48,881,894					
中国工商银行股份有限公司—中	21,551,039	人民币	21,551,039					

欧时代先锋股票型发起式证券投资基金		普通股	
中国证券金融股份有限公司	20,504,286	人民币普通股	20,504,286
建投华文投资有限责任公司	17,486,336	人民币普通股	17,486,336
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	傅梅城先生持有杭州大策投资有限公司 97.44% 的股权，双方为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 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)
傅梅城	董事	现任	404,508,037		-15,300,822	389,207,215			
合计	--	--	404,508,037	0	-15,300,822	389,207,215	0	0	0

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
王颖轶	副总裁及董事会秘书	离任	2020年06月01日	离任，离任后不再在公司内担任职务
张思拓	董事会秘书	被选举	2020年06月01日	被聘任

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,911,381,606.93	2,089,620,578.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	55,665,026.40	29,847,344.72
衍生金融资产		
应收票据	34,800,000.00	39,930,761.21
应收账款	1,868,171,404.01	2,364,878,600.10
应收款项融资		
预付款项	312,303,891.66	334,519,327.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	201,464,741.24	263,083,109.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,291,888,439.27	2,131,497,305.42

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	234,201,783.89	843,390,922.17
流动资产合计	6,909,876,893.40	8,096,767,949.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	236,883,416.43	264,957,393.68
其他权益工具投资	507,080,458.83	483,794,112.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产	90,796,738.79	
固定资产	73,013,773.47	170,553,198.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,760,690.83	3,715,768.48
开发支出		
商誉	395,588,255.42	425,588,255.42
长期待摊费用	25,007,704.95	33,000,885.49
递延所得税资产	366,938,865.32	389,778,903.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,699,069,904.04	1,771,388,517.70
资产总计	8,608,946,797.44	9,868,156,467.15
流动负债：		
短期借款	920,885,541.46	1,602,386,270.87
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	597,504,615.45	1,121,545,104.65
预收款项	65,095,379.62	1,417,757,441.82
合同负债	1,442,150,840.15	
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	29,477,488.94	58,398,340.86
应交税费	51,210,842.04	110,232,005.56
其他应付款	41,888,992.73	34,786,621.07
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		200,237.06
其他流动负债	12,099,000.00	14,684,000.00
流动负债合计	3,160,312,700.39	4,359,990,021.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		199,836,583.76
应付债券		
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	6,199,521.28	3,286,666.08
递延所得税负债	8,822,496.82	2,382,972.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,022,018.10	205,506,222.24
负债合计	3,175,334,718.49	4,565,496,244.13
所有者权益：		

股本	1,755,673,701.00	1,755,673,701.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,964,920,119.81	2,964,920,119.81
减：库存股		
其他综合收益	-553,999,082.79	-580,519,346.45
专项储备		
盈余公积	124,234,681.40	124,234,681.40
一般风险准备		
未分配利润	1,110,010,028.09	990,333,373.13
归属于母公司所有者权益合计	5,400,839,447.51	5,254,642,528.89
少数股东权益	32,772,631.44	48,017,694.13
所有者权益合计	5,433,612,078.95	5,302,660,223.02
负债和所有者权益总计	8,608,946,797.44	9,868,156,467.15

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：陈敬

会计机构负责人：陈敬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	350,459,952.66	843,048,470.36
交易性金融资产	55,665,026.40	29,847,344.72
衍生金融资产		
应收票据	4,500,000.00	5,000,000.00
应收账款	349,686,231.83	303,786,987.56
应收款项融资		
预付款项	69,964,449.42	91,908,279.69
其他应收款	2,498,931,697.61	2,443,134,997.19
其中：应收利息		
应收股利	108,928,059.24	108,928,059.24
存货	381,169,740.18	186,478,255.39
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	18,092,184.85	612,402,067.59
流动资产合计	3,728,469,282.95	4,515,606,402.50
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,531,068,157.68	1,532,705,038.17
其他权益工具投资	340,595,658.89	347,275,479.40
其他非流动金融资产		
投资性房地产	90,796,738.79	
固定资产	54,455,768.65	147,975,468.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,185,873.90	1,145,840.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	115,971.41	75,706.66
递延所得税资产	170,530,457.79	181,168,269.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,188,748,627.11	2,210,345,802.54
资产总计	5,917,217,910.06	6,725,952,205.04
流动负债：		
短期借款	920,885,541.46	1,602,386,270.87
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	235,401,837.63	238,905,588.47
预收款项	21,424,138.98	57,030,253.37
合同负债	107,455,302.72	
应付职工薪酬		6,800,000.00
应交税费	140,332.06	344,313.50

其他应付款	3,884,806.92	33,819,836.11
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		200,237.06
其他流动负债	5,150,000.00	5,150,000.00
流动负债合计	1,294,341,959.77	1,944,636,499.38
非流动负债：		
长期借款		199,836,583.76
应付债券		
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	2,187,930.83	1,460,373.80
递延所得税负债	8,693,398.15	2,238,977.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,881,328.98	203,535,935.29
负债合计	1,305,223,288.75	2,148,172,434.67
所有者权益：		
股本	1,755,673,701.00	1,755,673,701.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,973,217,942.24	2,973,217,942.24
减：库存股		
其他综合收益	-347,900,567.10	-344,454,664.08
专项储备		
盈余公积	124,234,681.40	124,234,681.40
未分配利润	106,768,863.77	69,108,109.81
所有者权益合计	4,611,994,621.31	4,577,779,770.37
负债和所有者权益总计	5,917,217,910.06	6,725,952,205.04

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,113,580,395.21	925,139,704.65
其中：营业收入	1,113,580,395.21	925,139,704.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	999,610,166.77	1,051,638,093.88
其中：营业成本	730,986,846.51	700,507,483.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,604,367.36	3,571,618.05
销售费用	174,194,942.89	174,095,713.33
管理费用	79,314,321.63	128,928,964.19
研发费用	6,533,412.16	12,515,949.49
财务费用	6,976,276.22	32,018,365.08
其中：利息费用	32,402,207.50	47,807,818.34
利息收入	21,712,536.50	14,484,721.55
加：其他收益	35,240,410.36	64,095,532.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-19,763,694.02	14,172.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,785,266.36	-7,585,138.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	25,817,681.68	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	28,204,111.56	52,252,575.31
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	61,350.52	257,010.25
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	183,530,088.54	-9,879,098.94
加:营业外收入	1,263,062.79	2,112,460.94
减:营业外支出	2,650,726.30	5,764,657.37
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	182,142,425.03	-13,531,295.37
减:所得税费用	41,083,898.57	50,825,139.64
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	141,058,526.46	-64,356,435.01
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	141,058,526.46	-64,356,435.01
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	147,273,331.60	-58,264,541.48
2.少数股东损益	-6,214,805.14	-6,091,893.53
六、其他综合收益的税后净额	26,520,263.66	-29,216,897.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,520,263.66	-29,216,897.75
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	26,520,263.66	-29,216,897.75
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	26,520,263.66	-29,216,897.75
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	167,578,790.12	-93,573,332.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	173,793,595.26	-87,481,439.23
归属于少数股东的综合收益总额	-6,214,805.14	-6,091,893.53
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	-0.03
(二) 稀释每股收益	0.08	-0.03

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：陈敬

会计机构负责人：陈敬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	174,214,357.39	24,940,654.26
减：营业成本	129,205,474.04	8,161,721.66
税金及附加	87,053.27	510,106.25
销售费用	14,860,113.18	21,380,342.63
管理费用	12,190,825.91	31,135,733.89

研发费用		
财务费用	-5,175,541.07	4,757,419.27
其中：利息费用	15,989,604.08	26,659,383.92
利息收入	20,877,155.59	21,797,621.86
加：其他收益	7,256,680.37	841,411.38
投资收益（损失以“－”号填列）	10,398,751.61	170,906,197.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,036,880.49	-107,575.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	25,817,681.68	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	17,329,917.65	-8,864,262.47
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	55,005.17	132,629.25
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	83,904,468.54	122,011,305.73
加：营业外收入	117,971.89	9.54
减：营业外支出	1,008,988.00	256.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	83,013,452.43	122,011,058.33
减：所得税费用	18,240,866.79	2,855,956.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,772,585.64	119,155,101.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	64,772,585.64	119,155,101.80
（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	-3,445,903.02	-36,232,968.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,445,903.02	-36,232,968.86

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	-3,445,903.02	-36,232,968.86
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	61,326,682.62	82,922,132.94
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	2020 年半年度	2019 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	1,815,094,541.33	2,069,210,342.60
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	19,537,181.17	
收到其他与经营活动有关的现金	68,301,353.37	113,606,695.42
经营活动现金流入小计	1,902,933,075.87	2,182,817,038.02
购买商品、接受劳务支付的现金	1,343,128,901.22	1,577,811,347.56
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		
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	199,087,104.21	258,647,249.77
支付的各项税费	83,955,058.89	315,870,040.95
支付其他与经营活动有关的现金	114,554,887.04	185,649,505.51
经营活动现金流出小计	1,740,725,951.36	2,337,978,143.79
经营活动产生的现金流量净额	162,207,124.51	-155,161,105.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,527,457,993.16	216,929,686.29
取得投资收益收到的现金	16,364,033.03	4,583,099.37

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	103,980.00	393,181.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,543,926,006.19	221,905,966.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	761,210.37	9,211,376.35
投资支付的现金	909,298,360.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	48,977,689.12	
投资活动现金流出小计	959,037,259.49	109,211,376.35
投资活动产生的现金流量净额	584,888,746.70	112,694,590.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	459,950.00	3,448,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	459,950.00	2,759,000.00
取得借款收到的现金	700,000,000.00	2,070,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	700,459,950.00	2,073,448,000.00
偿还债务支付的现金	1,579,800,000.00	1,340,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,542,965.85	50,090,737.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	920,000.00	3,432,935.20
支付其他与筹资活动有关的现金		87,307,377.36
筹资活动现金流出小计	1,640,342,965.85	1,477,498,115.25
筹资活动产生的现金流量净额	-939,883,015.85	595,949,884.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-192,787,144.64	553,483,369.29

加：期初现金及现金等价物余额	2,069,601,816.35	2,161,371,260.31
六、期末现金及现金等价物余额	1,876,814,671.71	2,714,854,629.60

