

浙江唐德影视股份有限公司

2020 年半年度报告



公告编号：2020-095

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司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以及控股股东股票质押比例较高的风险，有关详情参见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”中的“九、公司面临的风险和应对措施”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

2020 年半年度报告	2
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	13
第四节 经营情况讨论与分析	21
第五节 重要事项	37
第六节 股份变动及股东情况	42
第七节 优先股相关情况	43
第八节 可转换公司债券相关情况	44
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第十节 公司债相关情况	45
第十一节 财务报告	46
第十二节 备查文件目录	141

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、唐德影视、唐德影视公司	指	浙江唐德影视股份有限公司
唐德传媒公司	指	北京唐德国际文化传媒有限公司
唐德电影公司	指	北京唐德国际电影文化有限公司
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
新疆诚宇公司	指	新疆诚宇文化传媒有限公司
东阳沙暴公司	指	东阳沙暴电影文化有限公司
唐德灿烂公司	指	北京唐德灿烂影视文化有限公司
唐德国际公司	指	唐德国际娱乐有限公司
安威集团公司	指	安威集团有限公司
杰裕国际公司	指	杰裕国际有限公司
邦视传媒公司	指	北京邦视文化传媒有限公司
皓森影视公司	指	深圳皓森影视文化科技传媒有限公司
唐德元素公司	指	深圳唐德元素影视基金管理有限公司
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
星河传说公司	指	上海星河传说影视文化有限公司
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
世代文化公司	指	北京世代文化传媒有限公司
浙江佳路公司	指	浙江佳路影视文化有限公司
唐德云梦公司	指	北京唐德云梦文化传媒有限公司
深圳新悦公司	指	深圳新悦文化传媒有限公司
上海万磁公司	指	上海万磁文化传媒有限公司
创艺国际公司	指	创艺国际娱乐有限公司

广州白云汇公司	指	广州白云汇唐德影院有限公司
影院管理公司	指	上海唐德影院管理有限公司
浙江广电集团	指	浙江广播电视集团
浙江易通公司	指	浙江易通数字电视投资有限公司
东阳金控集团	指	东阳市金融控股集团有限公司
东阳聚文公司	指	东阳聚文影视文化投资有限公司
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, 在本半年度报告中, 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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
IP	指	Intellectual Property, 知识产权
收视率	指	在某个时段收看某个电视节目的目标观众人数占总目标人群的比重, 以百分比表示。一般由第三方数据调研公司, 通过电话、问卷调查、机顶盒或其他方式抽样调查来得到收视率
执行制片方	指	在影视剧联合摄制各方中, 负责剧组的组建、具体拍摄工作以及资金的管理和摄制成本核算的一方
非执行制片方	指	在影视剧联合摄制各方中, 将部分的资金投入联合拍摄的执行制片方, 并按照约定获得版权以及相应的投资收益的一方, 其一般不参与具体的摄制管理
卫视	指	采用卫星传输标准的电视频道, 信号通过卫星传输可以覆盖多个地区或全国
电视剧制作许可证	指	电视剧在拍摄之前经过国家广播电视总局的备案公示后取得的行政许可文件, 包括《电视剧制作许可证 (乙种)》和《电视剧制作许可证 (甲种)》。电视剧只有在取得该许可证后方可拍摄
电视剧发行许可证	指	电视剧摄制完成后, 经国家广播电视总局或省级广播电视行政管理部门审查通过后取得的行政许可文件, 电视剧只有取得发行许可证后方可发行
电影片公映许可证	指	电影摄制完成后, 经国家电影局或省级广播电影行政管理部门审查通

		过后取得的行政性许可文件，电影只有取得该许可证后方可公映
剧本	指	用于演出的影视剧的脚本或演出本，由对白、场景、情节、动作等舞台指示组成，是影视剧艺术创作的基础

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	唐德影视	股票代码	300426
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江唐德影视股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	不适用		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Talent Television and Film Co., Ltd.		
公司的法定代表人	吴宏亮		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	130,522,564.99	217,952,425.22	-40.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-71,159,103.46	-76,980,011.38	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-77,667,309.45	-76,835,857.76	不适用
经营活动产生的现金流量净额（元）	-83,878,139.99	-141,044,128.43	不适用
基本每股收益（元/股）	-0.1695	-0.1925	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.1695	-0.1892	不适用
加权平均净资产收益率	-56.36%	-34.77%	下降 21.59 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,956,085,477.15	2,287,760,715.08	-14.50%
归属于上市公司股东的净资产（元）	93,663,426.45	158,846,552.13	-41.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,063.20	
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）	6,581,837.18	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,422.29	
少数股东权益影响额（税后）	73,990.28	
合计	6,508,205.99	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

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

（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（重点网络影视剧需制作机构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、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）公司业务模式的业务指标、财务信息

参见“第四节 经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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

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备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、浙江卫视、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，凤凰卫视等港澳台地区电视台，优酷信息技术（北京）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、神州电视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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，产业链下游单位复工时间普遍延迟，影视行业继续承压，行业景气度有所下降。

报告期内，公司在落实各项疫情防控措施的同时，积极推动影视剧项目的制作、发行和播出工作，但受上述因素影响，公司影视剧项目拍摄工作有所滞后，整体销售进度低于预期。同时，由于受影视行业去库存的周期性影响，部分已发行电视剧的排播进度低于预期，公司应收账款回收进度有所滞后，导致本期计提信用减值损失较上年同期增加。

1、业务综述

报告期内，公司实现营业收入13,052.26万元，较上年同期减少8,742.99万元；营业利润-7,518.67万元，较上年同期增加1,066.48万元；利润总额-7,518.63万元，较上年同期增加1,092.00万元；净利润-7,518.63万元，较上年同期增加1,177.15万元；归属于母公司所有者的净利润-7,115.91万元，较上年同期增加582.09万元。

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	《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
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	《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
4	《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
5	《冯子材》	近代传奇	执行制片方	发行阶段	（浙）剧审字（2017）第029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	《长风破浪》	年代传奇	执行制片方	发行阶段	（浙）剧审字（2018）第044号
8	《火柴小姐与美味先生》	都市爱情	非执行制片方	发行阶段	（浙）剧审字（2016）第052号
9	《守卫者》	年代谍战	非执行制片方	发行阶段	（苏）剧审字（2017）第013号
10	《亲爱的，好久不见》	都市情感	非执行制片方	发行阶段	（湘）剧审字（2016）第003号
11	《阿那亚恋情》	都市爱情	执行制片方	发行阶段	（浙）剧审字（2019）第026号
12	《最初的相遇，最后的别离》	都市情感	非执行制片方	后期制作阶段	
13	《为了明天》	近代革命	非执行制片方	拍摄阶段	
14	《香山叶正红》	重大革命历史	执行制片方	筹备阶段	

电视剧业务方面，报告期内公司实现了电视剧《长风破浪》、《战时我们正年少》等项目的部分销售，代理发行了电视剧《白发》、《想见你》等项目的海外版权。

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

2、公司内控方面工作

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

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

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

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	130,522,564.99	217,952,425.22	-40.11%	主要是由于受新冠肺炎疫情影响，产业链下游单位复工时间普遍延迟，本期电视剧项目销售进度低于预期，且上年同期实现的电视剧《十年三月三十日》和《因法之名》版权授权收入较大，导致营业收入同比下降
营业成本	95,462,480.34	191,182,864.87	-50.07%	主要是由于本期营业收入同比下降，对应结转营业成本同比减少
销售费用	3,928,956.93	12,258,316.16	-67.95%	主要是由于本期影视剧销售收入同比下降，相应营销宣传费用同比下降
管理费用	22,706,063.31	47,390,401.95	-52.09%	主要是由于员工薪酬、房屋租赁费等日常经营支出同比下降
财务费用	42,232,178.11	58,129,328.88	-27.35%	主要是由于本期归还部分到期银行贷款，较上年同期有息负债资金平均占用金额有所下降，导致融资费用有所下降
所得税费用		851,518.93	-100.00%	主要是由于本期出现亏损
经营活动产生的现金流量净额	-83,878,139.99	-141,044,128.43	-40.53%	主要是由于本期购买商品、接受劳务支付的现金同比下降
投资活动产生的现金流量净额	1,313,000.00	2,343,634.28	-43.98%	主要是由于本期回收的固定回报形式的影视项目联合投资款及收益同比下降
筹资活动产生的现金流量净额	-85,263,392.76	151,175,124.13	-156.40%	主要是由于本期偿还部分到期借款
现金及现金等价物净增加额	-167,697,557.61	12,514,694.88	-1,440.01%	主要是由于本期偿还部分到期借款

其他收益	6,581,837.18	277,151.28	2,274.82%	主要是由于本期收到所得税奖励款
信用减值损失	-43,632,628.85	5,809,149.91	-851.10%	主要是由于以前年度电视剧项目销售确认的应收账款因账龄变化,计提了较大金额的坏账准备

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	13,792,886.65	0.71%	181,325,520.48	7.93%	-7.22%	主要是由于本期向合作方支付电视剧《为了明天》项目联合投资款和支付《东宫》联合投资方分账款,以及归还银行借款
应收账款	282,309,247.52	14.43%	279,939,887.20	12.24%	2.19%	主要是由于本期电视剧项目《长风破浪》、《战时我们正年少》等实现销售,相关节目销售款尚未回收
存货	1,035,722,784.40	52.95%	1,064,225,278.58	46.52%	6.43%	主要是由于本期电视剧项目《长风破浪》、《战时我们正年少》实现销售,相应存货结转至营业成本
长期股权投资	15,874,998.00	0.81%	19,489,221.44	0.85%	-0.04%	主要是由于本期对按权益法核算的长期股权单位计提了投资损失
固定资产	11,715,642.07	0.60%	13,893,156.75	0.61%	-0.01%	
短期借款	305,547,225.00	15.62%	313,734,450.00	13.71%	1.91%	
预付款项	324,869,819.96	16.61%	464,815,166.88	20.32%	-3.71%	主要是由于预付电影《狂怒沙暴》部分供应商的项目制作费于本期完成结算并结转至存货,以及电影《飞虎队》项目终止,预付联合摄制投资款与其他合作

						方债务进行抵消
其他权益工具投资	123,876,470.00	6.33%	123,501,470.00	5.40%	0.93%	
其他应付款	732,474,484.40	37.45%	798,172,570.11	34.89%	2.56%	主要是由于本期支付 2019 年度债券利息费用以及支付《东宫》联合投资方分账款
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	2.81%	100,000,000.00	4.37%	-1.56%	主要是由于本期归还已到期的银行借款

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	123,501,470.00				375,000.00			123,876,470.00
金融资产小计	123,501,470.00				375,000.00			123,876,470.00
上述合计	123,501,470.00				375,000.00			123,876,470.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

请参见本报告之“第十一节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“47、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

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
新疆诚宇公司	子公司	影视剧制作和发行	10,000,000.00	556,668,860.44	174,843,243.50	75,943.40	4,009,163.06	4,049,399.80

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

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、公司面临的风险和应对措施

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、拍摄制作备案、剧本内容创作与审查、制作集数长度、制作成本配置比例、演员片酬等方面不断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500万元的网络剧及网络动画片、超过100万元的网络电影）开始制作前，需由制作机构登录“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）经广播电视行政管理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。2020年2月，国家广播电视总局下发了《关于进一步加强电视剧网络剧创作生产管理有关工作的通知》（广电发〔2020〕10号），《通知》要求：（1）加强源头引导，完善拍摄制作备案公示管理：在申报备案公示时，制作机构须向有关广播电视主管部门承诺已基本完成剧本创作，内容涉及政治、军事、外交、国家安全、统战、民族、宗教、司法、公安、反腐等敏感内容的，申报拍摄制作备案公示前须征得省、自治区、直辖市以上人民政府有关主管部门或者有关方面的书面同意意见；（2）反对内容“注水”，规范集数长度：电视剧网络剧拍摄制作提倡不超过40集，鼓励30集以内的短剧创作；（3）做好制作成本配置比例情况报备工作：在电视剧网络剧完成片审查阶段，制作机构须将制作成本决算配置比例情况报告、演员片酬合同复印件，提交至有关广播电视主管部门备案。每部电视剧网络剧全部演员总片酬不得超过制作总成本的40%，其中主要演员片酬不得超过总片酬的70%。

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。

6、亏损对公司经营造成影响的风险

由于电视剧《巴清传》未能按期播出的影响，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2018年度和2019年净利润为负数。2018年度和2019年的亏损，对公司发行公司债券融资、向银行贷款融资等造成负面影响，导致公司2020年度的现金流继续保持紧张状态。

防范措施：公司控股股东吴宏亮先生已与浙江广电集团下属全资子公司浙江易通公司签署股份转让协议和表决权委托协议，将公司的控制权转让给浙江易通公司，并联合公司其他股东向东阳市财政局下属控股子公司东阳聚文公司转让部分公司股份，引入东阳聚文公司作为公司重要股东；同时，浙江易通公司和东阳聚文公司认购公司非公开发行股份。截至本报告签署之日，上述权益变动已获得浙江省国有文化资产管理委员会和东阳市财政局批准。详细情况请参见本报告之“第五节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”部分。浙江广电集团拥有传统电视台和新媒体平台，为公司影视剧制作业务的产业链下游，与公司主营业务有极强的关联性和广泛的协同空间；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。

