

# 浙江唐德影视股份有限公司

## 2018 年年度报告

公告编号：2019-036



2019 年 4 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴宏亮、主管会计工作负责人郑敏鹏及会计机构负责人（会计主管人员）毛珊珊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司及公司所处影视文化行业存在影视剧产品适销性风险、监管政策风险、影视剧作品审查风险、下游市场发生变化的风险、主创人员不当行为的风险、亏损对公司经营造成影响的风险、控股股东股票质押比例较高的风险以及汇率变动风险等风险，详细内容参见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中的“九、公司未来发展的展望”之“（三）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素”部分，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                            |     |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....        | 7   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....       | 10  |
| 第三节 公司业务概要.....            | 14  |
| 第四节 经营情况讨论与分析.....         | 31  |
| 第五节 重要事项.....              | 53  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....         | 58  |
| 第七节 优先股相关情况.....           | 58  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 59  |
| 第九节 公司治理.....              | 65  |
| 第十节 公司债券相关情况.....          | 70  |
| 第十一节 财务报告.....             | 71  |
| 第十二节 备查文件目录.....           | 172 |

## 释义

| 释义项                | 指 | 释义内容                          |
|--------------------|---|-------------------------------|
| 公司、本公司、唐德影视、唐德影视公司 | 指 | 浙江唐德影视股份有限公司                  |
| 唐德电影公司             | 指 | 北京唐德国际电影文化有限公司                |
| 唐德传媒公司             | 指 | 北京唐德国际文化传媒有限公司                |
| 东阳鼎石公司             | 指 | 东阳鼎石影视文化有限公司                  |
| 龙源广告公司             | 指 | 北京龙源盛世影视广告有限公司                |
| 凤凰经纪公司             | 指 | 北京唐德凤凰演艺经纪有限公司                |
| 上海鼎石公司             | 指 | 上海鼎石影业有限公司                    |
| 声动唐德公司             | 指 | 北京声动唐德影视科技有限公司                |
| 唐德云梦公司             | 指 | 北京唐德云梦文化传媒有限公司                |
| 唐德灿烂公司             | 指 | 北京唐德灿烂影视文化有限公司                |
| 邦视传媒公司             | 指 | 北京邦视文化传媒有限公司，原名北京鼎石天辰文化传媒有限公司 |
| 新疆诚宇公司             | 指 | 新疆诚宇文化传媒有限公司                  |
| 上海悠闲公司             | 指 | 上海悠闲影视传媒有限公司                  |
| 唐德国际公司             | 指 | 唐德国际娱乐有限公司                    |
| 上海翎刻公司             | 指 | 上海翎刻闪耀影视制作有限公司                |
| 创艺国际公司             | 指 | 创艺国际娱乐有限公司                    |
| 唐德元素公司             | 指 | 深圳唐德元素影视基金管理有限公司              |
| 唐德影院公司             | 指 | 上海唐德影院管理有限公司                  |
| 星河传说公司             | 指 | 上海星河传说影视文化有限公司                |
| 宁波唐德合伙企业           | 指 | 宁波唐德影视投资合伙企业（有限合伙）            |
| 上海万磁公司             | 指 | 上海万磁文化传媒有限公司                  |
| 佳路影视公司             | 指 | 浙江佳路影视文化有限公司                  |
| 前海皓森公司             | 指 | 深圳前海皓森影视文化科技传媒有限公司            |
| 深圳新悦公司             | 指 | 深圳新悦文化传媒有限公司                  |
| 无锡唐德公司             | 指 | 无锡唐德文化传媒有限公司                  |
| 优绩影视公司             | 指 | 上海优绩影视器材有限公司                  |
| 广州流花公司             | 指 | 广州流花唐德影院有限公司                  |
| 上海伟盛公司             | 指 | 上海伟盛影视文化有限公司                  |
| 哈尔滨国众公司            | 指 | 哈尔滨国众文化传媒有限公司                 |

|             |   |                                                                                            |
|-------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| 喀什伟盛公司      | 指 | 喀什伟盛影视文化传媒有限公司                                                                             |
| 世代文化公司      | 指 | 北京世代文化传媒有限公司                                                                               |
| 愚人文化公司      | 指 | 上海愚人文化传媒有限公司                                                                               |
| 咖飞影视公司      | 指 | 上海咖飞影视文化传媒有限公司                                                                             |
| 新疆悠闲公司      | 指 | 新疆悠闲影视传媒有限公司                                                                               |
| 安威集团公司      | 指 | 安威集团有限公司                                                                                   |
| 知承影视公司      | 指 | 北京知承影视传媒有限公司                                                                               |
| 广州白云汇公司     | 指 | 广州白云汇唐德影院有限公司                                                                              |
| 东阳沙暴公司      | 指 | 东阳沙暴电影文化有限公司                                                                               |
| 唐昂影院公司      | 指 | 上海唐昂影院有限公司                                                                                 |
| 杰裕国际公司      | 指 | 杰裕国际有限公司                                                                                   |
| 东阳分公司       | 指 | 浙江唐德影视股份有限公司东阳分公司                                                                          |
| 北京分公司       | 指 | 浙江唐德影视股份有限公司北京文化咨询分公司                                                                      |
| Talpa       | 指 | Talpa Media B.V.（中文名为“Talpa 传媒有限公司”）及其全资子公司 Talpa Global B.V.（中文名为“Talpa 全球有限公司”）合称“Talpa” |
| 股东大会        | 指 | 浙江唐德影视股份有限公司股东大会                                                                           |
| 董事会         | 指 | 浙江唐德影视股份有限公司董事会                                                                            |
| 监事会         | 指 | 浙江唐德影视股份有限公司监事会                                                                            |
| 中国/我国/全国/国内 | 指 | 中华人民共和国，在本年度报告中，除非特别说明，特指中华人民共和国大陆地区                                                       |
| 中国证监会       | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                |
| 财政部         | 指 | 中华人民共和国财政部                                                                                 |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                               |
| 《公司章程》      | 指 | 《浙江唐德影视股份有限公司章程》                                                                           |
| A 股         | 指 | 每股面值人民币 1.00 元的人民币普通股                                                                      |
| 本期、报告期      | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日                                                           |
| 元           | 指 | 人民币元                                                                                       |
| IP          | 指 | Intellectual Property，知识产权                                                                 |
| 收视率         | 指 | 在某个时段收看某个电视节目的目标观众人数占总目标人群的比重，以百分比表示。一般由第三方数据调研公司，通过电话、问卷调查、机顶盒或其他方式抽样调查来得到收视率             |
| 黄金档         | 指 | 19:00 至 21:00，这一时段的收视率在全天中最高，又称“黄金时间段”或“黄金档”                                               |
| 执行制片方       | 指 | 在影视剧联合摄制各方中，负责剧组的组建、具体拍摄工作以及资金的管理和摄制成本核算的一方                                                |

|          |   |                                                                                     |
|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 非执行制片方   | 指 | 在影视剧联合摄制各方中，将部分的资金投入到了联合拍摄的执行制片方，并按照约定获得版权以及相应的投资收益的一方，其一般不参与具体的摄制管理                |
| 卫视       | 指 | 采用卫星传输标准的电视频道，信号通过卫星传输可以覆盖多个地区或全国                                                   |
| 电视剧制作许可证 | 指 | 电视剧在拍摄之前经过国家广播电视总局的备案公示后取得的行政许可文件，包括《电视剧制作许可证（乙种）》和《电视剧制作许可证（甲种）》。电视剧只有在取得该许可证后方可拍摄 |
| 电视剧发行许可证 | 指 | 电视剧摄制完成后，经国家广播电视总局或省级广播电视行政管理部门审查通过后取得的行政许可文件，电视剧只有取得发行许可证后方可发行                     |
| 电影片公映许可证 | 指 | 电影摄制完成后，经国家电影局或省级广播电影行政管理部门审查通过后取得的行政许可文件，电影只有取得该许可证后方可公映                           |
| 剧本       | 指 | 用于演出的影视剧的脚本或演出本，由对白、场景、情节、动作等舞台指示组成，是影视剧艺术创作的基础                                     |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表                     |
|------|--------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 古元峰                      | 王婷婷                        |
| 联系地址 | 北京市海淀区花园路 16 号           | 北京市海淀区花园路 16 号             |
| 电话   | 010 56075455             | 010 56075455               |
| 传真   | 010 62367673             | 010 62367673               |
| 电子信箱 | guyuanfeng@tangde.com.cn | wangtingting@tangde.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

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

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                                     |
|------------|-------------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                    |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层 |
| 签字会计师姓名    | 周卿、陆炜炜                              |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

| 保荐机构名称       | 保荐机构办公地址                      | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间                                                                                             |
|--------------|-------------------------------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 长江证券承销保荐有限公司 | 中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层 | 张俊青、郭忠杰 | 2016 年 3 月 14 日至 2018 年 12 月 31 日。截至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股份募集资金尚未使用完毕，保荐机构将继续对公司募集资金履行持续督导义务。 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、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

|                           | 2018 年           | 2017 年           | 本年比上年增减   | 2016 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 371,517,727.40   | 1,180,207,411.62 | -68.52%   | 787,912,081.58   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -927,444,267.52  | 192,594,829.10   | -581.55%  | 179,115,428.80   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -931,541,953.30  | 180,092,143.50   | -617.26%  | 164,873,953.19   |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | -86,609,982.45   | -179,569,081.87  | -51.77%   | -174,415,277.50  |
| 基本每股收益（元/股）               | -2.32            | 0.48             | -583.33%  | 0.45             |
| 稀释每股收益（元/股）               | -2.32            | 0.48             | -583.33%  | 0.45             |
| 加权平均净资产收益率                | -126.66%         | 16.08%           | -142.74%  | 17.35%           |
|                           | 2018 年末          | 2017 年末          | 本年末比上年末增减 | 2016 年末          |
| 资产总额（元）                   | 2,512,213,488.17 | 3,264,095,081.60 | -23.03%   | 2,534,933,260.47 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 259,861,977.68   | 1,207,975,121.08 | -78.49%   | 1,034,893,582.22 |

截止披露前一交易日的总股本：

|                    |             |
|--------------------|-------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 413,833,000 |
|--------------------|-------------|

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

☒ 是 ☐ 否

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | -2.2411 |
|-----------------------|---------|

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度              |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 185,592,391.24 | 309,176,646.79 | 118,999,041.33 | -242,250,351.96   |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 24,423,876.21  | 65,691,527.74  | 10,089,825.63  | -1,027,649,497.10 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 24,279,007.43  | 65,036,698.52  | 8,283,352.01   | -1,029,141,011.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -55,778,219.19 | -8,909,941.09  | -99,940,902.56 | 78,019,080.39     |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 七、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。

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 2018 年金额     | 2017 年金额      | 2016 年金额      | 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）                   | 561,165.65   |               | -102,059.60   |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 3,898,475.67 | 13,202,969.19 | 18,581,999.97 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -258,055.06  | 993,447.85    | -4,537.19     |    |
| 减：所得税影响额                                      |              | 1,613,589.03  | 4,234,179.80  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 103,900.48   | 80,142.41     | -252.23       |    |
| 合计                                            | 4,097,685.78 | 12,502,685.60 | 14,241,475.61 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

#### （一）公司从事的主要业务

公司主要从事电视剧、网络剧的投资、制作、发行和衍生业务；电影的投资、制作、发行和衍生业务；艺人经纪及相关服务业务；影视广告制作及相关服务业务；影视剧后期制作服务等业务。

##### 1、电视剧、网络剧业务主要产品

公司电视剧、网络剧业务形成的产品为电视剧、网络剧作品以及衍生产品。

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

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

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

##### 2、电影业务主要产品

公司电影业务形成的主要产品为电影作品以及衍生产品。

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

电影衍生产品包括贴片广告、植入性广告、电影图书出版、电影道具衍生品等。

##### 3、艺人经纪及相关服务内容

艺人经纪及相关服务业务主要包括艺人演艺经纪代理服务和企业客户艺人服务。

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

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

##### 4、影视广告制作及相关服务内容

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

##### 5、影视剧后期制作服务内容

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

声音制作、特效、字幕以及片头片尾制作等视听语言的制作和合成服务。

## （二）公司所属行业的发展阶段和公司所处的行业地位

2018年，宏观经济面临较大下行压力，这在一定程度上抑制了电视台和网络视频服务企业广告收入的增长，进而抑制了电视台和网络视频服务企业对电视剧、网络剧和电影版权采购支出的增长。但网络视频服务企业来自付费用户的收入仍保持高速增长，成为网络视频服务企业盈利持续改善的动力，在一定程度上促进了网络视频服务企业对电视剧、网络剧和电影网络版权采购支出的增长。

2018年，行业监管部门对于影视剧行业的监管力度持续升级，监管内容涵盖影视剧内容题材、演员片酬、税收政策和收视率问题，这些监管举措都将对整个影视行业的发展产生深远影响，并有望重塑行业生态。

受国内外经济形势变化以及中美贸易摩擦影响，2018年A股行情整体面临压力，加之受影视行业相关舆情和监管收紧影响，A股影视行业大部分上市公司股价出现不同幅度的下跌，加之银行等债务融资机构的信用收缩，行业内企业融资的难度和成本有所增加。

但长期来看，近年来，国内影视作品质量得到较大提高，优秀作品不断涌现。根据国际经验，中国现阶段是文化消费的快速增长期，这给影视剧等精神文化产品提供了广阔发展空间，给影视剧制作企业带来了良好的发展机遇。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

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

### 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

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

### 1、公司拥有具备丰富影视行业经验的专业人才和优秀的经营管理团队

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

基于对行业的深刻理解，公司管理团队对行业发展趋势和市场环境变化具有深刻的洞察力，能够带领公司作出前瞻性业

务布局。同时，公司培养了一批优秀的影视企业管理者，能够有效对接创意人才和专业团队并达成长期合作，在巩固公司精品影视剧制作优势的同时，为公司不断完善产业布局奠定了坚实的基础。

## 2、公司建立了唐德特色的创意人才合作机制，具有良好的资源聚合能力

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

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

## 3、公司完善的管理流程体系优势

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

## 4、公司完整的业务链优势有利于发挥协同效应，提高经营效率

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

## 5、公司具有较强的影视剧投资制作风险控制能力

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

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

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

## 6、公司拥有较强的发行能力和优质的客户资源

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

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

## 7、与同行业优秀企业的良好合作关系，进一步提升公司盈利能力和影响力

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

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

基于对公司核心竞争力的认可以及对公司未来发展前景的看好，北京日报社之全资子公司京报长安资产管理有限公司、中信建投证券股份有限公司之孙公司元达信资本管理（北京）有限公司、北京金汇金投资集团有限公司之子公司宁波梅山保税港区鼎璟投资管理合伙企业（有限合伙）分别通过大宗交易的方式受让公司股份。截至本报告披露日，京报长安资产管理有限公司持有公司股票7,400,000股，占公司总股本的1.79%，并与公司签署了影视剧联合摄制合作协议，投入7,500万元与公司共同投资、制作影视剧；元达信资本管理（北京）有限公司持有公司股票6,000,000股，占公司总股本的1.45%，同时中信建投证券股份有限公司认购了公司2019年发行的公司债券3,150万元，中信建投证券股份有限公司拥有众多的产业类客户资源，有利于为公司业务发展导入上下游资源和外延扩张之目标资产；北京金汇金投资集团有限公司之子公司宁波梅山保税港区鼎璟投资管理合伙企业（有限合伙）持有公司股票3,422,500股，占公司总股本的0.83%，并与公司签署了影视剧联合摄制合作协议，投入2,500万元与公司共同投资、制作影视剧。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，宏观经济面临较大下行压力，这在一定程度上抑制了电视台和网络视频服务企业广告收入的增长，进而抑制了电视台和网络视频服务企业对电视剧、网络剧和电影版权采购支出的增长。但网络视频服务企业来自付费用户的收入仍保持高速增长，成为网络视频服务企业盈利持续改善的动力，在一定程度上促进了网络视频服务企业对电视剧、网络剧和电影网络版权采购支出的增长。

2018年，行业监管部门对于影视剧行业的监管力度持续升级，监管内容涵盖影视剧内容题材、演员片酬、税收政策和收视率问题，这些监管举措都将对整个影视行业的发展产生深远影响，并有望重塑行业生态。

受国内外经济形势变化以及中美贸易摩擦影响，2018年A股行情整体面临压力，加之受影视行业相关舆情和监管收紧影响，A股影视行业大部分上市公司股价出现不同幅度的下跌，加之银行等债务融资机构的信用收缩，行业内企业融资的难度和成本有所增加。

在较为艰难的行业环境中，报告期公司生产经营还遇到一些不可控制的因素带来的困难。公司投资制作的头部电视剧《巴清传》于2017年实现首轮卫视播映权和信息网络传播权销售收入。但受主要演员社会舆论事件影响，截至本报告披露之日，公司仍未接到该剧电视播映权购买方以及信息网络传播权购买方针对该剧出具的排播计划。虽然公司目前从未收到主管部门关于限制播出该剧的书面通知，同时各购片方亦从未向公司提出更改或撤销合同的书面请求，但鉴于该剧能否播出存在重大不确定性，基于审慎性原则，公司管理层针对该剧确认的应收账款，单项计提减值准备，导致公司自上市后首次出现年度亏损。《巴清传》相应合同款项的回收滞后，亦对公司经营活动现金流造成不利影响，导致公司投资制作的影视剧项目制作进度有所滞后，加之受影视行业整体景气度下滑影响，公司本年度影视剧项目销售进度低于预期，受上述因素影响，公司融资难度和融资成本亦大大增加。

#### （一）业务综述

本报告期，公司实现营业收入37,151.77万元，同比下降68.52%；营业利润-88,487.43万元，同比下降558.48%；利润总额-88,493.89万元，同比下降547.34%；净利润-95,175.42万元，同比下降596.10%；归属于母公司所有者的净利润-92,744.43万元，同比下降581.55%。

报告期内，公司投资、制作的主要电视剧项目进展情况如下：

| 序号 | 作品名称       | 题材   | 角色     | 进度   | 发行许可证编号              |
|----|------------|------|--------|------|----------------------|
| 1  | 《战时我们正年少》  | 近代革命 | 执行制片方  | 发行阶段 | （浙）剧审字（2017）第 029 号  |
| 2  | 《东宫》       | 古代传奇 | 执行制片方  | 发行阶段 | （京）剧审字（2018）第 025 号  |
| 3  | 《脱身》       | 年代谍战 | 非执行制片方 | 发行阶段 | （浙）剧审字（2017）第 035 号  |
| 4  | 《正阳门下小女人》  | 当代都市 | 非执行制片方 | 发行阶段 | （京）剧审字（2018）第 027 号  |
| 5  | 《守卫者-谍影重重》 | 青春谍战 | 非执行制片方 | 发行阶段 | （苏）剧审字（2017）第 013 号  |
| 6  | 《蔓蔓青萝》     | 古代传奇 | 非执行制片方 | 发行阶段 | （广剧）剧审字（2018）第 007 号 |
| 7  | 《因法之名》     | 当代其它 | 非执行制片方 | 发行阶段 | （广剧）剧审字（2018）第 021 号 |
| 8  | 《北部湾人家》    | 当代都市 | 执行制片方  | 发行阶段 | （桂）剧审字（2018）第 005 号  |
| 9  | 《十年三月三十日》  | 当代都市 | 非执行制片方 | 发行阶段 | （沪）剧审字（2018）第 036 号  |
| 10 | 《一身孤注掷温柔》  | 年代传奇 | 执行制片方  | 发行阶段 | （浙）剧审字（2018）第 044 号  |

|    |               |      |        |      |                   |
|----|---------------|------|--------|------|-------------------|
| 11 | 《冯子材》         | 近代传奇 | 执行制片方  | 发行阶段 | (桂)剧审字(2016)第002号 |
| 12 | 《计中计》         | 近代革命 | 非执行制片方 | 发行阶段 | (京)剧审字(2017)第026号 |
| 13 | 《枪杆子1949》     | 近代革命 | 执行制片方  | 筹备阶段 |                   |
| 14 | 《香山叶正红》       | 近代革命 | 执行制片方  | 筹备阶段 |                   |
| 15 | 《最初的相遇，最后的别离》 | 都市情感 | 非执行制片方 | 筹备阶段 |                   |
| 16 | 《追光的恋人》       | 都市情感 | 执行制片方  | 筹备阶段 |                   |
| 17 | 《为了明天》        | 近代革命 | 执行制片方  | 筹备阶段 |                   |

报告期内，电视剧业务方面，公司作为执行制片方实现销售的电视剧主要包括《东宫》、《战时我们正年少》；作为非执行制片方实现销售的电视剧主要包括《脱身》、《正阳门下小女人》；公司作为执行制片方取得发行许可证待发行的电视剧主要包括《一身孤注掷温柔》；公司作为非执行制片方取得发行许可证并拟由公司发行的电视剧主要包括《蔓蔓青萝》、《因法之名》。

电视剧《北部湾人家》、《脱身》、《正阳门下小女人》于2018年完成首轮卫视和视频网站播出；《东宫》已在优酷独播，该剧制作精良，热度占全网络剧排行榜前列，在新浪微博主话题阅读量超49亿；电视剧《因法之名》于2019年4月14日在北京卫视和PPTV首轮播出。

电影业务方面，公司参与投资的电影《我不是药神》于本期上映，取得了31亿元的票房，位于2018年全国票房排行第三位；公司作为执行制片方实现了电影《非常同伙》的网络版权销售；公司提供协助推广服务的电影《小马宝莉》于本期上映。公司作为执行制片方投资制作的电影《狂怒沙暴》已完成拍摄，正在进行后期制作和预售洽谈工作；电影《刀风》、《水饺皇后》、《古董局中局》正在修改完善剧本。

报告期内，在极其艰难的大环境下，公司量入为出，对非主营业务线进行了收缩，集中资源重点投资制作了电视剧《一身孤注掷温柔》和电影《狂怒沙暴》。其中，《一身孤注掷温柔》已取得电视剧发行许可证，正在发行；电影《狂怒沙暴》已完成现场摄制，正在进行后期制作。

## (二) 公司内控方面工作

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

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

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

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

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

占公司主营业务收入前五名的影视作品

本年收入总额占公司主营业务收入前 5 名的影视作品为：《战时我们正年少》、《东宫》、《脱身》、《正阳门下小女人》、《打火机与公主裙》，合计收入金额 23,542.55 万元，占公司主营业务收入的 63.37%。

营业收入整体情况

单位：元

|               | 2018 年         |         | 2017 年           |         | 同比增减    |
|---------------|----------------|---------|------------------|---------|---------|
|               | 金额             | 占营业收入比重 | 金额               | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计        | 371,517,727.40 | 100%    | 1,180,207,411.62 | 100%    | -68.52% |
| 分行业           |                |         |                  |         |         |
| 电视剧业务         | 267,378,589.58 | 71.97%  | 1,119,703,253.34 | 94.87%  | -76.12% |
| 电影业务          | 26,929,759.16  | 7.25%   | 29,698,464.06    | 2.52%   | -9.32%  |
| 影视广告制作及相关服务业务 | 2,162,438.08   | 0.58%   | 399,999.99       | 0.03%   | 440.61% |
| 影视后期制作业务      | 21,388,933.68  | 5.76%   | 5,318,679.13     | 0.45%   | 302.15% |
| 艺人经纪业务        | 2,091,524.06   | 0.56%   | 3,200,411.66     | 0.27%   | -34.65% |
| 剧本创作及销售业务     | 37,664,029.95  | 10.14%  | 18,758,763.67    | 1.59%   | 100.78% |
| 其他业务          | 13,902,452.89  | 3.74%   | 3,127,839.77     | 0.27%   | 344.47% |
| 分地区           |                |         |                  |         |         |
| 境内            | 329,139,682.12 | 88.59%  | 1,137,396,872.17 | 96.37%  | -71.06% |
| 境外            | 42,378,045.28  | 11.41%  | 42,810,539.45    | 3.63%   | -1.01%  |

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

广播电影电视业

单位：元

|           | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业       |                |                |        |                 |                 |                |
| 电视剧业务     | 267,378,589.58 | 242,928,556.56 | 9.14%  | -76.12%         | -56.97%         | -81.56%        |
| 剧本创作及销售业务 | 37,664,029.95  | 17,843,811.07  | 52.62% | 100.78%         | 119.15%         | -7.02%         |
| 分地区       |                |                |        |                 |                 |                |
| 境内        | 329,139,682.12 | 305,452,027.79 | 7.20%  | -71.06%         | -48.06%         | -85.10%        |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

是

广播电影电视业

公司分别于2016年10月25日和2017年11月18日，与浙江天猫技术有限公司签署《电视剧<赢天下>信息网络传播权采购协议》和《电视剧<赢天下>信息网络传播权采购协议之补充协议》；公司于2017年11月20日分别与江苏省广播电视集团有限公司签署《电视节目播放权有偿许可合同》、与上海文化广播影视集团有限公司签署《电视剧播映权许可使用合同书》。截至报告期末，上述合同正常履行。上述合同的具体情况详见公司在中国证监会创业板指定信息披露网站巨潮资讯网（网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于公司签署重大协议的公告》（公告编号：2016-123）、《关于公司签署重大合同的公告》（公告编号：2017-089）和《关于签署重大合同补充协议的公告》（公告编号：2017-090）。

### （5）营业成本构成

单位：元

| 行业分类          | 2018 年         |         | 2017 年         |         | 同比增减    |
|---------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|               | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 电视剧业务         | 242,928,556.56 | 71.61%  | 564,554,949.86 | 91.14%  | -56.97% |
| 电影业务          | 41,986,572.83  | 12.38%  | 40,173,865.41  | 6.49%   | 4.51%   |
| 影视广告制作及相关服务业务 | 566,037.10     | 0.17%   | 97,087.38      | 0.02%   | 483.02% |
| 影视后期制作业务      | 15,965,665.91  | 4.71%   | 1,869,824.53   | 0.30%   | 753.86% |
| 艺人经纪业务        | 1,775,410.91   | 0.52%   | 2,468,293.58   | 0.40%   | -28.07% |
| 剧本创作及销售业务     | 17,843,811.07  | 5.26%   | 8,142,465.80   | 1.31%   | 119.15% |
| 其他业务          | 18,174,506.25  | 5.36%   | 2,107,951.39   | 0.34%   | 762.19% |

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

- 1、2018年4月，公司全资子公司唐德电影公司全资设立东阳沙暴电影文化有限公司，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。
- 2、2018年6月，公司全资子公司唐德国际公司受让取得GRL18 NOMINEE LIMITED原持有的杰裕国际有限公司100%股权，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）           | 235,425,458.64 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 63.37%         |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00%          |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 345,896,679.05 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 66.12%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

|      | 2018 年         | 2017 年        | 同比增减    | 重大变动说明                                                            |
|------|----------------|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------|
| 销售费用 | 26,429,445.12  | 37,938,349.44 | -30.34% | 主要系本期业务宣传费同比下降所致                                                  |
| 管理费用 | 127,241,893.64 | 86,654,461.89 | 46.84%  | 主要系本期将《...好声音》项目前期预付的律师费以及将部分终止项目的前期剧本开发支出结转至管理费用所致               |
| 财务费用 | 86,753,927.61  | 24,145,494.17 | 259.30% | 主要系本期融资成本上涨致使利息支出同比增加较多；上期末终止确认《...好声音》版权转回未确认融资费用及汇兑损益，本期无相关转回所致 |

**4、研发投入**

□ 适用 √ 不适用

## 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2018 年           | 2017 年           | 同比增减      |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计    | 988,652,564.75   | 995,582,594.95   | -0.70%    |
| 经营活动现金流出小计    | 1,075,262,547.20 | 1,175,151,676.82 | -8.50%    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -86,609,982.45   | -179,569,081.87  | -51.77%   |
| 投资活动现金流入小计    | 18,716,466.00    | 536,534.10       | 3,388.40% |
| 投资活动现金流出小计    | 74,272,147.10    | 166,302,328.61   | -55.34%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,555,681.10   | -165,765,794.51  | -66.49%   |
| 筹资活动现金流入小计    | 1,152,957,210.00 | 948,592,550.72   | 21.54%    |
| 筹资活动现金流出小计    | 1,244,195,944.82 | 650,110,638.62   | 91.38%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -91,238,734.82   | 298,481,912.10   | -130.57%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -233,047,396.38  | -48,355,541.95   | 381.95%   |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|      | 2018 年末          |            | 2017 年末          |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明                                                                   |
|------|------------------|------------|------------------|------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|
|      | 金额               | 占总资<br>产比例 | 金额               | 占总资<br>产比例 |          |                                                                          |
| 货币资金 | 76,742,562.95    | 3.05%      | 309,357,213.69   | 9.48%      | -6.43%   | -                                                                        |
| 应收账款 | 587,696,798.85   | 23.39%     | 1,254,659,266.28 | 38.44%     | -15.05%  | 主要系本期对《巴清传》项目确认的应收账款单项计提减值准备所致                                           |
| 存货   | 1,307,974,045.98 | 52.06%     | 1,124,097,460.36 | 34.44%     | 17.62%   | 主要系本期拍摄制作《一身孤注掷温柔》、《狂怒沙暴》等项目增加存货，但部分被《东宫》、《战时我们正年少》等项目实现销售相应结转成本，减少存货所抵消 |

|             |                  |        |                |        |        |                                                           |
|-------------|------------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------|
| 长期股权投资      | 20,142,765.80    | 0.80%  | 20,760,700.74  | 0.64%  | 0.16%  | -                                                         |
| 固定资产        | 20,661,573.46    | 0.82%  | 23,331,934.21  | 0.71%  | 0.11%  | -                                                         |
| 短期借款        | 380,178,900.00   | 15.13% | 570,000,000.00 | 17.46% | -2.33% | -                                                         |
| 长期借款        | 100,000,000.00   | 3.98%  | -              | -      | 3.98%  | 主要系本期新增长期银行借款                                             |
| 其他应收款       | 83,651,730.32    | 3.33%  | 55,409,401.07  | 1.70%  | 1.63%  | 主要系本期应收对外固定回报项目投资款增加较多，但部分被本期收回“中国好声音”诉前行为保全担保金所抵消        |
| 可供出售金融资产    | 123,245,670.00   | 4.91%  | 70,140,670.00  | 2.15%  | 2.76%  | 主要系本期公司支付骑士联盟（北京）信息服务有限公司的二期股权投资款                         |
| 递延所得税资产     | 372,164.24       | 0.01%  | 61,298,959.43  | 1.88%  | -1.87% | 主要系本期基于谨慎性原则，公司将母公司及合并范围内本年度亏损子公司的递延所得税资产全额转回所致           |
| 应付票据及应付账款   | 248,712,425.15   | 9.90%  | 119,804,160.90 | 3.67%  | 6.23%  | 主要系本期新增应付远期信用证，以及本期拍摄制作《一身孤注掷温柔》，致使应付未付供应商款项增加所致          |
| 其他应付款       | 1,009,266,782.08 | 40.17% | 581,697,497.86 | 17.82% | 22.35% | 主要系本期新增《东宫》应付联合投资方收益分账款，以及《一身孤注掷温柔》、《狂怒沙暴》等项目的固定收益联合投资款所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | -                | -      | 280,000,000.00 | 8.58%  | -8.58% | 主要系本期偿还一年内到期的长期借款所致                                       |
| 应付债券        | 99,626,830.42    | 3.97%  |                | 0.00%  | 3.97%  | 主要系本期非公开发行公司债券所致                                          |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