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	239,653,357.63	118,076,086.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	522,999,171.09	1,634,112,969.43
经营活动现金流入小计	762,652,528.72	1,752,189,056.22
购买商品、接受劳务支付的现金	303,354,565.06	403,998,753.54
支付给职工以及为职工支付的现金	20,699,809.40	36,114,233.46
支付的各项税费	118,435.47	2,580,839.14
支付其他与经营活动有关的现金	849,245,272.52	1,310,120,769.97
经营活动现金流出小计	1,173,418,082.45	1,752,814,596.11
经营活动产生的现金流量净额	-410,765,553.73	-625,539.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,506,112,883.16	211,819,319.71
取得投资收益收到的现金	11,869,322.14	176,257,115.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	82,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	329,376,211.54	
投资活动现金流入小计	1,847,440,416.84	388,076,435.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	248,980.95	103,596.05
投资支付的现金	901,227,600.00	100,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	88,348,542.08	
投资活动现金流出小计	989,825,123.03	100,103,596.05
投资活动产生的现金流量净额	857,615,293.81	287,972,839.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		689,000.00
取得借款收到的现金	700,000,000.00	2,070,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	700,000,000.00	2,070,689,000.00
偿还债务支付的现金	1,579,800,000.00	1,340,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,638,257.78	46,657,802.69
支付其他与筹资活动有关的现金		87,307,377.36
筹资活动现金流出小计	1,639,438,257.78	1,474,065,180.05
筹资活动产生的现金流量净额	-939,438,257.78	596,623,819.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-492,588,517.70	883,971,119.09
加：期初现金及现金等价物余额	843,048,470.36	843,743,672.46
六、期末现金及现金等价物余额	350,459,952.66	1,727,714,791.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年末	1,7				2,96		-580		124,		990,		5,25	48,0	5,30	

余额	55,673,701.00				4,920,119.81					519,346.45					234,681.40					333,373.13					4,642,528.89	17,694.13	2,660.22	
加：会计政策变更																												
前期差错更正																												
同一控制下企业合并																												
其他																												
二、本年期初余额	1,755,673,701.00				2,964,920,119.81					-580,519,346.45					124,234,681.40										5,254,642,528.89	48,017.63	5,302,660.22	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										26,520,263.66															146,196,918.62	-15,245,062.69	130,951,855.93	
（一）综合收益总额										26,520,263.66																173,793,595.26	-6,214,805.14	167,578,790.12
（二）所有者投入和减少资本																										458,400.00	458,400.00	
1. 所有者投入的普通股																										458,400.00	458,400.00	
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											-26,174,609.61		-26,174,609.61	-920,000.00	-27,094,609.61
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											-26,174,609.61		-26,174,609.61	-920,000.00	-27,094,609.61
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											-1,422,067.03		-1,422,067.03	-8,568.55	-9,990.78

四、本期期末余额	1,755,673.70				2,964,920.11		-553,999,082.79		124,234,681.40		1,110,010.02		5,400,839.44	32,772.64	5,433,612,078.95
----------	--------------	--	--	--	--------------	--	-----------------	--	----------------	--	--------------	--	--------------	-----------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,773,208.62				3,008,538.11	135,889.116	-315,213,843.29		124,234,681.40		2,469,098.79		6,923,977.24	75,985,534.14	6,999,962,783.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,773,208.62				3,008,538.11	135,889.116	-315,213,843.29		124,234,681.40		2,469,098.79		6,923,977.24	75,985,534.14	6,999,962,783.25
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-17,534,920.00				-54,123,203.20	-135,889,116.00	-29,216,897.75				-71,331,625.49		-36,317,530.44	-4,551,750.28	-40,869,280.72

(一)综合收益总额							-29,216,897.75					-58,264,541.48		-87,481,439.23	-6,091,893.53	-93,573,332.76
(二)所有者投入和减少资本	-17,534,920.00						-54,123,203.20							-71,658,123.20	5,553,078.45	-66,105,044.75
1. 所有者投入的普通股															2,759,000.00	2,759,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额							18,555,800.00							18,555,800.00		18,555,800.00
4. 其他	-17,534,920.00						-72,679,003.20							-90,213,923.20	2,794,078.45	-87,419,844.75
(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														
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					-135,889,116.00					12,792,448.67		148,681,564.67		148,681,564.67
四、本期期末余额	1,755,673.70			2,954,414.91		-344,430,741.04		124,234,681.40		2,397,767.16		6,887,659.71	71,433,783.86	6,959,093,502.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末	1,755				2,973,		-344,4		124,23	69,1			4,577,77

余额	,673, 701.0 0				217,94 2.24		54,664 .08		4,681. 40	08,1 09.8 1		9,770.37
加：会计 政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	1,755 ,673, 701.0 0				2,973, 217,94 2.24		-344,4 54,664 .08		124,23 4,681. 40	69,1 08,1 09.8 1		4,577,77 9,770.37
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							-3,445, 903.02			37,6 60,7 53.9 6		34,214,8 50.94
（一）综合收 益总额							-3,445, 903.02			64,7 72,5 85.6 4		61,326.6 82.62
（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										-26,1 74,6 09.6 1		-26,174, 609.61
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者 （或股东）的										-26,1 74,6		-26,174, 609.61

分配										09.61		
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										-937,222.07		-937,222.07
四、本期期末余额	1,755,673,701.00				2,973,217,942.24		-347,900,567.10		124,234,681.40	106,768,863.77		4,611,994,621.31

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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、上年年末	1,77				3,027,		-91,50		124,2	750,13		5,583,41

余额	3,20 8,62 1.00				341,1 45.44		7,109. 37		34,68 1.40	8,856.7 1		6,195.18
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	1,77 3,20 8,62 1.00				3,027, 341,1 45.44		-91,50 7,109. 37		124,2 34,68 1.40	750,13 8,856.7 1		5,583,41 6,195.18
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	-17,5 34,9 20.0 0				-54,12 3,203. 20		-36,23 2,968. 86			102,81 0,878.5 4		-5,080,21 3.52
（一）综合收 益总额							-36,23 2,968. 86			119,155 ,101.80		82,922,1 32.94
（二）所有者 投入和减少 资本	-17,5 34,9 20.0 0				-54,12 3,203. 20							-71,658,1 23.20
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					18,55 5,800. 00							18,555,8 00.00
4. 其他	-17,5 34,9 20.0 0				-72,67 9,003. 20							-90,213,9 23.20
（三）利润分 配										-25,859 ,532.68		-25,859,5 32.68
1. 提取盈余 公积												

2. 对所有者 (或股东)的 分配										-25,859 ,532.68		-25,859,5 32.68
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										9,515,3 09.42		9,515,30 9.42
四、本期期末 余额	1,75 5,67 3,70 1.00				2,973, 217,9 42.24		-127,7 40,07 8.23		124,2 34,68 1.40	852,94 9,735.2 5		5,578,33 5,981.66

三、公司基本情况

浙江华策影视股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为浙江华策影视有限公司,原系由杭州华新影视制作有限公司(现已更名为杭州大策投资有限公司,以下简称大策投资公司)和自然人傅梅城共同投资设立,于2005年10月25日在杭州市工商行政管理局上城分局登记注册,取得注册号为3301022401289的企业法人营业执照。总部位于浙江省杭州市。经2009年3月27日股东会决议通过,浙江华策影视有限公司以2009年2月28日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。公司现持

有统一社会信用代码为913300007792873744的营业执照，注册资本175,567.37万元，股份总数175,567.37万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股31,907.31万股；无限售条件的流通股份A股143,660.06万股。公司股票已于2010年10月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属影视行业。主要经营活动为影视剧制作、发行及衍生业务。产品和提供的劳务主要有：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧，设计、制作、代理国内广告。经济信息咨询(除证券、期货)，承办会务、礼仪服务，经营演出经纪业务，经营进出口业务。

本财务报表业经公司2020年8月7日召开的第四届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将上海克顿文化传媒有限公司、浙江金溪影视有限公司和华策影业（天津）有限公司等68家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止，本报告期间自2020年1月1日至2020年6月30日。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。
3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票/应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率 (%) [注]	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内（含，下同）	1	1
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

[注]：应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄。

3) 对于多方联合投资并由公司负责发行的影视剧项目，如公司承担无法收回应收账款的全部风险，需垫付联合投资方的分成款项的，则就项目全部应收账款按前述规定计提；如公司未承担前述责任（或类似责任），根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的应收账款按前述规定计提。

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，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。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

12、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

13、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

详见本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

14、存货

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

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

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

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

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

(5) 库存商品系公司下属影院出售的实物商品。

2. 存货按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该项作转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

3. 发出存货的计价方法

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

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

(2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

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

(3) 对于外购的影视剧，自取得授权之日起，在合理的期间内，采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净

值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

15、合同资产

详见本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
专用设备	年限平均法	5 年或 8 年	5%	19.00% 或 11.88%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%

20、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、长期资产减值

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

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

24、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

27、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

28、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

29、收入

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——上市公司从事影视业务》的披露要求：

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

本公司收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对

于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

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

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

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

30、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部修订《企业会计准则第 14 号——收入》	经第四届董事会第八次会议审议通过	详见其他说明

其他说明：

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

① 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	1,417,757,441.82	-1,370,279,457.94	47,477,983.88
合同负债		1,370,279,457.94	1,370,279,457.94

对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,089,620,578.44	2,089,620,578.44	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	29,847,344.72	29,847,344.72	
衍生金融资产			
应收票据	39,930,761.21	39,930,761.21	
应收账款	2,364,878,600.10	2,364,878,600.10	
应收款项融资			
预付款项	334,519,327.64	334,519,327.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	263,083,109.75	263,083,109.75	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,131,497,305.42	2,131,497,305.42	
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	843,390,922.17	843,390,922.17	
流动资产合计	8,096,767,949.45	8,096,767,949.45	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	264,957,393.68	264,957,393.68	
其他权益工具投资	483,794,112.66	483,794,112.66	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	170,553,198.13	170,553,198.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	3,715,768.48	3,715,768.48	
开发支出			
商誉	425,588,255.42	425,588,255.42	
长期待摊费用	33,000,885.49	33,000,885.49	
递延所得税资产	389,778,903.84	389,778,903.84	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,771,388,517.70	1,771,388,517.70	
资产总计	9,868,156,467.15	9,868,156,467.15	
流动负债：			
短期借款	1,602,386,270.87	1,602,386,270.87	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,121,545,104.65	1,121,545,104.65	
预收款项	1,417,757,441.82	47,477,983.88	-1,370,279,457.94
合同负债		1,370,279,457.94	1,370,279,457.94
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	58,398,340.86	58,398,340.86	
应交税费	110,232,005.56	110,232,005.56	
其他应付款	34,786,621.07	34,786,621.07	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	200,237.06	200,237.06	
其他流动负债	14,684,000.00	14,684,000.00	