7、控股股东股票质押比例较高的风险

截至本报告期末，公司控股股东、实际控制人吴宏亮先生合计持有公司152,108,065股股份（占公司总股本的36.31%）。2018年以来，受A股二级市场股价大幅下跌影响，为避免出现股票质押平仓风险，保障公司控股权稳定，吴宏亮先生多次提前偿还质押融资并补充质押股票，致使其当前股票质押比例较高。截至本报告期末，吴宏亮先生将其持有的公司151,838,787股股份进行了质押，占其持有公司股份总数的99.82%，占公司总股本的36.25%。

防范措施：公司控股股东吴宏亮先生已与浙江广电集团下属全资子公司浙江易通公司签署股份转让协议和表决权委托协议，将公司的控制权转让给浙江易通公司，并向东阳市财政局下属控股子公司东阳聚文公司转让部分公司股份，浙江易通公司将成为公司的控股股东，浙江广电集团将成为公司的实际控制人。截至本报告出具之日，上述权益变动已获得浙江省国有文化资产管理委员会和东阳市财政局批准。具体情况请参见本报告之“第五节 重要事项”之“十六、其他重大事项的说明”部分。

十、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、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.63%	2020 年 01 月 07 日	2020 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-001
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	41.62%	2020 年 03 月 04 日	2020 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-015
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.63%	2020 年 03 月 17 日	2020 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-018
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	41.82%	2020 年 04 月 07 日	2020 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-026
2019 年年度股东大会	年度股东大会	41.83%	2020 年 05 月 21 日	2020 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-056
2020 年第五次临时股东大会	临时股东大会	41.82%	2020 年 05 月 28 日	2020 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 公告编号：2020-060

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所	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	2017 年 09 月 27 日		

作承诺			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			
	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		
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。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

	赵健	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。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	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。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任	2015 年 02 月 17 日	2018 年 3 月 20 日	履行完毕
	郑敏鹏	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。本人在任职期间，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任	2015 年 02 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	付波兰	股份	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转	2015 年 02 月 17 日	长久	持续

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

	承诺	影响的，本人将在该项事实经有权机关生效法律文件确认后 30 日内，依法购回本人在公司首次公开发行股票时已转让的原限售股份，购回价格以公司股票发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）和届时二级市场价格中的孰高者确定。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依照《证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定，赔偿投资者损失。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述承诺事项为止，且本人承担相应的法律责任			诺、正常履行
吴宏亮、赵健、李钊	持股意向及减持意向	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺锁定期满后两年内，每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整；上述承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。本人减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。本人作为公司的控股股东，减持公司股票时，须提前三个交易日予以公告。如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将出售股票收益上缴公司，同时，本人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或本人所持流通股自未能履行本承诺事项之日起增加六个月锁定期，且承担相应的法律责任	2015 年 02 月 17 日	2020 年 02 月 17 日	履行完毕
吴宏亮、赵健、北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）、李	关于避免同业竞争的承诺	承诺人截至本承诺函出具之日，除已向贵公司披露的情况外，承诺人没有控股、参股或控制其他企业。除在贵公司的工作外，承诺人也未自营或与他人合作或为他人经营与贵公司相同或相近的业务。承诺人与贵公司之间不存在同业竞争。承诺人承诺在直接或间接持有贵公司股权的相关期间内，本人及本人可能控制的其他企业不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对贵公司的生产经营相同、相似、构成或可能构成竞争的业务或活动。	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行

	钊		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			
	吴宏亮、赵健、北京睿石成长创业投资中心（有限合伙）、李钊	关于减少和规范关联交易的承诺	1、尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序。2、遵守《公司章程（草案）》（上市后适用）以及其他关联交易管理制度的规定，并根据有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关审批程序，保证不通过关联交易损害贵公司和其他股东的利益。3、必要时聘请中介机构对关联交易进行审议、评估和咨询，提高关联交易公允度和透明度。4、如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
	吴宏亮	控股股东、实际控制人关于避免占用资金的承诺	本人承诺未来不以任何形式非经营性占用、借用公司资金、资产及其他权益，不以垫付工资、费用、投资款等方式直接或间接占用公司资金及资源，同时不以下列方式直接或间接地使用公司资金及资源：（1）有偿或无偿地拆借公司的资金；（2）通过银行或非银行金融机构委托公司贷款；（3）接受公司委托进行投资活动；（4）由公司代本人开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）由公司代本人偿还债务；（6）中国证监会禁止的其他占用方式。如本承诺函被证明未被遵守，则自违反本承诺函所承诺事项之日后本人应得的现金分红由贵公司直接用于赔偿因本人未履行承诺而给贵公司或股东带来的损失，直至本人履行承诺或弥补完贵公司、股东的损失为止。同时，在此期间，本人不直接或间接减持贵公司股份，贵公司董事会可申请锁定本人所持贵公司股份	2014 年 04 月 17 日	长久有效	持续承诺、正常履行
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	吴宏亮、赵健、李兰天、郑敏鹏、古元峰、付波兰、郁晖、李民、王智强、李欢	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	客观原因无法履行
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	公司于 2018 年 7 月 2 日披露了《关于公司董事、监事、高级管理人员计划增持公司股份的公告》（公告编号：2018-053），吴宏亮先生、赵健先生、李兰天先生、郑敏鹏先生、付波兰女士、郁晖先生、李民先生、王智强先生、李欢先生计划拟在未来六个月内，根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，通过深圳证券交易所证券交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）增持本公司股份，增持金额合计不低于 10,000 万元。2019 年 1 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了上述增持人将本次增持计划的实施期限延长至 2019 年 4 月 30 日的议案。2019 年 5 月 14 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了增加古元峰先生为新增增持对象并将增持计划的实施期限延长至 2019 年 7 月 31 日的议案。增持所需的资金来源为自有资金或自筹资金。截至本承诺到期之日，公司参与增持的董事、监事、高级管理人员已完成增持金额共计 50,817,484.01 元，增持股份共计 8,083,710 股。受宏观经济下行压力加大和金融去杠杆政策的影响，融资渠道收紧，资金来源受限，加之受影视行业景气度下降和影视行业监管趋严的影响，增持人资金筹措未达预期，从而导致增持计划的实施遇到困难，未能在承诺期限内完成全部增持工作。2019 年 7 月 31 日，公司董事会接到相关增持人的通知，鉴于目前的市场环境、融资渠道及融资手段等实际情况，增持人一致认为无法继续完成本次增持计划，经审慎研究决定，申请豁免履行上述增持承诺。公司于 2019 年 8 月 19 日召开第七次临时股东大会，审议并通过了《关于豁免公司董事、监事、高级管理人员履行增持承诺暨终止增持计划的议案》，豁免增持人履行上述增持承诺					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

参见公司于 2020 年 6 月 2 日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）披露的《董事会关于 2019 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》（公告编号：2020-075）。

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司就 Talpa 单方面发函通知解除《“……好声音”协议》事宜向香港国际仲裁中心提起仲裁	0	否	2017 年 11 月 9 日，公司收到 Talpa 发来的关于要求终止协议的通知函件；针对该事项，公司于 2017 年 11 月 28 日向香港国际仲裁中心提起仲裁，香港国际仲裁中心已受理该案，截至目前尚待审理	暂无	不适用	2017 年 11 月 28 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2017-091

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
东阳鼎石公司诉上海亨安商务咨询有限公司合同纠纷案	1,039.77	否	二审判决已生效	二审判决：被告退还保证金 263.64 万元	执行中	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-072
唐德传媒公司诉广州市城投资产经营管理有限分、广州市城投资产经营管理有限公司房屋租赁合同纠纷案	2,394.2	否	二审判决已生效	二审判决：驳回上诉，维持原判。一审判决：原告向被告支付综合管理费 8.28 万元及该款自 2017 年 4 月 11 日起至实际支付之日止的迟延履行违约金（总额以不超过未付综合管理费 8.28 万元为限）、装修期间使用费共计 745.20 万元	执行中	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-003
广州市建隆物业管理有限公司	7.89	否	二审判决已生效	二审判决：驳回上诉，维持原判。一审判决：被告支付电费 5.98 万元及水费 0.03 万元	执行中	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（网址：

司诉唐德传媒公司物业服务合同纠纷案			效				www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-003
东阳鼎石公司诉南翔万盛(芜湖)文化产业有限公司房屋租赁合同纠纷	418.41	否	二审判决已生效	二审判决: 驳回上诉, 维持原判。一审判决: 被告返还房屋租金 81.20 万元及定金 15.00 万元。2019 年 8 月 6 日, 东阳鼎石公司收到被告支付的 97.23 万元	执行完毕	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-003
河北康迪视听设备制造有限公司诉东阳鼎石公司、唐昂影院公司、漳州唐德公司、广州白云汇公司承揽合同纠纷案	210.12	是: 25.27 万元	二审判决已生效	二审判决: 驳回上诉, 维持原判。一审判决: 唐昂影院公司偿还原告货款 35.52 万元、违约金 7.46 万元(2019 年 9 月 1 日以后的违约金依合同约定的计算方式顺延), 合计 42.98 万元; 判决漳州唐德公司偿还原告货款 53.27 万元、违约金 13.32 万元, 合计 66.59 万元; 判决广州白云汇公司偿还原告货款 94.50 万元、违约金 23.63 万元, 合计 118.13 万元; 判决驳回原告的其他诉讼请求, 东阳鼎石公司无需承担连带责任	执行中	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-055
唐德影视诉高云翔、北京艺璇文化经纪有限公司演出合同纠纷案	6,382.4	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2019-072
唐德电影公司诉深圳市迅雷网络技术有限公司著作权许可使用合同纠纷案	786.77	否	二审审理中	一审判决: 驳回原告诉讼请求	尚未到执行阶段	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-003
唐德影视诉浙江海宁国爱文化传媒有限公司合同纠纷案	5,199.67	否	一审判决已生效	一审判决: 被告于本判决生效后 10 日内, 返还原告投资款 3,780 万元; 并向原告支付到期投资收益 821.25 万元及逾期收益(以本金 3,780 万元为基数, 按照年利率 15% 的标准计算至被告实际清偿之日止)	终结本次执行程序	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2020-003
赫民英诉唐德传媒公司、唐德影视、榆林市晓云影视文化传	10	是: 10.97 万元	二审审理中	一审判决: 1、判决被告立即停止侵权, 不得在电视台及网络上播放、出版发行未署原告为原著作者的《敌后英雄》电视剧、该剧 VCD、DVD 制品以及同名电视小说等一切	尚未到执行阶段	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网(网址: www.cninfo.com.cn),

播有限公司、马树超、云南电视台著作权纠纷				派生作品；2、判决被告于本判决生效之日起十五日内在《人民法院报》上刊登致歉声明；3、判决被告赔偿原告经济损失 10.00 万元及合理支出 900 元，共计 10.09 万元；4、驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费 0.88 万元由被告共同负担			公告编号：2020-003
杨新宇、湘君（上海）影视文化工作室诉唐德影视合同纠纷案	236	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），公告编号：2019-072
北京全视角文化传媒有限公司诉唐德影视租赁合同纠纷案	325.86	否	二审判决已生效	二审判决：1、撤销北京市海淀区人民法院（2019）京 0108 民初 43597 号民事判决；2、被告支付租金 250.66 万元及违约金；3、驳回被告的上诉请求。原被告于 2019 年 12 月签署《和解协议》并达成和解，被告于同日按《和解协议》约定结清和解款	执行完毕	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），公告编号：2020-003
唐德影视诉海宁金泽影视文化传播有限公司合同纠纷案	1,110.03	否	撤诉	一审过程中双方达成和解，公司于 2019 年 12 月收到被告支付的全部和解款	执行完毕	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），公告编号：2020-055
邦视传媒公司诉北京世熙传媒文化有限公司合作协议纠纷案	1,160.42	否	仲裁裁决已生效	仲裁裁决：被申请人向申请人支付投资收益款 1,035.78 万元及以此为基数计算至实际付款日的相应利息，并向申请人支付保全费 0.5 万元及仲裁费 5.19 万元	尚未到执行阶段	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），公告编号：2020-055
唐德影视诉河南电视台合同纠纷案	1,217.06	否	撤诉	一审过程中双方达成和解，公司于 2019 年 12 月 30 日收到被告支付的全部和解款	执行完毕	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），公告编号：2020-003
唐德影视诉河南电视台合同纠纷案	1,251.98	否	撤诉	一审过程中，公司于 2019 年 12 月 16 日收到被告支付的合同款 356.40 万元，后双方达成和解，并于 2019 年 12 月 30 日收到被告支付的全部剩余和解款	执行完毕	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn），公告编号：2020-003

唐德影视诉河南电视台合同纠纷案	1,046.57	否	撤诉	一审过程中双方达成和解，公司于 2019 年 12 月 30 日收到被告支付的全部和解款	执行完毕	2020 年 01 月 20 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-003
唐德影视诉江西广播电视台合同纠纷案	467.01	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2019 年 11 月 01 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2019-123
上海鼎石公司诉江苏学冠影业有限公司合同纠纷案	1,000	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-085
唐德电影公司诉深圳市迅雷网络技术有限公司合同纠纷案	609.43	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-085
唐德灿烂公司诉华视春天国际文化传媒（北京）有限公司著作权许可使用合同纠纷案	120	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-085
唐德影视诉杨晓敏、金梦、梁小萍、杨天意著作权许可使用合同纠纷案	61.94	否	一审审理中	暂无	尚未到执行阶段	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-085
上海索艺建筑工程咨询有限公司诉东阳鼎石公司合同纠纷案	16.2	否	仲裁裁决已生效	仲裁裁决：被申请人支付影院工程装修设计费损失 6.60 万元、放映工艺起坡图设计费用损失 1.95 万元	尚未到执行阶段	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网（网址： www.cninfo.com.cn ），公告编号：2020-085