参见本报告之“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“45、所有权或使用权受限制的资产”部分。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 募集年份                                                                                                                                                                                                                                | 募集方式       | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 年                                                                                                                                                                                                                              | 首次公开发行 A 股 | 41,831.91 | 3,520.36    | 41,932.7    | -               | -             | -               | -          | 补充影视剧业务营运资金项目 | -            |
| 合计                                                                                                                                                                                                                                  | --         | 41,831.91 | 3,520.36    | 41,932.7    | -               | -             | -               | -          | --            | -            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                        |            |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |
| 公司首次公开发行股票募集资金总额 456,600,000.00 元，扣除相关发行费后募集资金净额 418,319,149.50 元。截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金净额共计产生 1,008,482.36 元利息收入，公司实际累计使用募集资金 419,327,021.49 元，其中本报告期内实际使用 35,203,569.00 元；募集资金专用账户余额 610.37 元，其中本金 0 元，银行利息收入扣除手续费后净额 610.37 元。 |            |           |             |             |                 |               |                 |            |               |              |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)                                                                                                                     | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |                                                                                                                                    |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 补充影视剧业务营运资金项目             | 否                                                                                                                                  | 41,831.91  | 41,831.91  | 3,520.36 | 41,932.7      | 100.24%              |               | -4,661.91 | 4,929.08      | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --                                                                                                                                 | 41,831.91  | 41,831.91  | 3,520.36 | 41,932.7      | --                   | --            | -4,661.91 | 4,929.08      | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                                                                                                                                    |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 无                         |                                                                                                                                    |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --                                                                                                                                 | 41,831.91  | 41,831.91  | 3,520.36 | 41,932.7      | --                   | --            | -4,661.91 | 4,929.08      | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用                                                                                                                                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无                                                                                                                                  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用                                                                                                                                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用                                                                                                                                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用                                                                                                                                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 适用<br>公司使用募集资金 150,340,195.30 元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，并于 2015 年 3 月 16 日完成置换，上述事项已经公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表了同意意见。 |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用                                                                                                                                |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 适用<br>按募集资金项目计划分期投入。                                                                                                               |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 截至 2018 年 12 月 31 日止，公司尚未使用完毕的募集资金余额为 610.37 元，其中期末本金金额为 0.00 元，，银行利息收入扣除手续费后净额 610.37 元，将继续用于补充影视剧营运资金。                           |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无                                                                                                                                  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务     | 注册资本       | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|------|------|----------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 新疆诚宇 | 子公司  | 影视剧制作和发行 | 10,000,000 | 796,317,783.41 | 385,331,944.11 | 58,105,412.64 | -62,895,743.02 | -62,895,743.02 |

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 |
|--------------|----------------|---------------|
| 东阳沙暴电影文化有限公司 | 设立             | 影响较小          |
| 杰裕国际有限公司     | 现金收购           | 影响较小          |

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的竞争格局和发展趋势

#### 1、电视剧、网络剧市场

##### (1) 监管政策变化及其对行业的影响

2018年，行业监管部门对于影视剧行业的监管力度持续升级，监管内容涵盖影视剧内容题材、演员片酬、税收政策和收视率问题，这些监管举措都将对整个影视行业产生深远影响，并有望重塑行业生态。具体如下：

### ①影视剧内容题材

在内容方面，监管部门对于影视剧内容题材的监管趋于严格。一方面，对于历史古装题材以及非现实主义题材从内容审查到播出时长及播出时段的限制趋于收紧；另一方面，对网络剧的监管趋于严格，网台统一标准成为大趋势。

对历史古装题材的限制趋紧在短期内会导致影视剧制作企业将更多预算投入到现代题材项目，导致古装题材电视剧和网络剧产量的下降。鉴于卫视对古装剧的排片限制较为严格，古装剧会偏向选择于网络视频平台播放。

相比传统电视剧的审批流程，网络剧的监管环境在过去相对宽松，由平台自审自播即可。2017年起，对网络视听内容的监管政策陆续出台，网络剧监管趋于严格，网台统一标准成为大趋势。

2018年10月31日，国家广播电视总局发布《关于进一步加强广播电视和网络视听文艺节目管理的通知》（广电发〔2018〕60号），规定：坚持同一标准、同一尺度，维护广播电视与网络视听节目的健康有序发展。网上与网下要坚持统筹管理、统一标准。各级广播电视主管部门要探索建立网台联动的有效管理机制，严把文艺节目的内容关、导向关、人员关、片酬关，存在问题的节目，网上网下均不得播出。

2018年12月27日，国家广播电视总局办公厅发布《关于网络视听节目信息备案系统升级的通知》（广电发〔2018〕158号），规定：（1）自2019年2月15日起，重点网络影视剧（包含投资总额超过500万元的网络剧（网络动画片）、超过100万元的网络电影）开始制作前，由制作机构登录“重点网络影视剧信息备案系统”（以下简称“备案系统”），登记节目名称、题材类型、内容概要、制作预算等规划信息。（2）经广播电视行政部门审核后的节目规划信息，自动获得备案系统生成的规划备案号。备案系统对全国各省（区、市）取得规划备案号的拟制作节目信息自动汇总成表，总局在政府网站上公示。（3）重点网络影视剧拍摄制作完成后，制作机构应将节目拟播出平台、实际投资、演员片酬等相关信息在备案系统中登记，同时将节目成片报送所在地省级广电行政部门；中央直属单位广播电视节目制作经营机构将节目成片报送总局。经过广电行政部门内容把关的节目，自动获得备案系统生成的上线备案号。备案系统对全国各省（区、市）取得上线备案号的节目信息自动汇总成表，总局在政府网站上公示。

网台监管标准的逐步趋同，会对“先网后台”的排播模式带来一定影响，也会倒逼影视制作企业提高政策敏感度，让网络剧内容生产更加规范化。

### ②演员薪酬管理

在演员薪酬管理方面，监管部门采取了一系列措施加强演员片酬管理，包括限制头部流量演员高片酬、限制演员的阴阳合同、取消演员工作室的税收优惠等。

2017年9月22日，中国广播电影电视社会组织联合会电视制片委员会、中国广播电影电视社会组织联合会演员委员会、中国电视剧制作产业协会、中国网络视听节目服务协会联合发布《关于电视剧网络剧制作成本配置比例的意见》，指出影视制作机构要把演员片酬比例限定在合理的制作成本范围内，全部演员的总片酬不超过制作总成本的40%，其中，主要演员不超过总片酬的70%，其他演员不低于总片酬的30%。如果出现全部演员总片酬比例超过制作成本40%的情况，制作机构需向所属协会进行备案并说明情况。

2018年6月，中共中央宣传部联合五部委下发《通知》，要求加强对影视行业天价片酬、“阴阳合同”、偷逃税等问题的治理，控制不合理片酬，推进依法纳税，促进影视业健康发展。其中明确规定每部电影、电视剧、网络视听节目全部演员、嘉宾的总片酬不得超过制作总成本的40%，主要演员片酬不得超过总片酬的70%。

2018年8月11日，爱奇艺、优酷、腾讯视频三家视频网站联合东阳正午阳光影视有限公司、浙江华策影视股份有限公司、上海柠萌影视传媒有限公司、慈文传媒股份有限公司、上海耀客传媒股份有限公司、新丽传媒股份有限公司六家影视制作企业针对天价片酬发出联合声明：严格执行有关部门每部电影、电视剧、网络视听节目全部演员、嘉宾总片酬不得超过制作总成本的40%，主要演员片酬不得超过总片酬的70%的最高片酬限额制度；并对不合理的演员片酬进行控制，三家视频网站和六家制作企业采购或制作的所有影视剧，单个演员的单集片酬（含税）不得超过100万元，其总片酬（含税）最高不得超过5,000万元。

上述政策和措施短期内会导致演员演出服务量减少、抑制了行业产能，进而造成影视剧供给减少；长期来看，影视项目的制作成本有望下降，毛利率有望提升。若电视台和网络视频服务企业压低对电视剧和网络剧的采购价格，则相同毛利率情况下毛利绝对值会缩小，电视剧和网络剧单集价格的上升趋势将会受到一定抑制。此外，演员限酬主要作用于头部流量演员，头部流量演员片酬的受限为影视剧的其他制作留出更多成本，有利于提升影视剧作品品质，也有利于促进影视剧制作企业与

购买平台形成更有效的质量价格联动机制。

### ③税收政策

2018年6月，中共中央宣传部联合五部委下发《通知》，要求加强对影视行业天价片酬、“阴阳合同”、偷逃税等问题的治理，控制不合理片酬，推进依法纳税，促进影视业健康发展。其中明确指出严格规范影视剧、网络视听节目片酬合同管理，加大对偷逃税行为的惩戒力度。

2018年8月，部分影视工作室收到税务主管部门的通知，依据《个体工商户税收定期定额征收管理办法》，影视工作室已不符合个体工商户税收定期定额管理条件，自2018年6月30日起将终止定期定额征收方式，征收方式将改为查账征收。

对影视剧制作企业而言，上游演职人员影视工作室的税收征收方式的改变，将大大提高上游演职人员的税负成本，若上游演职人员议价能力较强，将增加的税负全部或部分或全部转嫁给影视剧制作企业，将增加影视剧制作企业的制作成本。

2018年10月2日，国家税务总局发布《关于进一步规范影视行业税收秩序有关工作的通知》（税总发〔2018〕153号），从2018年10月开始，到2019年7月底前结束，按照自查自纠、督促纠正、重点检查、总结完善等步骤，逐步推进规范影视行业税收秩序工作。

影视行业税收秩序的规范工作将会提高纳税不规范的影视剧制作企业的税负成本。

### ④收视率问题

2018年，监管部门还致力于改进恶性竞争等干扰行业秩序的问题，包括收视率造假问题。

2018年10月31日，国家广播电视总局发布《关于进一步加强广播电视和网络视听文艺节目管理的通知》（广电发〔2018〕60号），规定严禁播出机构对制作机构提出收视率承诺要求，严禁签订收视对赌协议。严禁任何机构和个人干扰、造假收视率（点击率）数据。

这将有利于遏制影视剧发行环节中的不正之风，净化行业生态，使得影视制作企业可以专注于影视作品品质，进而使得具有制作优势和合规经营的影视剧制作企业具备更强的市场竞争力。

## （2）市场发展趋势

2018年，宏观经济面临较大下行压力，这在一定程度上抑制了电视台和网络视频服务企业广告收入的增长，进而抑制了电视台和网络视频服务企业对电视剧、网络剧和电影网络版权采购支出的增长。但网络视频服务企业来自付费用户的收入仍保持高速增长，成为网络视频服务企业盈利持续改善的动力，在一定程度上促进了网络视频服务企业对电视剧、网络剧和电影网络版权采购支出的增长。

近年来，网络视频服务企业加大对电视剧、网络剧和电影网络版权的投入，内容采购成本逐年增长，“网台同播”、“先网后台”、“网络定制独播”的模式逐步成为主流，这深刻改变了影视剧行业的生态：一方面网站视频服务企业与电视台对电视剧信息网络传播权和电视播映权购买价格的倒挂乃至差距的加大使得网络视频服务企业的话语权得以提高，影视剧制作企业更偏向于将其作品在网络播出；二是网络视频服务企业的竞争格局初步形成，爱奇艺、腾讯、优酷具备较强的竞争优势，芒果TV增长较快，在版权成本攀升的压力之下，其对于优质内容版权的争夺趋于理性，为构筑差异化竞争优势，网络视频服务企业开始布局内容孵化和自制，内容市场的竞争加剧将抑制电视剧、网络剧、电影网络版权价格的非理性涨势。网络视频服务企业向上游延伸进入电视剧和网络剧制作行业，会增加上游影视剧制作行业的竞争，使得影视剧制作企业面临的竞争压力增加，转而寻求和网络视频服务企业的合作，影视剧制作企业越来越多的转向制作网络视频服务企业的定制剧，或者与网络视频服务企业联合投资制作电视剧、网络剧，同时由作为投资方的网络视频服务企业收购该剧网络版权。此外，网络播放分账机制的出现使得影视制作企业的销售收入直接与其制作发行的影视剧质量和受欢迎程度挂钩，拥有精品剧制作能力的影视剧制作企业有望获得更高的销售收入并实现超过行业平均水平的项目利润。

在用户需求方面，用户的消费习惯逐渐趋向观看时间耗电量更小、内容承载更丰富、情节进度更快的视频内容。单集时长更短、集数更少的电视剧、网络剧是未来重要的发展方向。

根据国家广播电视总局公告，持有2018年度《广播电视节目制作经营许可证》的机构18,728家，较2017年增加4,339家，持有《电视剧制作许可证（甲种）》的机构仅113家，与2017年度持平；2018年中国取得发行许可证的国产电视剧共计323部13,726集，与2017年的314部13,470集基本保持一致。根据首都影视发展智库、首都广播电视节目制作业协会、清华大学影视传播研究中心、CC-Smart新传智库联合发布的《中国电视剧产业发展报告2019年》，2018年中国共播出剧集382部，较2017

年增加39部，其中上星剧113部，数量连续3年下跌，较2017年减少10部；网剧260部，较2017年增加49部。

随着监管趋严，行业生态重构，大型影视制作企业在竞争中凭借资本优势、制作经验、内容储备和领先于市场的专业团队，有望推动市场份额进一步集中。

## 2、电影市场

### （1）监管政策变化及其对行业的影响

电影行业监管政策变化及其对行业的影响基本同电视剧和网络剧行业。

### （2）市场发展趋势

2018年，中国电影票房（含服务费）609.76亿元，同比增长9.06%。其中，观影人次17.2亿，同比增长6.1%，增速略有放缓；平均票价（含服务费）提升0.86元至35.3元/张，延续2017年平均票价增长趋势。

头部集中趋势显著。2018年共上映影片542部，其中，10亿以上票房的影片有17部，数量占上映影片总数的3.1%，总票房为331亿元，占总票房比54%；而2017年共上映影片446部影片，10亿以上票房的影片有15部，数量占上映影片总数的3.4%，总票房为258亿元，占总票房比46%，2018年相对2017年以更少数量的影片占据了更多比例的票房；另外，2018年全国上映的大部分影片（64%）票房不足1,000万元。国产影片亦延续头部集中趋势，票房排名前十名和票房排名前二十名的国产电影票房占比由2017年的55.9%和71.6%分别提升至57.0%和73.5%。

2018年国产电影票房占比62.15%，创下了近几年国产电影份额的新高。在2018年上映的542部影片中，国产片（包括合拍片）430部，进口片112部，分别实现票房379亿元和231亿元，同比增长26%和下降11%。头部影片中国产片票房占比亦有所提升，从2018年票房排名前十的影片来看，国产片占6席，进口片占4席，票房排名前五的影片中国产片占据4席，进口片仅占1席。《我不是药神》、《红海行动》等内容质量较高的影片收获较高票房是国产片票房表现较好的主要原因。观众的审美趣味和艺术欣赏水平不断提高，对影片品质的要求日益提升，国内电影市场票房的增长逐步从银幕增量红利向品质及口碑驱动过渡。

分城市票房拆分看，三线以下城市票房增速明显高于一二线城市。2018年一二三四五线城市票房增速分别为4.3%、7.2%、9.7%、14.1%、15.3%，三四五线城市票房增速高于全国票房增长水平。但若比较人均观影次数，长期来看，二线以下城市仍有较大挖掘空间。一二三四五线城市2018年人均观影次数分别为4.2、2.4、1.2、0.6、0.5次，对标海外成熟市场看，除一线城市相对饱和外，二线以下城市观影需求仍有较大的挖掘空间。

从市场竞争格局来看，电影发行市场主要由以中国电影集团公司、上海电影（集团）有限公司为代表的国有发行机构、以万达影视传媒有限公司、北京光线传媒股份有限公司、博纳影业集团股份有限公司、华谊兄弟传媒股份有限公司、乐视影业（北京）有限公司为代表的传统民营发行机构、以北京京西文化旅游股份有限公司、欢喜传媒集团有限公司为代表的新兴力量，以大地时代文化传播（北京）有限公司、横店影视股份有限公司为代表的院线系发行机构，和阿里巴巴影业集团有限公司（淘票票）、猫眼电影为代表的互联网平台参与市场竞争。2018年，传统机构市场份额波动较大，互联网平台和院线系机构参与头部影片的力度提升。阿里巴巴影业集团有限公司（淘票票）和猫眼电影参与票房排名前十的国产影片的数量相比2017年进一步提升至8部和6部，分别位居第一、第二名，其基于流量优势切入发行领域，以联合发行为主，并开始参与进行主控发行。发行市场格局正在经历变局，同时也孕育机会。

影院建设方面，截至2018年末全国银幕总量达60,079块，新增银幕9,303块，同比增长18.32%。院线48条，影院总数9,504家，新增1,519家，银幕数和影院数稳居世界第一。其中，随着三四五线城市观影习惯的逐步形成和票房占比的不断上升，渠道建设将逐步下沉。2018年12月，国家电影局发布《关于加快电影院建设促进电影市场繁荣发展的意见》，针对“中西部地区特别是县级城市及以下地区覆盖不足，电影院线改革亟须深化”等问题，提出“到2020年，全国加入城市电影院线的电影院银幕总数达到8万块以上，电影院和银幕分布更加合理，与城镇化水平和人口分布更加匹配”的目标，通过财政资助等方式鼓励企业积极投资建设电影院、深化电影院线制改革，进一步推动中国由电影大国向电影强国迈进。

电影全国票房虽然在保持了多年的高速增长之后近年来开始出现了增速下滑的趋势，但随着国产头部影片质量的快速提升，全国观众观影习惯的进一步养成、影院渠道建设的继续完善以及电影单票票价的逐步提高，预计中国电影市场仍将在较长时间内保持稳定增长的态势。

## （二）2019年度公司整体发展战略和具体经营计划

### 1、整体发展战略

公司的整体发展战略是继续以内容生产作为核心，持续推出系列化影视作品，实现IP的累积和叠加，并实行专业化、精细化运营，提高行业门槛。

电视剧和网络剧业务作为To B业务，电视台市场存在一定的市场天花板，但网络付费观看习惯的形成推动了信息网络传播权市场的快速发展，且电视剧和网络剧行业竞争格局目前较为分散，导致市场存在较大的整合空间，公司预计未来电视剧市场60%的市场份额会被6-7家主流的影视企业占据，公司希望能在其中占据8%-10%的市场份额。公司将继续巩固和扩大电视剧领域的优势，着力打造大IP、大制作头部剧，继续发力网络剧特别是短集网络剧，增加与网络视频平台的粘性。

在电影业务方面，考虑到其To C的特性，公司的经营策略是在防范风险的基础上实现稳健的收益，通过将份额溢价出售的方式提前收回成本，赚取发行费用和票房超额收益，或者以与其他保底发行方合作的方式提前锁定收益。另一方面，公司将通过设立电影投资基金等方式扩大电影业务投资制作规模，特别是对中等制作规模，具有一定品质和口碑效应的电影加大投入力度，以形成规模化、系列化效应。

在经营策略上，公司将以产品线思维，探索在优质IP的基础上形成系列化，将该IP的号召力从单一产品延伸到电视剧、网络剧、电影等多个产品维度，以同一个优质IP孵化若干部电视剧、网络剧和电影，实现IP的累计和叠加，进而推动产业链的延展和衍生品的开发。

未来四至五年，公司将着力打造并形成三至四个产品线，在此基础上，迎来产业化和专业化的积累，进而实现IP的衍生和变现。

## 2、具体经营计划

### （1）电视剧和网络剧业务经营计划

2019年，公司计划投资、拍摄的电视剧和网络剧项目如下：

| 序号 | 名称               | 题材类型  | 制作进度  | 启动时间     |
|----|------------------|-------|-------|----------|
| 1  | 电视剧《最初的相遇，最后的别离》 | 都市情感  | 筹备阶段  | 2019年2季度 |
| 2  | 电视剧《香山叶正红》       | 近代革命  | 筹备阶段  | 2019年2季度 |
| 3  | 电视剧《半暖时光》        | 都市情感  | 筹备阶段  | 2019年2季度 |
| 4  | 电视剧《枪杆子1949》     | 近代革命  | 筹备阶段  | 2019年3季度 |
| 5  | 电视剧《完美生活》        | 都市情感  | 筹备阶段  | 2019年4季度 |
| 6  | 电视剧《天伦之乐》        | 都市情感  | 筹备阶段  | 2019年4季度 |
| 7  | 电视剧《追光的恋人》       | 都市情感  | 筹备阶段  | 2019年4季度 |
| 8  | 电视剧《为了明天》        | 近代革命  | 筹备阶段  | 2019年3季度 |
| 9  | 网络剧《狂怒沙暴》        | 动作/战争 | 剧本策划中 | 2019年4季度 |

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

### （2）电影业务经营计划

2019年，公司计划投资、拍摄的电影项目如下：

| 序号 | 名称      | 题材类型  | 制作进度  | 启动时间     |
|----|---------|-------|-------|----------|
| 1  | 《刀风》    | 犯罪/悬疑 | 剧本修改中 | 2019年4季度 |
| 2  | 《水饺皇后》  | 人物传奇  | 剧本修改中 | 2019年3季度 |
| 3  | 《古董局中局》 | 犯罪/悬疑 | 剧本修改中 | 2019年3季度 |

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

### （三）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

#### 1、影视剧产品适销性的风险

影视剧是一种文化产品，观众主要根据自己的主观偏好和生活经验来决定是否观看影视剧作品。同时，随着观众主流观影方式的变迁，电视台、网络视频平台、电影院等不同观影途径的观众对影视剧题材的偏好亦呈现出不同的特点。观众对影视剧作品的接受程度，最终体现为电视剧和网络剧收视率、点击率或电影票房收入等指标。由于对观众主观偏好的预测是一种主观判断，若公司不能及时、准确把握观众观影偏好变化，公司的影视剧作品有可能因题材定位不准确、演职人员风格与影视剧作品不相适应等原因，不被市场接受和认可，进而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

防范措施：一方面将在内部继续精选影视剧的题材、剧本和主要演职人员，并通过项目规划统筹委员会和项目投资决策委员会集体决策的方式科学决策；另一方面将继续与外部策划、编剧以及电视台、网络视频平台等客户密切沟通，为公司影视剧作品适销性的评估提供业内人士的专业意见。

#### 2、监管政策风险

由于影视剧的意识形态属性，我国政府对影视剧行业实施较为严格的监管。中国电视剧和网络剧行业的监管职责主要由国家广播电视总局和省级广播电视行政管理部门承担，电视剧监管内容主要包括电视剧制作资格准入、电视剧备案公示和摄制行政许可、电视剧内容审查、电视剧播出管理等方面，网络剧监管内容主要包括重点网络剧的规划备案和上线备案等方面。中国电影行业的监管职责主要由中共中央宣传部和国家电影局管理，管理内容主要包括对电影制作、发行过程中的备案公示、摄制行政许可、电影内容审查、电影发行和放映许可等方面。近年来，国家对行业的监管政策日趋严格，从影视剧题材选取、内容创作等方面加大行业的规范监管力度，持续促进行业健康有序发展。国家监管政策可能对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节均会产生直接影响。目前，中国影视剧行业的监管政策仍处在不断调整的过程中。一方面，如果未来资格准入和相关监管政策进一步放宽，影视剧行业将会面临更为激烈的竞争，外资制作机构、进口影视剧可能会对国内影视剧制作业造成更大冲击；另一方面，如果公司未能遵循这些监管政策，将受到行政处罚，包括但不限于：责令停止制作、没收从事违法活动的专用工具、设备和节目载体、罚款，情节严重的还将被吊销相关许可证，从而对公司的业务、财务状况和经营业绩产生重大不利影响。

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

#### 3、影视剧作品审查风险

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

根据国家广播电视总局办公厅《关于网络视听节目信息备案系统升级的通知》，（1）自2019年2月15日起，重点网络影视剧（包含投资总额超过500万元的网络剧（网络动画片）、超过100万元的网络电影）开始制作前，由制作机构登录“重点网络影视剧信息备案系统”（以下简称“备案系统”），登记节目名称、题材类型、内容概要、制作预算等规划信息。（2）经广播电视行政部门审核后的节目规划信息，自动获得备案系统生成的规划备案号。备案系统对全国各省（区、市）取得规划备案号的拟制作节目信息自动汇总成表，总局在政府网站上公示。（3）重点网络影视剧拍摄制作完成后，制作机构应将节目拟播出平台、实际投资、演员片酬等相关信息在备案系统中登记，同时将节目成片报送所在地省级广电行政部门；中央直属单位广播电视节目制作经营机构将节目成片报送总局。经过广电行政部门内容把关的节目，自动获得备案系统生成的上线备案号。备案系统对全国各省（区、市）取得上线备案号的节目信息自动汇总成表，总局在政府网站上公示。

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

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

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

#### 4、下游市场发生变化的风险

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

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

#### 5、主创人员不当行为的风险

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

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

#### 7、亏损对公司经营造成影响的风险

受主要演员社会舆论事件影响,公司投资制作的电视剧《巴清传》未能在2018年度实现播出。虽然公司从未收到主管部门关于限制播出该剧的书面通知,各购片方亦从未向公司提出更改或撤销合同的书面请求,但鉴于该剧能否播出存在重大不确定性,基于审慎性原则,公司针对该剧确认的应收账款,单项计提减值损失,上述事项导致公司利润总额减少约5亿元,加之受行业景气度下滑影响,公司投资制作的影视剧项目制作和销售进度低于预期,导致公司合并报表范围内2018年度扣除非经常性损益净利润为负数。2018年度的亏损,将对公司进行股权融资、发行公司债券融资、向银行贷款融资等造成负面影响,可能导致公司2019年度的现金流继续保持紧张状态。

防范措施:引进有实力的投资者,为公司提供借款及/或为公司债务融资提供增信;成立专门的影视项目发行推进委员会,并吸纳电视台、网络视频平台相关人才,整合本公司及控股子公司的资源,以加快影视剧的发行节奏,及时回笼资金;通过采取法律手段、协商折扣回款等方式加大应收款项的催收力度。

#### 8、控股股东股票质押比例较高的风险

截至本报告期末,公司控股股东、实际控制人吴宏亮先生合计持有公司151,854,165股股份(占公司总股本的37.96%)。2018年度,受A股二级市场股价大幅下跌影响,为避免出现股票质押平仓风险,保障公司控股权稳定,吴宏亮先生多次提前偿还质押融资并补充质押股票,致使其当前股票质押比例较高。截至本报告期末,吴宏亮先生将其持有的公司147,598,988股股份进行了质押,占其持有公司股份总数的97.20%,占公司总股本的36.90%。

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

#### 9、汇率变动风险

公司部分购销业务以美元等外币结算,在香港设立的全资子公司唐德国际公司、全资孙公司安威集团公司、杰裕国际公司、控股孙公司创艺国际公司以港币进行日常结算,同时未来不排除随着业务发展更多开展国际合作以及在境外设立公司的可能,因此公司面临美元和港币等外币汇率波动的风险。未来,公司仍存在因人民币对美元和港币等外币贬值,给公司造成汇兑损失,进而对公司财务状况和经营成果造成不利影响的风险。

防范措施:公司将密切关注汇率变动的影响,重视对汇率风险管理政策和策略的研究,并加强在业务执行过程中的动态

监控，及时调整相应的时间差，避免或减少因汇率变动而引致的风险。

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

公司2019年1季度影视剧拍摄计划详见本节“九、公司未来发展的展望”之“（二）2019年度公司整体发展战略和具体经营计划”部分。

## **十、接待调研、沟通、采访等活动登记表**

### **1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

《公司章程》中有关利润分配政策的主要内容如下：

#### （一）利润分配原则

公司的利润分配应着眼于长远和可持续发展，综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性，应充分考虑和听取股东（特别是中小股东和公众投资者）、独立董事和监事的意见，以现金分红为主。

#### （二）利润分配方式

公司可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利，现金方式优先于股票方式。具备现金分红条件的，应当优先采取现金分红进行利润分配。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

- 1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；
- 2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；
- 3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### （三）公司现金分红的条件

公司实施现金分红须同时满足以下条件：

- 1、公司当年盈利且该年度实现的可供分配利润为正值；
- 2、在拟定公司利润分配方案的上一月月末，公司货币资金余额较公司拟分配现金股利的金额多出至少1,000万元的情况下；
- 3、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

#### （四）现金分红比例

如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外），公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%。因特殊情况无法达到上述比例的，董事会应做出特别说明，由股东大会审批。如果董事会在公司盈利的情况下拟不进行现金分红，董事会应当在决议中说明不进行现金分红的原因。

上述重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

- （1）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000万元；
- （2）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

### （五）利润分配的时间间隔

原则上公司按年度将可供分配的利润进行分配。在每个会计年度结束后，公司董事会应当先制定分配预案，并经独立董事认可后提交董事会审议；公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。必要时董事会可以结合公司实际盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并充分听取股东（特别是中小股东及公众投资者）、独立董事和监事的意见，提议进行中期利润分配，并经公司股东大会表决通过后实施。