流动负债合计	4,359,990,021.89	4,359,990,021.89	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	199,836,583.76	199,836,583.76	
应付债券			
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	3,286,666.08	3,286,666.08	
递延所得税负债	2,382,972.40	2,382,972.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	205,506,222.24	205,506,222.24	
负债合计	4,565,496,244.13	4,565,496,244.13	
所有者权益：			
股本	1,755,673,701.00	1,755,673,701.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,964,920,119.81	2,964,920,119.81	
减：库存股			
其他综合收益	-580,519,346.45	-580,519,346.45	
专项储备			
盈余公积	124,234,681.40	124,234,681.40	
一般风险准备			
未分配利润	990,333,373.13	990,333,373.13	
归属于母公司所有者权益合计	5,254,642,528.89	5,254,642,528.89	
少数股东权益	48,017,694.13	48,017,694.13	
所有者权益合计	5,302,660,223.02	5,302,660,223.02	
负债和所有者权益总计	9,868,156,467.15	9,868,156,467.15	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	843,048,470.36	843,048,470.36	
交易性金融资产	29,847,344.72	29,847,344.72	
衍生金融资产			
应收票据	5,000,000.00	5,000,000.00	
应收账款	303,786,987.56	303,786,987.56	
应收款项融资			
预付款项	91,908,279.69	91,908,279.69	
其他应收款	2,443,134,997.19	2,443,134,997.19	
其中：应收利息			
应收股利	108,928,059.24	108,928,059.24	
存货	186,478,255.39	186,478,255.39	
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	612,402,067.59	612,402,067.59	
流动资产合计	4,515,606,402.50	4,515,606,402.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,532,705,038.17	1,532,705,038.17	
其他权益工具投资	347,275,479.40	347,275,479.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	147,975,468.18	147,975,468.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,145,840.30	1,145,840.30	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	75,706.66	75,706.66	
递延所得税资产	181,168,269.83	181,168,269.83	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,210,345,802.54	2,210,345,802.54	
资产总计	6,725,952,205.04	6,725,952,205.04	
流动负债：			
短期借款	1,602,386,270.87	1,602,386,270.87	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	238,905,588.47	238,905,588.47	
预收款项	57,030,253.37	25,671,173.72	-31,359,079.65
合同负债		31,359,079.65	31,359,079.65
应付职工薪酬	6,800,000.00	6,800,000.00	
应交税费	344,313.50	344,313.50	
其他应付款	33,819,836.11	33,819,836.11	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	200,237.06	200,237.06	
其他流动负债	5,150,000.00	5,150,000.00	
流动负债合计	1,944,636,499.38	1,944,636,499.38	
非流动负债：			
长期借款	199,836,583.76	199,836,583.76	
应付债券			
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	1,460,373.80	1,460,373.80	

递延所得税负债	2,238,977.73	2,238,977.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	203,535,935.29	203,535,935.29	
负债合计	2,148,172,434.67	2,148,172,434.67	
所有者权益：			
股本	1,755,673,701.00	1,755,673,701.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,973,217,942.24	2,973,217,942.24	
减：库存股			
其他综合收益	-344,454,664.08	-344,454,664.08	
专项储备			
盈余公积	124,234,681.40	124,234,681.40	
未分配利润	69,108,109.81	69,108,109.81	
所有者权益合计	4,577,779,770.37	4,577,779,770.37	
负债和所有者权益总计	6,725,952,205.04	6,725,952,205.04	

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

34、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、11%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%

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
象山时代金球影院有限公司	20%
上海华策金球影院有限公司	20%
福建福鼎时代金球文化传媒有限公司	20%
安徽华策金球影院有限公司	20%
深圳时代金球影城有限公司	20%
衡阳县时代金球影业有限公司	20%
南充金球影城有限公司	20%
浙江传韵翻译服务有限公司	20%
西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司	15%
杭州华策影视科技有限公司	15%
景宁克顿文化传媒有限公司	15%
景宁华策影视有限公司	15%
华策影视国际传媒有限公司	16.5%
华策影视（香港）投资有限公司	8.25%、16.5%
华策国际（香港）有限公司	16.5%
克顿影视国际传媒有限公司	16.5%
华策影业（香港）有限公司	16.5%
创艺媒体营销有限公司	16.5%
创艺国际控股有限公司	16.5%
霍尔果斯克顿文化传媒有限公司	免税
霍尔果斯橄榄影业有限公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

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

2. 子公司象山时代金球影院有限公司、上海华策金球影院有限公司、福建福鼎时代金球文化传媒有限公司、安徽华策金球影院有限公司、深圳时代金球影城有限公司、衡阳县时代金球影业有限公司、南充金球影城有限公司、浙江传韵翻译服务有限公司符合小型微利企业条件，将所得减按50%或25%计入应纳税所得额，按20%的税率计缴企业所得税。

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

4. 子公司景宁克顿文化传媒有限公司（以下简称景宁克顿公司）、景宁华策影视有限公司（以下简称景宁华策公司）享受注册地优惠政策，根据中共景宁畲族自治县委和景宁畲族自治县人民政府《关于加快总部经济发展的若干意见》（景委发

(2017) 13号) 的规定, 自发生销售之日起5年内减按15%的税率计缴企业所得税, 2020年为景宁克顿公司享受税收优惠第三年, 景宁华策公司尚未开始享受税收优惠。

5. 子公司霍尔果斯克顿文化传媒有限公司(以下简称霍尔果斯克顿公司)和霍尔果斯橄榄影业有限公司主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目, 根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112号)的规定, 自2010年1月1日至2020年12月31日, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免缴企业所得税。2020年为霍尔果斯克顿公司免税第五年, 霍尔果斯橄榄影业有限公司免税第四年。

6. 杭州华策影视科技有限公司(以下简称华策影视科技公司)于2019年12月4日通过高新技术企业认定, 取得《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》有关规定, 华策影视科技按15%的税率计缴企业所得税, 资格有效期3年, 企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。

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	392,253.09	359,356.82
银行存款	1,906,951,701.57	2,084,951,001.05
其他货币资金	4,037,652.27	4,310,220.57
合计	1,911,381,606.93	2,089,620,578.44
其中：存放在境外的款项总额	201,641,627.29	181,577,126.96

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,665,026.40	29,847,344.72
其中：		
其中：权益工具投资	55,665,026.40	29,847,344.72
其中：		
合计	55,665,026.40	29,847,344.72

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	34,800,000.00	39,930,761.21
合计	34,800,000.00	39,930,761.21

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	34,800,000.00	100.00%			34,800,000.00	39,930,761.21	100.00%			39,930,761.21
其中：										
银行承兑汇票	34,800,000.00	100.00%			34,800,000.00	39,930,761.21	100.00%			39,930,761.21
		100.00%								
合计	34,800,000.00	100.00%			34,800,000.00	39,930,761.21	100.00%			39,930,761.21

按组合计提坏账准备：票据类型

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	34,800,000.00	0.00	0.00%
合计	34,800,000.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

4、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	169,259,295.8	7.82%	111,648,632.0	65.96%	57,610,663.82	181,481,795.8	6.43%	110,720,081.53	61.01%	70,761,714.35

	8		6			8				
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,129,867,814.42	92.64%	319,307,074.23	14.99%	1,810,560,740.19	2,641,414,224.83	93.57%	347,297,339.08	13.15%	2,294,116,885.75
其中：										
合计	2,299,127,110.30	100.00%	430,955,706.29	18.74%	1,868,171,404.01	2,822,896,020.71	100.00%	458,017,420.61	16.23%	2,364,878,600.10

按单项计提坏账准备：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
按单项计提坏账准备	169,259,295.88	111,648,632.06	65.96%	应向电视台和视频网站收取的部分剧目的电视播映权授权费，公司考虑客户信用情况、相关剧目的收款约定和后续收款计划等因素，期末按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。
合计	169,259,295.88	111,648,632.06	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	928,933,591.01	8,302,115.31	1.00%
1-2 年	771,649,701.48	76,720,679.46	10.00%
2-3 年	144,793,140.92	41,989,194.95	29.00%
3-4 年	178,113,022.82	87,469,906.20	49.00%
4 年以上	106,378,358.19	104,825,178.30	99.00%
合计	2,129,867,814.42	319,307,074.22	--

确定该组合依据的说明：

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）	932,417,377.01
1 至 2 年	799,681,375.36
2 至 3 年	146,793,140.92
3 年以上	420,235,217.01
3 至 4 年	303,739,358.82
4 至 5 年	116,495,858.19
合计	2,299,127,110.30

(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	其他	
单项计提坏账准备	110,720,081.53	1,310,729.98	382,179.45			111,648,632.06
按组合计提坏账准备	347,297,339.08	-27,809,854.17		22,500.00	157,910.68	319,307,074.23
合计	458,017,420.61	-26,499,124.19	382,179.45	22,500.00	157,910.68	430,955,706.29

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
按组合计提坏账准备	22,500.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	277,264,099.01	12.06%	27,720,640.99
客户二	229,269,052.69	9.97%	2,224,922.97
客户三	185,930,000.00	8.09%	18,593,000.00
客户四	160,609,902.67	6.99%	5,649,695.36
客户五	159,371,000.00	6.93%	11,614,006.25

