

证券代码：832030

证券简称：皆悦传媒

主办券商：中山证券



皆悦传媒

NEEQ:832030

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司

Shanghai Joyspoon Cultural Movie Media Incorporated Company Co., Ltd.



半年度报告

2015

公司半年度大事记

为了让员工共享公司发展成果，增强凝聚力，优化股东结构。2015年4月10日由董事会提议，2015年4月27日经股东大会批准决定对公司董事、高级管理人员及核心员工共计7人发行股份180万股（详见全国股转系统网站 www.neeq.com.cn 公布的《皆悦传媒股票发行方案》）。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
第四节 财务报表	6
第五节 财务报表附注	15
第六节 重要事项	34
第七节 股本变动及股东情况	35
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况	36

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

备查文件目录

文件存放地点：	董事会秘书办公室
---------	----------

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Joyspoon Cultural Movie Media Incorporated Company Co.Ltd
证券简称	皆悦传媒
证券代码	832030
法定代表人	程长仁
注册地址	上海市虹口区广纪路 738 号 1 幢 301 室
办公地址	上海市虹口区广纪路 738 号 1 幢 301 室
主办券商	中山证券有限责任公司
会计师事务所（如有）	-

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	叶志君
电话	13301807976
传真	021-65426669
电子邮箱	13301807976@163.com
公司网址	http://www.jieyuemedia.com
联系地址及邮政编码	上海市虹口区广纪路 738 号 1 幢 301 室

三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2014-09-26
挂牌时间	2015-03-13
行业（证监会规定的行业大类）	R86 广播、电视、电影和影视录音制作业
主要产品与服务项目	动漫制作、发行，动漫衍生品开发与销售，动漫授权；企业宣传片等其他广告片的承接制作；国内外动漫以及影视剧外包制作
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
无限售条件的股份数量（股）	0
控股股东及持股比例	程长仁、李长金合计持有公司 100% 的股份
实际控制人及持股比例	程长仁、李长金合计持有公司 100% 的股份
截至报告期末的股东人数	2
截至报告期末的员工人数	65
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的重要经营资质	《网络文化经营许可证》《广播电视节目制作经营许可证》

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	9,611,387.92	2,549,033.18	277.06%
毛利率%	77.55%	80.22%	-3.75%
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	2,145,935.04	800,130.59	168.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,951,760.28	462,130.59	322.34%
加权平均净资产收益率%	16.65%	5.96%	179.36%
基本每股收益（元/每股）	0.14	0.052	169.23%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	40,105,201.98	13,582,352.21	195.27%
负债总计（元）	4,410,442.39	117,257.97	3,661.32%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	17,400,499.95	13,454,564.91	29.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.04	0.90	15.56%
资产负债率%	11.00%	0.86%	1179.06%
流动比率	1.57	71.33	-97.80%
利息保障倍数	2358.76	-4.41	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,197,911.50	7,411,510.86	-56.86%
应收账款周转率	1.38	9.34	-85.23%
存货周转率	0.47	0.10	370.00%

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	195.27%	-19.19%	-
营业收入增长率%	277.06%	-17.09%	-
净利润增长率%	29.33%	-99.20%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

皆悦传媒是动画文化创意产业中的一家动漫影视内容制作公司，目前已形成以剧本、造型、台本、模型、动画、灯光、合成、剪辑为主线的全流程制作团队，并且拥有《大猩猩》《中国娃娃》等一批优秀的国际级动漫 IP，以动漫大 IP 为龙头，深度开发周边及动漫形象，公司希望在“知名 IP、优质创作团队、强势渠道”等方面持续布局，并向动漫电影、动漫游戏、玩具等泛娱乐产业拓展。我们认为，随着 90 后、00 后逐渐成为社会重要的消费力，动漫产业有望真正摆脱低幼走向全龄段，迎来全民动漫的爆发式增长，在这场盛宴中，皆悦传媒无疑将是受益的公司。公司原有制作业务将随着动漫品牌的不断深入及精品 IP 的丰富而获得长足进步，动漫电影票房分成、动漫玩具销售将形成新的利润增长点，与公司的动漫 IP 形成联动效应，持续推进以 IP 为核心泛娱乐战略。目前在院内院线上映的《大圣归来》就很好的印证了好 IP+优秀制作+互联网宣发将取得优秀的票房成绩。《中国娃娃》作为皆悦传媒响应国家“一带一路”战略上的优秀设计作品，将突出中国特色和民族特色，并紧密与一些特色工艺衍生品绑定，包括景德镇的瓷器、新疆的泥偶等，将设定成一支由产业带动内容的经典案例。2015 年上半年，皆悦传媒在积极开拓自主 IP 项目、完成海外影片制作的同时，也积极开展承接企业宣传片业务，在 2015 年上半年以意大利的电视剧制作、宣传片制作为主，成功在 2015 年上半年完成业绩要求。目前的皆悦传媒有可深度开发的 IP 产业项目，也有可拓展现金流的广告项目，并取得了良好的成绩。