### （六）发放股票股利的条件

在确保足额现金分红的前提下，当公司累计未分配利润超过股本规模30%，结合公司股本规模和公司股票价格情况，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以由董事会拟定股票股利分配预案，经股东大会审议通过后，进行股票股利分配。公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

### （七）利润分配政策及具体利润分配方案的制定

#### 1、利润分配政策研究论证程序和决策机制

（1）公司因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，公司董事会应以保护股东权益为出发点，详细论证其原因及合理性，在股东提案中详细论证和说明利润分配政策调整的原因，注重对投资者利益的保护并给予投资者稳定回报。公司制订或修改利润分配政策时，独立董事应发表独立意见。独立董事可以征集中小股东对分红政策调整方案的意见，并直接提交董事会审议。

（2）监事会应当对利润分配调整方案提出明确书面意见，同意利润分配调整方案的，应经全体监事过半数通过；如不同意利润分配调整方案的，监事应提出不同意的意见、理由，并可建议董事会重新制定利润分配调整方案。

（3）董事会应就制订或修改利润分配政策做出预案，该预案应经全体董事过半数以上表决通过方可提交股东大会审议。股东大会审议制订或修改利润分配政策的议案时，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过，且调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和公司上市的证券交易所的有关规定。股东大会对利润分配调整方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### 2、具体利润分配方案的制定及审议

（1）公司董事会应根据公司利润分配政策以及公司的实际情况先制定利润分配预案，并经独立董事认可后方能提交董事会审议。董事会在制定利润分配方案和现金分红具体方案时，应当以保护股东权益为出发点，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案发表明确意见。公司利润分配具体方案由董事会全体董事审议过半数表决通过并提交股东大会。董事会在决策和形成利润分配方案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

（2）监事会应当就利润分配的提案提出明确书面意见，同意利润分配提案的，应经全体监事过半数通过；如不同意利润分配提案的，应载明不同意的意见、理由，并可建议董事会重新制定利润分配提案。

（3）利润分配方案经上述程序后，由董事会提议召开股东大会，并报股东大会批准。利润分配方案应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的2/3以上通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

### （八）利润分配的信息披露：

1、公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求。

2、公司当年盈利，董事会未做出年度现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

3、监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

4、公司董事会未做出年度现金利润分配预案，或者现金方式分配的利润低于当年实现的可分配利润的10%，公司召开股东大会审议该等年度利润分配的议案时，应当提供网络投票表决方式为股东参加股东大会提供便利。

**（九）股东回报规划的制定周期和相关决策机制：**

1、公司董事会需确保每三年重新审阅一次股东回报规划，并根据形势或政策变化进行及时、合理地修订，确保其内容不违反相关法律法规和公司章程确定的利润分配政策。

2、如果因外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化而需要对股东回报规划进行调整的，经半数以上董事同意 and 半数以上独立董事同意，董事会可以对股东回报规划进行调整，新的股东回报规划应符合相关法律法规和公司章程的规定。

3、调整或变更股东回报规划的相关议案由董事会起草制定，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应当对利润分配政策的调整或变更发表意见；相关议案经董事会审议后提交股东大会，并经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的三分之二以上表决通过。

4、有关公司审议调整或者变更股东回报规划的股东大会，董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。

报告期内，公司利润分配的执行情况如下：

公司于2018年7月11日实施了2017年年度利润分配方案。公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施上述利润分配，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，充分考虑了广大投资者的合理诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。上述利润分配议案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意意见，切实保障了全体股东尤其是中小股东的合法利益。

| 现金分红政策的专项说明                         |                                                                                                                                                                                                                                    |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施 2017 年年度利润分配，并在规定时间内实施了权益分派。                                                                                                                                                                     |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 《公司章程》中规定的分红标准和分红比例明确清晰。                                                                                                                                                                                                           |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 公司 2018 年年度利润分配方案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事发表了独立意见，相关的决策程序和机制完备。                                                                                                                                                                  |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 公司独立董事对 2018 年年度利润分配方案发表了明确同意意见，独立董事认为：公司 2018 年度利润分配预案符合公司实际情况，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，有利于增强公司抵御风险的能力，保障公司和股东的长远利益；符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）精神、深圳证券交易所相关文件的要求及《公司章程》等的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东利益。我们同意公司 2018 年度利润分配预案。 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 公司利润分配决策程序和机制完备，充分考虑了广大投资者的合理诉求，其合法权益得到了充分保护。                                                                                                                                                                                      |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用。                                                                                                                                                                                                                               |

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                       |      |
|-----------------------|------|
| 每 10 股送红股数（股）         | 0    |
| 每 10 股派息数（元）（含税）      | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0    |
| 分配预案的股本基数（股）          | 0    |
| 现金分红金额（元）（含税）         | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）      | 0.00 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018 年年度利润分配预案已经 2019 年 4 月 29 日召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过，分配预案如下：经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2018 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润-927,444,267.52 元，母公司实现净利润-762,875,349.63 元，截至 2018 年 12 月 31 日公司可供分配利润为-281,503,298.99 元。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）精神、深圳证券交易所相关文件的要求及《公司章程》等的有关规定，公司 2018 年度不满足现金分红的条件，基于公司目前经营环境和长期发展资金需求，为增强公司抵御风险的能力，保障公司和股东的长远利益，公司董事会制定的 2018 年年度利润分配预案为：2018 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。公司 2018 年年度利润分配预案尚需提交公司股东大会审议通过。

2、2017 年年度利润分配方案已经 2018 年 5 月 16 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，并于 2018 年 7 月 11 日予以实施。具体方案如下：以公司总股本 400,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.5 元，合计派发现金股利 20,000,000 元。

3、2016 年年度利润分配方案已经 2017 年 5 月 16 日召开的 2016 年年度股东大会审议通过，并于 2017 年 7 月 7 日予以实施。具体方案如下：以公司总股本 400,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.45 元，合计派发现金股利 18,000,000 元。

4、2016 年半年度资本公积转增股本方案已经 2016 年 9 月 13 日召开的 2016 年第五次临时股东大会审议通过，并于 2016 年 10 月 18 日予以实施。具体方案如下：以公司总股本 160,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 240,000,000 股，本次权益分派完成后，公司总股本增至 400,000,000 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|----------------------------------------|
| 2018 年 | -             | -927,444,267.52           | -                               | -                   | -                                    | -             | -                                      |
| 2017 年 | 20,000,000.00 | 192,594,829.10            | 10.38%                          | -                   | -                                    | 20,000,000.00 | 10.38%                                 |
| 2016 年 | 18,000,000.00 | 179,115,428.80            | 10.05%                          | -                   | -                                    | 18,000,000.00 | 10.05%                                 |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方 | 承诺类型      | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况      |
|--------------------|-----|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 陈蓉  | 股份限售承诺    | 本人承诺自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。在赵健担任公司董事期间，本人每年转让的股份不超过本人持有的股份总数的 25%；如赵健离职的，在其离职后 6 个月内本人不得转让公司股份。本人由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因而增持的公司股份，亦应遵守上述承诺。如上述承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                                                                  | 2017 年 09 月 27 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|                    | 陈蓉  | 持股意向及减持意向 | 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。本人将遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于限售股有相关规定，包括但不限于中国证券监督管理委员会 2017 年 5 月 26 日发布的《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》以及深圳证券交易所 2017 年 5 月 27 日发布的《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等规定。本人由于公司送红股、资本公积金转增股本等原因而增持的公司股份，亦应遵守上述承诺。如上述承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2017 年 09 月 27 日 | 长久有效 | 正常履行      |
| 资产重组时所作承诺          |     |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |      |           |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 吴宏亮 | 股份限售承诺    | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |

|  |    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |      |           |
|--|----|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------|
|  |    |        | 期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。在所持股份锁定期期后的任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，相关承诺人将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                            |                  |      |           |
|  | 赵健 | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。在所持股份锁定期期后的任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，相关承诺人将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|  | 李钊 | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。在所持股份锁定期期后的任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，相关承诺人将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |

|  |                    |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |             |             |      |
|--|--------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|------|
|  |                    |        | 起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |             |             |      |
|  | 王大庆                | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在所持股份锁定期期满后的任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，相关承诺人将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕 |
|  | 张哲                 | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在所持股份锁定期期满后的任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，相关承诺人将出售股票收益上缴公司，同时，其所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行其承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕 |
|  | 北京鼎石源泉投资咨询中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将出售股票收益上缴公司，同时，本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                                                                                                                                      | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕 |
|  | 范冰冰                | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，                                                                                                                                                                                                                                     | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕 |

|  |                    |        |                                                                                                                                                                             |             |             |           |
|--|--------------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-----------|
|  |                    |        | 和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                                                                                 |             |             |           |
|  | 赵薇                 | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。     | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕      |
|  | 北京鼎石睿智投资咨询中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将出售股票收益上缴公司，同时，本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。 | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕      |
|  | 张丰毅                | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。     | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕      |
|  | 霍建起                | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。     | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕      |
|  | 盛和煜                | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。     | 2015年02月17日 | 2018年02月17日 | 履行完毕      |
|  | 郑敏鹏                | 股份限售承诺 | 在所持股份锁定期期满后的任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果                                               | 2015年02月17日 | 长久有效        | 持续承诺、正常履行 |

|  |              |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                  |      |           |
|--|--------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------|
|  |              |        | 在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |      |           |
|  | 付波兰          | 股份限售承诺 | 在所持股份锁定期期满后任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|  | 郁晖           | 股份限售承诺 | 在所持股份锁定期期满后任职期间内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|  | 浙江唐德影视股份有限公司 | 股份回购承诺 | 公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|  | 吴宏亮          | 股份回购承诺 | 公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正    |

|  |                    |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                  |      |
|--|--------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------|
|  |                    |           | 影响的，本人将在该事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法购回本人在公司首次公开发行股票时已转让的原限售股份，购回价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任。 |                  |                  | 常履行  |
|  | 吴宏亮、赵健、李钊          | 持股意向及减持意向 | 自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                     | 2015 年 02 月 17 日 | 2020 年 02 月 17 日 | 正常履行 |
|  | 北京睿石成长创业投资中心（有限合伙） | 持股意向及减持意向 | 自公司首次公开发行股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后的十二个月内，转让的本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份不超过该部分股份总数的百分之五十；上述承诺锁定期满后的二十四个月内，转让的本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份高可至该部分股份总数的百分之一百。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）的 80%。减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本企业将出售股票收益                                                 | 2015 年 02 月 17 日 | 2018 年 02 月 17 日 | 履行完毕 |

|  |                              |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |      |           |
|--|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-----------|
|  |                              |                       | 上缴公司，同时，本企业所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本企业所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                  |      |           |
|  | 吴宏亮、赵健、北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)、李钊 | 关于避免同业竞争的承诺           | <p>承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。</p> <p>承诺人本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或间接从事与贵公司本次发行股票募集资金投资项目相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。承诺人本人及本人控制的其他公司与贵公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p> | 2014 年 04 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|  | 吴宏亮、赵健、北京睿石成长创业投资中心(有限合伙)、李钊 | 关于减少和规范关联交易的承诺        | <p>1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。</p>                                                                                                                                                                   | 2014 年 04 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |
|  | 吴宏亮                          | 控股股东、实际控制人关于避免占用资金的承诺 | <p>本人承诺未来不以任何形式非经营性占用、借用公司资金、资产及其他权益，不以垫付工资、费用、投资款等方式直接或间接占用公司资金及资源，同时不以下列方式直接或间接地使用公司资金及资源：（1）有偿或无偿地拆借</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 2014 年 04 月 17 日 | 长久有效 | 持续承诺、正常履行 |

|                          |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                  |      |
|--------------------------|-----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------|
|                          | 诺         | 公司的资金；（2）通过银行或非银行金融机构委托公司贷款；（3）接受公司委托进行投资活动；（4）由公司为本人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）由公司代本人偿还债务；（6）中国证监会禁止的其他占用方式。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份。                                                                             |                  |                  |      |
| 吴宏亮                      | 稳定公司股价的承诺 | 公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将本人最近一个会计年度从公司分得的现金股利返还公司。如未按期返还，公司可以采取从之后发放现金股利中扣发，直至扣减金额累计达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已分得的现金股利总额。 | 2014 年 04 月 17 日 | 2018 年 02 月 17 日 | 履行完毕 |
| 吴宏亮、赵健、李钊、王大庆、张哲、郑敏鹏、杨智杰 | 稳定公司股价的承诺 | 公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本人将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如本人未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行上述预案约定义务之日起增加六个月锁定期，公司应当从自未能履行上述预案约定义务当月起，扣减本人每月薪酬的 20%，直至累计扣减金额达到本人应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的 20%。                  | 2014 年 04 月 17 日 | 2018 年 02 月 17 日 | 履行完毕 |
| 浙江唐德影视股份有限公司             | 稳定公司股价的承诺 | 公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，公司将按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》启动股价稳定方案。如公司未能按照《浙江唐德影视股份有限公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》的要求制定和实施稳定股价的方案，董事会应向投资者说明具体原因，并向股东大会提出公司回购股票的补充方案                                                                                                                       | 2014 年 04 月 17 日 | 2018 年 02 月 17 日 | 履行完毕 |

|               |              |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                |           |
|---------------|--------------|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------|
|               |              |                               | 或公司回购股票的替代方案。独立董事、监事会应对补充方案或替代方案发表意见。股东大会对补充方案或替代方案进行审议前，公司应通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。                                                                                                                                                                                                                                                 |                  |                |           |
|               | 吴宏亮          | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺 | 公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法购回本人在公司首次公开发行股票时已转让的原限售股份，购回价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任。 | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效           | 持续承诺、正常履行 |
|               | 浙江唐德影视股份有限公司 | 关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的赔偿承诺 | 公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本公司将承担相应的法律责任，接受证券主管机关处罚或司法机关裁判。                                | 2015 年 02 月 17 日 | 长久有效           | 持续承诺、正常履行 |
| 股权激励承诺        |              |                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                |           |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 吴宏亮          | 股份增持承诺                        | 本人拟自 2017 年 7 月 21 日起十二个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）增持浙江唐德影视股份有限公司股份，增持金额不超过 2,000 万元，累计增持比例不超过公司已发行股份的                                                                                                                                                                                                                                                        | 2017 年 07 月 21 日 | 2018 年 6 月 3 日 | 履行完毕      |

|                                       |                                     |        |                                                                                                                                                                                              |                  |                              |      |
|---------------------------------------|-------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|------|
|                                       |                                     |        | 2%。本人增持所需的资金来源为自筹资金。本人在增持期间及在增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。                                                                                                                                            |                  |                              |      |
|                                       | 吴宏亮                                 | 股份增持承诺 | 本人拟自 2017 年 12 月 11 日起十二个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）增持浙江唐德影视股份有限公司股份，增持金额不低于 3,000 万元，累计增持比例不超过公司已发行股份的 2%。本人增持所需的资金来源为自筹资金。本人在增持期间及在增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。 | 2017 年 12 月 11 日 | 2018 年 12 月 28 日             | 履行完毕 |
|                                       | 吴宏亮、赵健、李兰天、郑敏鹏、古元峰、付波兰、郁晖、李民、王智强、李欢 | 股份增持承诺 | 拟自 2018 年 7 月 3 日起六个月内，根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）增持浙江唐德影视股份有限公司股份，增持金额不低于 10,000 万元。增持所需的资金来源为自筹资金。增持人在增持期间及在增持完成后的六个月内不转让所持公司股份。                           | 2018 年 07 月 03 日 | 2020 年 1 月 31 日 <sup>注</sup> | 正常履行 |
| 承诺是否按时履行                              | 是                                   |        |                                                                                                                                                                                              |                  |                              |      |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用                                 |        |                                                                                                                                                                                              |                  |                              |      |

注：经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，同意增持人的增持计划实施期限延长至 2019 年 4 月 30 日；经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意增加增持对象古元峰先生并延长增持计划实施期限至 2019 年 7 月 31 日，本次增加增持对象并延期履行的事项尚需经股东大会审议通过。

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

√ 适用 □ 不适用

参见本节“五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明”

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

##### （一）董事会意见

公司董事会认为，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具带有解释性说明的无保留意见审计报告（瑞华审字[2019]33050032号），符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司财务状况和经营成果。公司董事会对该审计报告予以理解和认可，该审计报告中带有解释性说明涉及事项不会对公司报告期内财务状况和经营成果产生影响，亦不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形，并出具了关于《董事会关于公司 2018 年度带有解释性说明的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

##### （二）监事会意见

监事会对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的带有解释性说明的无保留意见审计报告（瑞华审字[2019]33050032号）以及董事会编制的《董事会关于公司2018年度带有解释性说明的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审核，发表意见如下：

1、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度财务报告出具带有解释性说明的无保留意见审计报告（瑞华审字[2019]33050032号），客观、真实地反映了公司的实际情况，监事会对瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的2018年度审计报告无异议；

2、公司董事会对该带有解释性说明的无保留意见审计报告涉及事项出具了专项说明，认为该审计报告符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司财务状况及经营成果，公司董事会对该审计报告予以理解和认可，该审计报告中带有解释性说明涉及事项不会对公司报告期内财务状况和经营成果产生影响，亦不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。

综上，公司监事会同意公司董事会出具的专项说明。公司监事会将积极履行监事会职责，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。

##### （三）独立董事的独立意见

根据公司董事会向独立董事提供的《董事会关于公司2018年度带有解释性说明的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》及瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的2018年度审计报告，经认真审阅，独立董事认为：该审计报告符合公司实际情况，客观、公允地反映了公司财务状况及经营成果，公司董事会根据中国证监会、深圳证券交易所的相关要求，对该审计报告带有解释性说明涉及事项出具了专项说明，该审计报告中带有解释性说明涉及事项不会对公司报告期内财务状况和经营成果产生影响，亦不属于明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。因此，独立董事同意公司董事会编制的《董事会关于公司2018年度带有解释性说明的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。

#### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

参见本报告之“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“29、重要会计政策和会计估计变更”部分。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年4月，本公司全资子公司唐德电影公司全资设立东阳沙暴影视文化有限公司，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

2、2018年6月，本公司全资子公司唐德国际公司受让取得GRL18 NOMINEE LIMITED持有的杰裕国际有限公司（TALENT LUCK INTERNATIONAL LIMITED）的100%股权，该公司本年纳入合并财务报表合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                  |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 85               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 7                |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 周卿、陆炜炜           |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4                |

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                                  | 涉案金额<br>(万元) | 是否<br>形成<br>预计<br>负债 | 诉讼(仲裁)进展                                                                                                                                                                                                                         | 诉讼(仲裁)<br>审理结果及<br>影响                                                           | 诉讼(仲<br>裁)判决执<br>行情况 | 披露日期        | 披露索引                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|-------------------------------------------------------|
| 2016年6月7日,公司就上海灿星文化传播有限公司(后名称变更为"上海灿星文化传媒股份有限公司")、世纪丽亮(北京)国际文化传媒有限公司侵害商标权和不正当竞争纠纷一案向北京知识产权法院申请诉前行为保全并提起民事诉讼 | 51,000       | 否                    | 2018年6月25日,公司及子公司唐德传媒公司与浙江广播电视集团、浙江蓝巨星国际传媒有限公司、上海灿星文化传媒股份有限公司、世纪丽亮(北京)国际文化传媒有限公司共同签署了《和解协议书》,各方就与"中国好声音"相关的知识产权纠纷达成和解,并于2018年6月26日向北京知识产权法院申请撤回本案起诉,北京知识产权法院于2018年7月13日下发民事裁定书,准许公司撤诉。                                           | 北京知识产权法院准许公司撤诉;撤诉消除了相关诉讼事项可能对公司利润带来不利影响的不确定性,有利于维护公司和股东利益。                      | 不适用                  | 2018年10月27日 | 巨潮资讯网(网址:<br>www.cninfo.com.cn),公告<br>编号:<br>2018-095 |
| 2017年4月26日,浙江广播电视集团、浙江蓝巨星国际传媒有限公司以公司及子公司唐德传媒公司侵害《中国好声音》电视栏目名称等不正当竞争行为为由向浙江省高级人民法院提起民事诉讼                     | 12,050       | 否                    | 2018年6月25日,公司及子公司唐德传媒公司与浙江广播电视集团、浙江蓝巨星国际传媒有限公司、上海灿星文化传媒股份有限公司、世纪丽亮(北京)国际文化传媒有限公司共同签署了《和解协议书》,各方就与"中国好声音"相关的知识产权纠纷达成和解,浙江广播电视集团、浙江蓝巨星国际传媒有限公司于2018年6月26日向浙江省高级人民法院申请撤回本案起诉,浙江省高级人民法院于2018年7月4日下发民事裁定书,准许浙江广播电视集团、浙江蓝巨星国际传媒有限公司撤诉。 | 浙江省高级人民法院准许浙江广播电视集团、浙江蓝巨星国际传媒有限公司撤诉;撤诉消除了相关诉讼事项可能对公司利润带来不利影响的不确定性,有利于维护公司和股东利益。 | 不适用                  | 2018年10月27日 | 巨潮资讯网(网址:<br>www.cninfo.com.cn),公告<br>编号:<br>2018-095 |
| 2017年11月28日,公司就 Talpa 单方面发函通知解除《".....好声音"协议》事宜向香港国际仲裁中心提起仲裁                                                | 0            | 否                    | 2017年11月9日,公司收到 Talpa 发来的关于要求终止协议的通知函件;针对该事项,公司于2017年11月28日向香港国际仲裁中心提起仲裁,香港国际仲裁中心已受理该案,截至目前尚待审理。                                                                                                                                 | 暂无                                                                              | 暂无                   | 2018年08月30日 | 巨潮资讯网(网址:<br>www.cninfo.com.cn),公告<br>编号:<br>2018-072 |

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

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

## 十四、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

报告期内，公司无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施。本报告期末至本报告披露日期间，公司实施了2019年限制性股票激励计划，情况如下：

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

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

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

参见“第十一节 财务报告”之“十一、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

参见“第十一节 财务报告”之“十一、关联方及关联交易”之“5、关联交易情况”

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |                  |        |                  |                         |      |       |        |          |
|-----------------------------|------------------|--------|------------------|-------------------------|------|-------|--------|----------|
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）         |                  |        | 0                | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）     |      |       | 0      |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）        |                  |        | 0                | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）      |      |       | 0      |          |
| 公司对子公司的担保情况                 |                  |        |                  |                         |      |       |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东阳沙暴电影文化有限公司                | 2018 年 07 月 11 日 | 10,000 | 2018 年 07 月 17 日 | 7,000                   | 质押   | 24 个月 | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）        |                  |        | 30,000           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |      |       | 7,000  |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）      |                  |        | 30,000           | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |      |       | 7,000  |          |
| 子公司对子公司的担保情况                |                  |        |                  |                         |      |       |        |          |
| 担保对象名称                      | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                  | 担保类型 | 担保期   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东阳沙暴电影文化有限公司                | 2018 年 07 月 11 日 | 10,000 | 2018 年 07 月 17 日 | 7,000                   | 质押   | 24 个月 | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）        |                  |        | 30,000           | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |      |       | 7,000  |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）      |                  |        | 30,000           | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |      |       | 7,000  |          |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）            |                  |        |                  |                         |      |       |        |          |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）      |                  |        | 30,000           | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |      |       | 7,000  |          |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）    |                  |        | 30,000           | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |      |       | 7,000  |          |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 |                  |        |                  | 26.94%                  |      |       |        |          |
| 其中：                         |                  |        |                  |                         |      |       |        |          |

|                                     |       |
|-------------------------------------|-------|
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）            | 0     |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | 7,000 |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               | 0     |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   | 7,000 |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                 | 不适用   |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

注：第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议和 2018 年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司、公司关联方对控股子公司提供担保暨关联交易的议案》，同意公司及关联方为公司控股子公司 2018 年度拟申请的银行授信提供担保的有关事项。2018 年 7 月 17 日，公司及全资子公司唐德电影公司、唐德电影公司全资子公司东阳沙暴公司作为共同借款人向华美银行（中国）有限公司申请本金总额不超过人民币 10,000 万元的流动资金贷款，期限 24 个月。该项银行贷款由公司、唐德电影公司、东阳沙暴公司向银行提供的应收账款质押担保，同时公司关联方吴宏亮、李钊、赵健提供连带责任保证担保。详情参见公司于 2018 年 7 月 11 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于向银行申请授信暨关联交易的公告》（公告编号：2018-057）。

## （2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

### 3、环境保护相关的情况

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

否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

## 十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

### 1、非公开发行A股股票

经公司于2016年2月16日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过，公司拟向包括控股股东、实际控制人吴宏亮先生在内的不超过五名特定对象非公开发行不超过3,000.00万股股票，拟募集资金不超过100,000.00万元用于补充影视剧业务营运资金。公司于2016年3月18日收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160507号），并分别于2016年5月3日和2016年8月16日公告反馈意见回复和补充反馈意见回复。2016年8月29日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查二次反馈意见通知书》（160507号），并于2016年11月24日公告并向中国证监会提交了二次反馈意见回复。

鉴于本次非公开发行A股股票事项公告至今经历了较长时间，拟投资项目情况发生较大变化且部分已完成拍摄，经公司于2018年1月18日召开的第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过，公司向中国证监会申请终止非公开发行项目审查，并于2018年1月31日收到《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2018]38号）。

### 2、非公开发行公司债券

经公司2017年6月13日召开的2017年第三次临时股东大会审议通过，公司拟发行规模不超过人民币6亿元（含6亿元）公司债券，由深圳市高新投集团有限公司提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保。公司于2018年1月26日收到深圳证券交易所下发的《关于浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函[深证函(2018)55号]》，并于2018年3月完成了浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“18唐德01”，证券代码“114308”）的发行，募集资金1亿元。

2019年1月18日，公司完成了浙江唐德影视股份有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）（证券简称“19唐德01”，证券代码“114427”）的发行，发行实际募集资金2亿元。经公司2019年2月15日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过，公司以不超过东阳沙暴公司、上海鼎石公司、唐德电影公司、凤凰经纪公司、新疆诚宇公司、声动唐德公司的股权及/或以关联方北京鼎石天和数码科技有限公司的自有房产向深圳市高新投集团有限公司提供保证反担保，反担保金额为不超过6亿元。截至报告期期末，“18唐德01”存续债券金额为1亿元，“19唐德01”存续债券金额为2亿元。

## 十九、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 | 251,064,522 | 62.77%  |             |    |       | -57,746,216 | -57,746,216 | 193,318,306 | 48.33%  |
| 3、其他内资持股  | 251,064,522 | 62.77%  |             |    |       | -57,746,216 | -57,746,216 | 193,318,306 | 48.33%  |
| 其中：境内法人持股 | 11,850,390  | 2.97%   |             |    |       | -11,850,390 | -11,850,390 |             |         |
| 境内自然人持股   | 239,214,132 | 59.80%  |             |    |       | -45,895,826 | -45,895,826 | 193,318,306 | 48.33%  |
| 二、无限售条件股份 | 148,935,478 | 37.23%  |             |    |       | 57,746,216  | 57,746,216  | 206,681,694 | 51.67%  |
| 1、人民币普通股  | 148,935,478 | 37.23%  |             |    |       | 57,746,216  | 57,746,216  | 206,681,694 | 51.67%  |
| 三、股份总数    | 400,000,000 | 100.00% |             |    |       |             |             | 400,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2018年3月20日，持有公司首发前限售股股东吴宏亮、李钊、陈蓉、赵健、张哲、王大庆、北京鼎石源泉投资咨询中心（有限合伙）、范冰冰、赵薇、北京鼎石睿智投资咨询中心（有限合伙）、张丰毅、霍建起、盛和煜因股份锁定期届满解除限售股股份数量合计129,013,548股，其中，根据股东吴宏亮作出的承诺，其本次实际上市流通的股份数量为0，其本次解除首发前限售股37,041,897股转为高管锁定股；根据股东李钊所作的承诺，其本次可上市流通的股份数量为6,121,850股，其本次解除首发前限售股18,365,550股转为高管锁定股；根据股东陈蓉所作的承诺，其本次可上市流通的股份数量为4,803,297股，其本次解除首发前限售股14,409,891股转为高管锁定股。有关详情参见公司于2018年3月16日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-010）。

（2）报告期内，控股股东吴宏亮通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份合计增持1,928,325股，根据其作出的承诺，其本次可上市流通的股份数量为482,081股（1,928,325股\*25%），新增限售股份数量1,446,244股。

（3）报告期内，股东陈蓉通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份5,000股，根据其所作出的承诺，其本次可上市流通的股份数量为1,250股（5,000股\*25%），新增限售股数量3,750股。

（4）报告期内，股东赵健，通过深圳证券交易所证券交易系统以大宗交易方式减持1,200,453股，本次权益变动后，赵健先生持有公司股份11,608,339股，占公司总股本的2.90%。

（5）报告期内，股东李钊，通过深圳证券交易所证券交易系统以大宗交易方式减持6,000,000股，本次权益变动后，李钊先生持有公司股份18,487,400股，占公司总股本的4.62%，不再是公司持股5%以上的股东。

（6）报告期内，股东陈蓉，通过深圳证券交易所证券交易系统以大宗交易方式减持4,799,547股，本次权益变动后，陈蓉女士持有公司股份14,418,641股，占公司总股本的3.60%。

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         |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------|-----------------|
| 吴宏亮                        | 148,167,590 | 37,041,897  |            | 111,125,693 | 首发前限售 | 按首发承诺解限         |
| 吴宏亮                        | 1,318,687   |             | 38,488,141 | 39,806,828  | 高管锁定股 | 按增持承诺解限         |
| 赵健                         | 12,808,792  | 3,202,198   |            | 9,606,594   | 首发前限售 | 按首发承诺解限         |
| 陈蓉                         | 19,213,188  | 19,213,188  |            |             | 首发前限售 | 按首发承诺解限         |
| 陈蓉 <sup>(1)</sup>          |             |             | 14,413,641 | 14,413,641  | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限    |
| 李钊                         | 24,487,400  | 24,487,400  |            |             | 首发前限售 | 按首发承诺解限         |
| 李钊 <sup>(2)</sup>          |             |             | 18,365,550 | 18,365,550  | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限    |
| 张哲                         | 7,534,585   | 7,534,585   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 王大庆                        | 7,534,585   | 7,534,585   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 范冰冰                        | 6,449,605   | 6,449,605   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 赵薇                         | 5,849,850   | 5,849,850   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 张丰毅                        | 2,850,335   | 2,850,335   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 霍建起                        | 2,249,825   | 2,249,825   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 盛和煜                        | 749,690     | 749,690     |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 北京鼎石源泉投资<br>咨询中心（有限合<br>伙） | 6,900,170   | 6,900,170   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 北京鼎石睿智投资<br>咨询中心（有限合<br>伙） | 4,950,220   | 4,950,220   |            |             | 首发前限售 | 2018 年 3 月 20 日 |
| 合计                         | 251,064,522 | 129,013,548 | 71,267,332 | 193,318,306 | --    | --              |