合计	1,012,444,054.37	44.04%	
----	------------------	--------	--

5、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	129,113,026.71	41.34%	129,969,226.03	38.85%
1 至 2 年	93,639,266.64	29.98%	116,950,672.60	34.96%
2 至 3 年	33,250,508.41	10.65%	43,619,415.84	13.04%
3 年以上	56,301,089.90	18.03%	43,980,013.17	13.15%
合计	312,303,891.66	--	334,519,327.64	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
上海琰玉影视文化传媒有限公司	30,061,828.06	预付项目合作款，项目尚未开拍。
北京北广传媒影视股份有限公司	19,892,000.02	预付项目服务费，项目尚未开拍。
非洋娱乐传媒（北京）有限公司	10,639,805.85	预付项目服务费，项目尚未开拍。
小计	60,593,633.93	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期，按欠款方归集的预付款期末余额前五名合计 87,932,312.83 元，占预付款期末余额合计数的比例为 28.16%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	201,464,741.24	263,083,109.75
合计	201,464,741.24	263,083,109.75

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

应收暂付款	180,357,639.87	244,150,261.10
股权回购款	35,426,277.18	34,552,050.84
暂借款	10,555,000.00	10,528,937.50
业绩承诺补偿款	24,595,900.00	24,595,900.00
押金保证金	14,683,975.27	18,635,093.18
其他款项	12,536,240.00	8,866,011.32
合计	278,155,032.32	341,328,253.94

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,001,189.21	4,423,412.34	71,820,542.65	78,245,144.20
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-566,123.77	566,123.77		0.00
--转入第三阶段		-543,928.01	543,928.01	0.00
本期计提	97,890.62	-1,527,159.53	-64,137.46	-1,493,406.37
其他变动	2,146.75	41,300.00	18,000.00	61,446.75
2020 年 6 月 30 日余额	1,530,809.31	2,877,148.57	72,282,333.20	76,690,291.08

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）	173,413,461.22
1 至 2 年	31,337,425.19
2 至 3 年	19,198,761.32
3 年以上	54,205,384.59
3 至 4 年	40,992,893.45
4 至 5 年	13,212,491.14
合计	278,155,032.32

3)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
单位一	应收暂付款	120,509,434.49	1 年以内	43.32%	1,205,094.34
单位二	业绩承诺补偿款	24,595,900.00	3-4 年	8.84%	24,595,900.00
单位三	股权回购款	20,112,759.68	1-2 年	7.23%	2,011,275.97
单位四	应收暂付款	13,150,000.00	1 年以内 10,584,060.50, 1-2 年 2,565,939.50	4.73%	4,874,468.76
单位五	股权回购款	12,000,000.00	1 年以内	4.31%	120,000.00
合计	--	190,368,094.17	--	68.43%	32,806,739.07

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	570,800,832.09	8,802,238.13	561,998,593.96	613,358,416.36	8,802,238.13	604,556,178.23
库存商品	1,476,084.94		1,476,084.94	1,868,377.18		1,868,377.18
在拍影视剧	1,396,604,612.16	49,015,892.22	1,347,588,719.94	904,103,598.10	49,410,043.62	854,693,554.48
完成拍摄影视剧	394,225,051.30	88,274,012.10	305,951,039.20	730,728,114.61	147,135,376.78	583,592,737.83
外购影视剧	74,616,330.79		74,616,330.79	86,599,969.12		86,599,969.12
低值易耗品	257,670.44		257,670.44	186,488.58		186,488.58
合计	2,437,980,581.72	146,092,142.45	2,291,888,439.27	2,336,844,963.95	205,347,658.53	2,131,497,305.42

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——上市公司从事影视业务》的披露要求：

存货中前五名影视作品情况

项目	类型	拍摄或者制作进度
项目一	电视剧	尚在拍摄过程中
项目二	电视剧	尚在拍摄过程中
项目三	电视剧	尚在拍摄过程中
项目四	电视剧	尚在拍摄过程中
项目五	电影	尚在拍摄过程中

项目	年末合计数	占期末存货余额比例 (%)
影视剧存货前五名	904,417,105.09	37.10

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	8,802,238.13					8,802,238.13
在拍影视剧	49,410,043.62			394,151.40		49,015,892.22
完成拍摄影视剧	147,135,376.78			58,861,364.68		88,274,012.10
合计	205,347,658.53			59,255,516.08		146,092,142.45

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣增值税	234,201,783.89	243,390,922.17
理财产品		600,000,000.00
合计	234,201,783.89	843,390,922.17

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动							期末余额(账)	减值准备期末
		追加投	减少投	权益法	其他综	其他权	宣告发	计提减		

	面价 值)	资	资	下确认 的投资 损益	合收益 调整	益变动	放现金 股利或 利润	值准备		面价 值)	余额
一、合营企业											
海宁国 广华策 影视译 制有限 公司	13,287, 131.83			-34,846 .92						13,252, 284.91	
华策合 新文化 传播 (天 津)有 限公司	3,102,8 96.45			23,122. 76						3,126,0 19.21	
小计	16,390, 028.28			-11,724 .16						16,378, 304.12	
二、联营企业											
浙江华 策教育 科技有 限公司	2,085,8 11.67			-627,18 0.67						1,458,6 31.00	
浙江华 策影视 高等研 究院	168,10 4.38			1,189.5 8						169,29 3.96	
杭州乐 丰无限 投资合 伙企业 (有限 合伙)	24,589, 414.15			-601,31 3.76						23,988, 100.39	
北京自 由酷鲸 影业有 限公司	39,520, 900.45			-764,12 6.89						38,756, 773.56	
杭州十 诺传媒 科技有 限公司		400,00 0.00		-33,724 .59						366,27 5.41	
新天映				0.00						0.00	

文化传媒(天津)有限公司											
北京文心优品投资基金(有限合伙)	106,891,092.14			-702,035.80						106,189,056.34	
XiaoHongChun INC	21,231,537.92			-5,180,222.46						16,051,315.46	176,308,298.28
荡麦影业(上海)有限公司	8,699,972.59			-2,161,214.40						6,538,758.19	
无锡慈嘉影视有限公司	11,769,774.95			0.00						11,769,774.95	
浙江时代金球影业投资有限公司	33,610,757.15		12,000,000.00	-6,393,624.10						15,217,133.05	
小计	248,567,365.40	400,000.00	12,000,000.00	-16,462,253.09						220,505,112.31	176,308,298.28
合计	264,957,393.68	400,000.00	12,000,000.00	-16,473,977.25						236,883,416.43	176,308,298.28

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州掌动科技股份有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
上海高格影视制作有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
天津筋斗云影视文化传媒有限公司	4,532,839.21	4,532,839.21

上海连享商务咨询有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00
上海景域文化传播股份有限公司	10,977,482.46	10,977,482.46
上海喜天影视文化股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
北京翼翔冰雪时尚文化有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
目力远方（天津）科技有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州夏天岛影视动漫制作有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	17,795,521.60	17,880,804.76
广州乐为数码科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
苏州亿动非凡网络科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京鲜漫文化创意有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
苏州乐米信息科技股份有限公司	37,999,996.00	39,999,996.00
航美传媒集团有限公司	9,355,199.39	9,355,199.39
PV ML LLC	22,884,313.76	22,884,313.76
中版昆仑传媒有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
上海乐在其中影视传播有限公司	6,666,668.00	6,666,668.00
天视卫星传媒股份有限公司	4,990,000.00	4,990,000.00
大连天神娱乐股份有限公司	20,207,725.43	17,460,451.58
万达电影股份有限公司	38,926,894.80	46,268,706.00
NEXT ENTERTAINMENT WORLD CO LTD	114,343,818.18	84,377,651.50
合计	507,080,458.83	483,794,112.66

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州掌动科技股份有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
上海高格影视制作有限公司					公司基于产业整合提升的投	

					资且准备长期持有	
天津筋斗云影视文化传媒有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
上海连享商务咨询有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
上海景域文化传播股份有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
上海喜天影视文化股份有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
北京翼翔冰雪时尚文化有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
目力远方（天津）科技有限责任公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
杭州夏天岛影视动漫制作有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	16,029.02				公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
广州乐为数码科技有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
苏州亿动非凡网络科技有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	

					持有	
北京鲜漫文化创意有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
苏州乐米信息科技股份有限公司				937,222.07	公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	股权处置
航美传媒集团有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
PV ML LLC					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
中版昆仑传媒有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
上海乐在其中影视传播有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
天视卫星传媒股份有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
大连天神娱乐股份有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
万达电影股份有限公司					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	

NEXT ENTERTAINM ENT WORLD CO LTD					公司基于产业整合提升的投资且准备长期持有	
---	--	--	--	--	----------------------	--

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	92,754,898.48			92,754,898.48
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	92,754,898.48			92,754,898.48
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	92,754,898.48			92,754,898.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,958,159.69			1,958,159.69
(1) 计提或摊销	1,958,159.69			1,958,159.69
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,958,159.69			1,958,159.69

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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	90,796,738.79			90,796,738.79
2.期初账面价值				

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	73,013,773.47	170,553,198.13
合计	73,013,773.47	170,553,198.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：	146,769,124.05	25,026,220.47	58,209,587.06	12,324,327.39	242,329,258.97
1.期初余额		351,528.57	70,796.46		422,325.03
2.本期增加金额		351,528.57	70,796.46		422,325.03
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	92,754,898.48	585,122.68	8,026,546.98	508,052.00	101,874,620.14

(1) 处置或 报废		585,122.68	8,026,546.98	508,052.00	9,119,721.66
(2) 其 他转出	92,754,898.48				92,754,898.48
4.期末余额	54,014,225.57	24,792,626.36	50,253,836.54	11,816,275.39	140,876,963.86
二、累计折旧					
1.期初余额	774,614.82	21,354,597.38	38,444,646.96	11,202,201.68	71,776,060.84
2.本期增加金 额	1,417,981.54	1,849,849.10	2,343,633.31	107,341.55	5,718,805.50
(1) 计提	1,417,981.54	1,849,849.10	2,343,633.31	107,341.55	5,718,805.50
3.本期减少金 额	1,052,295.57	571,120.12	7,525,610.86	482,649.40	9,631,675.95
(1) 处置或 报废		571,120.12	7,525,610.86	482,649.40	8,579,380.38
(2) 其他 转出	1,052,295.57				1,052,295.57
4.期末余额	1,140,300.79	22,633,326.36	33,262,669.41	10,826,893.83	67,863,190.39
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	52,873,924.78	2,159,300.00	16,991,167.13	989,381.56	73,013,773.47
2.期初账面价 值	145,994,509.23	3,671,623.09	19,764,940.10	1,122,125.71	170,553,198.13

