

**HUACE FILM&TV**  
**華策影視**

浙江华策影视股份有限公司

**2014 年年度报告**

2015-017

**2015 年 03 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
吴涛	董事	协助调查	-

公司负责人傅梅城、主管会计工作负责人张伟英及会计机构负责人(会计主管人员)张伟英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第八节 公司治理.....	80
第九节 财务报告.....	85
第十节 备查文件目录.....	191

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	华策影视	股票代码	300133
公司的中文名称	浙江华策影视股份有限公司		
公司的中文简称	浙江华策影视股份有限公司		
公司的外文名称	华策影视		
公司的外文名称缩写	ZHEJIANG HUACE FILM & TV CO., LTD.		
公司的法定代表人	傅梅城		
注册地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座		
注册地址的邮政编码	310012		
办公地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座		
办公地址的邮政编码	310012		
公司国际互联网网址	www.huacemedia.com		
电子信箱	zqsw@huacemedia.com		
公司聘请的会计师事务所名称	天健会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金骞	周能传
联系地址	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座
电话	0571-87553075	0571-87553075
传真	0571-87553088-8033	0571-87553088-8033
电子信箱	zqsw@huacemedia.com	zqsw@huacemedia.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座（公司证券部）

## 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2009 年 04 月 30 日	杭州市工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
增资	2009 年 09 月 24 日	杭州市工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
首次公开发行股票 工商注册登记变更	2010 年 11 月 19 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更住所	2011 年 05 月 10 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更注册资本	2011 年 07 月 08 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更经营范围	2011 年 10 月 12 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更注册资本	2011 年 12 月 26 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更注册资本	2012 年 06 月 14 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
延长经营许可证时 间	2013 年 05 月 02 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更经营范围	2013 年 05 月 17 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更注册资本	2013 年 09 月 11 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更注册资本	2014 年 02 月 17 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4
变更注册资本	2014 年 03 月 21 日	浙江省工商行政管理局	330102000014647	330100779287374	77928737-4

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,916,073,152.90	920,465,725.54	108.16%	720,911,505.47
营业成本（元）	1,141,498,919.60	497,744,688.21	129.33%	332,192,578.05
营业利润（元）	422,682,674.26	299,825,404.11	40.98%	261,719,422.00
利润总额（元）	522,138,115.16	354,789,204.86	47.17%	293,058,114.69
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	390,060,294.75	258,264,718.28	51.03%	215,041,737.08
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	304,791,747.59	216,126,604.92	41.02%	190,564,071.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	204,427,792.67	-59,779,972.20	441.97%	-33,599,326.32
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3160	-0.1029	407.09%	-0.0875
基本每股收益（元/股）	0.62	0.45	37.78%	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.44	38.64%	0.56
加权平均净资产收益率	12.65%	15.87%	-3.22%	15.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.89%	13.28%	-3.39%	13.86%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	646,848,318.00	580,703,100.00	11.39%	384,064,000.00
资产总额（元）	5,023,549,735.28	2,105,331,360.56	138.61%	1,767,275,574.11
负债总额（元）	1,643,239,156.20	285,357,685.77	475.85%	242,008,314.18
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,353,297,034.02	1,759,719,513.96	90.56%	1,482,343,183.38
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.1841	3.0303	71.08%	3.8596
资产负债率	32.71%	13.55%	19.16%	13.69%

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

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.5975
---------------------	--------

## 二、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。

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50,063.51	-36,400.90		
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）	101,311,452.96	56,519,750.88	31,725,336.12	
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	3,170,960.35			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,767.23	-608,177.03	313,642.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		391,297.98	1,057,000.80	
减：所得税影响额	15,569,598.77	11,713,160.32	8,150,000.13	
少数股东权益影响额（税后）	3,125,563.66	2,415,197.25	468,313.63	
合计	85,268,547.16	42,138,113.36	24,477,665.91	--

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。

## 四、重大风险提示

### 1、政策监管风险

目前，国家对具有意识形态特殊属性的影视行业的监督、管理较为严格，国家对电视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度，并禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让电视剧各类许可证。

对公司而言：一方面，如果国家严格的行业准入和监管政策将来进一步放宽，广播电影电视行业的竞争将会更加激烈，外资企业及进口电影、电视剧对国内广播电影电视行业的冲击亦有可能加大。另一方面，国家从资格准入到内容审查，对广播电影电视行业的监管贯穿于行业的整个业务流程之中，如果在影视制作过程中违反了相关监管规定，将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证及市场禁入。