注：以上其他诉讼事项进展及执行情况，均截至 2020 年 7 月 15 日（为《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》，（公告编号：2020-085）披露之日）。

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决的情况。

报告期内，公司及控股股东、实际控制人将其持有的公司151,838,787股股份进行了质押，占其持有公司股份总数的99.82%，占公司总股本的36.25%，截至本报告期末，上述质押款项尚未清偿。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年9月20日，公司召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议，并于2019年10月9日召开2019年第八次临时股东大会，分别审议通过《关于公司2019年第一期限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，公司实施的2019年第一期限制性股票激励计划中部分激励对象因个人原因离职，根据《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）》的相关规定，该部分人员已不符合激励条件。经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司董事会同意公司回购注销上述人员合计持有的1,856,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格3.41元/股。公司已向上述激励对象支付了回购价款，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本进行审验并出具了中汇会验【2020】0168号验资报告。公司已于报告期内在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。本次回购注销完成后，公司总股本由420,775,000股减少为418,919,000股。本次回购注销事项的有关详情参见公司于2020年3月17日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（网址：www.cninfo.com.cn）披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-017）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

参见“第十一节 财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“6、关联方应收应付款项”。

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“十二、关联方及关联交易”之“6、关联方应收应付款项”

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司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
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
东阳沙暴公司	2018 年 07 月 11 日	10,000	2018 年 07 月 17 日	5,500	质押	24 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		10,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		7,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		10,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		5,500		
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
东阳沙暴公司	2018 年 07 月 11 日	10,000	2018 年 07 月 17 日	5,500	质押	24 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（C1）		10,000		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）		10,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计（C4）		5,500		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）		10,000		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）		7,000		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3+C3）		10,000		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）		5,500		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				58.72%				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清 偿责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

注：2018年7月17日，公司及全资子公司唐德电影公司、唐德电影公司全资子公司东阳沙暴公司作为共同借款人向华美银行

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

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

不适用

（2）半年度精准扶贫概要

不适用

（3）精准扶贫成效

不适用

（4）后续精准扶贫计划

不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2020年6月1日，公司控股股东及实际控制人吴宏亮先生与浙江易通公司、东阳金控集团、东阳聚文公司、公司签署了《关于浙江唐德影视股份有限公司之投资框架协议》；吴宏亮先生与浙江易通公司签署了《浙江唐德影视股份有限公司之股份转让协议》、《吴宏亮与浙江易通数字电视投资有限公司关于浙江唐德影视股份有限公司之表决权委托协议》（以下简称“《表决权委托协议》”）、《吴宏亮与浙江易通数字电视投资有限公司之借款协议》、《吴宏亮与浙江易通数字电视投资有限公司关于浙江唐德影视股份有限公司之股份质押协议》；吴宏亮先生与东阳聚文公司签署了《浙江唐德影视股份有限公司之股份转让协议》、《吴宏亮与东阳聚文影视文化投资有限公司之借款协议》、《吴宏亮与东阳聚文影视文化投资有限公司关于浙江唐德影视股份有限公司之股份质押协议》；唐德影视分别与浙江易通公司、东阳聚文公司签署了《浙江易通数字电视投资有限公司与浙江唐德影视股份有限公司关于浙江唐德影视股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》（以下简称“《易通股份认购协议》”）和《东阳聚文影视文化投资有限公司与浙江唐德影视股份有限公司关于浙江唐德影视股份有限公司非公开发行股票之股份认购协议》（以下简称“《聚文股份认购协议》”）。本次权益变动方式如下：

1、吴宏亮先生拟将其持有的公司 20,945,950 股股份（占公司总股本的 5%）转让给浙江易通公司，股份转让价格为 4.74 元/股；同时，吴宏亮先生将其所持公司 98,654,050 股股份（占公司总股本的 23.55%）的表决权委托给浙江易通公司。在前述股份转让交割且《表决权委托协议》生效后，浙江易通公司将直接持有上市公司 20,945,950 股股份，并通过表决权委托的方式持有上市公司 98,654,050 股股份所对应的表决权。浙江易通公司在上市公司中拥有表决权的股份数量合计为 119,600,000 股，占上市公司总股本的 28.55%，浙江易通公司将成为可支配上市公司最大单一表决权的股东。

2、吴宏亮先生拟将其持有的公司 17,081,066 股股份（占公司总股本的 4.08%）转让给东阳聚文公司，吴宏亮先生还将同时协调第三方股东赵健、陈蓉、李钊向东阳聚文公司合计转让其所持公司 3,864,884 股股份（占公司总股本的 0.92%），前述股份转让价格均为 4.74 元/股。

3、吴宏亮先生后拟进一步将其所持公司 37,158,115 股份（占公司总股本的 8.87%）于相应股份解除限售后转让给浙江易通公司，该等股份系表决权委托股份的组成部分；同时将其所持有公司 7,121,623 股股份（占公司总股本的 1.70%）于相应股份解除限售后转让给东阳聚文公司。前述股份转让完成后，浙江易通公司将直接持有上市公司 58,104,065 股股份，并通过表决权委托的方式持有上市公司 61,495,935 股股份所对应的表决权，浙江易通公司在上市公司中拥有表决权的股份数量合计仍为 119,600,000 股。

4、公司拟非公开发行股票，拟向浙江易通公司和东阳聚文公司非公开发行股份共计 125,675,700 股（占公司发行前总股本的 30%）。根据浙江易通公司、东阳聚文公司分别与唐德影视签署的附条件生效的《易通股份认购协议》和《聚文股份认购协议》，浙江易通公司拟以现金 412,635,215 元认购公司 104,729,750 股股份（占公司发行后总股本的 19.23%），东阳聚文公司拟以现金 82,527,043 元认购公司 20,945,950 股股份（占公司发行后总股本的 3.85%），发行价格为 3.94 元/股。

本次非公开发行完成后，浙江易通公司持有的公司股份将增至 162,833,815 股（占公司发行后总股本的 29.90%），并通过表决权委托的方式持有公司 61,495,935 股股份所对应的表决权，浙江易通公司在公司中拥有表决权的股份数量合计为 224,329,750 股（占公司发行后总股本的 41.19%）；东阳聚文公司将持有公司 49,013,523 股股份（占公司发行后总股本的 9%），吴宏亮先生将持有公司 69,801,311 股股份（占公司发行后总股本的 12.82%）。

本次权益变动前，公司控股股东及实际控制人为吴宏亮先生；吴宏亮先生将其持有的公司 20,945,950 股股份转让给浙江易通公司完成和表决权委托实施后，公司控股股东将变更为浙江易通公司，公司实际控制人将变更为浙江广电集团。

截至本报告出具之日，上述权益变动已获得浙江省国有文化资产管理委员会和东阳市财政局批准，具体情况请参见《浙江唐德影视股份有限公司关于控股股东、实际控制人拟变更事项的进展公告》（公告编号：2020-092）及相关公告。

十七、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

项目	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	174,074,053	41.37%				-18,421,294	-18,421,294	155,652,759	37.16%
3、其他内资持股	174,074,053	41.37%				-18,421,294	-18,421,294	155,652,759	37.16%
境内自然人持股	174,074,053	41.37%				-18,421,294	-18,421,294	155,652,759	37.16%
二、无限售条件股份	246,700,947	58.63%				16,565,294	16,565,294	263,266,241	62.84%
1、人民币普通股	246,700,947	58.63%				16,565,294	16,565,294	263,266,241	62.84%
三、股份总数	420,775,000	100.00%				-1,856,000	-1,856,000	418,919,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2020年3月4日，持有公司首发前限售股股东吴宏亮、赵健因股份锁定期届满解除限售股股份数量合计80,788,306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74,083,796股转为高管锁定股；根据股东赵健所作的承诺，其本次可上市流通的股份数量为0股，其本次解除首发前限售股6,704,510股转为高管锁定股。有关详情参见公司于2020年2月27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《关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2020-009）；

（2）根据陈蓉按照因婚姻关系解除而进行财产分割取得公司股份时作出的各项股份锁定承诺，报告期内其持有的股份中的2,699,745股转为流通股；

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

（4）报告期内，公司对2019年第一期限制性股票激励计划中部分激励对象因个人原因离职，根据《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）》的相关规定，该部分人员已不符合激励条件，公司董事会回购注销上述人员合计持有的1,856,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票。已于2020年3月17日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成部分限制性股票的回购注销手续。有关详情参见公司于当日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-017）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年9月20日，公司分别召开了第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司2019年第一期限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，北京市竞天公诚律师事务所出具了相应法律意见书。2019年10月9日，公司召开了2019年第八次临时股东大会，审议通过了上述相关议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2019年第一期限制性股票激励计划首次授予部分，向不符合激励条件的人员回购注销1,856,000 股已获授但尚未解除限售的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年9月20日，公司分别召开了第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司2019 年第一期限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，公司实施的2019年第一期限制性股票激励计划中部分激励对象因个人原因离职，根据《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）》的相关规定，该部分人员已不符合激励条件。经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司董事会同意公司回购注销上述人员合计持有的1,856,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格3.41元/股。有关详情参见公司2019年9月21日披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-107）。公司于2020年3月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成该等限制性股票的回购注销手续。有关详情参见公司于当日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-017）。

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	74,083,796	74,083,796		0	首发前限售股	按首发承诺解除限售
吴宏亮	39,997,253		74,083,796	114,081,049	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
景旭峰	1,437,000			1,437,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
古元峰	4,945,000			4,945,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
古元峰	2,388,032			2,388,032	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
赵健	6,704,510	6,704,510		0	首发前限售股	按首发承诺解除限售
赵健	2,363,732		6,704,510	9,068,242	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
李钊	13,865,550	13,865,550		0	高管锁定股	不适用
郁晖	1,655,700			1,655,700	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售

付波兰	367,275			367,275	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
郑敏鹏	500,000			500,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
郑敏鹏	361,500			361,500	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
李欢	900,000			900,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
李欢	367,050			367,050	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
李民	123,225			123,225	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
王智强	180,000			180,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
王智强	207,450			207,450	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
陈蓉	10,813,981	2,699,745		8,114,236	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售
激励对象（37人）	8,797,000			8,797,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
激励对象（4人）	2,160,000			2,160,000	股权激励限售股	按照公司股权激励计划规定解除限售
激励对象（6人）	1,856,000	1,856,000		0	股权激励限售股	不适用
合计	174,074,054	99,209,601	80,788,306	155,652,759	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数			15,091		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

吴宏亮	境内自然人	36.31%	152,108,065		114,081,049	38,027,016	质押	151,838,787
太易控股集团有 限公司	境内非国有 法人	4.62%	19,335,295			19,335,295		
李钊	境内自然人	3.12%	13,055,500	-812,000		13,055,500	质押	13,054,500
赵健	境内自然人	2.89%	12,090,989		9,068,242	3,022,747	质押	9,599,500
陈蓉	境内自然人	2.58%	10,818,981		8,114,236	2,704,745		
古元峰	境内自然人	1.94%	8,122,560		7,333,032	789,528	质押	2,970,645
北京睿石成长创 业投资中心（有限 合伙）	境内非国有 法人	1.86%	7,786,752			7,786,752		
王艳	境内自然人	1.83%	7,660,100	7,660,100		7,660,100		
北京鼎石源泉投 资咨询中心（有限 合伙）	境内非国有 法人	1.65%	6,900,170			6,900,170	质押	6,900,170
北京翔乐科技有 限公司	境内非国有 法人	1.52%	6,347,403			6,347,403		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况（如 有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动 的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
吴宏亮		38,027,016				人民币普通股	38,027,016	
太易控股集团有限公司		19,335,295				人民币普通股	19,335,295	
李钊		13,055,500				人民币普通股	13,055,500	
北京睿石成长创业投资中心（有限 合伙）		7,786,752				人民币普通股	7,786,752	
王艳		7,660,100				人民币普通股	7,660,100	
北京鼎石源泉投资咨询中心（有限 合伙）		6,900,170				人民币普通股	6,900,170	
北京翔乐科技有限公司		6,347,403				人民币普通股	6,347,403	
刘朝晨		6,260,607				人民币普通股	6,260,607	
洪艳		6,250,000				人民币普通股	6,250,000	
赵薇		5,849,850				人民币普通股	5,849,850	
前 10 名无限售流通股股东之间，以		未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。未知前 10 名无限售流通股						

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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
邬永东	独立董事	离任	2020 年 03 月 17 日	邬永东先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务，同时辞去董事会审计委员会主任委员，董事会提名、薪酬与考核委员会委员职务。辞去上述职务后，邬永东先生不再担任公司任何职务
马卫国	独立董事	任免	2020 年 03 月 17 日	经公司 2020 年第三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

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江唐德影视股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	13,792,886.65	181,325,520.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	282,309,247.52	279,939,887.20
应收款项融资		
预付款项	324,869,819.96	464,815,166.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,285,228.03	47,218,830.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,035,722,784.40	1,064,225,278.58
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	87,199,288.25	69,012,887.29
流动资产合计	1,781,179,254.81	2,106,537,570.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,874,998.00	19,489,221.44
其他权益工具投资	123,876,470.00	123,501,470.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,715,642.07	13,893,156.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	278,386.77	402,537.93
开发支出		
商誉	499.38	499.38
长期待摊费用	10,160,226.12	10,936,258.80
递延所得税资产		
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动资产合计	174,906,222.34	181,223,144.30
资产总计	1,956,085,477.15	2,287,760,715.08
流动负债：		
短期借款	305,547,225.00	313,734,450.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	68,786,054.39	75,860,570.74