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	90,796,738.79

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				8,497,407.39	8,497,407.39
2.本期增加 金额				332,693.72	332,693.72
(1) 购置				332,693.72	332,693.72
(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				8,830,101.11	8,830,101.11
二、累计摊销					
1.期初余额				3,347,431.40	3,347,431.40
2.本期增加 金额				287,771.37	287,771.37
(1) 计提				287,771.37	287,771.37
3.本期减少 金额					
(1) 处置					

4.期末余额				3,635,202.77	3,635,202.77
三、减值准备					
1.期初余额				1,434,207.51	1,434,207.51
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				1,434,207.51	1,434,207.51
四、账面价值					
1.期末账面 价值				3,760,690.83	3,760,690.83
2.期初账面 价值				3,715,768.48	3,715,768.48

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形 成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海克顿文化传媒有 限公司及其子公司	1,123,220,468.19					1,123,220,468.19
海宁华凡星之影视文 化传播有限公司	16,918,917.55					16,918,917.55
西安佳韵社数字娱乐 发行股份有限公司	103,066,255.88					103,066,255.88
杭州图尚科技有限公 司	1,000,000.00					1,000,000.00
上海宽厚文化传媒有 限公司	257,595.25					257,595.25
霍尔果斯全景可以传 媒有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		

合计	1,274,463,236.87			30,000,000.00		1,244,463,236.87
----	------------------	--	--	---------------	--	------------------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海克顿文化传媒有限公司及其子公司	786,312,617.51					786,312,617.51
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	12,952,917.55					12,952,917.55
西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司	48,609,446.39					48,609,446.39
杭州图尚科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00
合计	848,874,981.45					848,874,981.45

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	31,617,457.53	94,324.19	7,067,402.25		24,644,379.47
租赁费	1,155,962.52		859,303.71		296,658.81
其他	227,465.44		160,798.77		66,666.67
合计	33,000,885.49	94,324.19	8,087,504.73	0.00	25,007,704.95

16、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
内部交易未实现利润	11,652,367.37	2,580,557.25	13,199,276.47	3,299,819.12
可抵扣亏损	606,146,780.32	148,110,954.53	665,330,985.77	163,138,247.12
应收账款坏账准备	217,452,858.72	52,998,665.27	228,844,225.81	56,935,396.60
确认为递延收益的政府补助	11,799,000.00	2,949,750.00	12,584,000.00	3,146,000.00

股份支付费用及行权时税前可抵扣金额超过费用部分	21,143,130.60	5,285,782.65	21,143,130.60	5,285,782.65
存货跌价准备	129,949,717.42	32,478,799.92	146,524,715.67	36,587,936.99
其他权益工具投资减值准备	26,270,000.00	6,567,500.00	26,270,000.00	6,567,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	463,867,422.80	115,966,855.70	459,272,885.45	114,818,221.36
合计	1,488,281,277.23	366,938,865.32	1,573,169,219.77	389,778,903.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动损益	34,773,592.61	8,693,398.15	8,955,910.93	2,238,977.73
固定资产一次性抵扣	1,290,986.68	129,098.67	1,439,946.68	143,994.67
合计	36,064,579.29	8,822,496.82	10,395,857.61	2,382,972.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		366,938,865.32		389,778,903.84
递延所得税负债		8,822,496.82		2,382,972.40

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	208,529,172.02	211,495,551.56
应收账款坏账准备	111,851,473.23	5,057,075.73
存货跌价准备	16,142,425.03	57,799,001.19
其他应收款坏账准备	76,593,121.14	78,157,388.27
合计	413,116,191.42	352,509,016.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	6,702,500.08	12,087,543.99	
2021 年	38,881,124.39	57,155,435.83	
2022 年	5,785,670.11	11,567,842.66	
2023 年	18,499,120.40	19,931,415.54	
2024 年	105,467,428.82	110,753,313.54	
2025 年	57,584,789.53		
合计	232,920,633.33	211,495,551.56	--

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		180,233,310.00
保证借款	400,407,055.56	700,930,416.68
信用借款	520,478,485.90	721,222,544.19
合计	920,885,541.46	1,602,386,270.87

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分成结算暂估款	385,916,497.01	662,911,112.62
应付购剧款及制作费	200,367,363.86	447,878,547.11
应付工程款、长期资产购置款	2,580,048.50	2,439,283.87
应付电影发行及宣传费	3,059,954.81	3,242,956.98
其他	5,580,751.27	5,073,204.07
合计	597,504,615.45	1,121,545,104.65

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市腾讯计算机系统有限公司	41,859,216.68	主要系剧目分成款,根据发行回款情况进行支付。
合计	41,859,216.68	--

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收制片款	65,095,379.62	47,477,983.88
合计	65,095,379.62	47,477,983.88

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧预售款	1,399,212,371.09	1,285,090,837.97
预收影院票房	10,590,099.17	10,615,331.46
预收服务费	1,447,652.92	997,080.97
预收广告费	30,900,716.97	73,576,207.54
合计	1,442,150,840.15	1,370,279,457.94

21、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	57,601,159.24	157,254,350.73	185,385,782.35	29,469,727.62
二、离职后福利-设定提存计划	797,181.62	1,324,135.30	2,113,555.60	7,761.32
合计	58,398,340.86	158,578,486.03	187,499,337.95	29,477,488.94

(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	57,082,292.08	147,172,137.65	175,870,352.40	28,384,077.33
2、职工福利费	5,560.00	2,104,637.93	2,110,197.93	
3、社会保险费	513,307.16	3,616,231.68	3,043,888.55	1,085,650.29
其中：医疗保险费	457,039.10	3,094,513.88	2,569,248.35	982,304.63
工伤保险费	8,217.16	37,258.84	45,450.08	25.92
生育保险费	48,050.90	249,474.77	194,205.93	103,319.74
其他		234,984.19	234,984.19	
4、住房公积金		4,178,713.80	4,178,713.80	
5、工会经费和职工教育经费		177,371.75	177,371.75	
8、其他		5,257.92	5,257.92	
合计	57,601,159.24	157,254,350.73	185,385,782.35	29,469,727.62

(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	773,029.90	1,281,629.40	2,047,084.70	7,574.60
2、失业保险费	24,151.72	42,505.90	66,470.90	186.72
合计	797,181.62	1,324,135.30	2,113,555.60	7,761.32

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,370,613.45	6,808,866.02
企业所得税	37,425,172.99	99,457,502.85
个人所得税	1,948,180.70	3,461,434.43
城市维护建设税	114,446.47	55,233.12
教育费附加	57,815.05	36,088.26
地方教育附加	38,545.35	24,042.42
地方水利建设基金	8,675.38	5,743.59
其他代扣代缴税费	169,580.14	96,693.22

印花税	70,831.27	269,483.62
文化事业建设费	6,981.24	16,514.99
其他	0.00	403.04
合计	51,210,842.04	110,232,005.56

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,888,992.73	34,786,621.07
合计	41,888,992.73	34,786,621.07

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,527,934.97	1,312,310.34
暂借款	7,541,429.48	7,326,429.48
应付暂收款	24,258,409.59	19,386,139.05
其他	7,561,218.69	6,761,742.20
合计	41,888,992.73	34,786,621.07

24、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		200,237.06
合计		200,237.06

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
剧目扶持经费	12,099,000.00	14,684,000.00
合计	12,099,000.00	14,684,000.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		199,836,583.76
合计		199,836,583.76

27、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	208,021.75		84,791.89	123,229.86	
进项税加计抵减	3,078,644.33	4,426,826.84	1,429,179.75	6,076,291.42	
合计	3,286,666.08	4,426,826.84	1,513,971.64	6,199,521.28	--

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
数字放映 设备补贴	208,021.75			84,791.89			123,229.86	与资产相 关

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,755,673,70 1.00						1,755,673,70 1.00

29、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）	2,909,667,272.25			2,909,667,272.25
其他资本公积	55,252,847.56			55,252,847.56
合计	2,964,920,119.81			2,964,920,119.81

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-574,158,234.12	25,371,629.33			-1,148,634.33	26,520,263.66		-547,637,970.46
其他权益工具投资公允价值变动	-574,158,234.12	25,371,629.33			-1,148,634.33	26,520,263.66		-547,637,970.46
二、将重分类进损益的其他综合收益	-6,361,112.33							-6,361,112.33
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-6,361,112.33							-6,361,112.33
其他综合收益合计	-580,519,346.45	25,371,629.33			-1,148,634.33	26,520,263.66		-553,999,082.79

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	124,234,681.40			124,234,681.40
合计	124,234,681.40			124,234,681.40

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	990,333,373.13	2,469,098,791.41
调整后期初未分配利润	990,333,373.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,273,331.60	-1,467,056,219.53
应付普通股股利	26,174,609.61	25,513,920.47

其他	1,422,067.03	-13,804,721.72
期末未分配利润	1,110,010,028.09	990,333,373.13

调整期初未分配利润明细：

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

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	1,109,370,086.82	730,068,669.49	915,308,661.31	700,384,890.92
其他业务	4,210,308.39	918,177.02	9,831,043.34	122,592.82
合计	1,113,580,395.21	730,986,846.51	925,139,704.65	700,507,483.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
全网剧销售	932,310,304.14			
影院票房	1,559,781.46			
电影销售	45,711,428.79			
广告	50,750,037.77			
经纪业务	38,900,514.14			
综艺	7,498,860.16			
音乐	3,327,200.97			
其他	31,133,280.12			
分部间抵销	-1,821,320.73			
其中：				

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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	339,533.39	896,668.60
教育费附加	184,440.92	435,711.38
房产税	27,500.00	
车船使用税	6,420.00	7,140.00
印花税	912,092.73	605,034.37
地方教育附加	122,942.81	242,854.05
文化事业建设费	835.50	527,377.10
残疾人就业保障金	7,835.00	782,464.90
其他	2,767.01	17,322.09
河道工程修建维护管理费		57,045.56
合计	1,604,367.36	3,571,618.05