(1) 根据陈蓉按照因婚姻关系解除而进行财产分割取得公司股份时作出的各项股份锁定承诺, 报告期内其解除首发前限售股14,409,891股, 以及通过深圳证券交易所证券交易系统以集中竞价方式增持公司股份新增限售股数量3,750股, 转为高管锁定股;

(2) 根据股东李钊在公司首次公开发行股票并在创业板上市时所作的承诺, 报告期内公司解除首发前限售股时由于其为持有公司5%以上股东, 其本次解除的首发前限售股18,365,550股转为高管锁定股。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数            | 20,511  | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 18,231       | 报告期末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如有）<br>（参见注 9） | 0                    | 年度报告披露日前<br>上一月末表决权恢<br>复的优先股股东总<br>数（如有）（参见注 9） | 0       |             |
|----------------------------|---------|-----------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况    |         |                             |              |                                      |                      |                                                  |         |             |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比<br>例                    | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况                   | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                             | 质押或冻结情况 |             |
|                            |         |                             |              |                                      |                      |                                                  | 股份状态    | 数量          |
| 吴宏亮                        | 境内自然人   | 37.96%                      | 151,854,165  | 1,928,325                            | 150,932,521          | 921,644                                          | 质押      | 147,598,988 |
| 太易控股集团有<br>限公司             | 境内非国有法人 | 4.83%                       | 19,335,295   | 19,335,295                           | 0                    | 19,335,295                                       | 质押      | 17,085,470  |
| 李钊                         | 境内自然人   | 4.62%                       | 18,487,400   | -6,000,000                           | 18,365,550           | 121,850                                          | 质押      | 18,484,464  |
| 北京睿石成长创<br>业投资中心（有<br>限合伙） | 境内非国有法人 | 4.07%                       | 16,299,852   | -10,700,328                          | 0                    | 16,299,852                                       | 质押      | 16,299,839  |
| 陈蓉                         | 境内自然人   | 3.60%                       | 14,418,641   | -4,794,547                           | 14,413,641           | 5,000                                            |         |             |
| 赵健                         | 境内自然人   | 2.90%                       | 11,608,339   | -1,200,453                           | 9,606,594            | 2,001,745                                        | 质押      | 9,599,500   |
| 北京鼎石源泉投<br>资咨询中心（有<br>限合伙） | 境内非国有法人 | 1.73%                       | 6,900,170    | 0                                    | 0                    | 6,900,170                                        | 质押      | 6,900,170   |
| 范冰冰                        | 境内自然人   | 1.61%                       | 6,449,605    | 0                                    | 0                    | 6,449,605                                        |         |             |

|                                                                  |             |                                                                                                              |           |                       |   |            |    |           |
|------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------|---|------------|----|-----------|
| 北京翔乐科技有<br>限公司                                                   | 境内非国有法<br>人 | 1.59%                                                                                                        | 6,347,403 | -2,000,000            | 0 | 6,347,403  | 质押 | 5,397,500 |
| 刘朝晨                                                              | 境内自然人       | 1.57%                                                                                                        | 6,260,607 | 371,100               | 0 | 6,260,607  |    |           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的<br>情况（如有）（参见注 4）                      |             |                                                                                                              |           | 无                     |   |            |    |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                                 |             |                                                                                                              |           | 上述股东之间不存在关联关系或一致行动关系。 |   |            |    |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                                |             |                                                                                                              |           |                       |   |            |    |           |
| 股东名称                                                             |             | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                              |           | 股份种类                  |   |            |    |           |
|                                                                  |             |                                                                                                              |           | 股份种类                  |   | 数量         |    |           |
| 太易控股集团有限公司                                                       |             | 19,335,295                                                                                                   |           | 人民币普通股                |   | 19,335,295 |    |           |
| 北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）                                               |             | 16,299,852                                                                                                   |           | 人民币普通股                |   | 16,299,852 |    |           |
| 北京鼎石源泉投资咨询中心（有限合伙）                                               |             | 6,900,170                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 6,900,170  |    |           |
| 范冰冰                                                              |             | 6,449,605                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 6,449,605  |    |           |
| 北京翔乐科技有限公司                                                       |             | 6,347,403                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 6,347,403  |    |           |
| 刘朝晨                                                              |             | 6,260,607                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 6,260,607  |    |           |
| 京报长安资产投资管理有限公司                                                   |             | 6,000,000                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 6,000,000  |    |           |
| 元达信资本—中信建投证券—元达信资本—建投投<br>资 1 号专项资产管理计划                          |             | 6,000,000                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 6,000,000  |    |           |
| 赵薇                                                               |             | 5,849,850                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 5,849,850  |    |           |
| 北京鼎石睿智投资咨询中心（有限合伙）                                               |             | 4,950,220                                                                                                    |           | 人民币普通股                |   | 4,950,220  |    |           |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限<br>售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致<br>行动的说明 |             | 前 10 名股东之间不存在其他关联关系或一致行动关系。前 10 名无限售<br>流通股股东与前 10 名股东之间无其他关联关系或一致行动关系。未知前<br>10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 |           |                       |   |            |    |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）                                        |             | 不适用                                                                                                          |           |                       |   |            |    |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名                   | 国籍                  | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------------------|----------------|
| 吴宏亮                      | 中国                  | 是              |
| 主要职业及职务                  | 浙江唐德影视股份有限公司董事长、总经理 |                |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无                   |                |

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

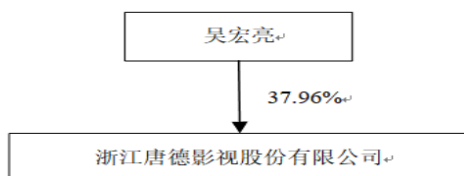
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系            | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------------|----|----------------|
| 吴宏亮                  | 本人                  | 中国 | 是              |
| 主要职业及职务              | 浙江唐德影视股份有限公司董事长、总经理 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                   |    |                |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务            | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数(股)    | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股)    |
|-----|---------------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 吴宏亮 | 董事长、总经理       | 现任   | 男  | 49 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 | 149,925,840 | 1,928,325   |             |           | 151,854,165 |
| 赵健  | 董事            | 现任   | 男  | 49 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 | 12,808,792  |             | 1,200,453   |           | 11,608,339  |
| 李兰天 | 董事、副总经理       | 现任   | 男  | 38 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 郑敏鹏 | 董事、副总经理、财务总监  | 现任   | 男  | 41 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 古元峰 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任   | 男  | 38 | 2018年11月13日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 王新  | 独立董事          | 现任   | 男  | 53 | 2017年08月18日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 邬永东 | 独立董事          | 现任   | 男  | 39 | 2017年08月18日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 许朋乐 | 独立董事          | 现任   | 男  | 71 | 2017年08月18日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 方福前 | 独立董事          | 现任   | 男  | 65 | 2018年11月13日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 张敬  | 监事会主席         | 现任   | 女  | 48 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 付波兰 | 监事            | 现任   | 女  | 35 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 郁晖  | 监事            | 现任   | 男  | 49 | 2011年08月06日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 李民  | 副总经理          | 现任   | 男  | 48 | 2014年04月02日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 李欢  | 副总经理          | 现任   | 男  | 41 | 2017年08月18日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 王智强 | 副总经理          | 现任   | 男  | 52 | 2017年08月18日 | 2020年08月17日 |             |             |             |           |             |
| 合计  | --            | --   | -- | -- | --          | --          | 162,734,632 | 1,928,325   | 1,200,453   | -         | 163,462,504 |

## 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                                                      |
|-----|------------|----|------------------|---------------------------------------------------------|
| 古元峰 | 副总经理、董事会秘书 | 任免 | 2018 年 08 月 10 日 | 经公司 2018 年第三届第十三次董事会审议通过，担任公司副总经理、董事会秘书                 |
|     | 董事         | 任免 | 2018 年 11 月 13 日 | 经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过，担任公司第三届董事会董事                    |
| 方福前 | 独立董事       | 任免 | 2018 年 11 月 13 日 | 经公司 2018 年第六次临时股东大会审议通过，担任公司第三届董事会独立董事                  |
| 李兰天 | 董事会秘书      | 离任 | 2018 年 08 月 10 日 | 因个人原因申请辞去公司董事会秘书职务，辞职报告自送达公司董事会之日起生效。李兰天先生仍在公司担任董事、副总经理 |

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

吴宏亮，男，中国国籍，拥有美国永久居留权，1970年出生，本科学历。1993年6月毕业于北京电影学院电影制片专业。曾任北京电影制片厂制片经理、北京横店北影影视投资咨询有限公司总经理助理、中国电影集团公司电视节目制作中心主任助理、世纪英雄电影投资有限公司常务副总经理。2006年10月至2009年12月任东阳唐德影视制作有限公司董事兼经理，2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司董事长兼经理。2011年8月至今任公司董事长、总经理。

赵健，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，大专学历。曾任职于安徽省芜湖市外贸土特产公司。2006年10月至2009年12月任东阳唐德影视制作有限公司董事长；2009年12月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司董事。2011年8月至今任公司董事。

李兰天，男，中国国籍，香港特别行政区永久居民，1981年出生，硕士研究生学历，拥有瑞士格里昂酒店管理大学商业管理学士学位、美国波士顿大学工商管理硕士学位。曾任天津华昌房地产开发经营有限公司总经理助理、北大方正集团方正中国基金投资经理、北京睿石成长投资管理有限公司副总裁。2011年3月加入本公司，2011年8月至2017年8月任公司副总经理、董事会秘书，2017年8月至2018年8月任公司董事、副总经理、董事会秘书，2018年8月至今任公司董事、副总经理。

郑敏鹏，男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年出生，大专学历，中国注册会计师。曾任深圳市鑫源佳实业有限公司财务经理、深圳迈博设计咨询有限公司财务总监兼行政副总经理、深圳市鹏城会计师事务所有限公司项目经理。2011年3月加入本公司，2011年8月至2011年12月任公司副总经理、财务总监，2011年12月至今任公司董事、副总经理、财务总监。

古元峰先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，硕士研究生学历，保荐代表人。于2003年7月和2005年7月取得中国人民大学经济学学士和中国人民大学经济学硕士学位。曾任职于广东省电信实业集团公司投资管理部，并曾在中国中投证券有限责任公司、中信证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、长江证券承销保荐有限公司的投资银行部门任职，在加入本公司前，任长江证券承销保荐有限公司董事总经理，业务十一部负责人。2018年8月至2018年11月任公司副总经理、董事会秘书，2018年11月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书。

王新，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年出生，博士研究生学历，教授、博士生导师。曾任职于新疆维吾尔自治区人民检察院、澳门立法会。现任北京大学法学院法学院教授、博士生导师，兼任北京市昌平区人民检察院副检察长、检察委员会委员，中国刑法学研究会常务理事，北京市刑法学研究会常务理事，中国行为法学会金融法律行为研究会常务理事。2017年8月至今任公司独立董事。

邵永东，男，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，本科学历。曾任浙江天健会计师事务所（现更名为天健会计

师事务所（特殊普通合伙）高级项目经理、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所授信合伙人、上海新浩艺软件有限公司（杭州顺网科技股份有限公司子公司）副总经理及财务总监。现任杭州顺网科技股份有限公司董事、内审总监。2017年8月至今任公司独立董事。

许朋乐，男，中国国籍，无永久境外居留权，1968年出生，大专学历，一级文学编辑。曾任《上影画报》杂志社总编辑兼社长、上海电影制片厂宣传发行部主任、上海东方影视发行公司总经理、上海电影电视集团公司副总经理、上海电影集团公司副总裁、上海银星皇冠假日酒店常务副董事长、上海新文化传媒集团股份有限公司独立董事。现任上海电影家协会常务副主席、中国电影家协会理事、上海作家协会会员、上海书法家协会会员、上海电视艺术家协会会员、上海艺术类高级职称评审委员会会员、上海文化发展基金会专家评审组委员、上海文广局电影审查委员会会员。2017年8月至今任公司独立董事。

方福前，男，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，博士研究生学历，教授。1984年至1991年任职于安徽大学经济系（经济学院）。1994年至今任职于中国人民大学经济学院，担任教授。2018年11月至今任公司董事。

## （二）监事

张敬，女，中国国籍，无永久境外居留权，1971年出生，硕士研究生学历，高级国际财务管理师。曾任职于湖南省津市市财政局，并曾任北京天和堂制药有限公司财务经理、北京爱补佳药业有限公司财务经理、北京妙士乳业有限公司集团总部财务总监，现任北京睿石成长投资管理有限公司副总经理。2011年8月至今任公司监事会主席。

付波兰，女，中国国籍，无永久境外居留权，1984年出生，大专学历。2007年5月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司总经理办公室秘书。2011年8月至今任公司监事。

郁晖，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年出生，高中学历。曾任武警北京总队京政汽修厂业务厂长、北京中团经贸有限公司副总经理、北京中团文化传播有限公司副总经理、北京声动唐德影视科技有限公司运营总监。2011年8月至今任公司职工代表监事。

## （三）高级管理人员

吴宏亮，现任公司总经理，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

郑敏鹏，现任公司副总经理、财务总监，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

李兰天，现任公司副总经理，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

古元峰，现任公司副总经理、董事会秘书，简要情况请参见本年度报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之“三、任职情况”之“（一）董事”部分。

李欢，男，中国国籍，无永久境外居留权，1978年出生，本科学历。曾任中国电影集团公司艺术创作人员中心制片、世纪英雄电影投资有限公司制片人。2006年10月至2011年8月任东阳唐德影视制作有限公司发行总监。2011年8月至今任公司营销管理中心总监。2017年8月至今任公司副总经理。

王智强，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年出生，本科学历。曾任花旗银行深圳分行职员、深圳国威股份有限公司总裁助理、上海凯伦广告公司总经理、太合传媒有限责任公司副总裁、北京太合影视投资有限公司总经理。2014年5月至今任公司投资管理中心副总经理。2017年8月至今任公司副总经理。

李民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年出生，硕士研究生学历。1993年6月毕业于北京电影学院电影制片专业。曾任上海电影（集团）有限公司车墩影视基地总经理。2012年加入本公司，2014年4月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

在其他单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 任职人员姓名       | 其他单位名称             | 在其他单位担任的职务    | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 赵健           | 芜湖东润发投资有限责任公司      | 执行董事兼总经理      | 2010 年 06 月 30 日 |                  | 是             |
| 赵健           | 芜湖中星汽车销售服务有限公司     | 董事            | 2010 年 12 月 13 日 |                  | 否             |
| 赵健           | 梦洛（北京）酒业贸易有限公司     | 执行董事、经理       | 2014 年 05 月 21 日 |                  | 否             |
| 赵健           | 梦陇城堡（上海）电子商务有限公司   | 执行董事          | 2016 年 05 月 17 日 |                  | 否             |
| 赵健           | 芜湖市爱酷电子科技有限公司      | 执行董事          | 2011 年 06 月 17 日 |                  | 否             |
| 赵健           | 北京奥拉商贸有限公司         | 监事            | 2014 年 04 月 16 日 |                  | 否             |
| 王新           | 北京大学法学院            | 教授、博士生导师      | 2010 年 07 月 01 日 |                  | 是             |
| 王新           | 中国刑法学研究会           | 常务理事          | 2010 年 10 月 01 日 |                  | 否             |
| 王新           | 中国金融法律行为研究会        | 副会长           | 2008 年 01 月 01 日 |                  | 否             |
| 王新           | 浙江盾安人工环境股份有限公司     | 独立董事          | 2017 年 04 月 14 日 | 2020 年 04 月 13 日 | 是             |
| 王新           | 山东宏创铝业控股股份有限公司     | 独立董事          | 2017 年 05 月 19 日 | 2020 年 05 月 18 日 | 是             |
| 邬永东          | 杭州顺网科技股份有限公司       | 内审总监          | 2016 年 04 月 01 日 |                  | 是             |
| 邬永东          | 杭州顺网科技股份有限公司       | 董事            | 2017 年 01 月 05 日 | 2019 年 03 月 13 日 | 是             |
| 邬永东          | 上海汉威信恒展览有限公司       | 监事            | 2016 年 07 月 01 日 |                  | 否             |
| 许朋乐          | 上海电影家协会            | 副主席           | 2000 年 01 月 01 日 |                  | 否             |
| 许朋乐          | 上海文化发展基金会          | 专家            | 2012 年 01 月 01 日 |                  | 否             |
| 张敬           | 北京睿石成长投资管理有限公司     | 副总经理          | 2010 年 10 月 31 日 |                  | 是             |
| 张敬           | 北京睿石成长创业投资中心（有限合伙） | 董事总经理         | 2010 年 11 月 29 日 |                  | 否             |
| 张敬           | 北京睿享创业投资中心（有限合伙）   | 执行事务合伙人（委托代表） | 2014 年 09 月 24 日 |                  | 否             |
| 张敬           | 北京睿享投资管理有限公司       | 执行董事、经理       | 2014 年 09 月 16 日 |                  | 否             |
| 方福前          | 中国人民大学经济学院         | 教授            | 1994 年 01 月 01 日 |                  | 是             |
| 方福前          | 河南银鸽实业投资股份有限公司     | 独立董事          | 2018 年 07 月 17 日 |                  | 是             |
| 方福前          | 安徽皖维新材料股份有限公司      | 独立董事          | 2017 年 11 月 15 日 |                  | 是             |
| 方福前          | 合肥百货大楼集团股份有限公司     | 董事            | 2017 年 03 月 17 日 |                  | 是             |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无                  |               |                  |                  |               |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

|                       |                                                                   |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序   | 除独立董事外其他董事、监事不领取津贴；高级管理人员报酬由董事会决定；高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴根据股东大会决议确定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据    | 根据公司的经营状况、盈利水平及各高级管理人员的分工及履职情况确定。                                 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付，实际支付2018年度公司薪酬489.33万元。                |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名               | 职务            | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|------------------|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 吴宏亮              | 董事长、总经理       | 男  | 49 | 现任   | 60           | 否            |
| 赵健               | 董事            | 男  | 49 | 现任   |              | 否            |
| 李兰天              | 董事、副总经理       | 男  | 38 | 现任   | 63.33        | 否            |
| 郑敏鹏              | 董事、副总经理、财务总监  | 男  | 41 | 现任   | 60           | 否            |
| 古元峰 <sup>注</sup> | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 38 | 现任   | 23.48        | 否            |
| 王新               | 独立董事          | 男  | 53 | 现任   | 12.65        | 否            |
| 邬永东              | 独立董事          | 男  | 39 | 现任   | 12.65        | 否            |
| 许朋乐              | 独立董事          | 男  | 71 | 现任   | 12.65        | 否            |
| 方福前              | 独立董事          | 男  | 65 | 现任   | 12.65        | 否            |
| 张敬               | 监事会主席         | 女  | 48 | 现任   |              | 否            |
| 付波兰              | 监事            | 女  | 35 | 现任   | 33.22        | 否            |
| 郁晖               | 监事            | 男  | 49 | 现任   | 8.5          | 否            |
| 李民               | 副总经理          | 男  | 48 | 现任   | 36           | 否            |
| 李欢               | 副总经理          | 男  | 41 | 现任   | 41.65        | 否            |
| 王智强              | 副总经理          | 男  | 52 | 现任   | 47.6         | 否            |
| 合计               | --            | -- | -- | --   | 424.38       | --           |

注：古元峰从公司获得的税前报酬总额为 2018 年 8 月至 2018 年 12 月期间的报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 108       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 235       |
| 在职员工的数量合计（人）              | 343       |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 343       |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 120       |
| 销售人员                      | 145       |
| 技术人员                      | 9         |
| 财务人员                      | 35        |
| 行政人员                      | 34        |
| 合计                        | 343       |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 47        |
| 大学本科                      | 190       |
| 专科                        | 77        |
| 中专、高中及以下                  | 29        |
| 合计                        | 343       |

### 2、薪酬政策

2018年根据公司发展阶段和战略，结合行业整体发展情况，公司对整体人员架构进行了优化组合，同时加大了对专业人员的引进与培养。为了适应行业发展和公司具体情况，公司调整了薪酬体系，重新梳理了员工等级并细化了绩效考核等因素，以期增强对优秀人才的吸引力，特别是对跨领域高端人才实施灵活的和充分市场化的薪酬政策。公司薪酬体系以公平性、市场化和激励性为主要原则，着眼于充分调动员工的积极性和创造性，建立公司与员工共同分享公司发展成果的机制。

### 3、培训计划

2018年公司在原有培训体系的基础上，进行了更有针对性和更有效的培训升级。特别增加了内部的各项业务培训，按业务流程、级别、职能制定了培训规定和具体流程，鼓励员工在完成本职工作的基础上积极参加培训，不断吸取新知识，更具备专业性和创造性，以适应市场的变化和 demand。2019年度公司继续选派部分优秀管理人员赴高校参与能力提升培训。同时特别加强了与专业院校的合作，为公司培养和输送专业人员。

### 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会的有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，健全各项内部管控制度。

截至2018年12月31日，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定要求，召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位，保护全体股东的利益。2018年度公司共召开6次临时股东大会及1次年度股东大会，股东大会均使用网络投票表决和现场投票表决相结合的形式召开，让中小投资者充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师出席见证了股东大会会议的召集、召开和表决程序的合法性，维护股东的合法权益。

#### （二）关于公司与控股股东、实际控制人的关系

公司控股股东、实际控制人为吴宏亮先生。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东、实际控制人依法行使其权利并承担义务，严格规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东、实际控制人及其关联企业提供担保，亦不存在违规占用公司资金、侵害公司权益之行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会三个专门委员会。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### （五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通、交流和合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询。公司指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》为信息披露报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （一）业务独立

公司目前主要从事电视剧、网络剧和电影的制作、发行和衍生业务以及艺人经纪及相关服务业务。公司拥有独立完整的电视剧、网络剧、电影投资、制作、发行和衍生业务系统，具备独立面向市场自主经营的能力，所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司的控股股东及实际控制人已就避免同业竞争和规范关联交易出具了《关于避免同业竞争的承诺函》和《关于规范和减少关联交易的承诺函》。

### （二）人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员均严格依照《公司法》及其它法律、法规、规范性文件，《公司章程》的相关规定产生，不存在超越公司董事会和股东大会的职权作出人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在本公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产独立完整、权属清晰

公司具有完整的与经营有关的业务体系及相关资产，合法拥有与生产经营相关的办公场所、设备等重要资产的所有权或使用权，合法拥有与生产经营相关的著作权等知识产权的所有权或使用权。公司资产独立完整、权属清晰，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立

公司按照《公司法》与《公司章程》的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的权力机构、决策机构、监督机构，各机构权责明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制。在日常经营管理方面，公司建立了适合自身发展需要的内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司办公场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间合署办公的情形。

### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门并建立内部审计制度，配备了专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司及下属子公司均在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号，依法独立纳税，没有与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司独立对外签订合同，不存在股东占用公司资金、资源及干预公司资金使用的情形。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、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                                         |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|----------------------------------------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 10.24%  | 2018 年 02 月 06 日 | 2018 年 02 月 06 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-009 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.73%  | 2018 年 04 月 11 日 | 2018 年 04 月 11 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-024 |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 40.85%  | 2018 年 04 月 18 日 | 2018 年 04 月 18 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-026 |
| 2017 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 43.74%  | 2018 年 05 月 16 日 | 2018 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-041 |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 40.98%  | 2018 年 08 月 23 日 | 2018 年 08 月 23 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-071 |
| 2018 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 7.70%   | 2018 年 10 月 09 日 | 2018 年 10 月 09 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-088 |
| 2018 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.86%  | 2018 年 11 月 13 日 | 2018 年 11 月 13 日 | 巨潮资讯网<br>www.cninfo.com.cn<br>公告编号: 2018-100 |

##### 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

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 王新                | 13           | 2         | 11           | 0         | 0       | 否                | 4        |
| 邬永东               | 13           | 2         | 11           | 0         | 0       | 否                | 2        |

|     |    |   |    |   |   |   |   |
|-----|----|---|----|---|---|---|---|
| 许朋乐 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 方福前 | 1  | 1 | 0  | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责、恪尽职守，会前认真审阅董事会议案及相关资料，积极参加董事会会议，对公司重大事项发表了独立意见，认真地履行了独立董事职责，提高了董事会决策的公平性和科学性，切实维护了全体股东的利益。独立董事对公司的相关合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，共召开4次会议，公司审计委员会根据《公司章程》及《董事会审计委员会实施细则》的有关规定，认真履行了监督、检查职责。主要工作包括：审议通过公司2017年度财务报告、公司2017年年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2018年第一季度财务报告、公司2018年第一季度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2018年半年度财务报告、2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2018年第三季度财务报告及2018年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告。

### （二）提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，共召开2次会议，公司提名、薪酬与考核委员会根据国家有关法律、法规、《公司章程》及《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》的有关规定，审议通过了《关于公司独立董事津贴的议案》、《关于公司高级管理人员薪酬的议案》及《关于提名公司董事的议案》。

### （三）战略委员会履职情况

报告期内，共召开1次会议，公司战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》的有关规定，结合行业发展态势及公司经营情况，审议并通过了公司《关于浙江唐德影视股份有限公司<整体发展规划>的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

### 1、考评情况

公司建立了一套较为完善的高级管理人员选聘、晋升和考评机制，公司组织高级管理人员开展述职工作，由董事会提名、薪酬与考核委员会对高级管理人员进行考评，考评主要依据公司经营业绩和高级管理人员分管业务目标的完成情况，并与其薪酬、晋升挂钩，符合法律、法规和《公司章程》的规定。

### 2、股权激励机制及实施情况

公司于2019年3月实施股权激励计划对中高层管理人员进行激励，薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售的比例。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

|                              |                                                                |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2019 年 04 月 29 日                                               |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00%                                                        |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00%                                                        |
| 财务报告重大缺陷数量（个）                | 0                                                              |
| 非财务报告重大缺陷数量（个）               | 0                                                              |
| 财务报告重要缺陷数量（个）                | 0                                                              |
| 非财务报告重要缺陷数量（个）               | 0                                                              |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 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

|          |                      |
|----------|----------------------|
| 审计意见类型   | 带强调事项段的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 29 日     |
| 审计机构名称   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 瑞华审字[2019]33050032 号 |
| 注册会计师姓名  | 周卿、陆炜炜               |

审计报告正文

## 审 计 报 告

瑞华审字[2019]33050032号

浙江唐德影视股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了浙江唐德影视股份有限公司（以下简称“唐德影视公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了唐德影视公司2018年12月31日合并及公司的财务状况以及2018年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于唐德影视公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如“第十一节 财务报告”之“四、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”所述，唐德影视公司于2018年12月31日资产负债率为89.62%，2018年发生净亏损951,754,212.46 元，且2016年-2018年连续三年经营活动产生的现金流量净额为负；同时，实际控制人吴宏亮先生所持唐德影视公司股权的质押比例为99.99%。这些事项或情况，连同“第十一节 财务报告”之“四、财务报表的编制基础”之“2、持续经营”所示的其他事项，表明存在可能导致对唐德影视公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，上海汐麟投资管理有限公司于2018年8月向北京市第三中级人民法院提起四起诉讼（案号分别为：（2018）京03民初803号、（2018）京03民初804号、（2018）京03民初805号及（2018）京03民初806号），要求唐德影视公司依据《电视剧<战时我们正年少>联合摄制合同》、《电视剧<一身孤注掷温柔>联合摄制合同》、《电视剧<爹妈一箩筐>联合摄制合同》及《电视剧<朱雀>联合摄制合同》以及该等合同的补充协议向上海汐麟投资管理有限公司还款，吴宏亮先生承担无限连带责任。根据北京市第三中级人民法院于2018年11月11日作出的四份《民事裁定书》，上述四起案件均因上海汐麟投资管理有限公司未预交案件受理费而按照上海汐麟投资管理有限公司撤回起诉处理。

上述案件涉及已签署但未履行的重大合同，具体见“第十一节 财务报告”之“十五、其他重要事项”之“2、其他”之“（2）已签署但未履行的重大合同”之说明。该事项不影响已发表的审计意见。

## 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### （一）应收电视剧《巴清传》版权转让款的坏账准备

#### 1、事项描述

如“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“2、应收票据及应收账款”所述，因电视剧《巴清传》未能顺利播出，唐德影视公司对相关的应收账款599,350,000.00元单独进行减值测试，计提坏账准备496,072,000.00元。上述应收账款的坏账准备涉及管理层的判断，且对经营成果影响重大，因此我们将该等应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对应收电视剧《巴清传》版权转让款的坏账准备，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试与应收账款减值测试相关的内部控制的设计和运行的有效性。
- （2）分析、判断应收电视剧《巴清传》版权转让款单独计提坏账准备的方法是否符合企业会计准则，所依据的假设是否符合企业实际情况或行业所处环境。
- （3）复核相关应收账款坏账准备的计提过程。

### （二）收入确认与成本结转

#### 1、事项描述

2018年度，唐德影视公司实现电视剧销售收入人民币267,378,589.58元，占营业收入总额的71.97%，实现销售毛利人民币24,450,033.03元，占销售毛利总额的75.75%。根据“财务报表附注四、23”所述，唐德影视公司在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入；唐德影视公司采用“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法。