皆悦传媒的发行部门也取得了不错的成绩，在最近的昂西动漫节的展会中，皆悦传媒海外发行部贯彻公司之前制定的“发出去，引进来”的策略，成为了很多海外影视动漫节目包括真人电影和海外综艺节目的代理，并将寻找最好的平台将海外影视作品引入国内市场。相对于 2014 年而言，在 2015 年皆悦传媒在固有产业项目不变的状况下，加强了广告制作方面的业务，从市场业务到广告制作团队建设，在 2015 皆悦传媒都加强了这方面的投入，并迅速取得了较好的成果。在增强了广告业务模块的同时，相对于 2014 年，皆悦传媒 2015 年在动漫原创电影方面加强了规划，同时策划多部动画电影进行前期 DEMO 阶段制作，并力争 2015 年底的或 2016 年在春季戛纳和纽约展会进行影片的预售和发行工作，使影片尽快进入运营流程。

二、 经营情况

2015 年上半年皆悦传媒的重点合作项目意大利彩虹公司的长片系列片《RA》在皆悦传媒制作进展顺利，皆悦传媒在制作能力方面的表现让意大利方面提前开始了第二季《RA》系列制作与皆悦传媒的谈判，在未来的与彩虹合作中，皆悦传媒以第一季制作的优秀表现为自己在谈判桌上赢得了更有利的地位和足够的尊重，与香港 Wizard 公司、美国 Kickstart 公司预订的几部 DVD 片的制作合同即将签约。

在长片动漫系列片顺利进展的同时，皆悦传媒在 2015 年上半年完成 961 万的销售收入，比同期销售收入增长了 700 万，营业利润达到了 363 万，净利润达到了 271 万，比同期净利润高出 193 万。目前公司在谈项目合计有三千余万元；皆悦的原创动画片《大猩猩》系列第一季共 26 集正在顺利进行，预计在 2015 年底将完成制作并在国内国外进行售卖；《大猩猩》的电影项目也在顺利执行，已确定和美国著名编剧团队 Joovie Entertainment 和韩国 BI 公司共同投资四千万开发《大猩猩》电影项目，前期工作已经展开。

三、 风险与价值

风险

- 1、由于动画电影本身的制作流程复杂性，所以在动画电影项目实施中有部分几率会出现档期的延误，所以有可能会出现档期延误的风险。公司正优化流程，把风险降到最低。
- 2、受目前动画电影火爆的影响，我们竞争对手的数量可能会超过我们的预期，市场竞争会有所加强，公司从作品开发、推广都在积极应对市场变化。
- 3、因为我们的动画电影项目基本是基于国际市场的定位进行的，在编剧和导演方面都选择了和好莱坞著名的编剧和导演合作，并把整个项目针对国际化市场进行策划，因此，剧本的国际化元素会较强，但是本土化的元素会相对较少，所以面对国内市场时，有一部分国内观众会有关于电影东方风格较少方面的批评风险。公司在前期做了大量的论证