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	111,353,996.48	87,204,722.17
业务宣传及推广费	56,248,304.33	68,847,214.53
差旅交通费	1,404,839.06	6,605,447.38
业务招待费	1,880,812.44	3,171,090.94
租赁物业费	583,760.32	2,260,311.91
办公费	1,266,785.43	4,269,694.91
其他	1,456,444.83	1,737,231.49
合计	174,194,942.89	174,095,713.33

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,132,622.54	46,759,970.89
业务招待费	1,564,151.56	2,380,942.64
办公费	2,355,945.85	5,227,757.67

差旅交通费	1,666,168.59	4,695,504.61
折旧摊销费	7,211,749.51	6,103,530.16
租赁物业费	10,683,210.50	20,160,917.23
中介费用	4,014,277.76	12,973,920.95
股份支付费用	0.00	18,967,565.00
咨询费	3,594,088.24	9,096,891.18
其他	1,092,107.08	2,561,963.86
合计	79,314,321.63	128,928,964.19

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,812,858.95	9,274,214.61
技术研发费	603,136.19	742,115.11
数据使用费	1,065,992.69	2,166,291.68
差旅费	9,158.39	56,967.53
办公费	20,092.82	43,581.77
其他	22,173.12	232,778.79
合计	6,533,412.16	12,515,949.49

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,402,207.50	47,807,818.34
利息收入	-21,712,536.50	-14,484,721.55
汇兑损益	-3,908,682.65	-737,096.54
手续费	195,287.87	-519,150.17
担保费	0.00	-48,485.00
其他	0.00	0.00
合计	6,976,276.22	32,018,365.08

39、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

与资产相关的政府补助	84,791.89	139,999.93
与收益相关的政府补助	31,828,711.40	63,955,532.36
代扣个人所得税手续费返还	3,326,907.07	

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,785,266.36	-7,663,161.93
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,429,768.45	7,381,313.94
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,029.02	70,802.26
理财产品收益	12,435,311.77	225,218.17
合计	-19,763,694.02	14,172.44

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	25,817,681.68	
合计	25,817,681.68	

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	28,204,111.56	52,252,575.31
合计	28,204,111.56	52,252,575.31

43、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
固定资产处置收益	61,350.52	257,010.25

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助		320,000.00	
赔偿收入	29,621.56		29,621.56
其他	1,233,441.23	1,792,460.94	1,233,441.23
合计	1,263,062.79	2,112,460.94	1,263,062.79

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
项目扶持资金	国家广播电视总局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,438,679.26		与收益相关
扶持资金	杭州市西湖区人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,600,000.00		与收益相关
扶持资金	上海仓城胜强影视文化产业园区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,420,000.00	8,750,000.00	与收益相关
扶持资金	上海长江经济园区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	126,606.81	25,397,200.00	与收益相关
稳岗补贴	人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等	是	否	79,518.56		与收益相关

			地方性扶持政策而获得的补助					
项目扶持资金	天津市中新天津生态管理委员	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,958,392.89		与收益相关
文化产业发展专项资金	上海市松江区国库收付中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	4,380,000.00	3,830,000.00	与收益相关
扶持资金	上海市崇明区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	5,758,846.08		与收益相关
扶持资金	天津市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		20,161,769.44	与收益相关
扶持资金	上海文化发展基金会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		615,000.00	与收益相关
数字机补贴		补助	因符合地方政府招商引资等	是	否	84,791.89	139,999.93	与资产相关

			地方性扶持政策而获得的补助					
拆迁补偿款		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,540,000.00		与收益相关
文化产业发展专项资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,325,200.00		与收益相关
奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
财政奖励资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,735,488.00	与收益相关
电影专项资金返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	320,000.00	290,000.00	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等	是	否	164,800.00	847,475.00	与收益相关

			地方性扶持政策而获得的补助					
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	259,402.25	222,365.82	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00	359,664.16	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,242.25	与收益相关
扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	233,295.41	1,086,045.56	与收益相关
项目扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,758,584.91	300,000.00	与收益相关
加计抵减增值税进项税额		补助	因符合地方政府招商引资等	是	否	3,115,385.23	160,282.13	与收益相关

			地方性扶持政策而获得的补助					
代扣个人所得税手续费返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,326,907.07		与收益相关
经济贡献引领奖	上海仓城经济技术发展有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		120,000.00	与收益相关
领军企业特别奖	上海仓城经济技术发展有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关

45、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
对外捐赠	1,008,988.00	12,349.31	1,008,988.00
非流动资产毁损报废损失	342,837.61	16,918.52	342,837.61
罚款支出	0.00	946,626.82	
违约金支出	1,263,135.93	4,598,801.17	1,263,135.93
地方水利建设基金	28,227.73	25,731.53	
其他	7,537.03	164,230.02	7,537.03
合计	2,650,726.30	5,764,657.37	2,622,498.57

46、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	17,095,225.71	56,728,476.79
递延所得税费用	23,988,672.86	-5,903,337.15
合计	41,083,898.57	50,825,139.64

(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	182,142,425.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,535,606.26
子公司适用不同税率的影响	-11,311,214.60
调整以前期间所得税的影响	234,215.90
非应税收入的影响	3,758,526.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	115,005.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,434,828.36
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	7,186,587.93
所得税费用	41,083,898.57

47、其他综合收益

详见附注七、30 之说明。。

48、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	39,766,638.27	63,674,303.12
收到的押金、保证金	2,316,893.00	
收到的银行活期存款利息收入	20,435,803.01	16,040,352.17
收到的关联方临时资金周转		400,000.00

收到的其他往来款净额等	4,317,979.43	9,749,173.49
解冻的银行存款		22,192,341.64
保证金收回及诉讼冻结银行存款解冻收回	1,020,622.50	
赔偿收入	443,417.16	1,550,525.00
合计	68,301,353.37	113,606,695.42

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付差旅交通费、办公费、中介费	10,849,878.55	30,823,804.85
支付宣传推广及业务费、招待费	59,884,842.63	66,953,267.93
支付租赁物业费及租房押金	12,917,685.84	37,263,926.29
支付的咨询费	5,526,993.47	19,202,412.24
支付关联方临时资金周转	148,123.08	6,000,000.00
支付保证金及因诉讼冻结的银行存款	15,556,074.13	4,800,000.00
支付其他费用、备用金及往来款等净额	9,671,289.34	20,606,094.20
合计	114,554,887.04	185,649,505.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收到的现金净额负数	48,977,689.12	
合计	48,977,689.12	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购		87,307,377.36
合计		87,307,377.36

49、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	141,058,526.46	-64,356,435.01
加：资产减值准备	-28,204,111.56	-52,252,575.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,718,805.50	4,165,007.98
无形资产摊销	287,771.37	1,051,460.06
长期待摊费用摊销	8,087,504.73	14,410,207.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-61,350.52	257,010.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	342,837.61	16,918.52
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	25,817,681.68	
财务费用（收益以“－”号填列）	29,530,945.77	33,129,293.40
投资损失（收益以“－”号填列）	19,763,694.02	-14,172.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	23,988,672.86	-3,359,570.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	6,439,524.42	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-101,135,617.77	-9,006,321.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	545,635,739.77	807,025,011.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-515,063,499.83	-886,226,940.64
经营活动产生的现金流量净额	162,207,124.51	-155,161,105.77
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	1,872,777,019.44	2,710,695,842.68
减：现金的期初余额	2,069,601,816.35	2,161,371,260.31
加：现金等价物的期末余额	4,037,652.27	4,158,786.92
现金及现金等价物净增加额	-192,787,144.64	553,483,369.29

(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	1,872,777,019.44	2,069,601,816.35
其中：库存现金	392,253.09	359,356.82
可随时用于支付的银行存款	1,872,384,766.35	2,064,932,238.96
可随时用于支付的其他货币资金	4,037,652.27	4,310,220.57
二、现金等价物	4,037,652.27	
三、期末现金及现金等价物余额	1,876,814,671.71	2,069,601,816.35

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

时点	现金流量表	资产负债表	差异金额	差异原因
2019年12月31日	2,069,601,816.35	2,089,620,578.44	20,018,762.09	差异系20,018,762.09元因诉讼等事项被冻结的银行存款
2020年6月30日	1,876,814,671.71	1,911,381,606.93	34,566,935.22	差异系34,566,935.22元因诉讼等事项被冻结的银行存款

50、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	34,566,935.22	系因诉讼等事项被冻结的银行存款。
合计	34,566,935.22	--

51、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	25,455,046.56	7.07950	180,209,002.12
欧元	14,576.36	7.96100	116,042.40

港币	66,389,300.08	0.91340	60,639,986.69
韩元	3,004,001.00	0.00590	17,723.61
新加坡元	342,228.12	5.08130	1,738,963.75
新台币	7,460.00	0.24030	1,792.64
匈牙利福林	5,500.00	0.02230	122.65
日元	86,223.00	0.06580	5,673.47
卢布	343.00	0.10090	34.61
迪拉姆	912.00	1.92740	1,757.79
比索	20,424.75	0.14220	2,904.40
应收账款	--	--	
其中：美元	1,933,720.00	7.07950	13,689,770.74
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	2,840,985.90	7.07950	20,112,759.68
港币	476,390.00	0.91340	435,134.63
韩元	9,792,600.00	0.00590	57,776.34
应付账款			
其中：美元	184,336.61	7.07950	1,305,011.03
港币	42,871.00	0.91340	39,158.37
其他应付款			
其中：美元	43,797.50	7.07950	310,064.40
港币	659,101.73	0.91340	602,023.52

(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	选择记账本位币的依据
华策影视国际传媒有限公司	香港	人民币	主要结算货币
华策影视（香港）投资有限公司	香港	人民币	主要结算货币

华策国际（香港）有限公司	香港	人民币	主要结算货币
克顿影视（国际）传媒有限公司	香港	人民币	主要结算货币
华策影业(香港)有限公司	香港	人民币	主要结算货币
创艺媒体营销有限公司	香港	人民币	主要结算货币
创艺国际控股有限公司	香港	人民币	主要结算货币