对公司影视作品而言：一是剧本未获备案的可能，公司筹拍阶段面临的损失主要是前期筹备费用，若剧本未获备案，对公司的不利影响很小；二是公司已经摄制完成的作品，存在未获内容审查通过继而报废处理的可能，公司的损失是该作品的全部制作成本；三是禁止发行或放（播）映的可能，即公司影视作品取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后被禁止发行或放（播）映，作品将存在报废处理的可能，同时公司还可能遭受行政处罚，公司除承担全部制作成本的损失外，还可能面临因行政处罚带来的损失。

### 2、影视剧适销性的风险

影视剧作为一种大众文化消费，与日常的物质消费不同，没有一般物质产品的有形判断标准，对作品的好坏判断主要基于消费者的主观体验和独立判断，而且消费者的主观体验和判断标准会随社会文化环境变化而变化，并具备很强的一次性特征。这种变化和特征不仅要求影视产品必须吻合广大消费者的主观喜好，而且在吻合的基础上必须不断创新，以引领文化潮流，吸引广大消费者。影视剧的创作者对消费大众的主观喜好和判断标准的认知也是一种主观判断，只有创作者取得与多数消费者一致的主观判断，影视剧才能获得广大消费者喜爱，才能取得良好的票房或收视率，形成市场需求。

公司一方面尽量扩大影视题材的来源（包括但不限于外部购买剧本、委托编剧创作等），另一方面公司建立了一整套题材、剧本和剧组人员筛选制度，充分利用集体决策制度和创作团队多年的从业经验，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度尽可能地去提高影视剧的适销性。但由于不能确保创作团队主观判断与广大消费者主观判断的完全一致性，因此，公司影视剧产品的市场需求具有一定的未知性，影视剧的投资回报存在一定的不确定性。

### 3、侵权盗版的风险

盗版对影视行业而言是一种客观存在，只可限制，很难杜绝。随着VCD/DVD刻录技术、摄影技术等影音技术和网络传播技术的迅速发展，影视盗版产品不仅价格低廉，且容易获得，对部分消费者而言具有较强的吸引力，因此，影视作品的侵权盗版现象呈愈演愈烈之势。对影视作品的制作发行单位而言，影视盗版带来的是电视剧收视率及销售收入、电影票房收入、音像版权收入和网络版权收入等经营业绩下降而导致的经济损失。

近年来，我国政府有关部门致力于建立较为完善的知识产权保护体系，加大打击盗版的执法力度，有效遏制了侵权盗版的蔓延之势，在保护知识产权方面取得了明显的成效。但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

### 4、业务扩展至电影制作发行存在不确定性的风险

公司主要业务扩展至电影制作发行业务，虽然拥有丰富电视剧拍摄制作及管理经验的先天优势、一定的人才资源聚集优势、很强的题材把控能力等优势，但仍可能存在不确定性的风险。

公司逐步加大对电影业务的投入，虽已初步建立起宣发团队，但在电影发行经验方面与业内领先企业之间仍存在一定的差距，公司可能不能准确把握电影发行的最佳策略，从而影响影片经济效益的最大化。

### 5、市场竞争加剧的风险

公司目前主要从事电视剧的制作和发行。我国电视剧市场竞争激烈，市场化程度较高，制作机构数量不断增长，根据国家广电总局公布的数据，取得2014年度《电视剧制作许可证（甲种）》的机构有137家，《广播电视节目制作经营许可证》的机构有7,248家，而通过上市、并购重组等资本运作迅速壮大的机构不断涌现，新媒体自制内容也开始形成风潮。

尽管市场规模较大，但由于大量实力弱小的制作公司的出现，市场制作水平良莠不齐，电视剧市场整体上仍然呈现“整体供需状况供不应求”的特征，有相当一部分产品无法实现销售。但同时精品电视剧出现求大于供的特殊局面。公司自成立以来，一直致力于精品剧、电视大片的制作，公司产品在市场上供不应求，但仍然无法完全避免整个行业市场竞争加大可能