我们重点关注电视剧销售收入的确认，若主要电视剧项目的收入确认存在问题，将对本期营业收入及利润总额产生重大影响。此外，管理层需要在成本配比期内对计划收入作出合理预计并持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计。综上，我们将收入确认与成本结转作为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对收入确认与成本结转，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试与收入确认流程、销售成本计算流程相关的内部控制的设计和运行的有效性。
- （2）取得2018年度电视剧销售收入对应的销售合同、电视剧发行许可证、母带移交确认函、销售预案，核对销售合同中约定的结算条款、风险报酬条款，核对发行许可证及母带移交确认函的日期，并了解影视剧播映情况，以检查销售收入确认的真实性。
- （3）检查销售预案中计划收入的构成，计算已实现收入占计划收入的比例，判断销售预案的合理性。
- （4）根据销售收入、计划收入及存货成本，检查成本结转金额是否准确。
- （5）对重要客户执行函证程序，确认母带移交时点、期末应收账款余额、本期销售收入金额等信息。
- （6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对母带移交确认时点，评价销售收入是否确认在恰当的会计期间。

### （三）存货跌价准备

#### 1、事项描述

唐德影视公司主要从事电视剧和电影的投资、制作、发行和衍生业务，其存货主要为影视剧剧本、在制影视剧以及已完成拍摄并取得发行许可证或公映许可证的影视剧。如“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“5、存货”所述，截至2018年12月31日，存货账面余额为人民币1,587,924,679.75元，存货跌价准备为人民币73,720,755.56元，账面价值为人民币1,307,974,045.98元，占年末资产总额的52.06%；2018年度，唐德影视公司计提存货跌价准备人民币73,720,755.56元。

如“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11、应收票据及应收账款”所述，唐德影视公司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。由于年末存货可变现净值的确定涉及管理层判断，且影响金额较大，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：

- （1）评价、测试与存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行的有效性。
- （2）评估存货跌价准备计提方法的适当性。
- （3）审阅影视剧剧本明细表，分析影视剧剧本库龄，了解剧本状态、未来拍摄计划，核实企业是否对已经终止的项目及时处理。
- （4）审阅在摄制影视剧明细表，分析各影视剧的拍摄周期，对于拍摄周期较长的影视剧，了解其进展情况，并评估减值测试证据的充分性。
- （5）对于已完成拍摄的影视剧，检查销售预案、销售合同，分析发行周期，结合销售成本的结转，复核存货跌价准备计提是否准确。

## 六、其他信息

唐德影视公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 七、管理层和治理层对财务报表的责任

唐德影视公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估唐德影视公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算唐德影视公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督唐德影视公司的财务报告过程。

## 八、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对唐德影视公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致唐德影视公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就唐德影视公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责

指导、监督和执行集团审计。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 76,742,562.95    | 309,357,213.69   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 587,696,798.85   | 1,254,659,266.28 |
| 其中：应收票据                |                  |                  |
| 应收账款                   | 587,696,798.85   | 1,254,659,266.28 |
| 预付款项                   | 200,609,234.27   | 246,342,004.21   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 83,651,730.32    | 55,409,401.07    |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 1,307,974,045.98 | 1,124,097,460.36 |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 57,405,985.62    | 52,288,506.95    |
| 流动资产合计                 | 2,314,080,357.99 | 3,042,153,852.56 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 123,245,670.00   | 70,140,670.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 20,142,765.80    | 20,760,700.74    |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 20,661,573.46    | 23,331,934.21    |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 708,853.76       | 774,917.59       |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 499.38           | 14,555,049.73    |
| 长期待摊费用                 | 20,001,603.54    | 17,758,997.34    |
| 递延所得税资产                | 372,164.24       | 61,298,959.43    |
| 其他非流动资产                | 13,000,000.00    | 13,320,000.00    |
| 非流动资产合计                | 198,133,130.18   | 221,941,229.04   |
| 资产总计                   | 2,512,213,488.17 | 3,264,095,081.60 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 380,178,900.00   | 570,000,000.00   |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 248,712,425.15   | 119,804,160.90   |
| 预收款项                   | 373,934,059.66   | 380,066,468.20   |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 5,617,131.25     | 4,633,991.93     |
| 应交税费        | 33,155,008.14    | 93,138,528.95    |
| 其他应付款       | 1,009,266,782.08 | 581,697,497.86   |
| 其中：应付利息     | 7,656,818.49     | 1,840,679.51     |
| 应付股利        |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  | 280,000,000.00   |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 2,050,864,306.28 | 2,029,340,647.84 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        | 100,000,000.00   |                  |
| 应付债券        | 99,626,830.42    |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 1,035,000.00     | 1,631,000.00     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 200,661,830.42   | 1,631,000.00     |
| 负债合计        | 2,251,526,136.70 | 2,030,971,647.84 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 110,125,887.78   | 110,125,887.78   |
| 减：库存股       |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益        | -1,610,390.94    | -941,515.06      |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 32,849,779.83    | 32,849,779.83    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | -281,503,298.99  | 665,940,968.53   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 259,861,977.68   | 1,207,975,121.08 |
| 少数股东权益        | 825,373.79       | 25,148,312.68    |
| 所有者权益合计       | 260,687,351.47   | 1,233,123,433.76 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,512,213,488.17 | 3,264,095,081.60 |

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：毛珊珊

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 13,241,987.74    | 224,157,413.49   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据及应收账款              | 664,733,041.51   | 1,330,764,791.45 |
| 其中：应收票据                |                  |                  |
| 应收账款                   | 664,733,041.51   | 1,330,764,791.45 |
| 预付款项                   | 202,148,350.37   | 158,699,000.85   |
| 其他应收款                  | 538,706,130.07   | 539,642,420.49   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 739,996,597.72   | 814,204,977.36   |
| 持有待售资产                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 11,024,763.51    | 8,250.00         |
| 流动资产合计                 | 2,169,850,870.92 | 3,067,476,853.64 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 121,645,670.00   | 68,640,670.00    |
| 持有至到期投资                |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 164,145,608.23   | 144,811,181.73   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 1,942,537.59     | 2,264,203.00     |
| 在建工程                   |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 560,053.53       | 572,558.17       |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                |                  | 52,808,008.68    |
| 其他非流动资产                | 13,000,000.00    | 13,000,000.00    |
| 非流动资产合计                | 301,293,869.35   | 282,096,621.58   |
| 资产总计                   | 2,471,144,740.27 | 3,349,573,475.22 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 351,610,000.00   | 570,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据及应付账款              | 318,621,030.34   | 82,821,982.97    |
| 预收款项                   | 132,634,167.87   | 327,133,029.41   |
| 应付职工薪酬                 | 1,731,049.17     | 1,618,464.97     |
| 应交税费                   | 20,179,977.99    | 77,766,155.95    |
| 其他应付款                  | 1,502,183,533.13 | 1,212,800,340.94 |
| 其中：应付利息                | 6,912,387.95     | 1,840,679.51     |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  | 280,000,000.00   |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 2,326,959,758.50 | 2,552,139,974.24 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 30,000,000.00    |                  |
| 应付债券                   | 99,626,830.42    |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 129,626,830.42   |                  |
| 负债合计       | 2,456,586,588.92 | 2,552,139,974.24 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 400,000,000.00   | 400,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 110,869,513.70   | 110,869,513.70   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 32,849,779.83    | 32,849,779.83    |
| 未分配利润      | -529,161,142.18  | 253,714,207.45   |
| 所有者权益合计    | 14,558,151.35    | 797,433,500.98   |
| 负债和所有者权益总计 | 2,471,144,740.27 | 3,349,573,475.22 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入  | 371,517,727.40   | 1,180,207,411.62 |
| 其中：营业收入  | 371,517,727.40   | 1,180,207,411.62 |
| 利息收入     |                  |                  |
| 已赚保费     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入 |                  |                  |
| 二、营业总成本  | 1,260,128,114.38 | 996,542,312.61   |
| 其中：营业成本  | 339,240,560.63   | 619,414,437.95   |

|                        |                 |                |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 利息支出                   |                 |                |
| 手续费及佣金支出               |                 |                |
| 退保金                    |                 |                |
| 赔付支出净额                 |                 |                |
| 提取保险合同准备金净额            |                 |                |
| 保单红利支出                 |                 |                |
| 分保费用                   |                 |                |
| 税金及附加                  | 5,065,308.38    | 4,715,446.77   |
| 销售费用                   | 26,429,445.12   | 37,938,349.44  |
| 管理费用                   | 127,241,893.64  | 86,654,461.89  |
| 研发费用                   |                 |                |
| 财务费用                   | 86,753,927.61   | 24,145,494.17  |
| 其中：利息费用                | 88,545,050.27   | 58,670,814.62  |
| 利息收入                   | 1,945,388.54    | 5,646,105.83   |
| 资产减值损失                 | 675,396,979.00  | 223,674,122.39 |
| 加：其他收益                 | 3,682,875.67    | 9,375,791.19   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 55,175.75       | -37,585.52     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -530,139.49     | 886,260.01     |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                 |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）        |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | -1,950.61       |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -884,874,286.17 | 193,003,304.68 |
| 加：营业外收入                | 795,300.03      | 4,827,807.81   |
| 减：营业外支出                | 859,954.07      | 7,181.96       |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -884,938,940.21 | 197,823,930.53 |
| 减：所得税费用                | 66,815,272.25   | 5,976,314.31   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -951,754,212.46 | 191,847,616.22 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -951,754,212.46 | 191,847,616.22 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                 |                |
| 归属于母公司所有者的净利润          | -927,444,267.52 | 192,594,829.10 |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 少数股东损益                  | -24,309,944.94  | -747,212.88    |
| 六、其他综合收益的税后净额           | -681,869.83     | -1,673,796.35  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | -668,875.88     | -1,513,290.24  |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                 |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                 |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                 |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | -668,875.88     | -1,513,290.24  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |                 |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                 |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                 |                |
| 5.外币财务报表折算差额            | -668,875.88     | -1,513,290.24  |
| 6.其他                    |                 |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | -12,993.95      | -160,506.11    |
| 七、综合收益总额                | -952,436,082.29 | 190,173,819.87 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | -928,113,143.40 | 191,081,538.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -24,322,938.89  | -907,718.99    |
| 八、每股收益：                 |                 |                |
| （一）基本每股收益               | -2.32           | 0.48           |
| （二）稀释每股收益               | -2.32           | 0.48           |

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：毛珊珊

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 本期发生额           | 上期发生额          |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 220,018,400.12  | 466,669,583.93 |
| 减：营业成本                 | 180,520,806.85  | 205,118,362.20 |
| 税金及附加                  | 1,067,555.40    | 1,795,786.14   |
| 销售费用                   | 10,245,924.07   | 20,466,856.26  |
| 管理费用                   | 59,406,205.81   | 32,246,528.88  |
| 研发费用                   |                 |                |
| 财务费用                   | 70,070,446.81   | 18,274,791.08  |
| 其中：利息费用                | 77,124,595.09   | 57,136,914.69  |
| 利息收入                   | 7,138,625.66    | 10,705,855.68  |
| 资产减值损失                 | 611,917,835.44  | 195,014,964.60 |
| 加：其他收益                 | 3,009,968.50    | 2,793,922.00   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        | 343,074.30      | 1,251,145.43   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     | -242,240.94     | 1,251,145.43   |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）    |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）      | -1,950.61       | 5,832.92       |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -709,859,282.07 | -2,196,804.88  |
| 加：营业外收入                | 15,600.00       | 80,907.25      |
| 减：营业外支出                | 223,658.88      | 2,153.71       |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -710,067,340.95 | -2,118,051.34  |
| 减：所得税费用                | 52,808,008.68   | -584,240.24    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -762,875,349.63 | -1,533,811.10  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -762,875,349.63 | -1,533,811.10  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |                 |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                 |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |                 |                |

|                         |                 |               |
|-------------------------|-----------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                 |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                 |               |
| (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.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                 |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                 |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |                 |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |                 |               |
| 6.其他                    |                 |               |
| 六、综合收益总额                | -762,875,349.63 | -1,533,811.10 |
| 七、每股收益：                 |                 |               |
| (一) 基本每股收益              |                 |               |
| (二) 稀释每股收益              |                 |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 945,370,988.40 | 949,426,582.03 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                |                |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |                  | 45,200.00        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 43,281,576.35    | 46,110,812.92    |
| 经营活动现金流入小计                | 988,652,564.75   | 995,582,594.95   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 852,945,829.99   | 1,005,139,552.09 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 76,121,492.13    | 66,746,744.47    |
| 支付的各项税费                   | 84,606,438.87    | 25,585,851.21    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 61,588,786.21    | 77,679,529.05    |
| 经营活动现金流出小计                | 1,075,262,547.20 | 1,175,151,676.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -86,609,982.45   | -179,569,081.87  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,251.00        |                  |
| 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            | 18,698,215.00    | 536,534.10       |
| 投资活动现金流入小计                | 18,716,466.00    | 536,534.10       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 10,185,034.41    | 46,727,455.61    |
| 投资支付的现金                   | 57,400,000.00    | 72,574,873.00    |
| 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            | 6,687,112.69     | 47,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 74,272,147.10    | 166,302,328.61   |

|                     |                  |                 |
|---------------------|------------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额       | -55,555,681.10   | -165,765,794.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                  | 3,992,550.72    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                  | 3,992,550.72    |
| 取得借款收到的现金           | 532,914,400.00   | 709,600,000.00  |
| 发行债券收到的现金           | 99,500,000.00    |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 520,542,810.00   | 235,000,000.00  |
| 筹资活动现金流入小计          | 1,152,957,210.00 | 948,592,550.72  |
| 偿还债务支付的现金           | 902,735,500.00   | 584,500,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 62,824,071.33    | 63,310,240.21   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |                  |                 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 278,636,373.49   | 2,300,398.41    |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,244,195,944.82 | 650,110,638.62  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -91,238,734.82   | 298,481,912.10  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 357,001.99       | -1,502,577.67   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -233,047,396.38  | -48,355,541.95  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 309,357,213.69   | 357,712,755.64  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 76,309,817.31    | 309,357,213.69  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额            |
|-----------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 513,627,660.60 | 984,890,778.74   |
| 收到的税费返还         |                | 45,200.00        |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 233,054,995.34 | 149,375,896.45   |
| 经营活动现金流入小计      | 746,682,655.94 | 1,134,311,875.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 376,439,691.82 | 818,131,445.77   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 22,510,955.68  | 21,788,631.69    |
| 支付的各项税费         | 57,510,765.58  | 6,913,557.53     |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 156,454,877.55   | 473,476,446.44   |
| 经营活动现金流出小计                | 612,916,290.63   | 1,320,310,081.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 133,766,365.31   | -185,998,206.24  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 18,251.00        | 92,214.00        |
| 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            | 6,969,315.00     | 39,290,780.84    |
| 投资活动现金流入小计                | 6,987,566.00     | 39,382,994.84    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 602,330.00       | 34,148,521.30    |
| 投资支付的现金                   | 76,964,462.89    | 121,937,073.00   |
| 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            |                  | 85,000,000.00    |
| 投资活动现金流出小计                | 77,566,792.89    | 241,085,594.30   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -70,579,226.89   | -201,702,599.46  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 421,979,250.00   | 705,100,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 | 99,500,000.00    |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 404,542,810.00   | 235,000,000.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 926,022,060.00   | 940,100,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 890,369,250.00   | 530,000,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 57,814,074.08    | 61,460,085.52    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 251,945,483.49   | 2,300,398.41     |
| 筹资活动现金流出小计                | 1,200,128,807.57 | 593,760,483.93   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -274,106,747.57  | 346,339,516.07   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 4,183.40         | -5,833.28        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -210,915,425.75  | -41,367,122.91   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 224,157,413.49   | 265,524,536.40   |

|                |               |                |
|----------------|---------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 13,241,987.74 | 224,157,413.49 |
|----------------|---------------|----------------|

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|-------------|------|---------------|--------|-----------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益      | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润           |                |                  |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 400,000,000.00 |        |     |    | 110,125,887.78 |       | -941,515.06 |      | 32,849,779.83 |        | 665,940,968.53  | 25,148,312.68  | 1,233,123,433.76 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,000,000.00 |        |     |    | 110,125,887.78 |       | -941,515.06 |      | 32,849,779.83 |        | 665,940,968.53  | 25,148,312.68  | 1,233,123,433.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       | -668,875.88 |      |               |        | -947,444,267.52 | -24,322,938.89 | -972,436,082.29  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       | -668,875.88 |      |               |        | -927,444,267.52 | -24,322,938.89 | -952,436,082.29  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |             |      |               |        |                 |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|-----------------|------------|----------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -20,000,000.00  |            | -20,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -20,000,000.00  |            | -20,000,000.00 |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                 |            |                |
| 四、本期期末余额           | 400,000,000.00 |  |  |  | 110,125,887.78 |  | -1,610,390.94 |  | 32,849,779.83 |  | -281,503,298.99 | 825,373.79 | 260,687,351.47 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 上期               |         |         |    |                    |           |                |          |                   |            |                    |                   |                    |
|----------|------------------|---------|---------|----|--------------------|-----------|----------------|----------|-------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |         |         |    |                    |           |                |          |                   |            |                    | 少数股<br>东权益        | 所有者<br>权益合<br>计    |
|          | 股本               | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积           | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益     | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积          | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润          |                   |                    |
|          |                  | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                    |           |                |          |                   |            |                    |                   |                    |
| 一、上年期末余额 | 400,00<br>0,000. |         |         |    | 110,125<br>,887.78 |           | 571,775<br>.18 |          | 32,849,<br>779.83 |            | 491,346<br>,139.43 | 20,123,<br>314.98 | 1,055,0<br>16,897. |

|                       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
|                       | 00             |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               | 20               |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,000,000.00 |  |  |  | 110,125,887.78 |  | 571,775.18    |  | 32,849,779.83 |  | 491,346,139.43 | 20,123,314.98 | 1,055,016,897.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  | -1,513,290.24 |  |               |  | 174,594,829.10 | 5,024,997.70  | 178,106,536.56   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  | -1,513,290.24 |  |               |  | 192,594,829.10 | -907,718.99   | 190,173,819.87   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 5,932,716.69  | 5,932,716.69     |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 5,932,716.69  | 5,932,716.69     |
| 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               |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -18,000,000.00 |               | -18,000,000.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  | -18,000,000.00 |               | -18,000,000.00   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |               |  |               |  |                |               |                  |

|                    |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 400,000,000.00 |  |  |  | 110,125,887.78 |  | -941,515.06 |  | 32,849,779.83 |  | 665,940,968.53 | 25,148,312.68 | 1,233,123,433.76 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                 |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|-----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润           | 所有者权益合计         |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                 |                 |
| 一、上年期末余额              | 400,000,000.00 |        |     |    | 110,869,513.70 |       |        |      | 32,849,779.83 | 253,714,207.45  | 797,433,500.98  |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                 |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                 |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                 |
| 二、本年期初余额              | 400,000,000.00 |        |     |    | 110,869,513.70 |       |        |      | 32,849,779.83 | 253,714,207.45  | 797,433,500.98  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -782,875,349.63 | -782,875,349.63 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -762,875,349.63 | -762,875,349.63 |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| (二)所有者投入和减少资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (三)利润分配            |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -20,000,000.00  | -20,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -20,000,000.00  | -20,000,000.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六)其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额           | 400,000,000.00 |  |  |  | 110,869,513.70 |  |  |  | 32,849,779.83 | -529,161,142.18 | 14,558,151.35  |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 400,000,000.00 |        |     |    | 110,869,513.70 |       |        |      | 32,849,779.83 | 273,248,018.55 | 816,967,312.08 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 400,000,000.00 |        |     |    | 110,869,513.70 |       |        |      | 32,849,779.83 | 273,248,018.55 | 816,967,312.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -19,533,811.10 | -19,533,811.10 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -1,533,811.10  | -1,533,811.10  |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -18,000,000.00 | -18,000,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -18,000,000.00 | -18,000,000.00 |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 1．资本公积转增              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 资本（或股本）            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 400,000,000.00 |  |  |  | 110,869,513.70 |  |  |  | 32,849,779.83 | 253,714,207.45 | 797,433,500.98 |

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

##### （1）设立情况

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

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

##### （2）注册资本变动情况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2016年9月，经公司2016年第五次临时股东大会决议通过，公司增加注册资本人民币24,000万元，按每10股转增15股，以资本公积向全体股东转增股份总额24,000万股（每股面值1元），合计增加股本人民币24,000万元。转增后，公司的注册资本为人民币40,000万元，股份总额40,000万股（每股面值1元）。该次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2016]33050008号《验资报告》。

## 2、业务性质和经营范围

公司属于影视剧制作和发行行业，公司经营范围为：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（范围详见《广播电视节目制作经营许可证》），影视服装道具租赁，影视器材租赁，影视文化信息咨询，企业形象策划，会展会务服务，摄影摄像服务，制作、代理、发布影视广告，影视投资与管理，组织、策划综艺活动，电影、电视剧本的创作，货物与技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 3、主要产品和服务

公司主要从事电视剧的投资、制作、发行和衍生业务；电影的投资、制作、发行和衍生业务；艺人经纪及相关服务业务。

## 4、公司的基本组织架构

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

公司下设策划管理中心、制作管理中心、营销管理中心、财务部、资产运营管理小组、总经办、公关宣传部、人事部、行政部等主要职能部门；拥有2个分公司和35个子公司，分别是浙江唐德影视股份有限公司北京文化咨询分公司（以下简称“北京分公司”）、浙江唐德影视股份有限公司东阳分公司（以下简称“东阳分公司”）、东阳鼎石影视文化有限公司（以下简称“东阳鼎石公司”）、北京唐德国际电影文化有限公司（以下简称“唐德电影公司”）、北京龙源盛世影视广告有限公司（以下简称“龙源广告公司”）、北京唐德国际文化传媒有限公司（以下简称“唐德传媒公司”）、北京声动唐德影视科技有限公司（以下简称“声动唐德公司”）、北京唐德凤凰演艺经纪有限公司（以下简称“凤凰经纪公司”）、北京邦视文化传媒有限公司（原名北京鼎石天辰文化传媒有限公司，以下简称“邦视传媒公司”）、上海鼎石影业有限公司（以下简称“上海鼎石公司”）、北京唐德灿烂影视文化有限公司（以下简称“唐德灿烂公司”）、北京唐德云梦文化传媒有限公司（以下简称“唐德云梦公司”）、上海悠闲影视传媒有限公司（以下简称“上海悠闲公司”）、新疆诚宇文化传媒有限公司（以下简称“新疆诚宇公司”）、唐德国际娱乐有限公司（以下简称“唐德国际公司”）、浙江佳路影视文化有限公司（以下简称“佳路影视公司”）、创艺国际娱乐有限公司（以下简称“创艺国际公司”）、上海翎刻闪耀影视制作有限公司（以下简称“上海翎刻公司”）、上海唐德影院管理有限公司（以下简称“唐德影院公司”）、深圳唐德元素影视基金管理有限公司（以下简称“唐德元素公司”）、宁波唐德影视投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“宁波唐德合伙企业”）、上海星河传说影视文化有限公司（以下简称“星河传说公司”）、深圳前海皓森影视文化科技传媒有限公司（以下简称“前海皓森公司”）、深圳新悦文化传媒有限公司（以下简称“深圳新悦公司”）、上海万磁文化传媒有限公司（以下简称“上海万磁公司”）、上海伟盛影视文化有限公司（以下简称“上海伟盛公司”）、哈尔滨国众文化传媒有限公司（以下简称“哈尔滨国众公司”）、北京世代文化传媒有限公司（以下简称“世代文化公司”）、上海愚人文化传媒有限公司（以下简称“愚人文化公司”）、上海咖飞影视文化传媒有限公司（以下简称“咖飞影视公司”）、喀什伟盛影视文化有限公司（以下简称“喀什伟盛公司”）、新疆悠闲影视传媒有限公司（以下简称“新

疆悠闲公司”）、安威集团有限公司（以下简称“安威集团公司”）、北京知承影视传媒有限公司（以下简称“知承影视公司”）、广州白云汇唐德影院有限公司（以下简称“广州白云汇公司”）、东阳沙暴电影文化有限公司（以下简称“东阳沙暴公司”）和杰裕国际有限公司（以下简称“杰裕国际公司”）。

## 5、财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于2019年4月29日审议批准报出。

2018年度，公司纳入合并范围的子公司共35户，详见附注九“在其他主体中的权益”；合并范围较2017年度增加2户，详见附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司于2018年12月31日资产负债率为89.62%，2018年发生净亏损927,444,267.52元，且2016年-2018年连续三年经营活动产生的现金流量净额为负；同时，本公司实际控制人吴宏亮先生所持本公司股权的质押比例为99.99%。上述情况表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为此，公司拟采取以下改善措施：

- （1）在监管政策允许的情况下，尽快启动股权融资，降低财务杠杆。
- （2）引进有实力的投资者，为公司提供流动性支持及/或为公司债务融资提供增信。
- （3）成立专门的影视项目发行推进委员会，并吸纳电视台、网络视频平台相关人才，整合本公司及控股子公司的资源，以加快影视剧的发行节奏，及时回笼资金。
- （4）通过采取法律手段、协商折扣回款等方式加大应收款项的催收力度。
- （5）增加现金流良好业务的权重，如：网络视频平台定制剧业务，并增加与网络视频平台的粘性。
- （6）充分利用剧本储备充足的优势，一方面对公司担任执行制片方的影视剧项目积极对外融资，控制自有资金投资规模；另一方面采取剧本作价入股，由其他合作方担任执行制片方的方式降低影视剧业务资金消耗。
- （7）根据行业监管政策及相关事件的后续进展，持续跟踪并审慎选择最有利于本公司股东利益的方案积极推进电视剧《巴清传》的播出。

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

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事影视剧的投资、制作、发行和衍生业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货、收入确认和成本结转等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见附注五、12“存货”、24“收入”等项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“其他重要的会计政策和会计估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日的财务状况及2018年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生

时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少

数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

#### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

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

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

## ③财务担保合同

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

## (6) 金融负债的终止确认

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

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

## (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

## (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## (9) 权益工具

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

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

## 11、应收票据及应收账款

## (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1.00%    | 1.00%     |
| 1—2 年        | 5.00%    | 5.00%     |
| 2—3 年        | 50.00%   | 50.00%    |
| 3 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

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

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

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

### （2）存货取得和发出的计价方法

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

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

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

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

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

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

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。具体结转方法详见附注五、24“收入”。

③公司在尚拥有影视剧著作权时，在“库存商品”中象征性保留1元余额。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

### （4）存货的盘存制度为

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

## 13、持有待售资产

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

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

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

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

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

#### ①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

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

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

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

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

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

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

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

## 15、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限  | 残值率   | 年折旧率   |
|--------|-------|-------|-------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20.00 | 5.00% | 4.75%  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5.00  | 5.00% | 19.00% |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5.00  | 5.00% | 19.00% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 5.00  | 5.00% | 19.00% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 16、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

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

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 17、借款费用

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

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

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

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

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

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19“长期资产减值”。

## 19、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃

市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

## 22、预计负债

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

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

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

## 23、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

## 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

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

### （1）商品销售收入

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

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

#### ①电视剧销售收入

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

#### ②电影票房分账收入及版权收入

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

#### ③成本结转方法

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

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

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

本期（月）应结转成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

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

本公司目前主要产品为电视剧，其预期收入的测算方法如下：

#### A、电视剧项目的收入构成

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

在电视播映权的转让中，包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在2年内（部分剧目延长到3—5年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。

由于二轮播映权在播放时间上要滞后较多，观众接受度不高，因此二轮播映权的销售价格与首轮播映权相比也会下降很多，通常单集价格仅为首轮播放的10%甚至更低。相应地，二轮播映权的转让收入与首轮播映权转让收入相比差距甚大。

#### B、电视剧项目的收入预测

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

#### (2) 提供劳务收入

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

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

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

##### ①受托推广电影服务收入

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

##### ②艺人经纪业务收入

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

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

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

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

##### ④电影放映收入

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

#### (3) 让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 25、政府补助

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

计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

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

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

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在

变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### （1）收入确认、成本结转

基于影视剧制作和发行业务的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》采用“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法，具体情况见附注五、24“收入”。

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

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （6）递延所得税资产

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

#### （7）所得税

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

## 29、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 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|----|
| 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，需要对 2017 年度财务报表进行相应的调整。 | 经本公司第三届董事会第二十四次会议于 2019 年 4 月 29 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述会计准则及规定。 |    |

此项会计政策变更为企业会计准则变化引起的会计政策变更，采用追溯调整法。上年财务报表受影响的项目名称和调整金额具体情况如下：

| 调整前财务报表项目 | 调整前财务报表金额        | 调整后财务报表项目 | 调整后财务报表金额        |
|-----------|------------------|-----------|------------------|
| 应收账款      | 1,254,659,266.28 | 应收票据及应收账款 | 1,254,659,266.28 |
| 应付账款      | 119,804,160.90   | 应付票据及应付账款 | 119,804,160.90   |
| 应付利息      | 1,840,679.51     | 其他应付款     | 581,697,497.86   |
| 其他应付款     | 579,856,818.35   |           |                  |

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率                                                                       |
|---------|-----------|--------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 销售货物或提供劳务 | 一般纳税人按应纳税营业额的 6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；小规模纳税人按应纳税营业额的 3% 计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额    | 按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。                                                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额    | 按应纳税所得额的 25%、16.5% 计缴。                                                   |

### 2、税收优惠

#### （1）增值税

根据《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教〔2014〕56 号）和《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》（财税〔2014〕85 号），自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，唐德电影公司取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让电影版权收入免征增值税，上海鼎石公司取得的电影发行收入免征增值税。

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

## (2) 企业所得税

根据《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税[2011]112号），2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

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

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

喀什伟盛公司享受以上企业所得税优惠政策，截至2018年12月31日尚未取得第一笔生产经营收入。

## 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   | 17,911.70     | 71,696.56      |
| 银行存款   | 76,675,545.98 | 309,285,517.13 |
| 其他货币资金 | 49,105.27     |                |
| 合计     | 76,742,562.95 | 309,357,213.69 |

其他说明

## 2、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 应收账款 | 587,696,798.85 | 1,254,659,266.28 |
| 合计   | 587,696,798.85 | 1,254,659,266.28 |