预收款项		538,924,349.63
合同负债	403,499,965.07	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	3,230,122.86	4,668,503.10
应交税费	4,957,133.17	5,227,648.84
其他应付款	732,474,484.40	798,172,570.11
其中：应付利息	9,408,824.84	21,907,855.78
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,573,494,984.89	1,836,588,092.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	299,334,755.74	299,083,466.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	362,370.00	362,370.00
递延收益	15,716,854.49	15,292,076.74
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	315,413,980.23	314,737,912.87
负债合计	1,888,908,965.12	2,151,326,005.29
所有者权益：		
股本	418,919,000.00	420,775,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	165,460,223.78	164,552,533.78
减：库存股	64,999,730.00	71,328,690.00
其他综合收益	850,343.19	255,015.41
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	-459,416,190.35	-388,257,086.89
归属于母公司所有者权益合计	93,663,426.45	158,846,552.13
少数股东权益	-26,486,914.42	-22,411,842.34
所有者权益合计	67,176,512.03	136,434,709.79
负债和所有者权益总计	1,956,085,477.15	2,287,760,715.08

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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	682,667.94	142,635,507.14
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	314,066,939.47	251,004,419.73
应收款项融资		
预付款项	316,005,587.24	306,454,792.37
其他应收款	639,410,549.08	608,228,655.81
其中：应收利息		
应收股利		
存货	622,652,464.35	699,250,173.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	30,463,644.44	10,007,036.70
流动资产合计	1,923,281,852.52	2,017,580,585.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	152,822,240.28	155,643,637.27
其他权益工具投资	123,201,470.00	123,201,470.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,148,100.04	1,368,746.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	213,706.83	313,586.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00
非流动资产合计	290,385,517.15	293,527,440.85
资产总计	2,213,667,369.67	2,311,108,026.15
流动负债：		
短期借款	300,160,000.00	300,640,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	150,855,622.15	148,388,818.19
预收款项		312,856,111.20
合同负债	314,278,752.71	
应付职工薪酬	962,678.04	1,338,987.69
应交税费	1,328,064.55	1,365,821.85
其他应付款	941,041,221.41	960,113,802.32

其中：应付利息	9,363,013.74	21,163,425.24
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,708,626,338.86	1,754,703,541.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	299,334,755.74	299,083,466.13
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	109,700.00	109,700.00
递延收益	4,321,433.74	3,944,075.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	303,765,889.48	303,137,241.38
负债合计	2,012,392,228.34	2,057,840,782.63
所有者权益：		
股本	418,919,000.00	420,775,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,203,849.70	165,296,159.70
减：库存股	64,999,730.00	71,328,690.00
其他综合收益	1,555,800.00	1,555,800.00
专项储备		
盈余公积	32,849,779.83	32,849,779.83
未分配利润	-353,253,558.20	-295,880,806.01
所有者权益合计	201,275,141.33	253,267,243.52
负债和所有者权益总计	2,213,667,369.67	2,311,108,026.15

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	130,522,564.99	217,952,425.22
其中：营业收入	130,522,564.99	217,952,425.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	165,044,235.15	309,377,549.34
其中：营业成本	95,462,480.34	191,182,864.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	714,556.46	416,637.48
销售费用	3,928,956.93	12,258,316.16
管理费用	22,706,063.31	47,390,401.95
研发费用		
财务费用	42,232,178.11	58,129,328.88
其中：利息费用	42,129,993.73	57,815,035.21
利息收入	50,979.74	69,051.46
加：其他收益	6,581,837.18	277,151.28
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,614,223.44	-237,821.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,614,223.44	-237,821.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-43,632,628.85	5,809,149.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-51,630.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-223,231.96
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-75,186,685.27	-85,851,506.86
加：营业外收入	1,466.91	689,086.81
减：营业外支出	1,107.82	943,892.88
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-75,186,326.18	-86,106,312.93
减：所得税费用		851,518.93
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-75,186,326.18	-86,957,831.86
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-75,186,326.18	-86,957,831.86
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-71,159,103.46	-76,980,011.38
2.少数股东损益	-4,027,222.72	-9,977,820.48
六、其他综合收益的税后净额	547,478.42	92,191.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	595,327.78	100,844.56
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	595,327.78	100,844.56

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	595,327.78	100,844.56
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-47,849.36	-8,653.12
七、综合收益总额	-74,638,847.76	-86,865,640.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-70,563,775.68	-76,879,166.82
归属于少数股东的综合收益总额	-4,075,072.08	-9,986,473.60
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1695	-0.1925
（二）稀释每股收益	-0.1695	-0.1892

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

法定代表人：吴宏亮

主管会计工作负责人：郑敏鹏

会计机构负责人：毛珊珊

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	112,546,900.64	97,322,260.58
减：营业成本	77,242,455.17	85,029,310.18
税金及附加	530,781.12	533,978.15
销售费用	556,247.69	3,759,482.68
管理费用	13,898,888.48	22,569,772.10
研发费用		
财务费用	37,370,697.69	49,097,600.38
其中：利息费用	37,351,194.71	48,940,406.07
利息收入	28,218.70	29,538.02

加：其他收益	6,370,120.62	218,387.64
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,821,396.99	-237,821.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,821,396.99	-237,821.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-45,095,213.91	7,668,116.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,626.80
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-57,372,244.69	-56,029,827.06
加：营业外收入		36,778.88
减：营业外支出	507.50	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-57,372,752.19	-55,993,048.18
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-57,372,752.19	-55,993,048.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-57,372,752.19	-55,993,048.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-57,372,752.19	-55,993,048.18
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	72,456,076.92	242,546,246.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,603,105.25	
收到其他与经营活动有关的现金	11,403,608.08	17,956,520.57
经营活动现金流入小计	86,462,790.25	260,502,767.24
购买商品、接受劳务支付的现金	140,717,459.00	322,849,206.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,056,939.99	37,905,875.58
支付的各项税费	2,388,410.24	11,788,010.38
支付其他与经营活动有关的现金	14,178,121.01	29,003,803.32
经营活动现金流出小计	170,340,930.24	401,546,895.67
经营活动产生的现金流量净额	-83,878,139.99	-141,044,128.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,200,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,500,000.00	
投资活动现金流入小计	2,500,000.00	4,202,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	812,000.00	1,858,515.72
投资支付的现金		
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	375,000.00	
投资活动现金流出小计	1,187,000.00	1,858,515.72
投资活动产生的现金流量净额	1,313,000.00	2,343,634.28

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		47,170,530.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	220,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		198,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		221,250,000.00
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	697,360,530.00
偿还债务支付的现金	265,000,000.00	313,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,563,392.76	22,953,582.16
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	700,000.00	210,031,823.71
筹资活动现金流出小计	305,263,392.76	546,185,405.87
筹资活动产生的现金流量净额	-85,263,392.76	151,175,124.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	130,975.14	40,064.90
五、现金及现金等价物净增加额	-167,697,557.61	12,514,694.88
加：期初现金及现金等价物余额	181,125,331.35	76,309,817.31
六、期末现金及现金等价物余额	13,427,773.74	88,824,512.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,206,413.71	85,022,272.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	52,120,781.69	1,454,329.44
经营活动现金流入小计	54,327,195.40	86,476,601.93
购买商品、接受劳务支付的现金	120,932,663.51	182,012,659.51
支付给职工以及为职工支付的现金	5,427,939.95	14,724,174.28
支付的各项税费	525,778.10	16,500.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,550,718.62	22,005,253.77

经营活动现金流出小计	131,437,100.18	218,758,587.56
经营活动产生的现金流量净额	-77,109,904.78	-132,281,985.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,500,000.00	
投资活动现金流入小计	2,500,000.00	4,002,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	2,500,000.00	4,002,150.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		47,170,530.00
取得借款收到的现金	220,000,000.00	230,000,000.00
发行债券收到的现金		198,940,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		161,850,000.00
筹资活动现金流入小计	220,000,000.00	637,960,530.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	313,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,642,934.42	17,389,177.60
支付其他与筹资活动有关的现金	700,000.00	153,131,823.71
筹资活动现金流出小计	287,342,934.42	483,721,001.31
筹资活动产生的现金流量净额	-67,342,934.42	154,239,528.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,183.40
五、现金及现金等价物净增加额	-141,952,839.20	25,955,509.66
加：期初现金及现金等价物余额	142,635,507.14	13,241,987.74
六、期末现金及现金等价物余额	682,667.94	39,197,497.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	420,775,000.00				164,552,533.78	71,328,690.00	255,015.41		32,849,779.83		-388,257,086.89		158,846,552.13	-22,411,842.34	136,434,709.79
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	420,775,000.00				164,552,533.78	71,328,690.00	255,015.41		32,849,779.83		-388,257,086.89		158,846,552.13	-22,411,842.34	136,434,709.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,856,000.00				907,690.00	-6,328,960.00	595,327.78				-71,159,103.46		-65,183,125.68	-4,075,072.08	-69,258,197.76
（一）综合收益总额							595,327.78				-71,159,103.46		-70,563,775.68	-4,075,072.08	-74,638,847.76
（二）所有者投入和减少资本	-1,856,000.00				907,690.00	-6,328,960.00							5,380,650.00		5,380,650.00
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益					5,380,650.00								5,380,650.00		5,380,650.00

的金额															
4. 其他	-1,856,000.00				-4,472,960.00	-6,328,960.00									
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	418,919,000.00				165,460,223.78	64,999,730.00	850,343.19		32,849,779.83		-459,416,190.35		93,663,426.45	-26,486,914.42	67,176,512.03

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末 余额	400,000,000.00				110,125,887.78		-1,610,390.94		32,849,779.83		-281,503,298.99		259,861,977.68	825,373.79	260,687,351.47
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初 余额	400,000,000.00				110,125,887.78		-1,610,390.94		32,849,779.83		-281,503,298.99		259,861,977.68	825,373.79	260,687,351.47
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00	100,844.56				-76,980,011.38		-76,879,166.82	-9,986,473.60	-86,865,640.42
（一）综合收 益总额							100,844.56				-76,980,011.38		-76,879,166.82	-9,986,473.60	-86,865,640.42
（二）所有者 投入和减少资 本	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00									
1. 所有者投入 的普通股	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00									
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	413,833,000.00				143,463,417.78	47,170,530.00	-1,509,546.38		32,849,779.83		-358,483,310.37		182,982,810.86	-9,161,099.81	173,821,711.05

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	420,775,000.00				165,296,159.70	71,328,690.00	1,555,800.00		32,849,779.83	-295,880,806.01		253,267,243.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	420,775,000.00				165,296,159.70	71,328,690.00	1,555,800.00		32,849,779.83	-295,880,806.01		253,267,243.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,856,000.00				907,690.00	-6,328,960.00				-57,372,752.19		-51,992,102.19
（一）综合收益总额										-57,372,752.19		-57,372,752.19
（二）所有者投入和减少资本	-1,856,000.00				907,690.00	-6,328,960.00						5,380,650.00
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,380,650.00							5,380,650.00
4．其他	-1,856,000.00				-4,472,960.00	-6,328,960.00						
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	418,919,000.00				166,203,849.70	64,999,730.00	1,555,800.00		32,849,779.83	-353,253,558.20		201,275,141.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	-529,161,142.18		14,558,151.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	400,000,000.00				110,869,513.70				32,849,779.83	-529,161,142.18		14,558,151.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00				-55,993,048.18		-55,993,048.18
(一)综合收益总额										-55,993,048.18		-55,993,048.18
(二)所有者投入和减少资本	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00						
1. 所有者投入的普通股	13,833,000.00				33,337,530.00	47,170,530.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	413,833,000.00				144,207,043.70	47,170,530.00			32,849,779.83	-585,154,190.36		-41,434,896.83

三、公司基本情况

1、历史沿革

(1) 设立情况

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

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

(2) 注册资本变动情况

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

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

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

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

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

经2011年6月29日公司股东会决议，公司以2011年4月30日为基准日整体变更设立为股份有限公司。整体变更后，公司的

注册资本为人民币6,000万元，股份总数为6,000万股（每股面值1元）。

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

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

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

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

2019年2月，经公司2019年第二次临时股东大会决议通过《浙江唐德影视股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司于2019年3月22日完成向47名激励对象授予1,383.30万股限制性股票，47名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计4,717.05万元，计入股本1,383.30万元，计入资本公积（股本溢价）3,333.75万元。授予完成后，公司的注册资本为41,383.30万元，股份总额41,383.30万股（每股面值1元）。该次变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字[2019]33050001号《验资报告》。

2019年11月，经公司2019年第三届董事会第三十三次会议通过的《关于向公司2019年第二期限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司于2019年12月完成向6名激励对象授予694.20万股限制性股票，6名股权激励对象以货币资金缴纳的限制性股票认购款合计2,415.81万元，计入股本694.20万元，计入资本公积（股本溢价）1,721.61万元。授予完成后，公司的注册资本为42,077.50万元，股份总额42,077.50万股（每股面值1元）。

2019年10月，公司召开了 2019 年第八次临时股东大会审议通过《关于公司 2019 年第一期限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司回购注销部分已不符合激励条件的 6 名激励对象合计持有的 1,856,000 股已获授但尚未解除限售的限制性股票。2020年3月17日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续，公司总股本由420,775,000股减少为418,919,000股。

2、业务性质和经营范围

公司属于影视剧制作和发行行业，公司的经营范围：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：影视广告；影视投资与管理，组织、策划综艺活动，电影、电视剧的创作；文化用品的设计、开发、销售；货物与技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、主要产品和服务