产生的系统性风险。

#### 6、知识产权纠纷的风险

对影视制作行业而言，著作权是最重要的知识产权，根据《中华人民共和国著作权法》第十五条规定，“电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品著作权由制片者享有，但编剧、导演、摄影、作词、作曲等作者享有署名权，并有权按照与制片者签订的合同获得报酬。电影作品和以类似摄制电影的方法创作的作品中的剧本、音乐等可以单独使用的作品的作者有权单独行使其著作权。”公司影视作品存在多方主张知识产权权利的情形，为了避免出现主张权利的纠纷，公司与各合作单位或个人等权利方签订合同、约定了详细的权利范围。如果发生上述纠纷、涉及法律诉讼，除可能直接影响公司经济利益外，还可能影响公司的行业形象，最终对公司业务开展带来不利影响。尽管报告期内公司未发生知识产权纠纷引起的诉讼，但公司无法确保未来不发生此类情形。公司影视作品还存在侵犯第三方知识产权的潜在风险。

#### 7、制作成本不断上升的风险

近几年来，剧本费用、演职人员劳务报酬、场景、道具、租赁费用等电视剧相关制作费用不断提价，而且许多影视公司为了制作精品大片提升作品质量，赢得高收视率，加大投入并延长制作周期，使得影视公司制作成本不断上升。另一方面，由于电视剧市场竞争比较激烈、电视台具备较强的话语权，除少数精品大片电视剧能获得理想的发行价格外，多数普通电视剧的购片价格滞涨、甚至下跌。加之盗版的存在，电视剧的音像销售收入也难取得大的突破，影视制作公司向下游转移电视剧制作成本存在一定的难度。因此公司存在着制作成本不断上升的风险。

#### 8、生产计划执行的风险

公司每年下半年制定下一年度电视剧、电影的总体制作发行计划，对具体的影视作品而言，生产计划能否按期完成存在不确定性。在前期筹备阶段，题材剧本的修改与定稿、主管部门的审批、主创阵容的确定、资金的及时到位等因素对计划安排产生较大影响；在影视拍摄阶段，主创人员的配合程度、拍摄的自然条件、剧组的管理等因素对拍摄的进度、质量、投资预算控制都可能产生较大影响；上述各因素中任何一个因素，均有可能影响具体影视作品的顺利完成，从而影响公司总体的制作发行计划。为此，公司在影视作品制作发行的各个环节均制定并执行严格的管理流程，以确保公司自身的工作效率。报告期内公司未发生生产计划未按期完成的情况。但由于该行业的诸多外部不可控因素的影响，公司仍然存在不能顺利完成制作发行计划的可能。

#### 9、联合投资制作的控制风险

联合投资制作现已成为影视投资制作的主要形式之一，具有集合社会资金，整合创作、市场资源以及分散投资风险的优点。在联合摄制中，通常约定投资额较大的一方作为执行制片方，全权负责一切具体制作、拍摄及监督事宜，其他各方可以根据合同约定具有对影视摄制过程的重大事项的知情权和建议权等。

公司作为执行制片方的联合投资制作与公司单独摄制一样，不存在控制风险。合作对方作为执行制片方的联合摄制时，公司虽然可以根据合同充分行使联合投资制作方的权利，但摄制的具体工作均由执行制片方完成，具体执行工作的好坏对影视作品的出品以及发行成败具有重大的影响。如果执行制片方的具体摄制工作不能达到联合投资制作各方的共同预期要求，导致影视作品发行失败，则损失由各方共同承担，因而公司存在着联合投资制作的控制风险。

#### 10、安全生产的风险

影视制作行业的安全生产风险主要有两类，一是演职人员的安全事故风险；二是摄制材料的毁损风险。

安全事故风险主要存在于影视作品的拍摄过程中。安全事故风险依影视题材不同而不同，一般而言，涉及特效特技的战争、武侠等题材的影视剧拍摄过程中安全事故风险较大，现实、言情等题材的风险则很小。安全事故的发生不仅会造成影视拍摄的停工、影响公司的正常生产经营，还会因演职人员受伤或遇难引发相应的支付赔偿。

在影视剧的拍摄和制作过程中，素材带等摄制材料弥足珍贵。如果在拍摄制作过程中因自然因素或人为因素发生摄制材料的毁损、丢失，会影响到摄制的正常进行或造成返工。公司自成立以来未发生演职人员安全事故或摄制材料毁损地情况，但无法保证未来不发生任何此类安全事故。

#### 11、经营管理人才与专业创作人才不足的风险

影视作品的制作是一个十分复杂的过程，整个过程无论作品的摄制还是剧组的管理都需要有相当的专业知识和丰富的工作经验。通常而言，要完成影视作品的摄制，须组建由制片部门、导演部门、摄像部门、录音部门和美术部门构成的剧组，各部门岗位均需专业人士方能胜任。而更为重要的是如何适当地对各部门进行协调管理，使得剧组的每个成员各司其职，以最高的效率制作出最好的影视作品。在影视作品制作所需的诸多资源中，人力资源是最宝贵的、最重要的战略性资源，是创