和调研，把风险降到最低。

价值

- 1、 我们的部分作品和好莱坞一流制作团队合作，所以我们的作品国际化程度会更高，更有希望在国际市场得到更多的收获。
- 2、 我们的中期制作团队已经非常成熟，拥有国际级的制作水准，在这个品质为王的时代，我们的制作品质将会使我们在行业内处于领先地位。
- 3、 我们有更多的国际发行渠道，和海外的国际发行团队也有更多的合作，这使得我们的作品在发行推广方面更具优势。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第五节、二、(一)、1	4,710,089.84	51,906.34
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第五节、二、(一)、2	13,596,400.00	272,943.00
预付款项	第五节、二、(一)、3	3,099,400.00	781,534.72
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第五节、二、(一)、4	8,930,373.02	2,337,159.26
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第五节、二、(一)、5	4,327,456.42	4,919,931.61
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	34,663,719.28	8,363,474.93
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第五节、二、(一)、6	726,399.37	522,693.95
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第五节、二、(一)、7	4,715,083.33	4,696,183.33
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,441,482.70	5,218,877.28
资产总计	-	40,105,201.98	13,582,352.21
流动负债：	-		
短期借款	-		
向中央银行借款	-		
吸收存款及同业存放	-		
拆入资金	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	-		
应付账款	第五节、二、(一)、8	2,634,200.00	30,000.00
预收款项	-		
卖出回购金融资产款	-		
应付手续费及佣金	-		
应付职工薪酬	第五节、二、(一)、9		
应交税费	第五节、二、(一)、10	1,426,880.39	36,934.49
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	第五节、二、(一)、11	18,069,362.00	50,323.48
代理买卖证券款	-		
代理承销证券款	-		
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	22,130,442.39	117,257.97
非流动负债：	-		
长期借款	-		
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		
长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
预计负债	-		

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

递延收益	-		
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
非流动负债合计	-		
负债合计	-	22,130,442.39	117,257.97
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第五节、二、（一）、12	16,800,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
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	第五节、二、（一）、13	600,499.95	-1,545,435.09
外币报表折算差额	-		
归属于母公司所有者权益合计	-	17,400,499.95	13,454,564.91
少数股东权益	-	574,259.64	10,529.33
所有者权益合计	-	17,974,759.59	13,465,094.24
负债和所有者权益总计	-	40,105,201.98	13,582,352.21

法定代表人：程长仁

主管会计工作负责人：余秋明

会计机构负责人：叶萍

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	4,641,649.23	49,976.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-		
衍生金融资产	-		
应收票据	-		
应收账款	第五节、二、（八）、1	8,496,400.00	272,943.00
预付款项	-	3,099,400.00	781,534.72
应收利息	-		
应收股利	-		
其他应收款	第五节、二、（八）、2	8,927,893.02	2,335,179.26
存货		4,327,456.42	4,919,931.61
划分为持有待售的资产	-		
一年内到期的非流动资产	-		
其他流动资产	-		
流动资产合计	-	29,492,798.67	8,359,565.38

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第五节、二、(八)、3	4,000,000.00	740,800.00
投资性房地产	-		
固定资产	-	435,671.38	285,865.35
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	4,690,583.33	4,690,583.33
递延所得税资产	-		
其他非流动资产	-		
非流动资产合计	-	9,126,254.71	5,717,248.68
资产总计	-	38,619,053.38	14,076,814.06
流动负债：	-		
短期借款	-		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		
衍生金融负债	-		
应付票据	-		
应付账款	-	1,400.00	30,000.00
预收款项	-		
应付职工薪酬	-		
应交税费	-	1,426,880.39	36,934.49
应付利息	-		
应付股利	-		
其他应付款	-	18,069,362.00	50,000.00
划分为持有待售的负债	-		
一年内到期的非流动负债	-		
其他流动负债	-		
流动负债合计	-	19,497,642.39	116,934.49
非流动负债：	-		
长期借款	-		
应付债券	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
长期应付款	-		

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

长期应付职工薪酬	-		
专项应付款	-		
预计负债	-		
递延收益	-		
递延所得税负债	-		
其他非流动负债	-		
非流动负债合计	-		
负债合计	-	19,497,642.39	116,934.49
所有者权益：	-		
股本	-	16,800,000.00	15,000,000.00
其他权益工具	-		
其中：优先股	-		
永续债	-		
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	-	2,321,410.99	-1,040,120.43
所有者权益合计	-	19,121,410.99	13,959,879.57
负债和所有者权益合计	-	38,619,053.38	14,076,814.06

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	9,611,387.92	2,549,033.18
其中：营业收入	第五节、二、(一)、14	9,611,387.92	2,549,033.18
利息收入	-		
手续费及佣金收入	-		
二、营业总成本	-	5,975,386.86	2,102,719.44
其中：营业成本	第五节、二、(一)、14	2,157,453.08	504,250.22
利息支出	-		
手续费及佣金支出	-		
营业税金及附加	第五节、二、(一)、15	35,272.65	9,176.52
销售费用	第五节、二、(一)、16	1,016,242.72	527,780.85
管理费用	第五节、二、(一)、17	2,762,773.21	863,988.38
财务费用	第五节、二、(一)、18	3,645.20	208,230.78
资产减值损失	第五节、二、(一)、19	-	-10,707.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-		
投资收益（损失以“-”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,636,001.06	446,313.74