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

4、公司的基本组织架构

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

公司下设策划管理中心、制作管理中心、营销管理中心、总经办、财务部、法律部、证券部等主要职能部门；拥有2个分公司和29个子公司，分别是北京分公司、东阳分公司、东阳鼎石公司、唐德电影公司、龙源广告公司、唐德传媒公司、声动唐德公司、凤凰经纪公司、邦视传媒公司、上海鼎石公司、唐德灿烂公司、唐德云梦公司、新疆诚宇公司、唐德国际公司、佳路影视公司、创艺国际公司、唐德影院公司、星河传说公司、皓森影视公司、深圳新悦公司、上海万磁公司、上海伟盛公

司、哈尔滨国众公司、世代文化公司、愚人文化公司、咖飞影视公司、安威集团公司、广州白云汇公司、东阳沙暴公司和杰裕国际公司。

2020年1-6月，公司纳入合并范围未发生变化，详见附注九“在其他主体中的权益”，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为编制基础。

2、持续经营

截至2020年6月30日，本公司的资产负债率为96.57%，净资产为67,176,512.03元，2020年1-6月发生净亏损75,186,326.18元；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99.82%。这些情况可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

公司对此的应对措施为：

(1) 公司控股股东吴宏亮先生已与浙江广电集团下属全资子公司浙江易通公司签署股份转让协议和表决权委托协议，将公司的控制权转让给浙江易通公司，并联合公司其他股东向东阳市财政局下属控股子公司东阳聚文公司转让部分公司股份，引入东阳聚文公司作为公司重要股东。截至本报告出具之日，上述权益变动已获得浙江省国有文化资产管理委员会和东阳市财政局批准。同时，公司拟向浙江易通公司和东阳聚文公司非公开发行股份。上述权益变动后，公司控股股东将变更为浙江易通公司，公司实际控制人将变更为浙江广电集团；浙江易通和东阳聚文将为公司提供流动性支持及/或为公司债务融资提供增信，有望降低财务费用。

(2) 积极推进项目发行工作，利用疫情期间影视行业生产停滞、平台待播剧逐渐减少之契机，加快库存影视剧项目的发行节奏，及时回笼资金。

(3) 盘活公司剧本储备资源，加快存货周转，与各大网络视频平台以及影视剧制作企业开展合作，以向后者出售剧本版权，以剧本版权作价与后者联合投资制作影视剧项目等方式加快剧本的消化，降低影视剧制作资金消耗，增加公司盈利和流动性。

(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；通过寻求可以协调平台客户的各种外部资源、协助影视项目联合投资合作方向平台客户方催款、帮助联合投资项目合作方开展股权和债权融资等方式加强应收款项的催收工作。

(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。

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3）不属于上述1）或2）的财务担保合同，以及不属于上述1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4）以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2）金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额, 即全部现金短缺的现值。其中, 对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素:

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产, 损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值; 对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资, 公司在其他综合收益中确认其损失准备, 不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款——信用风险特征组合		

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
------------------	----------	--

②应收账款——信用风险特征组合组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款
	预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	1.00
1-2年	5.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

详见本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

12、应收账款

详见本附注五、重要会计政策及会计估计10、金融工具。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。详见本节第五项、10“金融工具”相应内容。

14、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

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：

② 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、28“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定依据

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

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

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

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”部分。

16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产

相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）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；（2）出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

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

（2）投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差

额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

19、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括商标权及办公软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
商标权	5
办公软件	5

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

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、合同负债

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计”之“15、合同资产”部分。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、预计负债

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

（2）公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

27、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

28、收入

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

收入确认原则

（1）销售商品

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，销售合同对销售收入实现有特别约定的，从其约定。

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

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

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

④电影放映收入

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

（3）让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29、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。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

产或递延所得税负债。

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

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

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

(5) 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。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

(1) 收入确认、成本结转

基于影视剧制作和发行业务的行业特点，本公司根据《电影企业会计核算办法》采用“计划收入比例法”作为每期结转成本的会计核算方法，具体情况见附注五、25“收入”。

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

（2）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。

（3）金融资产减值

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

（4）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（5）递延所得税资产

在很有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。

（6）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。

（7）与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2020 年 4 月 28 日召开第三届董事会第三十九次会议和第三届监事会第三十一次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，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	详见其他说明

其他说明：

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

项目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收账款	538,924,349.63	-538,924,349.63	-
合同负债		538,924,349.63	538,924,349.63

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√是□否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	181,325,520.48	181,325,520.48	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	279,939,887.20	279,939,887.20	
应收款项融资			
预付款项	464,815,166.88	464,815,166.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	47,218,830.35	47,218,830.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,064,225,278.58	1,064,225,278.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,012,887.29	69,012,887.29	
流动资产合计	2,106,537,570.78	2,106,537,570.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	19,489,221.44	19,489,221.44	
其他权益工具投资	123,501,470.00	123,501,470.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,893,156.75	13,893,156.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	402,537.93	402,537.93	
开发支出			
商誉	499.38	499.38	
长期待摊费用	10,936,258.80	10,936,258.80	
递延所得税资产			
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00	
非流动资产合计	181,223,144.30	181,223,144.30	
资产总计	2,287,760,715.08	2,287,760,715.08	
流动负债：			
短期借款	313,734,450.00	313,734,450.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	75,860,570.74	75,860,570.74	
预收款项	538,924,349.63		-538,924,349.63
合同负债		538,924,349.63	538,924,349.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,668,503.10	4,668,503.10	
应交税费	5,227,648.84	5,227,648.84	
其他应付款	798,172,570.11	798,172,570.11	
其中：应付利息	21,907,855.78	21,907,855.78	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,836,588,092.42	1,836,588,092.42	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	299,083,466.13	299,083,466.13	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	362,370.00	362,370.00	
递延收益	15,292,076.74	15,292,076.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	314,737,912.87	314,737,912.87	
负债合计	2,151,326,005.29	2,151,326,005.29	
所有者权益：			
股本	420,775,000.00	420,775,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	164,552,533.78	164,552,533.78	
减：库存股	71,328,690.00	71,328,690.00	
其他综合收益	255,015.41	255,015.41	
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	-388,257,086.89	-388,257,086.89	
归属于母公司所有者权益合计	158,846,552.13	158,846,552.13	
少数股东权益	-22,411,842.34	-22,411,842.34	
所有者权益合计	136,434,709.79	136,434,709.79	
负债和所有者权益总计	2,287,760,715.08	2,287,760,715.08	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	142,635,507.14	142,635,507.14	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	251,004,419.73	251,004,419.71	
应收款项融资			
预付款项	306,454,792.37	306,454,792.37	
其他应收款	608,228,655.81	608,228,655.83	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	699,250,173.55	699,250,173.55	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,007,036.70	10,007,036.70	
流动资产合计	2,017,580,585.30	2,017,580,585.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	155,643,637.27	155,643,637.27	
其他权益工具投资	123,201,470.00		
其他非流动金融资产		123,201,470.00	
投资性房地产			
固定资产	1,368,746.97	1,368,746.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	313,586.61	313,586.61	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	13,000,000.00	13,000,000.00	
非流动资产合计	293,527,440.85	293,527,440.85	
资产总计	2,311,108,026.15	2,311,108,026.15	
流动负债：			
短期借款	300,640,000.00	300,640,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	148,388,818.19	148,388,818.19	
预收款项	312,856,111.20		-312,856,111.20
合同负债		312,856,111.20	312,856,111.20
应付职工薪酬	1,338,987.69	1,338,987.69	
应交税费	1,365,821.85	1,365,821.85	
其他应付款	960,113,802.32	960,113,802.32	
其中：应付利息	21,163,425.24	21,163,425.24	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	30,000,000.00	30,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,754,703,541.25	1,754,703,541.25	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	299,083,466.13	299,083,466.13	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	109,700.00	109,700.00	
递延收益	3,944,075.25	3,944,075.25	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	303,137,241.38	303,137,241.38	
负债合计	2,057,840,782.63	2,057,840,782.63	
所有者权益：			
股本	420,775,000.00	420,775,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	165,296,159.70	165,296,159.70	
减：库存股	71,328,690.00	71,328,690.00	
其他综合收益	1,555,800.00	1,555,800.00	
专项储备			
盈余公积	32,849,779.83	32,849,779.83	
未分配利润	-295,880,806.01	-295,880,806.01	
所有者权益合计	253,267,243.52	253,267,243.52	
负债和所有者权益总计	2,311,108,026.15	2,311,108,026.15	

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	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	应缴流转税税额	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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
唐德国际公司	16.5%
创艺国际公司	16.5%

安威集团公司	16.5%
杰裕国际公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税[2019]17号《财政部、税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》，自2019年1月1日至2023年12月31日止，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。

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	8,904.99	20,167.76
银行存款	13,780,021.19	181,241,976.26
其他货币资金	3,960.47	63,376.46
合计	13,792,886.65	181,325,520.48
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	365,112.91	200,187.39

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	964,016.85	0.24%	964,016.85	100.00%	0.00	953,919.74	0.27%	953,919.74	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的										

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	964,016.85	0.24%	964,016.85	100.00%		953,919.74	0.27%	953,919.74	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	392,680,613.30	99.76%	110,371,365.78	28.11%	282,309,247.52	349,709,415.35	99.73%	69,769,528.15	19.95%	279,939,887.20
其中：										
信用风险特征组合	392,680,613.30	99.76%	110,371,365.78	28.11%		349,709,415.35	99.73%	69,769,528.15	19.95%	279,939,887.20
合计	393,644,630.15	100.00%	111,335,382.63	28.28%	282,309,247.52	350,663,335.09	100.00%	70,723,447.89	20.17%	279,939,887.20

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Le Corporation Ltd.	524,016.85	524,016.85	100.00%	对方单位解散
上海晶茂文化传播有限公司	440,000.00	440,000.00	100.00%	对方单位申请破产
合计	964,016.85	964,016.85	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险特征组合	392,680,613.30	110,371,365.78	28.11%
合计	392,680,613.30	110,371,365.78	--

按组合计提坏账准备：采用账龄损失率对照表计提坏账准备

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	160,296,372.65	1,602,963.73	1.00%
1 至 2 年	91,623,158.73	4,581,157.94	5.00%
2 至 3 年	73,147,675.62	36,573,837.81	50.00%
3 年以上	67,613,406.30	67,613,406.30	100.00%
合计	392,680,613.30	110,371,365.78	--

确定该组合依据的说明：

采用账龄损失率对照表计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	160,736,372.65
1 至 2 年	91,623,158.73
2 至 3 年	73,147,675.62
3 年以上	68,137,423.15
3 至 4 年	46,460,201.85
4 至 5 年	2,318,617.91
5 年以上	19,358,603.39
合计	393,644,630.15

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	953,919.74				10,097.11	964,016.85
按组合计提坏账准备	69,769,528.15	40,601,837.63				110,371,365.78
合计	70,723,447.89	40,601,837.63			10,097.11	111,335,382.63

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	136,200,000.00	34.60%	1,362,000.00
客户二	87,750,000.00	22.29%	4,387,500.00
客户三	69,920,000.00	17.76%	34,960,000.00
客户四	36,290,000.00	9.22%	36,290,000.00
客户五	9,200,000.00	2.34%	9,200,000.00
合计	339,360,000.00	86.21%	

(4) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	期末余额	金融资产转移方式
资产		
应收账款余额	5,547,225.00	附追索权方式转让应收账款
合计	5,547,225.00	
负债		
短期借款（金额机构）	5,547,225.00	
合计	5,547,225.00	

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	159,044,440.30	48.96%	363,551,606.01	78.21%
1 至 2 年	102,792,613.45	31.64%	60,045,253.91	12.92%
2 至 3 年	25,244,283.21	7.77%	14,492,910.85	3.12%
3 年以上	37,788,483.00	11.63%	26,725,396.11	5.75%
合计	324,869,819.96	--	464,815,166.88	--

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

期末余额前五名的预付款项合计数306,491,889.76元，占预付款项期末余额合计数的比例为69.45%。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,285,228.03	47,218,830.35
合计	37,285,228.03	47,218,830.35

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
固定回报项目投资款	41,051,624.77	48,896,607.36
保证金及押金	7,220,490.10	7,787,662.30
往来款	11,506,734.36	10,152,514.36
股权转让款	1.00	1.00
备用金及其他	2,303,168.80	2,091,729.26
合计	62,082,019.03	68,928,514.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	106,113.50	1,864,205.63	19,739,364.80	21,709,683.93
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-47,198.91	47,198.91		
--转入第三阶段		-3,486,409.87	3,486,409.87	
本期计提	-1,168.92	2,995,865.35	92,410.64	3,087,107.07
2020 年 6 月 30 日余额	57,745.67	1,420,860.02	23,318,185.31	24,796,791.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

本年度内未新增单项计提坏账准备；

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,774,566.55
1 至 2 年	28,417,200.35
2 至 3 年	9,144,133.67
3 年以上	18,746,118.46
3 至 4 年	2,670,078.06

4 至 5 年	15,575,358.54
5 年以上	500,681.86
合计	62,082,019.03

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,358,490.56					2,358,490.56
按组合计提坏账准备	19,351,193.37	3,087,107.07				22,438,300.44
合计	21,709,683.93	3,087,107.07				24,796,791.00