造影视精品的主体。拥有多少人才和如何使用人才决定了能在多大程度上提高影视作品的质量和产量。影视制作企业之间的竞争，表面体现为市场竞争，实际则是影视制作专业经营管理人才和创作人才的竞争。目前，影视制作企业数量众多，对影视制作经营管理人才和专业创作人才的争夺非常激烈。公司自成立之初就着手经营管理人才和专业创作人才队伍的建设，目前已经聚集了刘冠军（笔名刘恒）、邹静之、麦家等一大批优秀的行业人才。但随着公司规模快速扩张，如果出现人才流失状况，或不能吸引更多优秀人才加盟，公司的业务经营可能会因此受到不利影响。

#### 12、募集资金投资项目实施的风险

虽然公司对募集资金项目市场状况和市场前景进行了充分的分析，并为扩大经营规模做好了相应的准备工作，具备了相应的能力，但项目具体实施时仍然可能面临人才瓶颈、市场开拓低于预期等诸多不确定性因素，从而影响规模扩张预期的经济效益。

#### 13、应收账款金额较大的风险

公司影视作品的发行时间与期末应收账款余额的大小有较强的关系。如果期末影视作品的发行量较大，一般会形成较大金额的应收账款，因此，各会计期末应收账款余额的变化较大，具备较强的波动性，使得公司资金管理的难度加大，也使得公司资金短缺的风险加大。一方面公司通过加强应收账款管理，尽可能快地收回资金；另一方面，公司通过预售影视作品、吸收联合投资方资金等方式平滑应收账款带来的资金波动。

虽然公司应收账款余额较大，但由于公司的销售客户主要为各大电视台，普遍信用良好，应收账款的坏账风险较低，公司报告期内没发生坏账损失。

#### 14、存货占比较高的风险

存货占总资产比例较高系影视制作企业的行业特征，公司也不例外。对影视制作企业而言，其产品——影视作品的生产过程中可以不需要购置形成固定资产的生产设备、土地、厂房等，投入的资金主要用于剧本创作服务、演职人员劳务及相关支出、摄制耗材、道具、服装、化妆用品等的采购，以及专用设施、设备和场景的经营租赁等。影视制作企业的连续生产就是资金和存货的不断转换，如果是正常的扩大生产，则伴随着资金和存货的轮换增加。因此，公司只要在持续摄制影视作品，存货必然成为资产的主要构成部分。

综上所述，公司资金的最主要用途就是用于连续摄制影视作品，即形成较大金额的存货。公司与目前大多数国内影视制作企业一样，单个影视作品投资占影视作品总投资的比例较高。如果公司影视作品完成后，未能通过主管部门的审查或发行失败，公司则面临较大的投资风险，单个影视作品占比越高，失败的影响越大。随着公司正常生产经营规模的扩大，存货资产占比较高特别是单个影视作品占比较高的风险会相应降低。

#### 15、经营活动净现金流量波动的风险

对影视制作企业而言，经营活动现金流量具备以下两大特性：一是经营活动现金流入的周期性，即影视作品从启动投资开始拍摄到实现销售收入并回笼资金往往需要1年以上的周期，普遍存在跨期现象；二是经营活动现金流入流出的非均衡性，在影视作品的摄制和发行过程中，资金流出持续全部过程直至发行结束，而影视作品发行结束后资金的回笼往往在某几个时点发生，呈明显的间歇性，从而导致了经营活动现金流入和流出的非均衡性。

#### 16、产量过高的运营把控风险

公司电视剧年产量达到1000集左右后，对公司的整体运营把控提出了挑战。公司虽已建立起业务控制系统、运营控制系统的模块化、规模化生产架构，并辅以法务、财务、宣传等全流程后台支撑，但仍可能出现产量过高带来的个别项目质量失准、成本失控、发行失利等系列风险。公司将不断引进管理运营人才，优化生产体系，切实保证生产运营的平稳和高效。

#### 17、影院项目投资风险

近年来，由于电影行业的高速发展，导致大量的资金涌入电影行业，尤其是电影院的投资建设。现有影院投资者的扩张、行业内上下游企业的产业链延伸以及行业外逐利资本的跨界投资，使新影院的竞争日趋激烈。影院建设成本的不断提高和单体影院盈利能力的不断下降，使得投资回收周期加长，风险加大。