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

加：营业外收入	第五节、二、(一)、20	194,174.76	338,000.00
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	-		
其中：非流动资产处置损失	-		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,830,175.82	784,313.74
减：所得税费用	-	1,120,510.47	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,709,665.35	784,313.74
归属于母公司所有者的净利润	-	2,145,935.04	800,130.59
少数股东损益	-	563,730.31	-15,816.85
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,709,665.35	784,313.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,145,935.04	800,130.59
归属于少数股东的综合收益总额	-	563,730.31	-15,816.85
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：程长仁

主管会计工作负责人：余秋明

会计机构负责人：叶萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第五节、二、(八)、4	9,603,787.92	2,549,033.18
减：营业成本	-	2,157,453.08	504,250.22
营业税金及附加	-	35,272.65	9,176.52
销售费用	-	587,408.62	527,780.85
管理费用	-	2,533,044.06	785,556.36
财务费用	-	2,742.38	207,578.55
资产减值损失	-	-	-10,707.31

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-		
投资收益（损失以“－”号填列）	-		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	4,287,867.13	525,397.99
加：营业外收入	-	194,174.76	338,000.00
其中：非流动资产处置利得	-		
减：营业外支出	-		
其中：非流动资产处置损失	-		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	4,482,041.89	863,397.99
减：所得税费用	-	1,120,510.47	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,361,531.42	863,397.99
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	3,361,531.42	863,397.99
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,714,555.13	2,470,949.18
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	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	17,915,799.26	7,773,932.00
经营活动现金流入小计	-	19,630,354.39	10,244,881.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,278,643.17	196,546.17
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	-		
支付利息、手续费及佣金的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,008,958.70	1,937,646.05
支付的各项税费	-	92,461.43	23,150.77
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,052,379.59	676,027.33
经营活动现金流出小计	-	16,432,442.89	2,833,370.32
经营活动产生的现金流量净额	-	3,197,911.50	7,411,510.86
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	339,728.00	261,483.19
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	-		
投资活动现金流出小计	-	339,728.00	261,483.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-339,728.00	-261,483.19
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,800,000.00	30,000.00
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	30,000.00
偿还债务支付的现金	-		7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-		
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	-		
筹资活动现金流出小计	-	-	7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,800,000.00	-6,970,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-		
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,658,183.50	180,027.67
加：期初现金及现金等价物余额	-	51,906.34	91,376.77

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	4,710,089.84	271,404.44
----------------	---	--------------	------------

法定代表人：程长仁

主管会计工作负责人：余秋明

会计机构负责人：叶萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,651,454.74	2,470,949.18
收到的税费返还	-		
收到其他与经营活动有关的现金	-	17,915,709.48	7,773,932.00
经营活动现金流入小计	-	19,567,164.22	10,244,881.18
购买商品、接受劳务支付的现金	-	3,911,443.17	196,546.17
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,008,958.70	1,937,646.05
支付的各项税费	-	36,961.04	23,150.77
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,333,688.87	561,343.08
经营活动现金流出小计	-	13,291,051.78	2,718,686.07
经营活动产生的现金流量净额	-	6,276,112.44	7,526,195.11
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	225,240.00	1,299.00
投资支付的现金	-	3,259,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-		381,800.00
支付其他与投资活动有关的现金	-		
投资活动现金流出小计	-	3,484,440.00	383,099.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,484,440.00	-383,099.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	1,800,000.00	
取得借款收到的现金	-		
发行债券收到的现金	-		
收到其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流入小计	-	1,800,000.00	
偿还债务支付的现金	-		7,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-		
支付其他与筹资活动有关的现金	-		
筹资活动现金流出小计	-		7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,800,000.00	-7,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-		
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,591,672.44	173,096.11

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

加：期初现金及现金等价物余额	-	49,976.79	91,376.77
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,641,649.23	234,472.88

第五节 财务报表附注

一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币	1,756.18	1.0000	1,756.18	2,947.36	1.0000	2,947.36
小计			1,756.18			2,947.36
银行存款						
人民币	1,708,333.66	1.0000	1,708,333.66	48,958.98	1.0000	48,958.98
小计			1,708,333.66			48,958.98
其他货币资金						
人民币	3,000,000.00	1.0000	3,000,000.00	48,958.98	1.0000	48,958.98
小计			3,000,000.00			48,958.98
合 计			4,710,089.84			51,906.34