52、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
项目扶持资金	3,438,679.26	其他收益	3,438,679.26
扶持资金	3,600,000.00	其他收益	3,600,000.00
扶持资金	1,420,000.00	其他收益	1,420,000.00
扶持资金	126,606.81	其他收益	126,606.81
稳岗补贴	79,518.56	其他收益	79,518.56
项目扶持资金	3,958,392.89	其他收益	3,958,392.89
文化产业发展专项资金	4,380,000.00	其他收益	4,380,000.00
扶持资金	5,758,846.08	其他收益	5,758,846.08
数字机补贴	84,791.89	其他收益	84,791.89
拆迁补偿款	1,540,000.00	其他收益	1,540,000.00
文化产业发展专项资金	1,325,200.00	其他收益	1,325,200.00
奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
电影专项资金返还	320,000.00	其他收益	320,000.00
扶持资金	164,800.00	其他收益	164,800.00
扶持资金	259,402.25	其他收益	259,402.25
扶持资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
扶持资金	233,295.41	其他收益	233,295.41
项目扶持资金	1,758,584.91	其他收益	1,758,584.91
加计抵减增值税进项税额	3,115,385.23	其他收益	3,115,385.23
代扣个人所得税手续费返还	3,326,907.07	其他收益	3,326,907.07

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
可以传媒公司	30,600,000.00	51.00%	出售	2020年06月30日	财产权移交手续完成	-16,426,446.30	0.00%				在未来预测情况和折现率等基础上采用收益法确定	

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

（一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
------	--------	--------	-----	------

华策（厦门）影视有限公司	新设子公司	2020年1月	尚未实际出资	100%
创艺国际控股有限公司	新设子公司	2020年2月	319,795.00	52%
创艺媒体营销有限公司	新设子公司	2020年2月	137,055.00	41%

(二) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
海宁华策影视有限公司	注销	2020年6月	1,838,261.82	4,696.41

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海克顿文化传媒有限公司	上海	上海	影视制作、发行	100.00%		非同一控制下企业合并
上海剧酷文化传播有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企业合并
上海辛迪加影视有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企业合并
浙江金溪影视有限公司	杭州	杭州	影视制作、发行	100.00%		设立
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	北京	西安	影视制作、发行	98.00%		非同一控制下企业合并
华策影视国际传媒有限公司	香港	香港	影视制作、发行	100.00%		设立
华策影业（天津）有限公司	北京	天津	影视制作、发行	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	2.00%	226,846.00		4,131,072.62

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	219,126,614.56	2,363,720.83	221,490,335.39	14,936,704.51		14,936,704.51	213,030,453.47	2,658,887.32	215,689,340.79	20,478,010.05		20,478,010.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	39,910,281.78	11,342,300.14	11,342,300.14	23,740,629.51	45,890,013.38	11,407,124.79	11,407,124.79	-517,602.70

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
上海时创影视有限公司	2020年1月	80%	100%

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	上海时创影视有限公司
--现金	2,944,760.00
	2,944,760.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,459,915.04
差额	-484,844.96

调整未分配利润	-484,844.96
---------	-------------

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
文心优品基金	北京	北京	非证券业务的投资、投资管理和咨询		25.00%	权益法核算
小红唇公司	北京	开曼群岛	视频电商平台和美妆达人社区		19.99%	权益法核算

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	文心优品基金	小红唇公司	文心优品基金	小红唇公司
流动资产	206,611,324.59	236,636,183.11	249,590,066.99	161,191,182.04
非流动资产	212,055,700.00	1,622,388.74	179,379,700.00	2,036,994.38
资产合计	418,667,024.59	238,258,571.85	428,969,766.99	163,228,176.42
流动负债	552,547.05	71,610,749.47	1,405,398.43	57,017,381.43
负债合计	552,547.05	71,610,749.47	1,405,398.43	57,017,381.43
归属于母公司股东权益	418,114,477.54	166,647,822.38	427,564,368.56	106,210,794.99
按持股比例计算的净资产份额	104,528,619.39	33,312,899.69	106,891,092.14	21,231,537.92
对联营企业权益投资的账面价值	106,189,056.34	16,051,315.46	106,891,092.14	21,231,537.92
营业收入		34,355,381.63		33,228,816.18
净利润	-53,299.63	-25,914,069.35	635,770.81	-21,836,456.32
综合收益总额	-53,299.63	-25,914,069.35	635,770.81	-21,836,456.32

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	16,378,304.12	16,390,028.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-23,448.32	570,665.66
--综合收益总额	-23,448.32	570,665.66
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	98,264,740.51	120,444,735.34
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-20,168,497.93	-10,179,352.16
--综合收益总额	-20,168,497.93	-10,179,352.16

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南潇湘金球国际影城有限公司	473,847.92	227,390.79	701,238.71
新天映公司	22,216,681.08	3,872,495.48	26,089,176.56

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关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，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人严重违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人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。

预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）6之说明。

信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的44.04%（2019年6月30日：63.32%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币92,000.00万元(2019年6月30日：人民币316,990.00万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风

险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	173,478,438.41		333,602,020.42	507,080,458.83
持续以公允价值计量的资产总额	173,478,438.41		333,602,020.42	507,080,458.83
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

NEW公司在韩国KOSDAQ挂牌上市，万达电影股份有限公司和大连天神公司在深圳交易所挂牌上市，公司按其股票收盘价作为其公允价值进行计量。

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

因被投资企业的经营环境、经营情况或财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州大策投资有限公司	杭州	实业投资	10,000 万元	19.16%	19.16%

本企业最终控制方是傅梅城、赵依芳。

其他说明：

傅梅城为本公司第一大股东，持有本公司22.17%股权，且持有大策投资公司97.44%的股权；赵依芳为傅梅城的妻子，本公司董事、总经理。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
海宁国广华策影视译制有限公司	合营企业
浙江华策教育科技有限公司	联营企业
新天映文化传媒(天津)有限公司	联营企业
北京自由酷鲸影业有限公司	联营企业
浙江华策影视高等研究院	联营企业
小红唇公司	子公司之联营企业
湖南潇湘金球国际影城有限公司	子公司之联营企业
无锡慈嘉影视有限公司	子公司之联营企业
北京文心优品投资基金（有限合伙）	子公司之联营企业
浙江时代金球影业投资有限公司	子公司之联营企业
荡麦影业（上海）有限公司	子公司之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海高格影视制作有限公司	参股企业
上海高格文化传播有限公司	上海高格影视制作有限公司之子公司
天津筋斗云影视文化传媒有限公司	参股企业
南京时间海影视文化传播有限公司	原参股企业
苏州亿动非凡网络科技有限公司	参股企业
目力远方(天津)科技有限责任公司	参股企业
杭州夏天岛影视动漫制作有限公司	参股企业
杭州新天地新远影城有限公司	子公司之参股企业
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	子公司之参股企业
浙江时代电影院线股份有限公司	子公司之少数股东

滁州市盛辉置业有限公司	子公司之少数股东
诗与远方（北京）网络科技有限公司	小红唇公司之子公司
北京文心华策文化科技有限公司	大策投资公司之联营企业
酷鲸影视制作（北京）有限公司	北京自由酷鲸影业有限公司之子公司
酷鲸影视制作（宁波）有限公司	北京自由酷鲸影业有限公司之子公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
海宁国广华策影视译制有限公司	翻译服务			否	160,000.00
上海高格文化传播有限公司	影视剧联投分账	4,591,697.99		否	
浙江时代电影院线股份有限公司	票房分账	642,750.29		否	14,394,506.56
北京文心优品投资基金（有限合伙）	影视剧联投分账	25,776,941.56		否	5,630,799.28

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	办公场所		521,391.72
北京文心华策文化科技有限公司	办公场所	2,460,195.79	4,627,541.33

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
傅梅城、赵依芳	400,000,000.00	2017年06月01日	2022年12月01日	否

杭州大策投资有限公司	0.00	2019 年 04 月 01 日	2022 年 09 月 01 日	否
------------	------	------------------	------------------	---

(4) 关联方资金拆借

单位：元

资金拆入

拆出方	拆入方	期初余额	本期增加	本期减少	本期其他转出	期末余额	其中：本期计付利息
浙江时代金球影业投资有限公司	金球影业下属影院	5,326,429.48				5,326,429.48	
浙江时代电影院线股份有限公司	金球影业下属影院		70,000.00			70,000.00	
小计		5,326,429.48	70,000.00	0.00	0.00	5,396,429.48	0.00

资金拆出

拆出方	拆入方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	其中：本期计收利息
浙江金球影业有限公司	湖南潇湘金球国际影城有限公司	1,720,000.00			1,720,000.00	
	杭州新天地新远影城有限公司	5,300,000.00			5,300,000.00	
小计		7,020,000.00			7,020,000.00	

(5) 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	4,632,877.87	4,757,665.34

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					

	诗与远方（北京）网络科技有限公司	250,000.00	72,937.50	253,396.23	29,856.37
	海宁国广华策影视译制有限公司	982,800.00	491,400.00	982,800.00	294,840.00
	新天映文化传媒（天津）有限公司	27,954,173.88	10,362,110.06	27,954,173.88	9,051,690.83
小 计		29,186,973.88	10,926,447.56	29,190,370.11	9,376,387.20
预付款项					
	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	1,132,075.47		1,132,075.47	
	北京自由酷鲸影业有限公司	6,219,056.61		7,275,660.38	
	北京文心华策文化科技有限公司	933,682.90		4,243,457.43	
	上海高格影视制作有限公司	1,886,792.40		1,886,792.40	
	上海高格文化传播有限公司	0.00		1,230,000.00	
	天津筋斗云影视文化传媒有限公司	1,560,000.00		1,560,000.00	
	目力远方（天津）科技有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	
	海宁国广华策影视译制有限公司	643.40		643.40	
小 计		12,732,250.78		18,328,629.08	
其他应收款					
	小红唇公司	20,112,759.68	2,011,275.97	24,005,005.84	2,400,500.58
	新天映文化传媒（天津）有限公司	13,150,000.00	4,874,468.76	13,150,000.00	4,258,030.84
	北京文心华策文化科技有限公司	2,598,541.38	924,887.78	3,561,677.31	837,854.37
	杭州新天地新远影城有限公司	5,300,000.00	4,093,503.02	5,300,000.00	3,095,470.20
	湖南潇湘金球国际影城有限公司	1,720,000.00	701,238.71	1,720,000.00	473,847.92