## (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 |      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 599,350,000.00 | 48.67% | 496,072,000.00 | 82.77% | 103,278,000.00 |      |    |      |      |      |

|                       |                  |         |                |         |                |                  |         |               |         |                  |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|----------------|------------------|---------|---------------|---------|------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 631,576,537.31   | 51.29%  | 147,157,738.46 | 23.30%  | 484,418,798.85 | 1,334,733,876.06 | 99.96%  | 80,074,609.78 | 6.00%   | 1,254,659,266.28 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 502,675.24       | 0.04%   | 502,675.24     | 100.00% | 0.00           | 479,560.90       | 0.04%   | 479,560.90    | 100.00% |                  |
| 合计                    | 1,231,429,212.55 | 100.00% | 643,732,413.70 | 52.28%  | 587,696,798.85 | 1,335,213,436.96 | 100.00% | 80,554,170.68 | 6.03%   | 1,254,659,266.28 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 应收账款（按单位） | 期末余额           |                |        |                 |
|-----------|----------------|----------------|--------|-----------------|
|           | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例   | 计提理由            |
| 《巴清传》     | 599,350,000.00 | 496,072,000.00 | 82.77% | 未来现金流量现值低于其账面价值 |
| 合计        | 599,350,000.00 | 496,072,000.00 | --     | --              |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内小计 | 192,561,524.41 | 1,925,615.24   | 1.00%   |
| 1 至 2 年 | 263,305,725.99 | 13,165,286.30  | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 87,284,900.00  | 43,642,450.00  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 88,424,386.91  | 88,424,386.91  | 100.00% |
| 合计      | 631,576,537.31 | 147,157,738.46 | 23.30%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 债务人名称               | 账面余额       | 坏账准备       | 账龄      | 计提比例（%） | 计提理由   |
|---------------------|------------|------------|---------|---------|--------|
| Le Corporation Ltd. | 502,675.24 | 502,675.24 | 2 至 3 年 | 100.00  | 对方单位解散 |
| 合 计                 | 502,675.24 | 502,675.24 | —       | —       | —      |

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 577,859,715.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,681,472.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称   | 收回或转回金额       | 收回方式 |
|--------|---------------|------|
| 某电视台客户 | 14,681,472.00 | 核销   |
| 合计     | 14,681,472.00 | --   |

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目  | 核销金额         |
|-----|--------------|
| 项目一 | 8,216,474.00 |
| 项目二 | 6,464,998.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称   | 应收账款性质   | 核销金额          | 核销原因           | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------|----------|---------------|----------------|---------|-------------|
| 某电视台客户 | 电视剧版权转让款 | 14,681,472.00 | 为尽快回笼资金，给予客户折扣 | 无       | 否           |
| 合计     | --       | 14,681,472.00 | --             | --      | --          |

应收账款核销说明：

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为972,613,808.43元，占应收账款年末余额合计数的比例78.98%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为507,978,390.42元。

5)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2018年，本公司及新疆诚宇公司采用附追索权方式转让应收账款。截至2018年12月31日，相关资产及负债情况如下：

| 项 目          | 年末金额          |
|--------------|---------------|
| 资产：          |               |
| 应收账款余额       | 75,089,800.00 |
| 资产小计         | 75,089,800.00 |
| 负债：          |               |
| 短期借款（金额机构）   | 30,178,900.00 |
| 其他应付款（非金融机构） | 38,942,810.00 |
| 负债小计         | 69,121,710.00 |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 129,225,221.63 | 64.42% | 151,149,373.23 | 61.36% |
| 1 至 2 年 | 32,875,371.01  | 16.39% | 68,190,836.07  | 27.68% |
| 2 至 3 年 | 20,390,692.54  | 10.16% | 12,634,060.93  | 5.13%  |
| 3 年以上   | 18,117,949.09  | 9.03%  | 14,367,733.98  | 5.83%  |
| 合计      | 200,609,234.27 | --     | 246,342,004.21 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重要的预付款项主要为：①公司作为非执行制片方向合作方支付的影视剧投资款，该等影视剧尚未制作完成；②处于筹备阶段的影视剧项目所发生的支出。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为93,474,938.99元，占预付账款年末余额合计数的比例为46.60%。

### 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 83,651,730.32 | 55,409,401.07 |
| 合计    | 83,651,730.32 | 55,409,401.07 |

#### (1) 其他应收款

##### 1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |               |        |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备          |        | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 95,326,038.22 | 100.00% | 11,674,307.90 | 12.25% | 83,651,730.32 | 58,502,265.92 | 100.00% | 3,092,864.85 | 5.29% | 55,409,401.07 |

|    |               |         |               |        |               |               |         |              |       |               |
|----|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 95,326,038.22 | 100.00% | 11,674,307.90 | 12.25% | 83,651,730.32 | 58,502,265.92 | 100.00% | 3,092,864.85 | 5.29% | 55,409,401.07 |
|----|---------------|---------|---------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

| 账龄      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内小计 | 66,745,681.53 | 667,456.83    | 1.00%   |
| 1 至 2 年 | 13,385,644.47 | 669,282.22    | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 9,714,286.74  | 4,857,143.37  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 5,480,425.48  | 5,480,425.48  | 100.00% |
| 合计      | 95,326,038.22 | 11,674,307.90 | 12.25%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,581,443.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3)其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质      | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-----------|---------------|---------------|
| 固定回报项目投资款 | 68,844,436.30 |               |
| 借款及利息     | 8,450,000.00  | 15,373,288.00 |
| 保证金及押金    | 11,576,299.68 | 10,897,165.02 |
| 往来款       | 1,296,818.54  |               |
| 股权转让款     | 4,000,001.00  |               |
| 备用金及其他    | 1,158,482.70  | 2,231,812.90  |
| 诉前行为保全担保金 |               | 30,000,000.00 |
| 合计        | 95,326,038.22 | 58,502,265.92 |

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------------------|-------|---------------|---------|------------------|--------------|
| 上海耀丰影视文化有限公司     | 项目投资款 | 25,000,000.00 | 1 年以内   | 26.23%           | 250,000.00   |
| 上海世像文化传媒集团有限公司   | 项目投资款 | 10,000,000.00 | 1 年以内   | 10.49%           | 100,000.00   |
| 北京世熙传媒文化有限公司     | 项目投资款 | 9,000,000.00  | 2 至 3 年 | 9.44%            | 4,500,000.00 |
| 海宁金泽影视文化传播有限公司   | 借款及利息 | 8,450,000.00  | 1 至 2 年 | 8.86%            | 422,500.00   |
| 北京正量东方文化传媒股份有限公司 | 项目投资款 | 8,000,000.00  | 1 年以内   | 8.39%            | 80,000.00    |
| 合计               | --    | 60,450,000.00 | --      | 63.41%           | 5,352,500.00 |

## 5、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             | 跌价准备          | 账面价值             | 账面余额             | 跌价准备          | 账面价值             |
| 原材料  | 166,752,765.53   |               | 166,752,765.53   | 151,040,096.77   |               | 151,040,096.77   |
| 在产品  | 515,122,041.05   | 60,795,332.30 | 454,326,708.75   | 514,900,369.24   | 2,497,926.43  | 512,402,442.81   |
| 库存商品 | 699,819,994.96   | 12,925,423.26 | 686,894,571.70   | 481,331,004.25   | 20,676,083.47 | 460,654,920.78   |
| 合计   | 1,381,694,801.54 | 73,720,755.56 | 1,307,974,045.98 | 1,147,271,470.26 | 23,174,009.90 | 1,124,097,460.36 |

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

否

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

是

存货中前五名影视作品情况

年末存货余额前五名的电影、电视剧及其他类型影视作品的名称：《狂怒沙暴》（未完成摄制）、《一身孤注掷温柔》（发行中）、《十年三月三十日》（发行中）、《朱雀》（未完成摄制）、《阿那亚恋情》（未完成摄制），合计账面余额798,631,390.92元，占公司存货余额的50.29%。

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 在产品  | 2,497,926.43  | 60,795,332.30 |    | 2,497,926.43  |    | 60,795,332.30 |
| 库存商品 | 20,676,083.47 | 12,925,423.26 |    | 20,676,083.47 |    | 12,925,423.26 |
| 合计   | 23,174,009.90 | 73,720,755.56 |    | 23,174,009.90 |    | 73,720,755.56 |

本公司存货跌价准备计提主要系本公司及子公司上海鼎石公司、创艺国际公司对其在产品和库存商品按可变现价值低于其成本价计提存货跌价准备。

本年转销存货跌价准备的原因主要系子公司唐德灿烂公司、上海鼎石公司、上海翎刻公司和唐德电影公司相关受托推广电影服务项目在本期结算。

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣增值税  | 46,153,372.80 | 52,042,009.30 |
| 预缴企业所得税 | 11,016,513.51 | 81,953.65     |
| 预缴其他税费  | 236,099.31    | 164,544.00    |
| 合计      | 57,405,985.62 | 52,288,506.95 |

## 7、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |            |                | 期初余额          |      |               |
|-----------|----------------|------------|----------------|---------------|------|---------------|
|           | 账面余额           | 减值准备       | 账面价值           | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 可供出售权益工具： | 124,240,670.00 | 995,000.00 | 123,245,670.00 | 70,140,670.00 |      | 70,140,670.00 |
| 按成本计量的    | 124,240,670.00 | 995,000.00 | 123,245,670.00 | 70,140,670.00 |      | 70,140,670.00 |
| 合计        | 124,240,670.00 | 995,000.00 | 123,245,670.00 | 70,140,670.00 |      | 70,140,670.00 |

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位            | 账面余额          |               |      |               | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|---------------|---------------|------|---------------|------|------|------|----|------------|--------|
|                  | 期初            | 本期增加          | 本期减少 | 期末            | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |        |
| 醉美丝路（北京）国际商贸有限公司 | 3,374,870.00  |               |      | 3,374,870.00  |      |      |      |    | 3.47%      |        |
| 七维动力（北京）文化传媒有限公司 | 22,000,000.00 |               |      | 22,000,000.00 |      |      |      |    | 7.50%      |        |
| 骑士联盟（北京）信息服务有限公司 | 36,000,000.00 | 34,000,000.00 |      | 70,000,000.00 |      |      |      |    | 3.50%      |        |
| 北京摩维影视科技有限公司     | 1,000,000.00  |               |      | 1,000,000.00  |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 广州流花唐德影院有限公司     | 100,000.00    |               |      | 100,000.00    |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 霍邱县唐德影院有限公司（注）   |               |               |      |               |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 芜湖万胜唐德影院有限公司（注）  |               |               |      |               |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 合肥唐恒影院有限公司       | 100,000.00    |               |      | 100,000.00    |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 江门市恩平唐德影院有限公司    | 100,000.00    |               |      | 100,000.00    |      |      |      |    | 10.00%     |        |
| 漳州唐德电影院有         | 100,000.00    |               |      | 100,000.00    |      |      |      |    | 10.00%     |        |

|                             |               |               |  |                |  |            |  |            |        |  |
|-----------------------------|---------------|---------------|--|----------------|--|------------|--|------------|--------|--|
| 限公司                         |               |               |  |                |  |            |  |            |        |  |
| 西安海港唐德影院有限公司                | 100,000.00    |               |  | 100,000.00     |  |            |  |            | 10.00% |  |
| 上海唐昂影院有限公司                  |               | 100,000.00    |  | 100,000.00     |  |            |  |            | 10.00% |  |
| 北京深蓝文化传播股份有限公司              | 2,937,500.00  |               |  | 2,937,500.00   |  |            |  |            | 4.90%  |  |
| 杭州心光流美网络科技有限公司              | 3,333,300.00  |               |  | 3,333,300.00   |  |            |  |            | 8.34%  |  |
| 北京赏心悦目体育文化有限公司              | 995,000.00    |               |  | 995,000.00     |  | 995,000.00 |  | 995,000.00 | 19.90% |  |
| 苏州金浦昊悦文化产业投资基金合伙企业（有限合伙）（注） |               | 20,000,000.00 |  | 20,000,000.00  |  |            |  |            | 45.35% |  |
| 合计                          | 70,140,670.00 | 54,100,000.00 |  | 124,240,670.00 |  | 995,000.00 |  | 995,000.00 | --     |  |

### （3）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具   | 可供出售债务工具 | 合计         |
|------------|------------|----------|------------|
| 本期计提       | 995,000.00 |          | 995,000.00 |
| 期末已计提减值余额  | 995,000.00 |          | 995,000.00 |

注：见本财务报表附注十三、1、（2）之说明。

## 8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                                | 期初余额             | 本期增减变动           |                  |                     |              |            |                     |            |           | 期末余额             | 减值准备<br>期末余额 |
|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|-----------|------------------|--------------|
|                                      |                  | 追加投资             | 减少投资             | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他        |                  |              |
| 一、合营企业                               |                  |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                  |              |
| 二、联营企业                               |                  |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                  |              |
| 上海优绩<br>影视器材<br>有限公司                 | 9,065,646<br>.73 |                  |                  | 911,998.9<br>7      |              |            |                     |            |           | 9,977,645<br>.70 |              |
| 无锡唐德<br>文化传媒<br>有限公司                 |                  |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                  |              |
| 北京千骊<br>影视有限<br>公司                   | 3,215,182<br>.31 | 2,400,000<br>.00 |                  | -565,041.<br>86     |              |            |                     |            |           | 5,050,140<br>.45 |              |
| 上海奇禧<br>电影制作<br>有限公司                 | 3,796,969<br>.33 |                  | 3,414,685<br>.76 | -382,283.<br>57     |              |            |                     |            |           |                  |              |
| 浙江鼎石<br>星创科技<br>有限公司                 | 2,702,518<br>.87 |                  |                  | -180,024.<br>17     |              |            |                     |            |           | 2,522,494<br>.70 |              |
| 霍尔果斯<br>如果文化<br>传媒有限<br>公司           |                  |                  |                  | -26,890.3<br>1      |              |            |                     |            | 26,890.31 |                  |              |
| 深圳前海<br>新峰唐德<br>影视基金<br>投资管理<br>有限公司 | 1,980,383<br>.50 |                  |                  | -127,536.<br>62     |              |            |                     |            |           | 1,852,846<br>.88 |              |
| 上海浩禹<br>演艺经纪<br>有限公司                 |                  | 900,000.0<br>0   |                  | -160,361.<br>93     |              |            |                     |            |           | 739,638.0<br>7   |              |
| 上海磐墨<br>文化传媒<br>有限公司                 |                  |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                  |              |
| 霍尔果斯                                 |                  |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                  |              |

|                      |                   |                  |                  |                 |  |  |  |  |           |                   |  |
|----------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|--|--|--|--|-----------|-------------------|--|
| 共享美好<br>文化传媒<br>有限公司 |                   |                  |                  |                 |  |  |  |  |           |                   |  |
| 小计                   | 20,760,70<br>0.74 | 3,300,000<br>.00 | 3,414,685<br>.76 | -530,139.<br>49 |  |  |  |  | 26,890.31 | 20,142,76<br>5.80 |  |
| 合计                   | 20,760,70<br>0.74 | 3,300,000<br>.00 | 3,414,685<br>.76 | -530,139.<br>49 |  |  |  |  | 26,890.31 | 20,142,76<br>5.80 |  |

注：根据相关投资协议，2018年度本公司确认对霍尔果斯如果文化传媒有限公司的投资损益为-26,890.31元，同时确认相关负债26,890.31元。

## 9、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 20,661,573.46 | 23,331,934.21 |
| 合计   | 20,661,573.46 | 23,331,934.21 |

### （1）固定资产情况

单位：元

| 项目              | 通用设备         | 运输设备         | 专用设备          | 合计            |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值：         |              |              |               |               |
| 1.期初余额          | 6,432,834.42 | 5,652,252.89 | 19,847,755.37 | 31,932,842.68 |
| 2.本期增加金额        | 524,752.28   | 2,580.00     | 1,928,299.46  | 2,455,631.74  |
| （1）购置           | 524,752.28   | 2,580.00     | 1,928,299.46  | 2,455,631.74  |
| （2）在建工程转入       |              |              |               |               |
| （3）企业合并增加       |              |              |               |               |
| （4）外币报表<br>折算差额 | 1,729.37     |              |               | 1,729.37      |
| 3.本期减少金额        | 318,106.68   |              |               | 318,106.68    |
| （1）处置或报废        | 318,106.68   |              |               | 318,106.68    |
| 4.期末余额          | 6,641,209.39 | 5,654,832.89 | 21,776,054.83 | 34,072,097.11 |
| 二、累计折旧          |              |              |               |               |
| 1.期初余额          | 2,531,177.85 | 2,800,298.77 | 3,269,431.85  | 8,600,908.47  |
| 2.本期增加金额        | 1,056,485.52 | 999,267.62   | 3,031,538.94  | 5,087,292.08  |
| （1）计提           | 1,056,485.52 | 999,267.62   | 3,031,538.94  | 5,087,292.08  |
| （2）外币报表<br>折算差额 | 546.60       |              |               | 546.60        |

|          |              |              |               |               |
|----------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | 278,223.50   |              |               | 278,223.50    |
| （1）处置或报废 | 278,223.50   |              |               | 278,223.50    |
| 4.期末余额   | 3,309,986.47 | 3,799,566.39 | 6,300,970.79  | 13,410,523.65 |
| 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 | 3,331,222.92 | 1,855,266.50 | 15,475,084.04 | 20,661,573.46 |
| 2.期初账面价值 | 3,901,656.57 | 2,851,954.12 | 16,578,323.52 | 23,331,934.21 |

## 10、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 办公软件         | 商标权        | 合计           |
|-----------|-------|-----|-------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值    |       |     |       |              |            |              |
| 1.期初余额    |       |     |       | 1,080,500.44 | 574,453.66 | 1,654,954.10 |
| 2.本期增加金额  |       |     |       | 226,415.10   |            | 226,415.10   |
| （1）购置     |       |     |       | 226,415.10   |            | 226,415.10   |
| （2）内部研发   |       |     |       |              |            |              |
| （3）企业合并增加 |       |     |       |              |            |              |
| 3.本期减少金额  |       |     |       |              |            |              |
| （1）处置     |       |     |       |              |            |              |
| 4.期末余额    |       |     |       | 1,306,915.54 | 574,453.66 | 1,881,369.20 |
| 二、累计摊销    |       |     |       |              |            |              |
| 1.期初余额    |       |     |       | 584,400.28   | 295,636.23 | 880,036.51   |
| 2.本期增加金额  |       |     |       | 177,588.20   | 114,890.73 | 292,478.93   |

|          |  |  |  |            |            |              |
|----------|--|--|--|------------|------------|--------------|
| (1) 计提   |  |  |  | 177,588.20 | 114,890.73 | 292,478.93   |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |            |            |              |
| (1) 处置   |  |  |  |            |            |              |
| 4.期末余额   |  |  |  | 761,988.48 | 410,526.96 | 1,172,515.44 |
| 三、减值准备   |  |  |  |            |            |              |
| 1.期初余额   |  |  |  |            |            |              |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |            |            |              |
| (1) 计提   |  |  |  |            |            |              |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |            |            |              |
| (1) 处置   |  |  |  |            |            |              |
| 4.期末余额   |  |  |  |            |            |              |
| 四、账面价值   |  |  |  |            |            |              |
| 1.期末账面价值 |  |  |  | 544,927.06 | 163,926.70 | 708,853.76   |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 496,100.16 | 278,817.43 | 774,917.59   |

## 11、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|---------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 东阳鼎石公司              | 615,705.82    |      |  |      |  | 615,705.82    |
| 唐德传媒公司              | 2,114,678.89  |      |  |      |  | 2,114,678.89  |
| 唐德电影公司              | 1,356.95      |      |  |      |  | 1,356.95      |
| 龙源广告公司              | 15,177.61     |      |  |      |  | 15,177.61     |
| 佳路影视公司              | 3.00          |      |  |      |  | 3.00          |
| 前海皓森公司              | 493.69        |      |  |      |  | 493.69        |
| 深圳新悦公司              | 1.00          |      |  |      |  | 1.00          |
| 上海伟盛公司              | 14,554,551.17 |      |  |      |  | 14,554,551.17 |
| 安威集团公司              | 0.87          |      |  |      |  | 0.87          |

|        |               |      |  |  |  |               |
|--------|---------------|------|--|--|--|---------------|
| 杰裕国际公司 |               | 0.82 |  |  |  | 0.82          |
| 合计     | 17,301,969.00 | 0.82 |  |  |  | 17,301,969.82 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|-------------------------|--------------|---------------|------|---------------|
| 东阳鼎石公司                  | 615,705.82   |               |      | 615,705.82    |
| 唐德传媒公司                  | 2,114,678.89 |               |      | 2,114,678.89  |
| 唐德电影公司                  | 1,356.95     |               |      | 1,356.95      |
| 龙源广告公司                  | 15,177.61    |               |      | 15,177.61     |
| 佳路影视公司                  |              |               |      |               |
| 前海皓森公司                  |              |               |      |               |
| 深圳新悦公司                  |              |               |      |               |
| 上海伟盛公司                  |              | 14,554,551.17 |      | 14,554,551.17 |
| 安威集团公司                  |              |               |      |               |
| 杰裕国际公司                  |              |               |      |               |
| 合计                      | 2,746,919.27 | 14,554,551.99 |      | 17,301,470.44 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海伟盛公司自纳入合并范围开始至2018年12月31日连续亏损，经营情况低于预期，经对商誉进行减值测试，相关资产组的可回收金额低于其账面价值，故在2018年12月31日对商誉全额计提减值准备。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

上海伟盛公司自纳入合并范围开始至2018年12月31日连续亏损，经营情况低于预期，经对商誉进行减值测试，相关资产组的可回收金额低于其账面价值，故在2018年12月31日对商誉全额计提减值准备。

商誉减值测试的影响

## 12、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|--------------|--------------|--------|---------------|
| 装修设计费 | 17,758,997.34 | 4,709,649.01 | 2,467,042.81 |        | 20,001,603.54 |
| 合计    | 17,758,997.34 | 4,709,649.01 | 2,467,042.81 |        | 20,001,603.54 |

## 13、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额         |            | 期初余额           |               |
|--------|--------------|------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 265,697.13   | 66,424.28  | 242,354,227.81 | 60,534,695.54 |
| 可抵扣亏损  | 1,222,959.79 | 305,739.96 |                |               |
| 预提费用   |              |            | 3,057,055.57   | 764,263.89    |
| 合计     | 1,488,656.92 | 372,164.24 | 245,411,283.38 | 61,298,959.43 |

## (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 372,164.24            |                      | 61,298,959.43         |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额             | 期初余额           |
|----------|------------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 907,850,953.85   | 5,693,395.46   |
| 可抵扣亏损    | 285,324,486.72   | 105,414,710.99 |
| 未实现毛利    | 5,181,425.20     | 3,314,134.65   |
| 合计       | 1,198,356,865.77 | 114,422,241.10 |

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份      | 期末金额           | 期初金额          | 备注 |
|---------|----------------|---------------|----|
| 2018 年度 |                | 301,490.92    |    |
| 2019 年度 | 1,386,350.79   | 1,386,350.79  |    |
| 2020 年度 | 1,373,999.27   | 1,373,999.27  |    |
| 2021 年度 | 24,099,326.02  | 24,248,826.02 |    |
| 2022 年度 | 67,933,703.92  | 78,104,043.99 |    |
| 2023 年度 | 190,531,106.72 |               |    |

|    |                |                |    |
|----|----------------|----------------|----|
| 合计 | 285,324,486.72 | 105,414,710.99 | -- |
|----|----------------|----------------|----|

#### 14、其他非流动资产

单位：元

| 项目               | 期末余额            | 期初余额            |
|------------------|-----------------|-----------------|
| 预付长期资产相关购置款      | 141,220,744.91  | 141,540,744.91  |
| 为期 5 年的可转股借款     | 13,000,000.00   | 13,000,000.00   |
| 预付股权投资款          |                 |                 |
| 减：其他非流动资产减值准备（注） | -141,220,744.91 | -141,220,744.91 |
| 合计               | 13,000,000.00   | 13,320,000.00   |

注：其他非流动资产减值准备计提依据详见本财务报表附注十五、2、（1）之说明。

#### 15、短期借款

##### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 保证借款     |                | 280,000,000.00 |
| 保证与质押借款  | 350,000,000.00 | 290,000,000.00 |
| 应收账款保理借款 | 30,178,900.00  |                |
| 合计       | 380,178,900.00 | 570,000,000.00 |

#### 16、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 33,200,000.00  |                |
| 应付账款 | 215,512,425.15 | 119,804,160.90 |
| 合计   | 248,712,425.15 | 119,804,160.90 |

##### （1）应付票据分类列示

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额 |
|--------|---------------|------|
| 银行承兑汇票 | 33,200,000.00 |      |
| 合计     | 33,200,000.00 |      |

## (2) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 189,184,859.54 | 111,079,413.59 |
| 1 至 2 年 | 19,729,531.40  | 6,271,959.55   |
| 2 至 3 年 | 4,499,058.85   | 2,037,652.58   |
| 3 年以上   | 2,098,975.36   | 415,135.18     |
| 合计      | 215,512,425.15 | 119,804,160.90 |

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

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

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 295,681,243.84 | 377,710,194.81 |
| 1 至 2 年 | 77,842,991.82  | 1,746,449.39   |
| 2 至 3 年 |                |                |
| 3 年以上   | 409,824.00     | 609,824.00     |
| 合计      | 373,934,059.66 | 380,066,468.20 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

年末账龄超过1年的重要预收款项主要系电视剧《阿那亚恋情》联合摄制投资款和电视剧《亲爱的，好久不见》销售款。

## 18、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         | 4,153,845.94 | 71,299,906.76 | 70,382,176.50 | 5,071,576.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 480,145.99   | 7,270,713.94  | 7,205,304.88  | 545,555.05   |

|    |              |               |               |              |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 4,633,991.93 | 78,570,620.70 | 77,587,481.38 | 5,617,131.25 |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|

## (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 | 3,810,468.14 | 60,366,332.71 | 59,566,647.90 | 4,610,152.95 |
| 2、职工福利费       |              | 2,139,151.97  | 2,139,151.97  |              |
| 3、社会保险费       | 277,291.80   | 4,289,068.05  | 4,205,806.60  | 360,553.25   |
| 其中：医疗保险费      | 248,709.11   | 3,843,658.14  | 3,764,572.71  | 327,794.54   |
| 工伤保险费         | 8,602.42     | 140,842.42    | 139,412.76    | 10,032.08    |
| 生育保险费         | 19,980.27    | 304,567.49    | 301,821.13    | 22,726.63    |
| 4、住房公积金       | 66,086.00    | 4,344,730.19  | 4,309,946.19  | 100,870.00   |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 160,623.84    | 160,623.84    |              |
| 合计            | 4,153,845.94 | 71,299,906.76 | 70,382,176.50 | 5,071,576.20 |

## (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 | 461,631.88 | 6,989,743.53 | 6,926,823.23 | 524,552.18 |
| 2、失业保险费  | 18,514.11  | 280,970.41   | 278,481.65   | 21,002.87  |
| 合计       | 480,145.99 | 7,270,713.94 | 7,205,304.88 | 545,555.05 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%或20%、0.8%或0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 19、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 21,919,759.78 | 38,764,114.53 |
| 企业所得税   | 6,696,575.24  | 51,420,137.76 |
| 个人所得税   | 3,336,960.39  | 2,159,644.81  |
| 城市维护建设税 | 661,242.32    | 368,683.43    |

|               |               |               |
|---------------|---------------|---------------|
| 教育费附加         | 297,429.85    | 159,205.46    |
| 地方教育附加        | 198,199.46    | 106,136.99    |
| 印花税           | 9,718.77      | 27,123.74     |
| 电影专项资金        | 35,122.33     |               |
| 代非居民企业/个人扣缴税费 |               | 133,482.23    |
| 合计            | 33,155,008.14 | 93,138,528.95 |

## 20、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 应付利息  | 7,656,818.49     | 1,840,679.51   |
| 其他应付款 | 1,001,609,963.59 | 579,856,818.35 |
| 合计    | 1,009,266,782.08 | 581,697,497.86 |

### （1）应付利息

单位：元

| 项目               | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------|--------------|--------------|
| 短期借款应付利息         | 832,542.35   | 974,606.25   |
| 一年内到期长期借款及长期借款利息 | 1,190,851.47 | 866,073.26   |
| 应付债券利息           | 5,633,424.67 |              |
| 合计               | 7,656,818.49 | 1,840,679.51 |

### （2）其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目           | 期末余额             | 期初余额           |
|--------------|------------------|----------------|
| 影视剧分账收益款     | 412,341,300.92   | 305,990,590.42 |
| 固定回报项目投资款及利息 | 372,232,678.30   | 242,328,558.42 |
| 借款及利息        | 191,060,135.23   | 6,800,705.95   |
| 往来款          | 21,383,981.96    | 16,860,497.58  |
| 版权代理款        | 970,921.79       | 1,025,483.06   |
| 股权受让款        | 900,002.70       | 900,002.84     |
| 其他           | 2,720,942.69     | 5,950,980.08   |
| 合计           | 1,001,609,963.59 | 579,856,818.35 |

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目              | 期末余额           | 未偿还或结转的原因 |
|-----------------|----------------|-----------|
| 电视剧《巴清传》分账收益款   | 224,111,320.75 | 该剧尚未播出    |
| 电视剧《巴清传》固定回报投资款 | 40,000,000.00  | 展期        |
| 电视剧《东宫》固定回报投资款  | 40,000,000.00  | 展期        |
| 电视剧《左手劈刀》分账收益款  | 14,700,182.64  | 尚未收到全部收益款 |
| 合计              | 318,811,503.39 | --        |

## 21、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 |      | 280,000,000.00 |
| 合计         |      | 280,000,000.00 |

## 22、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

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

## 23、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目                                | 期末余额          | 期初余额 |
|-----------------------------------|---------------|------|
| 浙江唐德影视股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期） | 99,626,830.42 |      |
| 合计                                | 99,626,830.42 |      |

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

单位：元

|                                   |                |                     |                     |               |  |               |              |            |  |               |
|-----------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|---------------|--|---------------|--------------|------------|--|---------------|
| 浙江唐德影视股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期） | 100,000,000.00 | 2018-3-7 至 2021-3-7 | 2018-3-7 至 2021-3-7 | 99,500,000.00 |  | 99,500,000.00 | 5,633,424.67 | 126,830.42 |  | 99,626,830.42 |
| 合计                                | --             | --                  | --                  | 99,500,000.00 |  | 99,500,000.00 | 5,633,424.67 | 126,830.42 |  | 99,626,830.42 |