注：无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项
公司货币资金增长主要由于公司收入相应增加。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,596,400.00	100.00			13,596,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,596,400.00	100.00			13,596,400.00

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,700.00	91.23	2,757.00	1.00	272,943.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,500.00	8.77	26,500.00	100.00	
合计	302,200.00	100.00	29,257.00		272,943.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	13,596,400.00		
1 至 2 年 (含 2 年)			
合计	13,596,400.00		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京东方盛世龙媒文化传媒有限公司	5,100,000.00	37.51	
上海凡花视锦文化传播有限公司	3,800,000.00	27.95	
南昌东华文化传播有限公司	2,200,000.00	16.18	
上海泽丰医药技术有限公司	1,900,000.00	13.97	
陕西均隆欢乐文化发展有限公司	100,000.00	0.74	
合计	13,100,000.00	96.35	

应收帐款增加主要由于公司业务增加所致。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,099,400.00	100.00	25,678.62	22.84
1 至 2 年			755,856.10	77.16
2 至 3 年				
合计	3,099,400.00	100.00	781,534.72	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前二名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
北京东方扬帆广告传媒有限公司	2,960,000.00	95.50
国拍行	139,400.00	4.50
合计	3,099,400.00	100.00

预付款项增加主要由于公司业务增加,对于一些技术难度、附加值比较低的制作内容,采用了部分外包的方式。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比	

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

		(%)		例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,930,373.02	100.00			8,930,373.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,930,373.02	100.00			8,930,373.02

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,365,874.00	100.00	28,714.74	1.07	2,337,159.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,365,874.00	100.00	28,714.74		2,337,159.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6,564,499.02		
1 至 2 年 (含 2 年)	2,356,974.00		
2 至 3 年 (含 3 年)	2,900.00		
3 年以上	6,000.00		
合计	8,930,373.02		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收账款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江西吉祥投资有限公司	往来款	3,050,000.00	1 年以内	34.15%	
乐平市佳成实业有限公司	借款	2,240,000.00	1-2 年	25.08%	
江西国昌建筑装饰有限公司	往来款	1,080,000.00	1 年以内	12.09%	
三清山文化旅游股份有限公司	往来款	1,080,000.00	1 年以内	12.09%	
上海凡花视锦文化传播有限公司	往来款	800,000.00	1 年以内	8.96%	
合计		8,250,000.00		92.38%	

其他应收款增加主要由于公司业务增加。

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,459,286.28	3,595,183.73	1,864,102.55	4,628,056.92	3,595,183.73	1,032,873.19
开发产品	2,535,595.87	72,242.00	2,463,353.87	3,959,300.42	72,242.00	3,887,058.42
合计	7,994,882.15	3,667,425.73	4,327,456.42	8,587,357.34	3,667,425.73	4,919,931.61

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,595,183.73					3,595,183.73
开发产品	72,242.00					72,242.00
合计	3,667,425.73					3,667,425.73

存货增加主要由于公司业务增加，导致存货增加。

6、固定资产

固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	1,107,767.54	21,295.00	1,129,062.54
(2) 本期增加金额	320,828.00		320,828.00
—购置	320,828.00		320,828.00
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	1,428,595.54	21,295.00	1,449,890.54

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

项 目	电子设备	办公设备	合计
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	588,281.26	18,087.33	606,368.59
(2) 本期增加金额	114,979.66	2,142.92	117,122.58
—计提	114,979.66	2,142.92	117,122.58
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	703,260.92	20,230.25	723,491.17
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	519,486.28	3,207.67	522,693.95
(2) 年初账面价值	725,334.62	1,064.75	726,399.37

本期计提折旧额 117,122.58 元。

固定资产增加主要由于业务增长，公司增加了电脑等办公资产的购买。

7、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	5,600.00	24,500.00	5,600.00		24,500.00
装修款（注）	4,690,583.33				4,690,583.33
合计	4,696,183.33	24,500.00	5,600.00		4,715,083.33

8、应付账款

应付账款列示：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,634,200.00	30,000.00
合 计	2,634,200.00	30,000.00

9、应付职工薪酬

应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

短期薪酬		1,510,768.50	1,510,768.50	
离职后福利-设定提存计划				
合计		1,510,768.50	1,510,768.50	

10、 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	271,123.82	32,685.39
企业所得税	1,120,510.47	
城市维护建设税	18,978.67	2,287.98
教育费附加	13,556.19	1,634.28
河道管理费	2,711.24	326.84
合计	1,426,880.39	36,934.49