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
北京世熙传媒文化有限公司	固定回报项目投资款	9,000,000.00	4 至 5 年	14.50%	9,000,000.00
北京正量东方文化传媒股份有限公司	固定回报项目投资款	8,000,000.00	1 至 2 年	12.89%	400,000.00
上海世像文化传媒有限公司	固定回报项目投资款	7,500,000.00	1 至 2 年	12.08%	375,000.00
Visionary Vanguard A	固定回报项目投资款	6,778,039.98	2 至 3 年	10.92%	3,389,019.99
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	1 至 2 年	8.05%	250,000.00
合计	--	36,278,039.98	--		13,414,019.99

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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	165,820,812.51		165,820,812.51	165,507,240.98		165,507,240.98
在产品	416,452,996.14	60,795,332.30	355,657,663.84	363,920,438.86	60,795,332.30	303,125,106.56
库存商品	546,618,493.86	32,374,185.81	514,244,308.05	627,707,487.26	32,114,556.22	595,592,931.04
合计	1,128,892,302.51	93,169,518.11	1,035,722,784.40	1,157,135,167.10	92,909,888.52	1,064,225,278.58

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

存货中前五名影视作品情况

影视剧目	开机时间	进度情况
《长风破浪》（电视剧）	2018年6月	发行中
《狂怒沙暴》（电影）	2018年6月	后期制作
《朱雀》（电视剧）	2015年12月	转为网络定制剧
《阿那亚恋情》（电视剧）	2017年11月	发行中
《亲爱的，好久不见》（电视剧）	2015年10月	发行中

注：存货前五名合计账面余额为712,537,486.90元，占年末余额的比例为63.12%。

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	60,795,332.30					60,795,332.30
库存商品	32,114,556.22		259,629.59			32,374,185.81
合计	92,909,888.52		259,629.59			93,169,518.11

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	87,002,416.09	68,618,858.36
预缴其他税费	196,872.16	394,028.93
合计	87,199,288.25	69,012,887.29

7、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海优绩影视器材有限公司	9,976,408.37			-2,193,877.69						7,782,530.68	
北京千骊影视有限公司	5,334,791.75			-391,151.63						4,943,640.12	
浙江鼎石星创科技有限公司	2,188,886.75			-236,367.67						1,952,519.08	
深圳前海新峰唐德影视基金投资管理有限公司	1,298,892.28			-736,555.33						562,336.95	
上海浩禹演艺经纪有限公司	690,242.29			-56,271.12						633,971.17	
小计	19,489,221.44			-3,614,223.44						15,874,998.00	
合计	19,489,221.44			-3,614,223.44						15,874,998.00	

8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
骑士联盟（北京）信息服务有限公司	77,916,500.00	77,916,500.00
七维动力（北京）文化传媒有限公司	18,972,600.00	18,972,600.00
上海金浦文创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
醉美丝路（北京）国际商贸有限公司	3,374,870.00	3,374,870.00
北京深蓝文化传播股份有限公司	2,937,500.00	2,937,500.00
江门市恩平唐德影院有限公司	100,000.00	100,000.00
西安海港唐德影院有限公司	100,000.00	100,000.00

上海唐昂影院有限公司	100,000.00	100,000.00
上海金浦鲲文投资管理有限公司	375,000.00	
合计	123,876,470.00	123,501,470.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
骑士联盟（北京）信息服务有限公司		6,236,100.00			非交易性金融资产	
七维动力（北京）文化传媒有限公司			3,838,100.00		非交易性金融资产	
上海金浦文创股权投资基金合伙企业（有限合伙）					非交易性金融资产	
醉美丝路（北京）国际商贸有限公司					非交易性金融资产	
杭州心光流美网络科技有限公司			3,333,300.00		非交易性金融资产	
北京深蓝文化传播股份有限公司					非交易性金融资产	
江门市恩平唐德影院有限公司					非交易性金融资产	
西安海港唐德影院有限公司					非交易性金融资产	
广州流花唐德影院有限公司			100,000.00		非交易性金融资产	
上海唐昂影院有限公司					非交易性金融资产	

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	11,715,642.07	13,893,156.75
合计	11,715,642.07	13,893,156.75

(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	6,110,315.99	5,259,312.89	19,819,266.29	31,188,895.17
2.本期增加金额				
(1) 购置	65,530.09			65,530.09
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 外部报表折算差异	1,328.45			1,328.45
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废	16,950.00		4,314.02	21,264.02
4.期末余额	6,160,224.53	5,259,312.89	19,814,952.27	31,234,489.69
二、累计折旧				
1.期初余额	3,933,327.08	4,254,265.16	9,108,146.18	17,295,738.42
2.本期增加金额	574,083.22	341,802.87	1,327,423.91	2,243,310.00
(1) 计提	574,083.22	341,802.87	1,327,423.91	2,243,310.00
3.本期减少金额	16,102.50		4,098.30	20,200.80
(1) 处置或报废	16,102.50		4,098.30	20,200.80
4.期末余额	4,491,307.80	4,596,068.03	10,431,471.79	19,518,847.62
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	1,668,916.73	663,244.86	9,383,480.48	11,715,642.07
2.期初账面价值	2,176,988.91	1,005,047.73	10,711,120.11	13,893,156.75

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	办公软件	商标权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,284,710.41	574,453.66	1,859,164.07
2.本期增加金额	433.26		433.26
(1) 购置	433.26		433.26
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,285,143.67	574,453.66	1,859,597.33
二、累计摊销			
1.期初余额	931,208.45	525,417.69	1,456,626.14
2.本期增加金额	112,908.96	11,675.46	124,584.42
(1) 计提	112,908.96	11,675.46	124,584.42
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,044,117.41	537,093.15	1,581,210.56
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	241,026.26	37,360.51	278,386.77
2.期初账面价值	353,501.96	49,035.97	402,537.93

11、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------------	------	------	------	------

商誉的事项		本期合并形成的	处置	
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
浙江佳路公司	3.00			3.00
皓森影视公司	493.69			493.69
深圳新悦公司	1.00			1.00
上海伟盛公司	14,554,551.17			14,554,551.17
安威集团公司	0.87			0.87
杰裕国际公司	0.82			0.82
合计	17,301,969.82			17,301,969.82

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		本期合并形成的	处置	
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
浙江佳路公司				
皓森影视公司				
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	17,301,470.44			17,301,470.44

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修设计费	10,936,258.80		776,032.68		10,160,226.12
合计	10,936,258.80		776,032.68		10,160,226.12

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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	370,522,436.65	185,343,020.34
可抵扣亏损	726,213,238.89	692,112,807.23
未实现毛利		264,081.66
合计	1,096,735,675.54	877,719,909.23

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	1,266,218.68	1,364,999.27	
2021 年度	21,777,425.25	21,924,959.27	
2022 年度	67,824,702.56	67,857,998.44	
2023 年度	164,587,879.56	164,587,879.56	
2024 年度	436,356,872.94	436,376,970.69	
2025 年度	34,400,139.90		
合计	726,213,238.89	692,112,807.23	--

14、其他非流动资产

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
预付长期资产相关购置款	141,220,744.91	141,220,744.91		141,220,744.91	141,220,744.91	
为期 5 年的可转股借款	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00
合计	154,220,744.91	141,220,744.91	13,000,000.00	141,220,744.91	141,220,744.91	13,000,000.00

其他说明：

其他非流动资产减值准备计提依据详见本财务报表附注十六、2之说明。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证与质押借款	300,000,000.00	300,000,000.00
应收账款保理借款	5,547,225.00	13,734,450.00
合计	305,547,225.00	313,734,450.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,214,332.31	31,584,472.41
1 至 2 年	32,733,784.80	35,606,563.10
2 至 3 年	13,467,837.99	5,372,289.88
3 年以上	9,370,099.29	3,297,245.35
合计	68,786,054.39	75,860,570.74

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

期末账龄超过1年的应付账款主要系应付电视剧《长风破浪》制作费。

17、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧海外版权销售及代理发行款	25,908,466.92	34,838,995.71
预收合作方制片款	205,851,647.52	203,364,787.68
影视剧电视播映权和信息网络传播权转让款	154,450,660.00	286,228,214.80
预收其他节目款	17,289,190.63	14,492,351.44
合计	403,499,965.07	538,924,349.63

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	4,250,160.17	11,071,532.48	12,174,791.24	3,146,901.41
二、离职后福利-设定提存计划	418,342.93	329,742.49	664,863.97	83,221.45
合计	4,668,503.10	11,401,274.97	12,839,655.21	3,230,122.86

(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	3,805,124.32	9,199,849.45	10,328,737.00	2,688,670.83
2、职工福利费		47,846.00	47,846.00	
3、社会保险费	257,746.79	660,377.53	751,936.74	166,187.58
其中：医疗保险费	234,209.90	633,638.47	702,485.59	165,362.78
工伤保险费	6,460.49	5,610.53	12,071.02	
生育保险费	17,076.40	21,128.53	37,380.13	824.80
4、住房公积金	187,289.06	1,160,900.84	1,043,712.84	292,043.00
5、工会经费和职工教育经费		2,558.66	2,558.66	
合计	4,250,160.17	11,071,532.48	12,174,791.24	3,146,901.41

(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	400,983.46	312,350.34	632,455.00	80,878.80
2、失业保险费	17,359.47	17,392.15	32,408.97	2,342.65
合计	418,342.93	329,742.49	664,863.97	83,221.45

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,427.73	124,107.80
企业所得税	2,918,845.85	2,700,496.86
个人所得税	1,488,403.05	1,821,500.08
城市维护建设税	2,201.93	6,792.32
教育费附加	885.90	3,925.17
地方教育附加	590.61	2,616.78
印花税	514,778.10	540,182.36
电影专项资金		28,027.47
合计	4,957,133.17	5,227,648.84

20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,408,824.84	21,907,855.78
其他应付款	723,065,659.56	776,264,714.33
合计	732,474,484.40	798,172,570.11

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	9,363,013.74	20,844,383.59
银行借款利息	45,811.10	1,063,472.19
合计	9,408,824.84	21,907,855.78

（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	192,949,416.43	273,554,322.97
固定回报项目投资款及利息	273,216,769.93	261,113,867.76
借款及利息	149,765,166.41	148,234,909.55
往来款	35,631,701.33	22,794,142.49

版权代理款	3,261,884.60	3,182,915.59
股权受让款	900,002.00	900,002.00
限制性股票激励	64,999,730.00	64,999,730.00
其他	2,340,988.86	1,484,823.97
合计	723,065,659.56	776,264,714.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明

期末账龄超过1年的其他应付款主要系借款及利息、固定回报项目投资款及利息、应付联合摄制合作方的分账收益款，未偿付的原因主要是由于相应项目的收益款尚未全部收回。

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	55,000,000.00	100,000,000.00
合计	55,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

本期归还部分已到期的银行借款。

22、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）	99,877,839.03	99,791,175.17
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）	199,456,916.71	199,292,290.96
合计	299,334,755.74	299,083,466.13

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

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

浙江唐德影视股份有限公司 2018年非公开发行公司债券 (第一期)	100,000,000.00	2018-3-6 至 2021-3-7	2018-3-7 至 2021-3-7	100,000,000.00	99,791,175.17		3,440,547.95	86,663.86	99,877,839.03
浙江唐德影视股份有限公司 2019年非公开发行公司债券 (第一期)	200,000,000.00	2019-1-17 至 2022-1-18	2019-1-18 至 2022-1-18	200,000,000.00	199,292,290.96		7,978,082.19	164,625.75	199,456,916.71
合计	--	--	--	300,000,000.00	299,083,466.13		11,418,630.14	251,289.61	299,334,755.74

23、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	362,370.00	362,370.00	未决诉讼
合计	362,370.00	362,370.00	--

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	15,292,076.74	424,777.75		15,716,854.49	政府补助
合计	15,292,076.74	424,777.75		15,716,854.49	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海文化发展基金会《百合情深》补助款	367,000.00						367,000.00	与收益相关
上海文化发展基金会《花好月圆》补助款	668,000.00						668,000.00	与收益相关
电视连续剧剧本《焦糖法则》补助款	782,000.00						782,000.00	与收益相关
《香山叶正红》项	11,396,226.42	377,358.49					11,773,584.91	与收益相关

目扶持金								
增值税加计抵减	2,078,850.32	47,419.26					2,126,269.58	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	420,775,000.00				-1,856,000.00	-1,856,000.00	418,919,000.00

其他说明：

2019年9月20日，公司召开第三届董事会第三十一次会议和第三届监事会第二十六次会议，并于2019年10月9日召开2019年第八次临时股东大会，分别审议通过《关于公司2019年第一期限制性股票激励计划回购注销部分限制性股票的议案》，公司实施的2019年第一期限制性股票激励计划中部分激励对象因个人原因离职，根据《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）》的相关规定，该部分人员已不符合激励条件。经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司董事会同意公司回购注销上述人员合计持有的1,856,000股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购价格3.41元/股。公司已向上述激励对象支付了回购价款，并经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本进行审验并出具了中汇会验【2020】0168号验资报告。公司已于报告期内在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了上述限制性股票的回购和注销登记手续。本次回购注销完成后，公司总股本由420,775,000股减少为418,919,000股。

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）	160,679,577.78			160,679,577.78
其他资本公积	3,872,956.00	5,380,650.00	4,472,960.00	4,780,646.00
合计	164,552,533.78	5,380,650.00	4,472,960.00	165,460,223.78

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加5,380,650.00元，系本期计提股份支付费用产生的资本公积；其他资本公积本期减少4,472,960.00元，系本期回购注销部分限制性股票所致。