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

## 24、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,631,000.00 |      | 596,000.00 | 1,035,000.00 |      |
| 合计   | 1,631,000.00 |      | 596,000.00 | 1,035,000.00 | --   |

单位：元

| 负债项目               | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 上海文化发展基金会《百合情深》补助款 | 367,000.00 |          |             |            |            |      | 367,000.00 | 与收益相关       |
| 上海文化发展基金会《苍穹下》补助款  | 596,000.00 |          |             | 596,000.00 |            |      |            | 与收益相关       |
| 上海文化发展基金会《花好月圆》补助款 | 668,000.00 |          |             |            |            |      | 668,000.00 | 与收益相关       |

## 25、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 400,000,000.00 |             |    |       |    |    | 400,000,000.00 |

## 26、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 110,125,887.78 |      |      | 110,125,887.78 |
| 合计         | 110,125,887.78 |      |      | 110,125,887.78 |

## 27、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额        | 本期发生额       |                    |         |             |            | 期末余额          |
|------------------|-------------|-------------|--------------------|---------|-------------|------------|---------------|
|                  |             | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东  |               |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -941,515.06 | -681,869.83 |                    |         | -668,875.88 | -12,993.95 | -1,610,390.94 |
| 外币财务报表折算差额       | -941,515.06 | -681,869.83 |                    |         | -668,875.88 | -12,993.95 | -1,610,390.94 |
| 其他综合收益合计         | -941,515.06 | -681,869.83 |                    |         | -668,875.88 | -12,993.95 | -1,610,390.94 |

## 28、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,849,779.83 |      |      | 32,849,779.83 |
| 合计     | 32,849,779.83 |      |      | 32,849,779.83 |

## 29、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 | 665,940,968.53 | 491,346,139.43 |

|                   |                 |                |
|-------------------|-----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润        | 665,940,968.53  | 491,346,139.43 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -927,444,267.52 | 192,594,829.10 |
| 应付普通股股利           | 20,000,000.00   | 18,000,000.00  |
| 期末未分配利润           | -281,503,298.99 | 665,940,968.53 |

### 30、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 | 371,517,727.40 | 339,240,560.63 | 1,179,170,918.93 | 618,424,511.85 |
| 其他业务 |                |                | 1,036,492.69     | 989,926.10     |
| 合计   | 371,517,727.40 | 339,240,560.63 | 1,180,207,411.62 | 619,414,437.95 |

### 31、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 | 1,300,080.56 | 1,488,022.73 |
| 教育费附加   | 581,934.23   | 681,774.82   |
| 车船使用税   | 12,600.00    | 2,016.67     |
| 印花税     | 2,269,417.49 | 1,997,983.52 |
| 地方教育附加  | 387,391.61   | 454,516.54   |
| 电影专项资金  | 453,119.15   |              |
| 文化事业建设费 | 60,765.34    | 33,750.00    |
| 水利建设基金  |              | 27,229.15    |
| 其他      |              | 30,153.34    |
| 合计      | 5,065,308.38 | 4,715,446.77 |

### 32、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 业务宣传费    | 8,296,376.78  | 18,209,361.55 |
| 员工薪酬     | 12,569,089.90 | 13,074,991.53 |
| 差旅费、交通费等 | 3,754,724.75  | 3,742,795.50  |
| 办公费      | 456,744.47    | 1,018,983.06  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 行业数据统计费 | 535,849.05    | 377,358.49    |
| 其他      | 816,660.17    | 1,514,859.31  |
| 合计      | 26,429,445.12 | 37,938,349.44 |

### 33、管理费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------|----------------|---------------|
| 员工薪酬     | 60,160,059.19  | 49,346,449.66 |
| 办公费      | 6,155,887.14   | 4,893,462.76  |
| 中介费用     | 22,102,030.71  | 4,645,490.28  |
| 差旅费、交通费等 | 6,927,063.55   | 6,543,825.86  |
| 房屋租赁费    | 16,800,955.12  | 14,528,751.12 |
| 折旧费      | 3,015,634.93   | 2,073,303.52  |
| 业务招待费    | 1,549,811.44   | 2,501,235.71  |
| 剧杂费      | 9,337,764.94   | 1,468,083.29  |
| 综合服务费及其他 | 1,192,686.62   | 653,859.69    |
| 合计       | 127,241,893.64 | 86,654,461.89 |

### 34、财务费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额          |
|-----------|---------------|----------------|
| 利息支出      | 88,545,050.27 | 58,670,814.62  |
| 减：利息收入    | 1,945,388.54  | 5,646,105.83   |
| 汇兑损益      | -179,960.92   | -19,031,512.54 |
| 未确认融资费用摊销 |               | -10,059,059.96 |
| 其他        | 334,226.80    | 211,357.88     |
| 合计        | 86,753,927.61 | 24,145,494.17  |

### 35、资产减值损失

单位：元

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、坏账损失         | 586,423,771.14 | 52,951,273.87 |
| 二、存货跌价损失       | 73,423,656.69  | 29,502,103.61 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | 995,000.00     |               |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 十三、商誉减值损失 | 14,554,551.17  |                |
| 十四、其他     |                | 141,220,744.91 |
| 合计        | 675,396,979.00 | 223,674,122.39 |

### 36、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助      | 3,682,875.67 | 9,375,791.19 |

### 37、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  | -530,139.49 | 886,260.01  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 585,315.24  |             |
| 其他              |             | -923,845.53 |
| 合计              | 55,175.75   | -37,585.52  |

### 38、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-----------|-----------|-------|
| 非流动资产处置利得 | -1,950.61 |       |

### 39、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<br>额 |
|------|------------|--------------|-------------------|
| 接受捐赠 | 12,554.00  |              | 12,554.00         |
| 政府补助 | 215,600.00 | 3,827,178.00 | 215,600.00        |
| 其他   | 567,146.03 | 1,000,629.81 | 567,146.03        |
| 合计   | 795,300.03 | 4,827,807.81 | 795,300.03        |

单位：元

| 补助项目  | 发放主体  | 发放原因 | 性质类型  | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-------|-------|------|-------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 上海市松江 | 上海市松江 | 补助   | 因符合地方 | 是              | 否          | 160,000.00 | 170,000.00 | 与收益相关           |

|                     |                  |    |                           |   |   |           |              |       |
|---------------------|------------------|----|---------------------------|---|---|-----------|--------------|-------|
| 区车墩镇财政管理事务所企业扶持基金   | 区投资促进服务中心        |    | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助      |   |   |           |              |       |
| 松江区投资促进服务中心园区企业扶持资金 | 上海市松江区车墩镇财政管理事务所 | 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 | 40,000.00 | 90,000.00    | 与收益相关 |
| 东阳市财政局对外投资合作考核奖励    | 东阳市财政局           | 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 | 15,600.00 |              | 与收益相关 |
| 喀什经济开发区财政局扶持奖励款     |                  | 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 |           | 3,567,178.00 | 与收益相关 |

#### 40、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 22,198.98  | 5,160.43 | -22,198.98    |
| 税收滞纳金及其他    | 837,755.09 | 2,021.53 | -837,755.09   |
| 合计          | 859,954.07 | 7,181.96 | -859,954.07   |

#### 41、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 | 5,886,573.73  | 57,653,794.54  |
| 递延所得税费用 | 60,928,698.52 | -51,677,480.23 |
| 合计      | 66,815,272.25 | 5,976,314.31   |

## (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                           | -884,938,940.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -221,234,735.05 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 14,515,347.54   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 279,162.40      |
| 非应税收入的影响                       | -93,974.90      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 4,596,755.93    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -739,763.24     |
| 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 | 269,492,479.57  |
| 所得税费用                          | 66,815,272.25   |

## 42、其他综合收益

详见附注七、27。

## 43、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 政府补助                              | 3,302,475.67  | 14,816,248.13 |
| 北京知识产权法院诉讼保全款                     | 30,000,000.00 |               |
| 上海唐昂影院有限公司往来款                     | 3,644,206.30  |               |
| 收回保证金及押金                          | 685,416.48    | 2,054,699.53  |
| 巍子往来款                             | 1,500,000.00  |               |
| visionary vanguard associates 往来款 | 1,007,829.59  |               |
| 上海谊玖文化传媒有限公司往来款                   | 901,103.20    |               |
| 银行存款利息收入及其他往来款净额                  | 2,240,545.11  | 2,705,926.07  |
| 合肥唐恒影院有限公司往来款                     |               | 1,886,535.19  |
| 江门市恩平唐德影院有限公司往来款                  |               | 890,000.00    |
| 西安海港唐德影院有限公司往来款                   |               | 1,061,380.00  |
| 芜湖万胜唐德影院有限公司往来款                   |               | 962,046.40    |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 上海唐邻影院有限公司往来款   |               | 2,329,386.60  |
| 漳州唐德电影院有限公司往来款  |               | 2,376,740.00  |
| 霍邱县唐德影院有限公司往来款  |               | 465,950.80    |
| 广州流花唐德影院有限公司往来款 |               | 6,399,200.00  |
| 上海谊玖文化传媒有限公司往来款 |               | 10,162,700.20 |
| 合计              | 43,281,576.35 | 46,110,812.92 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------|---------------|---------------|
| 房屋租赁费、保证金及押金     | 22,520,017.67 | 15,941,730.17 |
| 办公费、差旅费、业务招待费等   | 20,023,063.92 | 17,359,598.27 |
| 业务宣传费            | 8,458,818.25  | 15,657,935.23 |
| 中介费              | 7,104,012.02  | 4,801,450.13  |
| 创艺制作发行有限公司往来款    | 1,266,521.85  |               |
| 代垫承租保证金、设计费、工程款等 |               | 4,422,512.49  |
| 上海谊玖文化传媒有限公司往来款  |               | 12,641,360.98 |
| 其他               | 2,216,352.50  | 6,854,941.78  |
| 合计               | 61,588,786.21 | 77,679,529.05 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                                       | 本期发生额         | 上期发生额      |
|------------------------------------------|---------------|------------|
| 收到上海耀丰影视文化有限公司固定回报项目投资本金及利息              | 11,728,900.00 |            |
| 收到上海裕隆文化传媒有限公司固定回报项目投资本金及利息              | 6,969,315.00  |            |
| 非同一控制下企业合并，被收购方在合并日持有现金金额与购买对价中支付现金部分的差额 |               | 536,534.10 |
| 合计                                       | 18,698,215.00 | 536,534.10 |

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目                                                 | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 支付 Visionary Vanguard Associates Limited 固定回报项目投资款 | 6,687,112.69 |               |
| 支付上海耀丰影视文化有限公司固定回报项目投资款                            |              | 42,000,000.00 |
| 支付上海优绩影视器材有限公司固定回报项目投资款                            |              | 5,000,000.00  |
| 合计                                                 | 6,687,112.69 | 47,000,000.00 |

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额         |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 收到中青英创（北京）投资顾问有限公司借款         | 120,000,000.00 |               |
| 收到深圳谨诚商业保理有限公司借款             | 38,942,810.00  |               |
| 收到珠海鑫隆茂企业管理有限公司借款            | 25,000,000.00  |               |
| 收到珠海本久咨询服务有限公司固定回报项目投资款      | 78,000,000.00  |               |
| 收到京报长安资产管理有限公司固定回报项目投资款      | 75,000,000.00  |               |
| 收到上海耀丰影视文化有限公司固定回报项目投资款      | 86,000,000.00  |               |
| 收到上海显胜文化传媒有限公司固定回报项目投资款      | 52,000,000.00  |               |
| 收到华夏电影发行有限责任公司固定回报项目投资款      | 30,000,000.00  |               |
| 收到杭州懿德文化投资有限公司固定回报项目投资款      | 15,600,000.00  |               |
| 收到绍兴报业传媒集团有限公司固定回报项目投资款      |                | 45,000,000.00 |
| 收到中国电影股份有限公司北京电视分公司固定回报项目投资款 |                | 30,000,000.00 |
| 收到浙江美浓影视有限公司固定回报项目投资款        |                | 20,000,000.00 |
| 收到浙江美浓世纪集团有限公司固定回            |                | 40,000,000.00 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 报项目投资款                    |                |                |
| 收到浙江美浓投资管理有限公司固定回报项目投资款   |                | 90,000,000.00  |
| 收到广西电视传媒发展集团有限公司固定回报项目投资款 |                | 10,000,000.00  |
| 合计                        | 520,542,810.00 | 235,000,000.00 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                              | 本期发生额          | 上期发生额        |
|---------------------------------|----------------|--------------|
| 支付浙江美浓投资管理有限公司固定回报项目投资款及利息      | 91,900,000.00  |              |
| 支付上海显胜文化传媒有限公司固定回报项目投资款及利息      | 54,043,561.64  |              |
| 支付绍兴报业传媒集团有限公司固定回报项目投资款及利息      | 45,151,353.25  | 1,466,506.85 |
| 支付中国电影股份有限公司北京电视分公司固定回报项目投资款及利息 | 25,000,000.00  |              |
| 支付上海耀丰影视文化有限公司固定回报项目投资款         | 25,000,000.00  |              |
| 支付珠海本久咨询服务有限公司固定回报项目投资款         | 24,340,000.00  |              |
| 支付新疆佳玉股权投资有限公司借款费用              | 9,120,000.00   |              |
| 支付深圳谨诚商业保理有限公司借款费用              | 398,428.10     |              |
| 支付霍尔果斯骑士联盟企业管理咨询有限公司借款费用        | 1,992,140.50   |              |
| 支付远东国际租赁有限公司应收账款保理保证金           | 1,690,890.00   |              |
| 支付海宁剧制文化投资管理有限公司固定回报项目投资款利息     |                | 833,891.56   |
| 合计                              | 278,636,373.49 | 2,300,398.41 |

## 44、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                              | -951,754,212.46 | 191,847,616.22  |
| 加：资产减值准备                         | 675,396,979.00  | 223,674,122.39  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,087,292.08    | 3,080,871.00    |
| 无形资产摊销                           | 292,478.93      | 279,004.49      |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,467,042.81    | 60,302.20       |
| 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） | 1,950.61        |                 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 22,198.98       | 5,160.43        |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 85,380,848.02   | 24,736,984.04   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -55,175.75      | 37,585.52       |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 60,928,698.52   | -51,677,480.23  |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -257,597,341.18 | -317,250,358.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 98,897,743.20   | -685,568,726.49 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 195,165,860.90  | 430,776,032.86  |
| 其他                               | -844,346.11     | 429,804.54      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -86,609,982.45  | -179,569,081.87 |
| 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                          | 76,309,817.31   | 309,357,213.69  |
| 减：现金的期初余额                        | 309,357,213.69  | 357,712,755.64  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -233,047,396.38 | -48,355,541.95  |

## (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           | 76,309,817.31 | 309,357,213.69 |
| 其中：库存现金        | 17,911.70     | 71,696.56      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 76,242,800.34 | 309,285,517.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 49,105.27     |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 76,309,817.31 | 309,357,213.69 |

## 45、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 | 432,745.64     | 因诉讼而被司法冻结 |
| 应收账款 | 75,089,800.00  | 办理保理业务    |
| 应收账款 | 523,400,000.00 | 质押借款      |
| 合计   | 598,922,545.64 | --        |

## 46、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 | 2,459,498.07 | 6.8632 | 16,880,027.15 |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    | 259,222.75   | 0.8762 | 227,130.97    |
| 应收账款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 | 896,984.76   | 6.8632 | 6,156,185.80  |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    | 8,610,882.48 | 0.8762 | 7,544,855.23  |
| 长期借款  | --           | --     |               |
| 其中：美元 |              |        |               |
| 欧元    |              |        |               |
| 港币    |              |        |               |

|       |               |        |               |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 其他应收款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 1,622,304.25  | 6.8632 | 11,134,198.53 |
| 港币    | 5,464,915.90  | 0.8762 | 4,788,359.31  |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 941,763.52    | 6.8632 | 6,463,511.39  |
| 港币    | 124,000.00    | 0.8762 | 108,648.80    |
| 其他应付款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 444,837.83    | 6.8632 | 3,053,010.99  |
| 港币    | 19,882,545.02 | 0.8762 | 17,421,085.95 |

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 47、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    |
|---------------------------|--------------|-------|--------------|
| 文化产业发展专项基金                | 1,784,858.00 | 其他收益  | 1,784,858.00 |
| 2017 年企业所得税奖励款            | 602,468.00   | 其他收益  | 602,468.00   |
| 国家广播电视总局电视剧《花儿与远方》补助      | 173,584.91   | 其他收益  | 173,584.91   |
| 国家广播电视总局电视剧《结婚为什么》补助      | 158,490.57   | 其他收益  | 158,490.57   |
| 扣缴个人所得税手续费返还              | 304,346.19   | 其他收益  | 304,346.19   |
| 香港特别行政区政府库务署中小企业市场推广基金资助费 | 42,803.00    | 其他收益  | 42,803.00    |
| 2017 年上半年税收返还             | 20,325.00    | 其他收益  | 20,325.00    |
| 上海市松江区车墩镇财政管理事务所企业扶持基金    | 120,000.00   | 营业外收入 | 120,000.00   |

|                        |           |       |           |
|------------------------|-----------|-------|-----------|
| 上海市松江区投资促进服务中心经济园区扶持资金 | 40,000.00 | 营业外收入 | 40,000.00 |
| 上海市松江区车墩镇财政厅扶持资金       | 40,000.00 | 营业外收入 | 40,000.00 |
| 东阳市财政局对外投资合作考核奖励       | 15,600.00 | 营业外收入 | 15,600.00 |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称   | 股权取得时点      | 股权取得成本 | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------|-------------|--------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 杰裕国际有限公司 | 2018年06月04日 | 0.82   | 100.00% | 现金收购   | 2018年06月04日 | 工商变更日    | 0.00          | 0.00           |

其他说明：

根据子公司唐德国际公司与GRL18 NOMINEE LIMITED签订的股权转让协议，GRL18 NOMINEE LIMITED将其持有的设立于香港特别行政区的杰裕国际有限公司（TALENT LUCK INTERNATIONAL LIMITED）的1股股份以1.00港元的对价转让予唐德国际公司股权。股权转让后，杰裕国际公司成为唐德国际公司全资子公司。该次股权转让于2018年6月4日在香港特别行政区公司注册登记处办理完变更登记。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |      |
|-----------------------------|------|
| --现金                        | 0.82 |
| 合并成本合计                      | 0.82 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 0.82 |

#### (3) 其他说明

东阳沙暴公司由唐德电影公司投资设立，于2018年4月25日在东阳市市场监督管理局办妥工商登记，并取得统一社会信用代码91330783MA2DBYQT8A的《营业执照》。东阳沙暴公司设立时注册资本为500万元人民币，唐德电影公司认缴500万元，占注册资本的100.00%。截至2018年12月31日，东阳沙暴公司尚未收到股东认缴的出资。

## 2、其他原因的合并范围变动

东阳沙暴公司由唐德电影公司投资设立，于2018年4月25日在东阳市市场监督管理局办妥工商登记，并取得统一社会信用代码91330783MA2DBYQT8A的《营业执照》。东阳沙暴公司设立时注册资本为500万元人民币，唐德电影公司认缴500万元，占注册资本的100.00%。截至2018年12月31日，东阳沙暴公司尚未收到股东认缴的出资。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称    | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质     | 持股比例    |         | 取得方式       |
|----------|-------|------|----------|---------|---------|------------|
|          |       |      |          | 直接      | 间接      |            |
| 东阳鼎石公司   | 东阳横店  | 东阳横店 | 电视剧制作和发行 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 唐德电影公司   | 北京海淀  | 北京顺义 | 电影制作和发行  | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 龙源广告公司   | 北京海淀  | 北京海淀 | 广告制作     | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 唐德传媒公司   | 北京海淀  | 北京海淀 | 电视剧制作和发行 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 声动唐德公司   | 北京海淀  | 北京海淀 | 影视剧后期制作  |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 凤凰经纪公司   | 北京海淀  | 北京海淀 | 艺人经纪     | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 邦视传媒公司   | 北京海淀  | 北京海淀 | 节目制作和发行  |         | 60.00%  | 设立         |
| 上海鼎石公司   | 上海松江  | 上海松江 | 影视剧制作和发行 | 92.42%  | 7.58%   | 设立         |
| 唐德灿烂公司   | 北京海淀  | 北京朝阳 | 电影发行     |         | 100.00% | 设立         |
| 唐德云梦公司   | 北京海淀  | 北京海淀 | 文化艺术交流   |         | 60.00%  | 设立         |
| 新疆诚宇公司   | 新疆喀什  | 新疆喀什 | 影视剧制作和发行 | 100.00% |         | 设立         |
| 上海悠闲公司   | 上海松江  | 上海松江 | 影视剧策划和咨询 | 51.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 唐德国际公司   | 香港    | 香港   | 影视剧制作和发行 | 100.00% |         | 设立         |
| 佳路影视公司   | 浙江永康  | 浙江永康 | 影视剧制作和发行 | 60.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |
| 创艺国际公司   | 香港    | 香港   | 影视剧制作和发行 |         | 55.00%  | 设立         |
| 上海翎刻公司   | 上海松江  | 上海松江 | 影视剧制作    | 60.00%  |         | 设立         |
| 唐德影院公司   | 上海松江  | 上海松江 | 影院管理     | 51.00%  |         | 设立         |
| 唐德元素公司   | 深圳前海  | 深圳前海 | 基金管理     |         | 100.00% | 设立         |
| 宁波唐德合伙企业 | 宁波江北  | 宁波江北 | 影视项目投资   |         | 100.00% | 设立         |
| 星河传说公司   | 上海松江  | 上海松江 | 影视剧制作和发行 | 60.00%  |         | 设立         |
| 前海皓森公司   | 深圳前海  | 深圳前海 | 文化艺术交流   | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳新悦公司   | 深圳前海  | 深圳前海 | 文化艺术交流及广 | 60.00%  |         | 非同一控制下企业合并 |

|         |        |        |           |        |         |            |
|---------|--------|--------|-----------|--------|---------|------------|
|         |        |        | 告业务       |        |         |            |
| 上海万磁公司  | 上海松江   | 上海松江   | 节目制作和发行   | 70.00% |         | 设立         |
| 上海伟盛公司  | 上海松江   | 上海松江   | 影视剧制作和发行  | 51.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 哈尔滨国众公司 | 哈尔滨经开区 | 哈尔滨经开区 | 文化艺术交流    |        | 51.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 喀什伟盛公司  | 新疆喀什   | 新疆喀什   | 影视剧制作和发行  |        | 51.00%  | 设立         |
| 世代文化公司  | 北京海淀   | 北京海淀   | 文化艺术交流    | 60.00% |         | 设立         |
| 愚人文化公司  | 上海松江   | 上海松江   | 影视剧制作     | 70.00% |         | 设立         |
| 咖飞影视公司  | 上海松江   | 上海松江   | 影视剧制作和发行  |        | 60.00%  | 设立         |
| 新疆悠闲公司  | 新疆喀什   | 新疆喀什   | 影视剧策划及咨询  |        | 51.00%  | 设立         |
| 安威集团公司  | 香港     | 香港     | 股权投资      |        | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 知承影视公司  | 北京密云   | 北京密云   | 影视策划和文艺创作 |        | 51.00%  | 设立         |
| 广州白云汇公司 | 广州白云区  | 广州白云区  | 电影放映      |        | 51.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 东阳沙暴公司  | 东阳横店   | 东阳横店   | 影视剧制作和发行  |        | 100.00% | 设立         |
| 杰裕国际公司  | 香港     | 香港     | 股权投资      |        | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业：           | --            | --            |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| 联营企业：           | --            | --            |
| 投资账面价值合计        | 20,142,765.80 | 20,760,700.74 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --            |
| --净利润           | -530,139.49   | 886,260.01    |
| --综合收益总额        | -530,139.49   | 886,260.01    |

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元和港币有关，本公司部分购销业务以美元结算，唐德国际公司、创艺国际公司、安威集团公司、杰裕国际公司以港币进行日常结算，除此之外的业务活动以人民币计价结算。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元和港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项 目      | 年末数             | 年初数            |
|----------|-----------------|----------------|
| 现金及现金等价物 | 美元2,459,498.07  | 美元4,054,333.66 |
| 现金及现金等价物 | 港币259,222.75    | 港币5,046,813.39 |
| 应收账款     | 美元896,984.76    | 美元2,301,932.50 |
| 应收账款     | 港币8,610,882.48  | 港币7,253,537.90 |
| 其他应收款    | 美元1,622,304.25  |                |
| 其他应收款    | 港币5,464,915.90  |                |
| 应付账款     | 美元941,763.52    | 美元846,080.00   |
| 应付账款     | 港币124,000.00    | 港币124,000.00   |
| 其他应付款    | 美元444,837.83    | 美元377,316.87   |
| 其他应付款    | 港币19,882,545.02 | 港币8,446,474.37 |

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

##### （3）其他价格风险

报告期末，本公司的金融工具不存在其他价格风险。

#### 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失

为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

#### 3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目   | 1年以内             | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 |
|-------|------------------|------|------|------|
| 短期借款  | 380,178,900.00   |      |      |      |
| 应付票据  | 33,200,000.00    |      |      |      |
| 应付账款  | 215,512,425.15   |      |      |      |
| 其他应付款 | 1,001,609,963.59 |      |      |      |

|         |  |                |               |  |
|---------|--|----------------|---------------|--|
| 长期借款    |  | 100,000,000.00 |               |  |
| 应付债券（注） |  |                | 99,626,830.42 |  |

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

## （二）金融资产转移

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

## （三）金融资产与金融负债的抵销

报告期内，本公司不存在金融资产与金融负债的抵销。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东、实际控制人为吴宏亮先生，持有公司 151,854,165 股，持股比例37.96%，对本公司的表决权比例为37.96%。本企业最终控制方是吴宏亮。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称            | 与本企业关系                |
|----------------------|-----------------------|
| 上海优绩影视器材有限公司         | 本公司持股 37%的联营企业        |
| 深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司 | 本公司子公司东阳鼎石持股 40%的联营企业 |

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系        |
|--------------|--------------------|
| 李钊           | 曾经担任本公司副总经理、董事     |
| 王大庆          | 曾经担任本公司副总经理        |
| 张哲           | 曾经担任本公司副总经理        |
| 林丽萍          | 本公司实际控制人关系密切的家庭成员  |
| 赵健           | 本公司董事              |
| 张捷           | 本公司实际控制人关系密切的家庭成员  |
| 广州流花唐德影院有限公司 | 子公司唐德传媒公司参股 10.00% |
| 合肥唐恒影院有限公司   | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |

|               |                    |
|---------------|--------------------|
| 江门市恩平唐德影院有限公司 | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |
| 西安海港唐德影院有限公司  | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |
| 芜湖万胜唐德影院有限公司  | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |
| 漳州唐德电影院有限公司   | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |
| 霍邱县唐德影院有限公司   | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |
| 上海唐昂影院有限公司    | 子公司东阳鼎石公司参股 10.00% |
| 贾晓虎           | 子公司上海伟盛公司的少数股东     |

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                  | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|----------------------|--------|------------|-------|
| 深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司 | 咨询服务   | 549,570.57 |       |

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入  |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 上海优绩影视器材有限公司 | 设备     | 1,194,738.35 | 989,926.07 |

### (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 |
|--------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、新疆诚宇公司、张捷  | 130,000,000.00 | 2018 年 04 月 19 日 | 2019 年 04 月 18 日 | 否          |
| 吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司     | 80,000,000.00  | 2018 年 01 月 21 日 | 2019 年 01 月 20 日 | 否          |
| 吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚 | 90,000,000.00  | 2018 年 10 月 25 日 | 2019 年 10 月 24 日 | 否          |

|                      |                |                  |                  |   |
|----------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 字公司                  |                |                  |                  |   |
| 吴宏亮、林丽萍              | 50,000,000.00  | 2019 年 03 月 01 日 | 2019 年 02 月 28 日 | 否 |
| 李钊、赵健、吴宏亮            | 100,000,000.00 | 2018 年 07 月 17 日 | 2020 年 07 月 16 日 | 否 |
| 李钊、张哲、赵健、王<br>大庆、吴宏亮 | 33,200,000.00  | 2018 年 03 月 13 日 | 2019 年 04 月 19 日 | 否 |
| 吴宏亮                  | 100,000,000.00 | 2018 年 03 月 07 日 | 2021 年 03 月 06 日 | 否 |
| 吴宏亮                  | 16,908,900.00  | 2018 年 09 月 27 日 | 2020 年 09 月 26 日 |   |

A、截至2018年12月31日止，关联方为本公司取得的借款提供担保情况如下：

| 担保方                               | 担保方式                 | 贷款金融机构                | 担保借款余额         | 借款合同编号                       | 借款到期日      | 担保是否履行完毕 |
|-----------------------------------|----------------------|-----------------------|----------------|------------------------------|------------|----------|
| 吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、新疆诚宇公司、张捷     | 保证（注1、2、3、4、5、6）     | 中国银行股份有限公司东阳支行        | 130,000,000.00 | 横店2018年人借字155号（注7）           | 2019-4-18  | 否        |
| 吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司        | 保证（注8、9、10、11）       | 中信银行股份有限公司金华东阳支行      | 80,000,000.00  | 2018信银杭东阳贷字第 811088138257号   | 2019-1-20  | 否        |
| 吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司 | 保证（注8、9、10、12、13、14） | 中信银行股份有限公司金华东阳支行      | 90,000,000.00  | 银[杭东]字/第[811088152158]号（注15） | 2019-10-24 | 否        |
| 吴宏亮、林丽萍                           | 保证（注16）              | 兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行 | 50,000,000.00  | 兴银京开（2018）短期字第201803-1号      | 2019-2-28  | 否        |
| 李钊、赵健、吴宏亮                         | 保证（注17）              | 华美银行（中国）有限公司          | 100,000,000.00 | EWCN/2018/CN0039（注18）        | 2020-7-16  | 否        |