应交税费增加主要由于公司业务增长，收入增加导致应交税费增多。

11、 其他应付款

其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	18,069,362.00	50,323.48
合 计	18,069,362.00	50,323.48

公司由于业务增加，短期内资金困难，进行了短期拆借。

12、 股本

股东名称	2015.1.1	本期变动增（+）减（-）					2015.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
程长仁	9,900,000.00						9,900,000.00
李长金	5,100,000.00						5,100,000.00
蔡奕城					200,000.00		200,000.00
李宇翔					100,000.00		100,000.00
王帅					100,000.00		100,000.00
盛优芬					150,000.00		150,000.00
陈越					800,000.00		800,000.00
杨玲					250,000.00		250,000.00
叶志君					200,000.00		200,000.00
合 计	15,000,000.00				1,800,000.00		16,800,000.00

注：公司 2015 年度第一次临时股东大会通过陈越等 7 人增资议案，此次增资事项正

在进行中。

13、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,545,435.09	-565,012.90
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,545,435.09	-565,012.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,145,935.04	-980,422.19
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	600,499.95	-1,545,435.09

未分配利润增加主要由于公司业务增长，带来利润增长。

14、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,611,387.92	2,157,453.08	2,549,033.18	504,250.22
其他业务	-	-		
合计	9,611,387.92	2,157,453.08	2,549,033.18	504,250.22

营业收入和营业成本增加主要由于公司海外业务和动漫技术应用业务大幅增加。

15、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,575.71	5,352.97
教育费附加	8,818.16	2,294.14
地方教育费附加	5,878.78	1,529.41
合计	35,272.65	9,176.52

营业税金及附加增加主要由于收入增长所致。

16、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	41,033.75	
物业费	63,145.04	49,527.87
办公室租金	239,950.96	176,309.28

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

办公费	15,841.80	19,639.30
低值易耗品	10,590.10	
注册费	6,580.00	2,822.00
差旅费	82,660.00	70,655.00
其他费用	39,638.00	102,940.20
电话费	3,035.00	6,049.70
制作费	30,000.00	
折旧费	116,629.79	88,300.50
销售人员工资	314,538.28	
布展费	8,000.00	11,537.00
策划推广费	43,000.00	
劳务费	1,500.00	
合计	1,016,242.72	527,780.85

销售费用增加主要由于公司加大销售力度，增加相应投入所致。

17、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	462,466.60	742,125.65
业务招待费	30,378.00	22,166.00
福利费	154,131.50	
养老金	303,962.30	
医疗金	125,846.00	
失业金	15,500.20	
工伤保险	6,123.50	
生育保险	9,905.50	
律师费	350,000.00	
公积金	86,052.20	
印花税	6,560.30	1,000.00
会务费	12,000.00	11,500.00
审计费	250,000.00	8,000.00
评估费	0.00	
财务顾问费	550,000.00	
河道管理费	2,939.39	764.71
挂牌费	66,666.67	
税务顾问服务费	100,000.00	
挂牌督导费	100,000.00	
其他	0.00	78,432.02
职业教育和培训经费	1,311.12	
电话费	377.20	
办公费用	9,343.50	
差旅费	11,263.00	
联通网络费	4,083.94	
折旧	492.79	

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
车险	6,599.50	
房租	85,066.00	
修理费	760.00	
水电费	10,944.00	
电话费	462,466.60	
合计	2,762,773.21	863,988.38

管理费用增加主要由于公司支付挂牌费用所致。

18、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		204,400.00
减：利息收入	1,624.50	396.45
汇兑损益		
其他	5,269.70	4,227.23
合计	3,645.20	208,230.78

19、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-10,707.31
存货跌价损失		
合计		-10,707.31

20、营业外收入

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	194,174.76	338,000.00	435,087.38
合计	194,174.76	338,000.00	435,087.38

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
1、原创动画作品央视播放		338,000.00	与收益相关
2、上海动漫游戏产业发展扶持奖励	194,174.76		与收益相关
合计	194,174.76	338,000.00	