27、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	71,328,690.00		6,328,960.00	64,999,730.00
合计	71,328,690.00		6,328,960.00	64,999,730.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

限制性股票本期减少情况见附注七、25之说明。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,455,800.00							1,455,800.00
其他权益工具投资公允价值变动	1,455,800.00							1,455,800.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,200,784.59					595,327.78	-47,849.36	-605,456.81
外币财务报表折算差额	-1,200,784.59					595,327.78	-47,849.36	-605,456.81
其他综合收益合计	255,015.41					595,327.78	-47,849.36	850,343.19

29、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

30、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	-388,257,086.89	-281,503,298.99
调整后期初未分配利润	-388,257,086.89	-281,503,298.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-71,159,103.46	-106,753,787.90
期末未分配利润	-459,416,190.35	-388,257,086.89

31、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	130,522,564.99	95,462,480.34	217,952,425.22	191,182,864.87
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	130,522,564.99	95,462,480.34	217,952,425.22	191,182,864.87

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	合计
电视剧业务	128,186,749.31	128,186,749.31
剧本创作及销售业务	994,164.66	994,164.66
栏目业务	216,981.13	216,981.13
其他业务	662,623.51	662,623.51
艺人经纪业务	33,018.86	33,018.86
院线业务	429,027.51	429,027.51
合计	130,522,564.99	130,522,564.99

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

32、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	75,200.25	-235,856.14
教育费附加	44,612.91	-100,032.56
房产税	281.22	281.22
土地使用税	16,251.76	16,251.76
车船使用税	2,900.00	8,800.00
印花税	530,895.16	606,340.15
文化事业建设费	713.42	-81,320.93
电影专项基金		269,826.73
地方教育附加	29,741.94	-67,652.75
其他	13,959.80	
合计	714,556.46	416,637.48

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	222,465.71	3,758,389.70
员工薪酬	3,135,611.57	6,976,269.45
差旅费、交通费等	452,373.74	1,136,574.66
办公费	30,458.37	200,967.75
其他	88,047.54	186,114.60
合计	3,928,956.93	12,258,316.16

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	8,285,968.87	27,281,708.73
办公费	1,036,292.70	2,182,173.66
中介费用	1,301,456.13	179,871.39
差旅费、交通费等	1,004,536.22	2,476,354.97
房屋租赁费	2,818,173.35	6,350,417.66
诉讼费	431,293.94	1,923,514.55
折旧费	1,795,239.95	1,813,908.22
业务招待费	452,973.25	662,470.89
综合服务费	199,478.90	3,679,245.30
其他		840,736.58
股份支付费用	5,380,650.00	
合计	22,706,063.31	47,390,401.95

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,129,993.73	57,815,035.21
减：利息收入	50,979.74	69,051.46
汇兑损益	34,045.75	239,759.24
手续费	119,118.37	143,585.90

合计	42,232,178.11	58,129,328.88
----	---------------	---------------

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	6,581,837.18	277,151.28

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	-3,614,223.44	-237,821.08
合计	-3,614,223.44	-237,821.08

38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,020,694.11	746,527.31
应收账款坏账损失	-40,611,934.74	5,062,622.60
合计	-43,632,628.85	5,809,149.91

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-51,630.89
合计		-51,630.89

40、资产处置收益

单位：元

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

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		232,789.01	
其他	1,466.91	456,297.80	1,466.91
合计	1,466.91	689,086.81	1,466.91

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
上海市松江区车墩镇财政管理事务所企业扶持基金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		170,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		62,789.01	与收益相关

42、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
税收滞纳金及其他	1,107.82	943,892.88	
合计	1,107.82	943,892.88	

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		1,073,961.13
递延所得税费用		-222,442.20
合计		851,518.93

(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	-75,186,326.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-18,796,581.55
子公司适用不同税率的影响	89,677.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,302.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-70,388.60
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	18,724,990.70

44、其他综合收益

详见附注七、28 之说明。

45、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及其他补助	6,637,673.50	524,314.13
收回保证金	155,960.70	1,962,292.15
银行存款利息收入及其他往来款净额	4,609,973.88	15,469,914.29
合计	11,403,608.08	17,956,520.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
房屋租赁费、物业费、水电费	1,263,645.07	13,017,558.19
办公费、差旅费、业务招待费等	3,141,578.13	9,775,565.74
备用金、押金及保证金	170,083.50	368,610.00
业务宣传费	86,889.53	1,865,576.65
中介费	1,922,572.95	1,647,312.22
诉讼费	431,293.94	26,930.00
往来款	7,137,567.41	900,000.00
其他	24,490.48	1,402,250.52
合计	14,178,121.01	29,003,803.32

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回固定回报联合投资项目本金	2,500,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权受让	375,000.00	
合计	375,000.00	

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

(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
返还其他单位固定回报的项目投资款及收益	700,000.00	134,539,013.71
支付债权发行担保费		1,300,000.00
偿还其他单位借款		30,000,000.00
支付深圳谨诚商业保理有限公司等融资相关费用		44,192,810.00
合计	700,000.00	210,031,823.71

46、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	-75,186,326.18	-86,957,831.86
加：资产减值准备	43,632,628.85	-5,757,519.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,243,310.00	1,813,908.22
无形资产摊销	124,584.42	156,911.84
长期待摊费用摊销	776,032.68	8,182,270.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	1,063.22	218,833.35
财务费用（收益以“—”号填列）	42,129,993.73	57,815,035.21
投资损失（收益以“—”号填列）	3,614,223.44	237,821.08
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-222,442.20
存货的减少（增加以“—”号填列）	28,502,494.18	97,362,571.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	85,624,146.15	-184,856,163.69
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-215,340,290.48	-27,839,327.20
其他		-1,198,196.23
经营活动产生的现金流量净额	-83,878,139.99	-141,044,128.43
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	13,427,773.74	88,824,512.19
减：现金的期初余额	181,125,331.35	76,309,817.31
现金及现金等价物净增加额	-167,697,557.61	12,514,694.88

（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	13,427,773.74	181,125,331.35
其中：库存现金	8,904.99	20,167.76
可随时用于支付的银行存款	13,399,087.80	181,041,787.13
可随时用于支付的其他货币资金	3,960.47	63,376.46
三、期末现金及现金等价物余额	13,427,773.74	181,125,331.35

47、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	365,112.91	因诉讼而被司法冻结
应收账款	5,547,225.00	保理业务
应收账款	69,920,000.00	质押借款
合计	75,832,337.91	--

48、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	1,215,645.14	7.0795	8,606,159.77
港币	193,941.76	0.9134	177,146.40
应收账款	--	--	
其中：美元	167,716.53	7.0795	1,187,349.15
其他应收账款			
其中：美元	1,339,773.18	7.0795	9,484,924.26
港币	68,244.88	0.9134	62,334.87
应付账款			
其中：美元	250,081.62	7.0795	1,770,452.83
港币	93,000.00	0.9134	84,946.20
其他应付账款			
其中：美元	3,335,794.51	7.0795	23,615,757.20
港币	7,577,715.22	0.9134	6,921,485.08

(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

49、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
浙江横店实验区 2018 年所得税奖励款	6,052,339.00	其他收益	6,052,339.00
电影专项基金	60,000.00	其他收益	60,000.00
个税手续费返还	458,572.01	其他收益	458,572.01
稳岗补贴	2,860.89	其他收益	2,860.89
增值税加计抵减	2,126,269.58	递延收益	8,065.28
《香山叶正红》项目扶持金	11,773,584.91	递延收益	

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

本期合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东阳鼎石公司	东阳横店	东阳横店	电视剧制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
唐德电影公司	北京海淀	北京海淀	电影制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
龙源广告公司	北京海淀	北京海淀	广告制作	100.00%		非同一控制下企

						业合并
唐德传媒公司	北京海淀	北京海淀	电视剧制作和发行	100.00%		非同一控制下企业合并
声动唐德公司	北京海淀	北京海淀	影视剧后期制作		100.00%	非同一控制下企业合并
凤凰经纪公司	北京海淀	北京海淀	艺人经纪	100.00%		非同一控制下企业合并
邦视传媒公司	北京海淀	北京海淀	节目制作和发行		60.00%	设立
上海鼎石公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	92.42%	7.58%	设立
唐德灿烂公司	北京海淀	北京朝阳	电影发行		100.00%	设立
唐德云梦公司	北京海淀	北京海淀	文化艺术交流		60.00%	设立
新疆诚宇公司	新疆喀什	新疆喀什	影视剧制作和发行	100.00%		设立
唐德国际公司	香港	香港	影视剧制作和发行	100.00%		设立
浙江佳路公司	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
唐德影院公司	上海松江	上海松江	影院管理	51.00%		设立
唐德元素公司	深圳前海	深圳前海	基金管理		100.00%	设立
星河传说公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	60.00%		设立
皓森影视公司	深圳福田	深圳福田	文化艺术交流	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳新悦公司	深圳前海	深圳前海	文化艺术交流及广告业务	60.00%		非同一控制下企业合并
上海万磁公司	上海松江	上海松江	节目制作和发行	70.00%		设立
上海伟盛公司	上海松江	上海松江	影视剧制作和发行	51.00%		非同一控制下企业合并
哈尔滨国众公司	哈尔滨经开区	哈尔滨经开区	文化艺术交流		51.00%	非同一控制下企业合并
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

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
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	15,874,998.00	19,489,221.44
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,614,223.44	-237,821.08
--综合收益总额	-3,614,223.44	-237,821.08

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1.本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

（三）市场风险

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

1.利率风险

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

2.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、48之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		6,987,370.00	116,889,100.00	123,876,470.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的交易性金融资产、衍生金融工具及基金产品,其公允价值是按在计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价确定的。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不存在活跃市场上的其他权益工具投资，由于确定公允价值的信息不足，以其初始投资成本作为其公允价值的最佳估计。

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

公司采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括被投资单位期末净资产、评估值等。

十二、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152,108,065股，持股比例36.15%，对本公司的表决权比例为36.15%。
本企业最终控制方是吴宏亮。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海优绩影视器材有限公司	本公司持股 37%的联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
吴红宇	本公司实际控制人关系密切的家庭成员
钱志强	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%
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%
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%
无锡唐德文化传媒有限公司	本公司参股 49.00%
上海磐墨文化传媒有限公司	子公司上海伟盛公司参股 40.00%

霍尔果斯如果文化传媒有限公司	本公司参股 35.00%
贾晓虎	子公司上海伟盛公司的少数股东

5、关联交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海优绩影视器材有限公司	设备	204,993.54	599,075.95

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、新疆诚宇公司、张捷	80,000,000.00	2019 年 10 月 25 日	2020 年 10 月 17 日	否
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	20,000,000.00	2020 年 05 月 09 日	2020 年 09 月 29 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、新疆诚宇公司、钱志强、吴红宇	80,000,000.00	2020 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 15 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、新疆诚宇公司、钱志强、吴红宇	45,000,000.00	2020 年 03 月 26 日	2021 年 03 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、新疆诚宇公司、钱志强、吴红宇	45,000,000.00	2020 年 04 月 02 日	2021 年 04 月 02 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、新疆诚宇公司	30,000,000.00	2020 年 04 月 03 日	2021 年 04 月 03 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、新疆诚宇公司	55,000,000.00	2018 年 07 月 17 日	2020 年 07 月 16 日	否

关联担保情况说明

截至2020年6月30日，关联方为本公司取得的借款提供担保情况如下：

单位：元

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、上海谊玖文化传媒有限公司	保证（注1、2、3、4、5、6、20）	中国银行股份有限公司东阳支行	80,000,000.00	横店2019年人借字126号（注7、8）	2020-10-17	否
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、上海谊玖文化传媒有限公司、东阳市国控融资担保有限公司	保证（注1、2、3、4、5、6、20）	中国银行股份有限公司东阳支行	20,000,000.00	横店2020年人借字053号（注21、22、23）	2020-9-29	否
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖文化传媒有限公司、钱志强、吴红宇	保证（注9、10、11、12、13、14）	中信银行股份有限公司金华东阳支行	80,000,000.00	银【杭东】字/第【811088214939】号（注15、16、17）	2021-1-15	否
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖文化传媒有限公司、钱志强、吴红宇	保证（注9、10、11、12、13、14）	中信银行股份有限公司金华东阳支行	45,000,000.00	银【杭东】字/第【811088223169】号（注15、16、17）	2021-3-20	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、上海谊玖文化传媒有限公司、钱志强、吴红宇	保证（注9、10、11、12、13、14）	中信银行股份有限公司金华东阳支行	45,000,000.00	银【杭东】字/第【811088223174】号（注15、16、17）	2021-4-2	否
吴宏亮及其配偶、赵健个人、李钊及其配偶、唐德电影公司、新疆诚宇公司、上海谊玖文化传媒有限公司	保证（注9、10、11、12、13、14）	中信银行股份有限公司金华东阳支行	30,000,000.00	银【杭东】字/第【811088224573】号（注15、16、17）	2021-4-3	否
李钊、赵健、吴宏亮	保证（注18）	华美银行（中国）有限公司	55,000,000.00	EWCN/2018/CN0039（注19）	2020-7-16	否

注1：2019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10,000万元的保证合同（编号：横店2019年人保字126号），为本公司自2019年10月21日起至2020年10月20日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注2：2019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2019年人保字121号），为本公司自2019年10月21日起至2020年10月20日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注3：2019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2019年人保字120号），为本公司自2019年10月21日起至2020年10月20日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注4：2019年10月18日，新疆诚宇公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为10,000万元的保证合同（编号：横店2019年人保字122号），为本公司自2019年10月21日起至2020年10月20日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注5：2019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10,000万元的保证合同（编号：横店2019年人保字123号），为本公司自2019年10月21日起至2020年10月20日止与中国银行股份有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供连带责任保证，保证期间为主债权发生期间届满之日起两年。