	滁州市盛辉置业有限公司	500,000.00		500,000.00	
	浙江华策影视高等研究院	900,000.00	270,000.00	900,000.00	270,000.00
	海宁国广华策影视译制有限公司	9,126.00	912.60	9,126.00	912.60
小 计		44,290,427.06	12,876,286.84	49,145,809.15	11,336,616.51

(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			
	北京文心优品投资基金（有限合伙）	17,955,063.30	35,302,955.63
	上海高格文化传播有限公司	1,551,554.13	1,551,554.13
	浙江时代电影院线股份有限公司	638,272.84	1,185,589.97
	北京自由酷鲸影业有限公司	36,493.48	91,445.81
	海宁国广华策影视译制有限公司	600.00	600.00
	苏州亿动非凡网络科技有限公司		4,897.35
	荡麦影业（上海）有限公司	361,353.75	
小 计		20,543,337.50	38,137,042.89
预收款项			
	北京自由酷鲸影业有限公司	72,000.00	72,000.00
小 计		72,000.00	72,000.00
其他应付款			
	浙江时代金球影业投资有限公司	5,326,429.48	5,326,429.48
	无锡慈嘉影视有限公司	4,752,000.00	4,752,000.00
	北京文心优品投资基金（有限合伙）	215,000.00	1,999,000.00
	刘毅		51,000.00
	廖珂		49,000.00
	浙江时代电影院线股份有限	70,000.00	

	公司		
小 计		10,363,429.48	12,177,429.48

十三、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年6月，本公司之子公司华策影业（天津）有限公司（以下简称华策影业）向杭州市仲裁委员会提出申请，要求解除与浙江南北湖梦都影业有限公司（以下简称浙江南北湖公司）等签订的《合作协议》及相关补充协议，并要求浙江南北湖公司返还1.44亿元，同时要求相关责任人承担连带责任。根据浙江省海盐县人民法院于2019年9月出具的《民事裁定书》，该院裁定查封或冻结浙江南北湖公司或连带责任方价值15,509.68万元的财产。截至2020年6月，该法院已查封连带责任人名下房产作为保全措施。截至本财务报表批准报出日，该案件尚在杭州市仲裁委员会审理过程中。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
全网剧销售	932,310,304.14	617,560,013.30		
影院票房	1,559,781.46	10,142,672.94		
电影销售	45,711,428.79	15,066,452.64		
广告	50,750,037.77	34,469,947.06		
经纪业务	38,900,514.14	19,145,680.34		
综艺	7,498,860.16	5,044,444.37		
音乐	3,327,200.97	2,879,922.77		
其他	31,133,280.12	26,312,554.93		
分部间抵销	-1,821,320.73	-553,018.86		
合计	1,109,370,086.82	730,068,669.49		

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	232,255,988.59	59.93%	17,727,494.62	7.63%	214,528,493.97	229,506,068.90	66.23%	12,675,219.19	5.52%	216,830,849.71
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	155,282,902.45	40.07%	20,125,164.59	12.96%	135,157,737.86	117,010,958.16	33.77%	30,054,820.31	25.69%	86,956,137.85
其中：										
合计	387,538,891.04	100.00%	37,852,659.21	9.77%	349,686,231.83	346,517,027.06	100.00%	42,730,039.50	12.33%	303,786,987.56

按单项计提坏账准备：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
单项计提坏账准备	232,255,988.59	17,727,494.62	7.63%	系应向电视台和视频网站收取的部分剧目的电视播映权授权费，公司考虑客户信用情况、相关剧目的收款约定和后续收款计划等因素，期末按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	125,812,830.68	1,075,476.73	0.85%
1-2 年	2,731,688.92	273,168.89	10.00%
2-3 年	6,572,825.39	1,971,847.62	30.00%
3-4 年	6,721,772.22	3,360,886.11	50.00%
4 年以上	13,443,785.24	13,443,785.24	100.00%
合计	155,282,902.45	20,125,164.59	--

确定该组合依据的说明：

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）	319,088,745.39
1 至 2 年	34,261,762.80
2 至 3 年	10,172,825.39
3 年以上	24,015,557.46
3 至 4 年	6,971,772.22
4 至 5 年	17,043,785.24
合计	387,538,891.04

(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	其他	
应收账款计提的坏账准备	42,730,039.50	-4,877,380.29				37,852,659.21
合计	42,730,039.50	-4,877,380.29				37,852,659.21

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	86,409,599.99	22.30%	423,407.04
客户二	57,600,000.00	14.86%	403,200.00

客户三	50,832,414.72	13.12%	508,324.15
客户四	34,560,000.00	8.92%	345,600.00
客户五	27,954,173.88	7.21%	10,362,110.06
合计	257,356,188.59	66.41%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	108,928,059.24	108,928,059.24
其他应收款	2,390,003,638.37	2,334,206,937.95
合计	2,498,931,697.61	2,443,134,997.19

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司现金股利	108,928,059.24	108,928,059.24
合计	108,928,059.24	108,928,059.24

(2) 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
应收股利	108,928,059.24	108,928,059.24
押金保证金	3,617,909.44	3,688,021.12
暂借款	2,721,825,425.33	2,620,337,453.54
应收暂付款	17,410,000.00	71,560,389.25
业绩承诺补偿款	24,595,900.00	24,595,900.00
应收股权转让款	2,000,000.00	5,000,000.00
其他	4,048,422.44	4,971,730.24
合计	2,882,425,716.45	2,839,081,553.39

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	572,401.32	338,796.71	395,035,358.17	395,946,556.20
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	-514,391.04	-239,751.06	-11,698,395.26	-12,452,537.36
2020 年 6 月 30 日余额	58,010.28	99,045.65	383,336,962.91	383,494,018.84

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）	948,339,024.53
1 至 2 年	221,447,953.40
2 至 3 年	1,122,368,616.68
3 年以上	481,342,062.60
3 至 4 年	479,554,312.46
4 至 5 年	1,787,750.14
合计	2,773,497,657.21

3)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
华策影业（天津）有限公司	暂借款	921,828,482.81	1 年以内 273,930,384.12 元，1-2 年 176,533,871.07 元，2-3 年 411,321,229.01 元，3-4 年 60,042,998.61 元。	33.24%	9,224,189.88

华策影视国际传媒有限公司	暂借款	831,238,186.69	1-2 年 6,329,323.68 元, 2-3 年 439,361,590.37 元, 3-4 年 385,547,272.64 元。	29.97%	296,088,407.03
霍尔果斯橄榄影业 有限公司	暂借款	238,440,000.00	1 年以内 4,984,531.25 元, 1-2 年 5,303,654.04 元, 2-3 年 228,151,814.71 元。	8.60%	2,384,400.00
上海好故事影视有 限公司	暂借款	200,217,222.23	1 年以内	7.22%	2,002,172.22
霍尔果斯华策影视 有限公司	暂借款	152,814,641.28	1 年以内	5.51%	1,528,146.41
合计	--	2,344,538,533.01	--	84.53%	311,227,315.54

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,297,825,760. 70	847,874,981.45	1,449,950,779. 25	2,297,825,760. 70	847,874,981.45	1,449,950,779. 25
对联营、合营 企业投资	93,285,591.65	12,168,213.22	81,117,378.43	94,922,472.14	12,168,213.22	82,754,258.92
合计	2,391,111,352. 35	860,043,194.67	1,531,068,157. 68	2,392,748,232. 84	860,043,194.67	1,532,705,038. 17

(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		
杭州大策广 告有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	

浙江金溪影视有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江金球影业有限公司	88,000,000.00					88,000,000.00	
华策影视（海宁）投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司	167,827,422.36					167,827,422.36	48,609,446.39
海宁华策影视有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
西溪投资公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
海宁华凡星之公司	6,085,982.45					6,085,982.45	12,952,917.55
浙江华策影视育才教育基金会	2,000,000.00					2,000,000.00	
国际传媒公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
海宁华娱新传媒文化传播有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
克顿传媒公司	1,055,687,374.44					1,055,687,374.44	786,312,617.51
华策影业（天津）有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
华策爱奇艺影视（天津）有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
霍尔果斯华策公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
华策投资公司	7,000,000.00					7,000,000.00	

图尚科技公司	6,500,000.00							6,500,000.00	
杭州华策影视科技有限公司	1,000,000.00							1,000,000.00	
合计	1,449,950,779.25							1,449,950,779.25	847,874,981.45

(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											
海宁国广华策影视译制有限公司	13,287,131.83			-34,846.92						13,252,284.91	
华策合新文化传播(天津)有限公司	3,102,896.45			23,122.76						3,126,019.21	
小计	16,390,028.28			-11,724.16						16,378,304.12	
二、联营企业											
杭州乐丰无限投资合伙企业(有限合伙)	24,589,414.14			-601,313.76						23,988,100.38	
北京自由酷鲸影业有限公司	39,520,900.45			-764,126.89						38,756,773.56	

华策教育公司	2,085,811.67			-627,180.67						1,458,631.00	
新天映公司										0.00	12,168,213.22
华策研究院	168,104.38			1,189.58						169,293.96	
杭州十诺传媒科技有限公司		400,000.00		-33,724.59						366,275.41	
小计	66,364,230.64	400,000.00		-2,025,156.33						64,739,074.31	12,168,213.22
合计	82,754,258.92	400,000.00		-2,036,880.49						81,117,378.43	12,168,213.22

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	172,357,622.90	128,299,609.92	24,940,654.26	8,161,721.66
其他业务	1,856,734.49	905,864.12		
合计	174,214,357.39	129,205,474.04	24,940,654.26	8,161,721.66

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		169,820,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,036,880.49	-107,575.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,708.69	897,752.36
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	16,029.02	70,802.26
理财产品收益	12,429,311.77	225,218.17

合计	10,398,751.61	170,906,197.01
----	---------------	----------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-16,711,255.54	
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）	35,240,410.36	
委托他人投资或管理资产的损益	12,435,311.77	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	25,817,681.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,016,598.17	
减：所得税影响额	13,634,162.55	
少数股东权益影响额	1,164,416.56	
合计	40,966,970.99	--

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	2.76%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.06	0.06

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
 - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

法定代表人：傅梅城
浙江华策影视股份有限公司
2020年8月7日