21、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	2,709,665.35	784,313.74
加：资产减值准备		-10,707.31
固定资产等折旧	117,122.58	88,300.50
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		204,400.00
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	592,475.19	-906,718.11
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-22,234,536.04	7,319,631.14
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	22,013,184.42	-67,709.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,197,911.50	7,411,510.86
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,710,089.84	271,404.44
减：现金的期初余额	51,906.34	91,376.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,658,183.50	180,027.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	4,710,089.84	271,404.44
其中：库存现金	1,756.18	19,201.50
可随时用于支付的银行存款	1,708,333.66	252,202.94
可随时用于支付的其他货币资金	3,000,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,710,089.84	271,404.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

22、 所有权或使用权受到限制的资产
无。

(二) 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	
江苏皆悦文化影视传媒有限公司	张家港	张家港	影视文化	80.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏皆悦文化影视传媒有限公司	20.00	563,730.31		574,259.64

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏皆悦文化影视传媒有限公司	5,170,940.61	333,157.58	5,504,098.19	2,632,800.00		2,632,800.00

注：江苏皆悦文化影视传媒有限公司于 2014 年 3 月 28 日成立，注册资本为

5,000,000.00 元,截止到 2015 年 6 月 30 日认缴的实收资本为 4,136,858.00 元。

(三)、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司均由自然人投资设立,本公司实际控制人为程长仁,持股比例为 53.31%。

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海金鑫绿色生物科技发展有限公司	同一控制人

4、关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司,其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品/接受劳务情况
报告期内无关联方采购情况。

5、关联方应收应付款项

1、应收项目
报告期内无关联方应收应付款项情况。

(四)、与金融工具相关的风险

(1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

(2) 流动性风险

流动风险,是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

(五)、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司与上海明珠创意产业园有限公司签订租赁合同，租赁标的物为上海市虹口区广纪路 738 号 1 幢 301 室，合同开始日期 2014/4/1，结束日期 2016/3/31，合同规定月租金 37,887.00 元，其中包含物业管理费 7,893.13 元，已支付金额 378,870.00 元，2015 年需支付租金 454,644.00 元，2016 年需支付 75,774.00 元。本公司之子公司江苏皆悦文化影视传媒有限公司与张家港市高新技术创业服务中心签订租赁合同，租赁标的物为创业中心孵化大楼 H 三楼北 3 间，合同开始日期 2014/3/1，结束日期 2015/2/28，合同总金额 33,600.00 元，已支付金额 28,000.00 元，2015 年需支付 5,600.00 元。

2、或有事项

无。

(六)、资产负债表日后事项

无。

(七)、其他重要事项

无。

(八)、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

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

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,496,400.00	100.00			8,496,400.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,496,400.00	100.00			8,496,400.00

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	275,700.00	91.23	2,757.00	1.00	272,943.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,500.00	8.77	26,500.00	100.00	
合计	302,200.00	100.00	29,257.00		272,943.00

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	8,496,400.00		
1 至 2 年 (含 2 年)			
合计	8,496,400.00		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京东方盛世龙媒文化传媒有限公司	5,100,000.00	37.51	
上海凡花视锦文化传播有限公司	3,800,000.00	27.95	
南昌东华文化传播有限公司	2,200,000.00	16.18	

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
上海泽丰医药技术有限公司	1,900,000.00	13.97	
陕西均隆欢乐文化发展有限公司	100,000.00	0.74	
合计	13,100,000.00	96.35	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,927,873.02	100.00			8,927,873.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,927,873.02	100.00			8,927,873.02

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,365,874.00	100.00	28,714.74	1.07	2,337,159.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,365,874.00	100.00	28,714.74		2,337,159.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额
----	------

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	6,561,999.02		
1 至 2 年 (含 2 年)	2,356,974.00		
2 至 3 年 (含 3 年)	2,900.00		
3 年以上	6,000.00		
合计	8,927,873.02		

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期无计提、转回或收回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收账款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江西吉祥投资有限公司	往来款	3,050,000.00	1 年以内	34.15%	
乐平市佳成实业有限公司	借款	2,240,000.00	1-2 年	25.08%	
江西国昌建筑装饰有限公司	往来款	1,080,000.00	1 年以内	12.09%	
三清山文化旅游股份有限公司	往来款	1,080,000.00	1 年以内	12.09%	
上海凡花视锦文化传播有限公司	往来款	800,000.00	1 年以内	8.96%	
合计		8,250,000.00		92.38%	

3、 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,000,000.00		4,000,000.00	740,800.00		740,800.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	740,800.00		740,800.00

(1) 对子公司投资明细

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏皆悦文化影视传媒有限公司	740,800.00	3,259,200.00		4,000,000.00		
合计	740,800.00	3,259,200.00		4,000,000.00		