注6：2019年10月8日，张捷与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为28,039,000元的抵押合同（编号：东阳2019人抵048号），以其房产京（2018）顺不动产权第0023138号为本公司自2019年10月9日起至2022年10月8日止与中国银行股份

有限公司东阳支行在最高额范围内签订的融资协议提供抵押担保。

注7：2019年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将广州白云汇公司、漳州唐德电影院有限公司、合肥唐恒影院有限公司、江门市恩平唐德影院有限公司、西安海港唐德影院有限公司、上海唐德影院有限公司、上海唐昂影院有限公司收费权益质押合同（编号：横店2019年人质字126号）为本公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订的横店2019年人借字126号提供质押担保。

注8：2019年10月18日，本公司以电视剧《东宫》、《战时我们正年少》应收账款金额向中国银行股份有限公司东阳支行质押（编号：横店2019年人质字125号），质押应收账款金额为16,892万元，为公司2019年10月21日签订的编号为横店2019年人借字126号的《流动资金借款合同》提供质押担保。

注9：2020年1月14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20,000万元的保证合同（编号：2020信杭东银最保字第200004号），为本公司自2020年1月14日至2025年1月14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10：2017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11：2017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15：2020年1月14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2020信杭东银最应质字第200001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，为本公司自2020年1月14日至2023年1月14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16：2019年5月16日，钱志强与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额抵押合同（编号：2019信杭东银最抵字第190023号），以其房产京（2019）顺不动产权第0006715号为本公司自2019年5月16日起至2024年5月16日止与中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抵押担保。

注17：2019年6月13日，吴红宇与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订最高额抵押合同（编号：2019信杭东银最抵字第190060号），以其房产京（2019）顺不动产权第0009235号为本公司自2019年6月13日起至2024年6月13日止与中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抵押担保。

注18：2018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19：2018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。

注20：2019年10月8日，吴宏亮与中国银行股份有限公司东阳支行签订最高额为5,672,278.00元的最高额抵押合同（编号：东阳2019人抵047号），以其房产京（2016）朝阳区不动产第0014447号为本公司自2019年10月9日起至2022年10月8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21：2020年4月30日，本公司以电视剧《计中计》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2020年人质字053号），质押应收账款金额为3,629万元，为公司2020年4月30日签订的编号为横店2020年人借字053号借款合同提供质押担保。

注22：2020年4月30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将广州白云汇公司、漳州唐德电影院有限公司、合肥唐恒影院有限公司、江门市恩平唐德影院有限公司、西安海港唐德影院有限公司、上海唐德影院有限公司、上海唐昂影院有限公司收费权益质押合同（编号：横店2020年人质字052号）为本公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订的横店2020年人借字053号借款合同提供质押担保。

注23：2020年4月30日，东阳市国控融资担保有限公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订保证合同（编号：横店2020年人保字053号），为本公司自2020年5月9日起至2020年9月29日止与中国银行股份有限公司东阳支行在签订的横店2020年人借字053号提供连带责任保证，保证期间为主债权清偿期届满之日起两年。上海伟盛公司与东阳市国控融资担保有限公司签订应收账款质押合同，以电视剧《因法之名》应收账款金额向东阳市国控融资担保有限公司质押。

2）截至2020年6月30日止，关联方为本公司发行债券提供反担保情况如下：

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

截至2020年6月30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。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），发行规模为2.00亿元。

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
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

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“上海优绩影视器材有限公司”）提供1,300万元的无息贷款，贷款期限为5年，用于上海优绩影视器材有限公司业务发展。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上海优绩影视器材有限公司按照其最近一期经审计的年净利润值5倍计算估值，将本公司贷款金额转作上海优绩影视器材有限公司股权，上海优绩影视器材有限公司及其全体股东应予无条件配合并确保转股完成。但无论如何本公司贷款折股比例最高不超过上海优绩影视器材有限公司全部股权的55%。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,830,230.16	2,140,950.59

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海优绩影视器材有限公司	3,474,640.50	970,578.95	3,474,640.50	430,855.42
其他应收款	广州流花唐德影院有限公司	3,350,593.34	33,505.93	7,350,593.34	73,505.93
其他应收款	上海优绩影视器材有限公司	5,000,000.00	250,000.00	5,000,000.00	250,000.00
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
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	29,300.55	29,300.55
其他应付款	贾晓虎	2,937,999.36	2,937,999.36
其他应付款	上海磐墨文化传媒有限公司	367,975.22	367,975.22

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	9,253,606.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,380,650.00

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司发生的应收账款保理业务情况如下：

保理方：远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁公司”）

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

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

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

截至2020年6月30日，云南广播电视台及深圳广播电影电视集团已向远东国际租赁有限公司偿还部分债务，剩余未偿还的金额为5,547,225.00元，公司仍负有追索偿还义务。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

（1）赫民英著作权纠纷案

原告赫民英起诉被告唐德传媒公司、本公司、榆林市晓云影视文化传播有限公司、马树超、云南广播电视台侵犯未署赫民英为原著作者的《敌后英雄》著作权案，北京市海淀区人民法院于2019年11月5日作出《民事判决书》（[2019]京0108民初32431号），判决情况如下：

1）判决被告立即停止侵权，不得在电视台及网络上播放、出版发行未署原告为原著作者的《敌后英雄》电视剧、该剧VCD、DVD制品以及同名电视小说等一切派生作品；2）判决被告于本判决生效之日起十五日内在《人民法院报》上刊登致歉声明；3）判决被告赔偿原告经济损失10.00万元及合理支出900元，共计10.09万元；4）驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费0.88万元由被告共同负担。

本次为一审判决结果，本公司、唐德传媒公司已提起上诉，本案尚在二审审理中。

公司按照诉讼赔偿金额及应负担的案件受理费确认预计负债109,700.00元。

(2) 河北康迪视听设备制造有限公司合同纠纷案

原告河北康迪视听设备制造有限公司起诉本公司的子公司广州白云汇公司支付拖欠合同款案，河北省雄县人民法院于2019年9月23日作出《民事判决书》（2018）冀638民初2246号判决。判决被告广州白云汇公司偿还原告货款945,000元，违约金236,250元，合计1,181,250元，限本判决生效后7日内履行。案件受理费等，被告广州白云汇公司负担16,420元。

本次为二审判决结果，本案已在执行中。

公司按照诉讼赔偿金额及应负担的案件受理费确认预计负债252,670.00元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为6个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了9个报告分部，分别为电视剧业务、电影业务、影视广告制作及相关服务业务、影视后期制作业务、艺人经纪业务、栏目业务、剧本创作及销售业务、院线业务和其他业务。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：①电视剧业务主要包括电视剧的制作、发行及衍生业务；②电影业务主要包括电影的制作、发行及衍生业务；③影视广告制作及相关服务业务主要包括提供影视广告拍摄制作及相关服务；④影视后期制作业务主要包括提供画面剪辑、声音制作、特效、字幕以及片头片尾制作等视听语言的制作和合成服务；⑤艺人经纪业务主要包括艺人演艺经纪代理服务和企业客户艺人服务；⑥栏目业务主要包括电视节目和栏目的制作、发行及衍生业务；⑦剧本创作及销售业务主要包括影视剧剧本策划、创作及销售业务；⑧院线业务主要包括影院管理业务、影院播映业务及其他配套业务⑨其他业务主要包括除上述之外业务金额较小的业务。

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

报告分部的财务数据存在重合，不能有效区分资产和负债。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电视剧业务	剧本创作及销售业务	院线业务	艺人经纪业务	栏目业务	其他业务	分部间抵销	合计
主营业务	128,186,749.	994,164.66	429,027.51	33,018.86	216,981.13	662,623.51		130,522,564.

收入	31							99
主营业务成本	89,755,070.44	808,317.62	4,703,973.25		167,325.66	27,793.38		95,462,480.34

2、其他

《中国好声音》

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

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

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

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

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

截至本财务报告出具日，上述仲裁已暂停，双方正在商谈中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按组合计提坏账准备的应收账款	399,475,859.38		85,408,919.91		314,066,939.47	291,543,536.59	100.00%	40,539,116.88	13.90%	251,004,419.71
其中：										
信用风险特征组合	268,006,834.00	67.09%	84,094,229.64	31.38%	183,912,604.36	163,615,822.33	56.12%	39,259,839.74	24.00%	124,355,982.61
合并范围内关联方组合	131,469,025.38	32.91%	1,314,690.27	1.00%	130,154,335.11	127,927,714.25	43.88%	1,279,277.14	1.00%	126,648,437.10
合计	399,475,859.38	100.00%	85,408,919.91	21.38%	314,066,939.47	291,543,536.59	100.00%	40,539,116.88	13.90%	251,004,419.71

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合中

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	148,733,550.00	1,487,335.50	1.00%
1-2 年	1,088,840.00	54,442.00	5.00%
2-3 年	71,263,983.73	35,631,991.87	50.00%
3 年以上	46,920,460.27	46,920,460.27	100.00%
合计	268,006,834.00	84,094,229.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	131,469,025.38	1,314,690.27	1.00%
合计	131,469,025.38	1,314,690.27	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	280,202,575.38
1 至 2 年	1,088,840.00
2 至 3 年	71,263,983.73
3 年以上	46,920,460.27
3 至 4 年	41,708,960.00
4 至 5 年	1,158,617.91
5 年以上	4,052,882.36
合计	399,475,859.38

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	40,539,116.88	44,869,803.03				85,408,919.91
合计	40,539,116.88	44,869,803.03				85,408,919.91

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	136,200,000.00	34.09%	1,362,000.00
客户二	69,920,000.00	17.50%	34,960,000.00
客户三	60,885,044.81	15.24%	608,850.45
客户四	38,000,000.00	9.51%	380,000.00
客户五	36,290,000.00	9.08%	36,290,000.00
合计	341,295,044.81	85.42%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	639,410,549.08	608,228,655.83
合计	639,410,549.08	608,228,655.83

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	621,903,345.80	587,878,048.34
项目投资款	24,433,584.80	26,933,584.80

股权转让款	1.00	1.00
保证金及押金	125,000.00	161,500.00
备用金及其他	859,339.06	940,832.37
合计	647,321,270.66	615,913,966.51

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,585,913.00	3,025,312.11	2,074,085.59	7,685,310.70
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-2,180.00	2,180.00		
--转入第三阶段		-30,532.00	30,532.00	
本期计提	3,639,801.10	-1,774,850.82	-1,639,539.40	225,410.88
2020 年 6 月 30 日余额	6,223,534.10	1,222,109.29	465,078.19	7,910,721.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	622,353,410.50
1 至 2 年	24,442,185.80
2 至 3 年	121,192.45
3 年以上	404,481.95
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	1,600.00
5 年以上	397,881.95
合计	647,321,270.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,685,310.70	225,410.88				7,910,721.58
合计	7,685,310.70	225,410.88				7,910,721.58

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆诚宇公司	往来款	214,501,532.98	1 年以内	33.14%	2,145,015.33
唐德电影公司	往来款	170,674,491.90	1 年以内	26.37%	1,706,744.92
星河传说公司	往来款	92,000,735.91	1 年以内	14.21%	920,007.36
唐德传媒公司	往来款	53,914,405.46	1 年以内	8.33%	539,144.05
上海鼎石公司	往来款	22,622,019.14	1 年以内	3.49%	226,220.19
合计	--	553,713,185.39	--	85.54%	5,537,131.85

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	138,143,550.40		138,143,550.40	138,143,550.40		138,143,550.40
对联营、合营企业投资	14,678,689.88		14,678,689.88	17,500,086.87		17,500,086.87
合计	152,822,240.28		152,822,240.28	155,643,637.27		155,643,637.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
唐德传媒公司	5,587,044.64					5,587,044.64	
唐德电影公司	475,475.74					475,475.74	
龙源广告公司	500,000.00					500,000.00	
东阳鼎石公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
凤凰经纪公司	1,268,327.11					1,268,327.11	
上海鼎石公司	11,460,000.00					11,460,000.00	

新疆诚宇公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
唐德国际公司	47,540,497.91					47,540,497.91	
浙江佳路公司	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	
皓森影视公司	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	138,143,550.40					138,143,550.40	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价值）	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海优绩 影视器材 有限公司	9,976,408 .37			-2,193,87 7.69						7,782,530 .68	
北京千骊 影视有限 公司	5,334,791 .75			-391,151. 63						4,943,640 .12	
浙江鼎石 星创科技 有限公司	2,188,886 .75			-236,367. 67						1,952,519 .08	
小计	17,500,08 6.87			-2,821,39 6.99						14,678,68 9.88	
合计	17,500,08 6.87			-2,821,39 6.99						14,678,68 9.88	

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	112,546,900.64	77,242,455.17	20,744,658.87	45,676,234.55
合计	112,546,900.64	77,242,455.17	20,744,658.87	45,676,234.55

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,821,396.99	-237,821.08
合计	-2,821,396.99	-237,821.08

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,063.20	
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）	6,581,837.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,422.29	
少数股东权益影响额	73,990.28	
合计	6,508,205.99	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-56.36%	-0.1695	-0.1695
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.52%	-0.1850	-0.1850

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

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、经公司法定代表人吴宏亮先生签名的2020年半年度报告

三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

法定代表人：

浙江唐德影视股份有限公司

2020年8月27日