注1：2018年10月18日，吴宏亮、林丽萍与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为15,000万元的保证合同（编号：横店2018年人保字154号），为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注2：2018年10月18日，李钊、何易与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为5,000万元的保证合同（编号：横店2018年人保字155号），为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注3：2018年10月18日，赵健与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为5,000万元的保证合同（编号：横店2018年人保字160号），为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注4：2018年10月18日，新疆诚宇文化传媒有限公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为15,000万元的保证合同（编号：横店2018年人保字161号），为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注5：2018年10月18日，上海谊玖文化传媒有限公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为15,000万元的保证合同（编号：横店2018年人保字162号），为本公司自2018年10月18日起至2019年10月17日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注6：2018年9月26日，张捷与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为28,008,783.00元的抵押合同（编号：东阳

2018人抵字048号), 以其房产京(2018)顺不动产权第0023138号为本公司自2018年9月26日起至2019年9月25日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供抵押担保。

注7: 2018年10月18日, 本公司以电视剧《东宫》应收账款金额向中国银行股份有限公司东阳支行质押(编号: 横店2018年人质字155号), 质押应收账款金额为18,600万元, 为公司2018年10月18日签订的编号为横店2018年人借字155号的《流动资金借款合同》提供质押担保。

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

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

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

注11: 2018年6月26日, 唐德电影公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额为8,000万元的保证合同(编号: 2018信杭东银最保字第180025号), 为本公司自2018年6月26日起至2021年6月26日止与中信银行股份有限公司金华东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

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

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

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

注15: 2016年11月28日, 本公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订编号为2016信杭东银最应质字第160005号《最高额应收账款质押合同》, 本公司以应收浙江天猫技术有限公司电视剧《巴清传》信息网络传播权转让款向中信银行股份有限公司金华东阳支行质押, 质押应收账款金额为48,000万元, 担保的债权最高额限度为18,000万元, 为本公司自2016年11月29日至2019年11月29日止与与中信银行股份有限公司金华东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供质押担保。

注16: 2018年2月28日, 兴业银行与本公司签订编号为兴银京开(2018)基授字第201803号的《基本额度授信合同》。同日, 吴宏亮、林丽萍与兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行签订最高额为5000万元的保证合同, 为本公司自2018年2月28日起至2019年2月28日止与兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行在上述授信协议下的所有债务提供连带责任保证担保, 保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

注17: 2018年7月16日, 华美银行与本公司签订《授信协议》, 向本公司提供10,000万元的信用额度。同日, 李钊、赵健、吴宏亮分别与华美银行签署《保证协议》, 为本公司在上述授信协议下的所有债务提供无条件且不可撤销连带责任保证, 在贷款协议项下债务履行期届满之日起二年内持续充分有效。

注18: 2018年7月16日, 唐德电影公司、东阳沙暴公司和本公司分别与华美银行签订应收账款质押登记协议及应收账款质押协议, 以电视剧《巴清传》、电影《狂怒沙暴》应收账款向华美银行质押, 为本公司2018年7月16日签订的编号为EWCN/2018/CN0039的《授信合同》提供质押担保。

B、截至2018年12月31日止, 关联方为本公司开立国内信用证提供担保情况如下:

| 担保方 | 担保方式 | 开证金融机构 | 信用证号码 | 信用证金额 | 到期日 | 担保是否履行完毕 |
|-----|------|--------|-------|-------|-----|----------|
|-----|------|--------|-------|-------|-----|----------|

|                  |        |                   |                 |               |           |   |
|------------------|--------|-------------------|-----------------|---------------|-----------|---|
| 李钊、张哲、赵健、王大庆、吴宏亮 | 保证（注1） | 宁波银行股份有限公司北京亚运村支行 | DL0770118A00011 | 6,000,000.00  | 2019-3-12 | 否 |
|                  |        |                   | DL0770118A00012 | 12,200,000.00 | 2019-3-12 | 否 |
|                  |        |                   | DL0770118A00016 | 5,000,000.00  | 2019-4-1  | 否 |
|                  |        |                   | DL0770118A00015 | 2,500,000.00  | 2019-4-1  | 否 |
|                  |        |                   | DL0770118A00021 | 2,500,000.00  | 2019-4-19 | 否 |
|                  |        |                   | DL0770118A00022 | 5,000,000.00  | 2019-4-19 | 否 |

注1：2016年3月28日，李钊、张哲、赵健、王大庆、吴宏亮分别与宁波银行股份有限公司北京亚运村支行签订最高额均为8,000万元的保证合同（编号：07707BY20168001、07707BY20168002、07707BY20168004、07707BY20168003、07707BY20168000），为本公司自2016年3月28日起至2019年4月8日止与宁波银行股份有限公司北京亚运村支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。主合同约定债务分笔到期的，则保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。

C、截至2018年12月31日止，关联方为本公司发行债券提供反担保情况如下：

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

截止2018年12月31日，本公司已发行“浙江唐德影视股份有限公司2018年非公开发行公司债券（第一期）”，发行规模为1.00亿元。

D、截至2018年12月31日，关联方为子公司新疆诚宇公司办理应收账款保理业务提供担保情况如下：2018年9月27日，子公司新疆诚宇公司与远东国际租赁有限公司签署《有追索权保理合同》及相关服务合同。将其应收深圳广播电影电视集团的账款16,908,900.00元转让给远东国际租赁有限公司。同日，关联方吴宏亮与远东国际租赁有限公司签订保证函，同意为新疆诚宇公司与深圳广播电影电视集团履行保理合同项下全部义务提供连带责任保证。

#### （4）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日         | 到期日         | 说明 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|----|
| 拆出           |               |             |             |    |
| 上海优绩影视器材有限公司 | 13,000,000.00 | 2016年06月06日 | 2021年06月05日 | 注  |
| 上海唐昂影院有限公司   | 5,990,000.00  | 2018年04月17日 | 2018年12月29日 |    |

注：经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过，本公司向参股公司上海优绩影视器材有限公司（以下简称“优绩影视公司”）提供1,300万元的无息贷款，贷款期限为5年，用于优绩影视公司业务发展。在本公司第一期贷款到账且满一年后的三年内的任意一个会计年度届满后的六个月内，本公司均有权以书面通知随时要求优绩影视公司按照其最近一期经审计的净利润值5倍计算估值，将本公司贷款金额转作优绩影视公司股权，优绩影视公司及其全体股东应予以无条件配合并确保转股完成。但无论如何本公司贷款转股比例最高不超过优绩影视公司全部股权的55%。

## (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 | 4,893,272.30 | 4,009,570.05 |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称    | 关联方            | 期末余额          |           | 期初余额          |           |
|---------|----------------|---------------|-----------|---------------|-----------|
|         |                | 账面余额          | 坏账准备      | 账面余额          | 坏账准备      |
| 应收账款    | 上海优绩影视器材有限公司   | 2,548,069.70  | 71,809.24 | 1,158,213.50  | 11,582.14 |
| 预付款项    | 上海优绩影视器材有限公司   |               |           | 5,000,000.00  |           |
| 其他应收款   | 上海优绩影视器材有限公司   | 5,000,000.00  | 50,000.00 |               |           |
| 其他应收款   | 无锡唐德文化传媒有限公司   | 500.00        | 25.00     | 500.00        | 5.00      |
| 其他应收款   | 贾晓虎            |               |           | 194,800.00    | 1,948.00  |
| 其他应收款   | 王大庆            | 50,000.00     | 2,500.00  | 50,000.00     | 500.00    |
| 其他应收款   | 广州流花唐德影院管理有限公司 |               |           | 73,800.00     | 738.00    |
| 其他非流动资产 | 上海优绩影视器材有限公司   | 13,000,000.00 |           | 13,000,000.00 |           |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款  | 合肥唐恒影院有限公司     | 281,057.93   |              |
| 应付账款  | 西安海港唐德影院有限公司   | 7,300.84     |              |
| 应付账款  | 漳州唐德电影院有限公司    | 779,451.14   |              |
| 应付账款  | 江门市恩平唐德影院有限公司  | 6,555.56     |              |
| 其他应付款 | 上海唐昂影院有限公司     | 900,000.00   |              |
| 其他应付款 | 无锡唐德文化传媒有限公司   | 2,813.88     | 2,813.88     |
| 其他应付款 | 霍尔果斯如果文化传媒有限公司 | 26,890.31    | 26,890.31    |
| 其他应付款 | 贾晓虎            | 2,937,999.36 | 2,929,158.36 |
| 其他应付款 | 上海磐墨文化传媒有限公司   | 367,975.22   | 367,975.22   |

## 十二、股份支付

### 1、其他

2016年3月7日，本公司召开第二届董事会第十九次会议并审议通过了《关于控股孙公司北京邦视文化传媒有限公司员工股权激励计划的议案》。邦视传媒公司拟对其副总经理孙吉实施股权激励计划。根据邦视传媒公司及唐德传媒公司和北京雅迪传媒有限公司（以下简称“雅迪传媒公司”）与孙吉于2016年3月7日签订的《股权激励协议》，如果在《股权激励协议》生效后连续三个会计年度即2016年度、2017年度和2018年度内邦视传媒公司累计实现净利润达到5,400万元，且满足下列条件或孙吉得到邦视传媒公司的豁免时，唐德传媒公司与雅迪传媒公司分别向孙吉以1元/1元注册资本的价格转让邦视传媒公司450万元和300万元的注册资本，孙吉通过股权激励计划受让的邦视文化注册资本总计不超过750万元。

（1）孙吉与邦视传媒公司之间签署的劳动合同及保密协议、竞业禁止协议等合同持续有效，且自股权转让日起剩余劳动合同期限不少于36个月或该等劳动合同为无固定期限的劳动合同；

（2）孙吉在《股权激励协议》中作出的任何陈述、保证和承诺应协议签署日在所有方面真实、准确和完整并至股权转让日在所有方面持续真实、准确和完整；

（3）孙吉已适当履行并遵守《股权激励协议》中包含的、要求其在股权转让日前必须履行或遵守的所有约定、义务和条件；

（4）不存在任何阻碍孙吉完成股权转让的司法程序、诉讼程序或其他类似性质的程序。

2018年度，邦视传媒公司实现净利润-12,382,209.81元，未达到股权激励协议约定的业绩条件，故本期未确认股权激励费用。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）、截至2018年12月31日，本公司发生的应收账款保理业务情况如下：

①保理方：深圳谨诚商业保理有限公司（以下简称“深圳谨诚公司”）

2018年6月22日，本公司与深圳谨诚公司签订《应收账款买断合同》，2018年6月27日，本公司收到深圳谨诚公司确认函，确认：深圳谨诚公司已于2018年6月25日向本公司支付买断对价39,842,810.00元，及买断的应收账款明细为某电视台客户的项目播映权转让款余额51,310,900.00元。

2019年3月，公司与深圳谨诚公司签订《应收账款回购协议暨应收账款买断合同之终止协议》。深圳谨诚公司确认，截至本协议签署之日，深圳谨诚公司就原合同已收取该电视台客户向其支付的应收账款人民币90万元，承诺并确认：此外未收取约定应收账款中的其他款项，且未对应收账款进行任何处分（包括但不限于转让、质押或设立其他担保等）。本公司同意：按照本条约定的方式及条件提前回购约定应收账款，本公司应于约定回购日期将回购款项支付至深圳谨诚公司指定的收款账户；回购日期：2019年3月25日；回购价格：38,942,810.00元。

鉴于资产负债表日后应收账款买断协议已终止，本公司在资产负债表日未终止确认相关的应收账款，同时将收到的转让价款确认为负债。

②保理方：远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁公司”）

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

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

2018年8月15日，子公司新疆诚宇公司与远东国际租赁有限公司及债务人云南广播电视台签订附有追索权的保理合同，

将子公司新疆诚宇公司应收云南广播电视台的账款14,026,250.00元转让给远东国际租赁有限公司。同日，子公司新疆诚宇公司与远东国际租赁有限公司签订应收账款转让登记协议。

#### (2)、约定的重大投资项目

子公司东阳鼎石公司认缴霍邱县唐德影院有限公司注册资本100,000.00元，占注册资本的10.00%，认缴芜湖万胜唐德影院有限公司注册资本100,000.00元，占注册资本的10.00%，截至2018年12月31日尚未缴纳出资。

本公司作为有限合伙人与普通合伙人上海金浦鲲文投资管理有限公司和上海相易企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、有限合伙人上海悦达新实业集团有限公司和苏州国发苏创文化创意投资企业（有限合伙）共同出资设立苏州金浦昊悦文化产业投资基金，共出资金额为44,100.00万元，其本公司认缴20,000.00万元；截止2018年12月31日，本公司实缴出资额2,000.00万元，尚有出资额18,000.00万元待缴纳。

本公司认缴无锡唐德文化传媒有限公司注册资本1,470.00万元，占注册资本的49%，认缴霍尔果斯如果文化传媒有限公司注册资本1750万元，占注册资本的35%，截至2018年12月31日尚未出资。

子公司上海伟盛公司认缴上海磐墨文化传媒有限公司注册资本120.00万，占注册资本的40%，截至2018年12月31日尚未出资。

子公司上海悠闲公司认缴霍尔果斯共享美好文化传媒有限公司注册资本33.40万元，占注册资本的33.4%，截至2018年12月31日尚未出资。

(3)、截至2018年12月31日，本公司其他承诺及或有事项详见本财务报表附注十五、2之说明。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、2019年1月1日起执行新会计准则的影响

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。经本公司董事会会议于2018年4月29日决议通过，本公司将于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

以下为所涉及的会计政策变更的主要内容：

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。

在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

#### 2、限制性股票激励计划

本公司2019年第二次临时股东大会审议通过《浙江唐德影视股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）》，本公司申请增加注册资本人民币13,833,000.00元，新增注册资本由本公司通过向董莹等47名股权激励对象授予限制性股票的方式认缴，授予激励对象限制性股票的价格为3.41元/股，变更后的注册资本为人民币413,833,000.00元，每股面值1元，折合股份总数413,833,000股。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了9个报告分部，分别为电视剧业务、电影业务、影视广告制作及相关服务业务、影视后期制作业务、艺人经纪业务、栏目业务、剧本创作及销售业务、院线业务和其他业务。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：①电视剧业务主要包括电视剧的制作、发行及衍生业务；②电影业务主要包括电影的制作、发行及衍生业务；③影视广告制作及相关服务业务主要包括提供影视广告拍摄制作及相关服务；④影视后期制作业务主要包括提供画面剪辑、声音制作、特效、字幕以及片头片尾制作等视听语言的制作和合成服务；⑤艺人经纪业务主要包括艺人演艺经纪代理服务和企业客户艺人服务；⑥栏目业务主要包括电视节目和栏目的制作、发行及衍生业务；⑦剧本创作及销售业务主要包括影视剧剧本策划、创作及销售业务；⑧院线业务主要包括影院管理业务、影院播映业务及其他配套业务⑨其他业务主要包括除上述之外业务金额较小的业务。

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

报告分部的财务数据存在重合，不能有效区分资产和负债。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 电视剧业务     | 电影业务      | 影视广告制作及相关服务业务 | 影视后期制作业务  | 艺人经纪业务    | 栏目业务 | 剧本创作及销售业务 | 院线业务      | 其他业务      | 分部间抵销 | 合计        |
|------|-----------|-----------|---------------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-----------|-------|-----------|
| 主营业务 | 267,378,5 | 26,929,75 | 2,162,438     | 21,388,93 | 2,091,524 |      | 37,664,02 | 11,155,49 | 2,746,957 |       | 371,517,7 |
| 收入   | 89.58     | 9.16      | .08           | 3.68      | .06       |      | 9.95      | 5.74      | .15       |       | 27.40     |
| 主营业务 | 242,928,5 | 41,986,57 | 566,037.1     | 15,965,66 | 1,775,410 |      | 17,843,81 | 16,931,88 | 1,242,625 |       | 339,240,5 |
| 成本   | 56.56     | 2.83      | 0             | 5.91      | .91       |      | 1.07      | 0.63      | .62       |       | 60.63     |

### 2、其他

#### (1) 《中国好声音》

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

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

2017年12月6日，Talpa在其官网发表声明“根据与浙江唐德影视股份有限公司签订的”The voice of China”授权协议中的明示条款，Talpa完全有权终止该协议。故而，唐德公司无权再于大中华地区内制作”The voice of China”节目。并且，Talpa

进一步决定放弃在中国对中文“中国好声音”的使用及该商标的主张和索赔，也不再在中国地区就“The voice of”的节目模式寻求授权合作。”（翻译版）

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

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

截至本财务报告出具日，上述仲裁已暂停，双方正在商谈中。

## (2)已签署但未履行的重大合同

2017年7月27日，本公司与上海汐麟投资管理有限公司（以下简称“上海汐麟公司”）分别就电视剧《战时我们正年少》、电视剧《朱雀》、电视剧《爹妈一箩筐》、电视剧《一身孤注掷温柔》签订联合摄制合同及相关补充协议，约定：上海汐麟公司合计投资3亿元，在上海汐麟公司对上述电视剧项目的投资满12个月之日，无论上述剧目是否获得发行许可证、有无发行或有无发行收益，本公司都向上海汐麟公司支付投资本金及投资收益，投资收益按照年收益率8%（税前）计算。公司控股股东吴宏亮先生就上述联合投资摄制合同及相关补充协议出具担保函，为投资本金和投资收益等提供担保。

2017年7月31日，本公司与上海汐麟公司分别对上述联合摄制合同及相关补充协议签署终止协议，确认：自本协议签署生效之日起终止双方签订的原联合摄制合同及相关补充协议；双方未履行原联合摄制合同及相关补充协议项下任何约定，原联合摄制合同及相关补充协议实际尚未开始履行。

2017年7月31日，吴宏亮先生与上海汐麟公司签订借款合同，约定：吴宏亮先生向上海汐麟借款金额3亿，借款期限12个月，利率8%。

2019年4月22日，上海汐麟公司确认：（1）截至本确认函签署之日，上海汐麟公司已足额收到吴宏亮先生和/或其指定第三方支付的全部借款本金3亿元及应付的全部利息，吴宏亮先生的全部债务已清偿完毕。上海汐麟公司与吴宏亮先生之间不存在任何纠纷或争议，亦不存在其他利益安排。（2）本公司不曾存在对上海汐麟公司的欠款或其他任何尚未履行完毕的债权债务关系或担保关系，当前对上海汐麟公司亦不存在其他未结清款项或其他任何尚未履行完毕的债权债务关系或担保关系；本公司与上海汐麟公司之间亦不存在任何纠纷或争议。

针对上述事项，北京竞天公诚律师事务所于2019年4月24日出具法律意见书，发表如下结论：（1）终止协议系签署双方真实意思表示，合法、有效；根据终止协议的约定，上述联合摄制合同及相关补充合同已于2017年7月31日全部解除，且该等合同均未实际开始履行；（2）截至法律意见书出具之日，吴宏亮先生与上海汐麟公司于2017年7月31日签署的借款合同项下债务均已偿还完毕；（3）经审阅本公司提供的2016年度、2017年度、2018年度以及2019年1月至法律意见书出具之日的本公司借款合同、担保合同、关于对外担保事项的内部决策文件和公告文件、本公司及主要下属子公司的企业征信报告，并根据本公司出具的《承诺函》，本公司在2016年度、2017年度、2018年度以及2019年1月至本法律意见书出具之日期间，不存在违反相关法律、法规规定的对外提供担保的情况。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 应收账款 | 664,733,041.51 | 1,330,764,791.45 |
| 合计   | 664,733,041.51 | 1,330,764,791.45 |

## (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  |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 599,350,000.00   | 46.88%  | 496,072,000.00 | 80.81% | 103,278,000.00 |                  |         |               |       |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 679,261,767.90   | 53.12%  | 117,806,726.39 | 19.19% | 561,455,041.51 | 1,393,146,653.18 | 100.00% | 62,381,861.73 | 4.48% | 1,330,764,791.45 |
| 合计                   | 1,278,611,767.90 | 100.00% | 613,878,726.39 | 48.01% | 664,733,041.51 | 1,393,146,653.18 | 100.00% | 62,381,861.73 | 4.48% | 1,330,764,791.45 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额           |                |        |      |
|-----------|----------------|----------------|--------|------|
|           | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例   | 计提理由 |
| 《巴清传》     | 599,350,000.00 | 496,072,000.00 | 80.81% |      |
| 合计        | 599,350,000.00 | 496,072,000.00 | --     | --   |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |                |         |
|---------|----------------|----------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |                |         |
| 1 年以内小计 | 174,043,938.00 | 1,740,439.38   | 1.00%   |
| 1 至 2 年 | 246,541,257.11 | 12,327,062.86  | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 58,716,000.00  | 29,358,000.00  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 73,112,745.88  | 73,112,745.88  | 100.00% |
| 合计      | 552,413,940.99 | 116,538,248.12 | 21.10%  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 组合名称     | 期末余额           |              |       |
|----------|----------------|--------------|-------|
|          | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 合并范围内关联方 | 126,847,826.91 | 1,268,478.27 | 1.00% |
| 合计       | 126,847,826.91 | 1,268,478.27 | 1.00% |

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 559,713,338.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,216,474.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称   | 收回或转回金额      | 收回方式 |
|--------|--------------|------|
| 某电视台客户 | 8,216,474.00 | 核销   |
| 合计     | 8,216,474.00 | --   |

## 3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目  | 核销金额         |
|-----|--------------|
| 项目一 | 8,216,474.00 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称   | 应收账款性质   | 核销金额         | 核销原因           | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------|----------|--------------|----------------|---------|-------------|
| 某电视台客户 | 电视剧版权转让款 | 8,216,474.00 | 为尽快回笼资金，给予客户折扣 | 无       | 否           |
| 合计     | --       | 8,216,474.00 | --             | --      | --          |

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为972,613,808.43元，占应收账款年末余额合计数的比例76.07%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为507,978,390.42元。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 538,706,130.07 | 539,642,420.49 |
| 合计    | 538,706,130.07 | 539,642,420.49 |

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额           |         |              |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 546,183,684.69 | 100.00% | 7,477,554.62 | 1.37% | 538,706,130.07 | 547,271,848.60 | 100.00% | 7,629,428.11 | 1.39% | 539,642,420.49 |
| 合计                    | 546,183,684.69 | 100.00% | 7,477,554.62 | 1.37% | 538,706,130.07 | 547,271,848.60 | 100.00% | 7,629,428.11 | 1.39% | 539,642,420.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 56,158,849.34 | 561,588.49   | 1.00%   |
| 1 至 2 年 | 9,625,843.93  | 481,292.20   | 5.00%   |
| 2 至 3 年 | 392,512.00    | 196,256.00   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 1,452,881.96  | 1,452,881.96 | 100.00% |
| 合计      | 67,630,087.23 | 2,692,018.65 | 3.98%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 组合名称     | 期末余额           |              |       |
|----------|----------------|--------------|-------|
|          | 其他应收款          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 合并范围内关联方 | 478,553,597.46 | 4,785,535.97 | 1.00% |
| 合计       | 478,553,597.46 | 4,785,535.97 | 1.00% |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-151,873.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-----------|----------------|----------------|
| 往来款       | 478,553,597.46 | 498,298,513.04 |
| 项目投资款     | 52,000,000.00  |                |
| 借款        | 8,450,000.00   | 15,373,288.00  |
| 股权转让款     | 4,000,001.00   |                |
| 保证金及押金    | 2,660,812.72   | 2,678,812.72   |
| 诉前行为保全担保金 |                | 30,000,000.00  |
| 备用金及其他    | 519,273.51     | 921,234.84     |
| 合计        | 546,183,684.69 | 547,271,848.60 |

## 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄      | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------|-------|----------------|---------|----------------------|--------------|
| 新疆诚宇文化传媒有限公司   | 往来款   | 132,726,580.00 | 1 年以内   | 24.30%               | 1,327,265.80 |
|                |       | 78,725,123.95  | 1 至 2 年 | 14.41%               | 787,251.24   |
|                |       | 1,000,000.00   | 2 至 3 年 | 0.18%                | 10,000.00    |
| 上海星河传说影视文化有限公司 | 往来款   | 21,913,679.34  | 1 年以内   | 4.01%                | 219,136.79   |
|                |       | 70,057,056.57  | 1 至 2 年 | 12.83%               | 700,570.57   |
| 北京唐德国际文化传媒有限公司 | 往来款   | 37,818,052.04  | 1 年以内   | 6.92%                | 378,180.52   |
|                |       | 14,925,449.00  | 1 至 2 年 | 2.73%                | 149,254.49   |
|                |       | 2,878,372.80   | 2 至 3 年 | 0.53%                | 28,783.73    |
| 北京唐德灿烂影视文化有限公司 | 往来款   | 3,092,000.00   | 1 年以内   | 0.57%                | 30,920.00    |
|                |       | 25,666,182.42  | 1 至 2 年 | 4.70%                | 256,661.82   |
| 上海耀丰影视文化有限公司   | 项目投资款 | 25,000,000.00  | 1 年以内   | 4.58%                | 250,000.00   |
| 合计             | --    | 413,802,496.12 | --      | 75.76%               | 4,138,024.96 |

## 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     | 146,595,327.38 |      | 146,595,327.38 | 126,030,864.49 |      | 126,030,864.49 |
| 对联营、合营企业投资 | 17,550,280.85  |      | 17,550,280.85  | 18,780,317.24  |      | 18,780,317.24  |

|    |                |  |                |                |  |                |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 合计 | 164,145,608.23 |  | 164,145,608.23 | 144,811,181.73 |  | 144,811,181.73 |
|----|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位  | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 唐德传媒公司 | 5,587,044.64   |               |      | 5,587,044.64   |          |          |
| 唐德电影公司 | 475,475.74     |               |      | 475,475.74     |          |          |
| 龙源广告公司 | 500,000.00     |               |      | 500,000.00     |          |          |
| 东阳鼎石公司 | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00   |          |          |
| 凤凰经纪公司 | 1,268,327.11   |               |      | 1,268,327.11   |          |          |
| 上海鼎石公司 | 11,460,000.00  |               |      | 11,460,000.00  |          |          |
| 新疆诚宇公司 | 10,000,000.00  |               |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 上海悠闲公司 | 1,530,000.00   |               |      | 1,530,000.00   |          |          |
| 唐德国际公司 | 22,397,812.00  | 20,064,462.89 |      | 42,462,274.89  |          |          |
| 上海翎刻公司 | 12,000,000.00  |               |      | 12,000,000.00  |          |          |
| 佳路影视公司 | 6,000,003.00   |               |      | 6,000,003.00   |          |          |
| 唐德影院公司 | 5,100,000.00   |               |      | 5,100,000.00   |          |          |
| 星河传说公司 | 4,800,000.00   |               |      | 4,800,000.00   |          |          |
| 前海皓森公司 | 1.00           |               |      | 1.00           |          |          |
| 深圳新悦公司 | 1.00           |               |      | 1.00           |          |          |
| 上海万磁公司 | 7,000,000.00   |               |      | 7,000,000.00   |          |          |
| 上海伟盛公司 | 31,912,200.00  |               |      | 31,912,200.00  |          |          |
| 世代文化公司 | 3,000,000.00   |               |      | 3,000,000.00   |          |          |
| 愚人文化公司 |                | 500,000.00    |      | 500,000.00     |          |          |
| 合计     | 126,030,864.49 | 20,564,462.89 |      | 146,595,327.38 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位                       | 期初余额              | 本期增减变动           |                  |                     |              |            |                     |            |           | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|-----------|-------------------|--------------|
|                            |                   | 追加投资             | 减少投资             | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他        |                   |              |
| 一、合营企业                     |                   |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                   |              |
| 二、联营企业                     |                   |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                   |              |
| 上海优绩<br>影视器材<br>有限公司       | 9,065,646<br>.73  |                  |                  | 911,998.9<br>7      |              |            |                     |            |           | 9,977,645<br>.70  |              |
| 北京千骊<br>影视有限<br>公司         | 3,215,182<br>.31  | 2,400,000<br>.00 |                  | -565,041.<br>86     |              |            |                     |            |           | 5,050,140<br>.45  |              |
| 上海奇禧<br>电影制作<br>有限公司       | 3,796,969<br>.33  |                  | 3,414,685<br>.76 | -382,283.<br>57     |              |            |                     |            |           |                   |              |
| 浙江鼎石<br>星创科技<br>有限公司       | 2,702,518<br>.87  |                  |                  | -180,024.<br>17     |              |            |                     |            |           | 2,522,494<br>.70  |              |
| 无锡唐德<br>文化传媒<br>有限公司       |                   |                  |                  |                     |              |            |                     |            |           |                   |              |
| 霍尔果斯<br>如果文化<br>传媒有限<br>公司 |                   |                  |                  | -26,890.3<br>1      |              |            |                     |            | 26,890.31 |                   |              |
| 小计                         | 18,780,31<br>7.24 | 2,400,000<br>.00 | 3,414,685<br>.76 | -242,240.<br>94     |              |            |                     |            | 26,890.31 | 17,550,28<br>0.85 |              |
| 合计                         | 18,780,31<br>7.24 | 2,400,000<br>.00 | 3,414,685<br>.76 | -242,240.<br>94     |              |            |                     |            | 26,890.31 | 17,550,28<br>0.85 |              |

#### 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 | 215,669,015.81 | 180,520,806.85 | 453,424,047.41 | 193,335,697.17 |
| 其他业务 | 4,349,384.31   |                | 13,245,536.52  | 11,782,665.03  |
| 合计   | 220,018,400.12 | 180,520,806.85 | 466,669,583.93 | 205,118,362.20 |

#### 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额       | 上期发生额        |
|-----------------|-------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -242,240.94 | 1,251,145.43 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 585,315.24  |              |
| 合计              | 343,074.30  | 1,251,145.43 |

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明 |
|-----------------------------------------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | 561,165.65   |    |
| 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） | 3,898,475.67 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -258,055.06  |    |
| 少数股东权益影响额                                     | 103,900.48   |    |
| 合计                                            | 4,097,685.78 | -- |

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          | -126.66%   | -2.32       | -2.32       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -127.22%   | -2.33       | -2.33       |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

不适用

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人吴宏亮先生、主管会计工作负责人郑敏鹏先生、会计机构负责人毛珊珊女士签名并盖章的财务报告文本。
  - 二、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、经公司法定代表人吴宏亮先生签名的2018年年度报告
  - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：

浙江唐德影视股份有限公司

2019年4月29日