4、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,603,787.92	2,157,453.08	2,549,033.18	504,250.22
其他业务	-	-		
合计	9,603,787.92	2,157,453.08	2,549,033.18	504,250.22

5、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	3,361,531.42	863,347.99
加：资产减值准备		-10,657.31
固定资产等折旧	75,433.97	88,300.50
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		204,400.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	592,475.19	-906,718.11
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,134,036.04	7,355,231.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	19,380,707.90	-67,709.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,276,112.44	7,526,196.11
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,641,649.23	234,472.88
减：现金的期初余额	49,976.79	91,376.77
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,591,672.44	143,096.11

6、 补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	194,174.76	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		

项目	金额	说明
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	194,174.76	

第六节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内股东大会审议通过的利润分配或公积金转增股本的方案	无
报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况	无
报告期内是否存在已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况	无

(二) 报告期内的股票发行事项

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015-04-10	-	1.00	1,800,000	1,800,000.00	增加公司流动资金,使公司现金流更为健康,降低资产负债率

备注: 2015 年陈越等 7 人的股票定向发行目前正在进行中。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	0	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	100.00%	0	15,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		2				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	程长仁	9,900,000	0	9,900,000	66.00%	9,900,000	0
2	李长金	5,100,000	0	5,100,000	34.00%	5,100,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

程长仁和李长金为夫妻关系

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司实际控制人为两名自然人程长仁女士和李长金先生，二人为配偶关系，分别持有公司股份 66.00% 和 34.00%，合计持有 100% 股权。程长仁女士，中国国籍，无境外永久居留权。1972 年 12 月出生，硕士学历。1990 年至 1995 年，初期创业；1995 年至 1999 年，担任景德镇汇龙房地产开发有限公司董事长；1999 年至 2005 年，担任江西金鑫房地产开发有限公司董事长总经理；2005 年至今，担任金鑫国际集团、上海金鑫绿色生物科技有限公司、上海丰蕴投资有限公司、上海金鑫矿业开发有限公司、江西金鑫房地产开发有限公司、新加坡金鑫国际控股有限公司、江苏金鑫房地产开发有限公司的董事长一职。2009 年 9 月至 2014 年 9 月担任有限公司执行董事。股份公司创立大会选举其为公司董事长，现任公司董事长。李长金先生，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年 10 月出生，博士学历。1988 年至 1993 年，在美国、加拿大担任大学教授与研究员，1993 年至 1997 年，在新加坡担任李光耀资政博士后与研究员。1997 年至今，自由职业者。股份公司创立大会选举其为公司董事，现任公司董事。

(二) 实际控制人情况

同上

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
程长仁	董事长	女	43	硕士	2014年9月1日起至2017年8月31日止	否
李长金	董事	男	53	博士	2014年9月1日起至2017年8月31日止	否
盛优芬	董事	女	63	硕士	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
朱美芳	董事	女	50	高中	2014年9月1日起至2017年8月31日止	否
廖克勤	董事	女	54	大专	2014年9月1日起至2017年8月31日止	否
王水冰	监事	男	50	高中	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
柳文	监事	男	32	硕士	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
姚锦慧	监事	女	46	大专	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
陈越	总经理	男	43	大专	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
杨玲	副总经理	女	32	本科	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
叶志君	董秘	男	43	本科	2014年4月1日起至2016年3月31日止	是
余秋明	财务总监	男	52	大专	2014年9月1日起至2017年8月31日止	是
蔡弈城	核心员工	男	33	本科	2015年1月1日至2020年12月31日止	是
王帅	核心员工	男	31	本科	2015年1月1日至2020年12月31日止	是
李宇翔	核心员工	男	26	中专	2015年1月1日至2020年12月31日止	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4
核心员工人数:						3

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股票
----	----	-------	------	-------	-------	--------

上海皆悦文化影视传媒股份有限公司
2015 半年度报告

		股数(股)	(股)	股数(股)	持股比例%	期权数量
程长仁	董事长	9,900,000	0	9,900,000	66.00%	0
李长金	董事	5,100,000	0	5,100,000	34.00%	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	0

三、 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、 离任)	期末职务	简要变动原因

四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	3	0	0

核心员工变动情况:

经公司第一届监事会第二次会议、第一届董事会第四次会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，确定蔡弈城、王帅、李宇翔为公司核心员工。