公司已经建立了专业的影院投资管理团队，形成了一套有效的营运管理机制。同时利用经营管理团队较强的市场开拓能力和与浙江时代院线的战略合作，公司已储备了充足的项目资源，并加强了投资运营、人才引进培养和风险控制的能力。通过对项目的重新梳理、评估、调整，公司将更加审慎地进行影院投资。

#### 18、影视从业人员的道德风险

近来，艺人、导演等影视从业人员违反社会公序良俗乃至违法犯罪的行为时有发生，继而影响其参与的影视文艺作品的

审核、发行、上映，既是对集体辛勤付出的不尊重，也可能给投资方造成损失和负面影响。除了对演职人员加强前期评估研判，公司和剧组也将完善演职人员合同条款。影视娱乐行业良好的环境营造需要多方共同努力，同时也希望监管部门、社会多一份宽容和理解，不因噎废食，不一竿打翻，造成资源的不必要浪费。

#### 19、业务拓展至综艺节目的经营风险

综艺节目的竞争目前已趋于白热化，数量井喷，题材类型频频撞车甚至引起版权纠纷。为吸引眼球，不断花样翻新，部分大型节目的制作成本持续高企。在市场最火热之际，公司大举介入无疑将面临巨大的风险，若市场不认可则将遭受较大损失。公司启用具有成熟操作经验的节目团队，通过原创和引进模式进行项目开发，主投制作与受托承制结合优化业务结构，与优质平台合作，力求降低经营风险。

#### 20、投资并购和整合风险

公司以内容为核心，积极进行全产业链布局，为了快速完善业务板块，未来公司仍将会进行产业投资并购。在投资过程中，可能会出现战略决策失误的风险、估值过高的风险以及各种法律风险。同时投资完成后，标的是否会产生预期效益，以及公司能否对其进行业务、制度、文化的有效整合，产生良好的协同效应，都存在不确定性。

#### 21、非公开发行审批风险

公司2014年度非公开发行事项尚需经中国证监会核准，能否获得审核通过以及最终通过审核的时间均存在不确定性。

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 报告期内主要业务回顾

2014年是公司战略转型极为关键的一年，通过战略目标的稳步推进落实，“互联网化、国际化的综合娱乐传媒集团”已现雏形。2014年，公司顺应行业变革发展潮流，积极进行互联网化的升级改造，巩固拓展海外渠道，以战略投资和业务合作并行的方式进行国际化布局。公司继续秉承“传播优秀中华文化 打造文化传媒旗舰”的宗旨，不断充实完善影视内容类型，在规模化的基础上不断升级，同时不断加强内容运营，盘活深挖内容价值，通过内生培养和外部投资合作的方式进一步完善娱乐版图。

报告期内，公司实现营业收入191,607.32万元，比上年同期增长108.16%；利润总额为52,213.81万元，比上年同期增长47.17%；归属于上市公司股东的净利润为39,006.03万元，比上年同期增长51.03%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为30,479.17万元，比上年同期增长41.02%。

报告期内主要产生收入的影视剧为《封神英雄》、《卫子夫》、《鹿鼎记》、《大当家》、《爱情回来了》、《医馆笑传》、《幸福36计》、《杉杉来了》、《何以笙箫默》、《约会专家》等。

公司的不断发展也获得了各级主管部门的认可，报告期内，公司及公司经营管理人员、作品新增荣誉如下：

- 公司荣获“2014福布斯中国潜力企业”第13位
- 公司荣膺“全国文化企业30强”
- 公司荣获“最具投资价值上市公司”和“最具潜力创业板公司”
- 公司荣获“2013-2014年度国家文化出口重点企业”
- 公司“全球华语电视剧联播体”项目荣获“2013-2014年度国家文化出口重点项目”
- 华策影业荣获“新势力电影公司”奖项
- 公司获第十届全国电视制片业十佳评选“全国十佳电视剧出品单位”
- 《国家命运》、《推拿》和影片《听风者》获全国“五个一工程”奖
- 《国家命运》荣获第27届中国电视金鹰奖优秀电视剧奖
- 《全家福》荣获第十届全国电视制片业十佳评选“十佳优秀电视剧”奖
- 剧酷传播《幸福媳妇成长记》荣获2013年度上海广播电视奖首届“电视剧”奖三等奖，《战火青春》荣获第十届“全国十佳电视制片”优秀电视剧称号
- 辛迪加影视《爱情公寓4》获第27届中国电视金鹰奖“电视剧三等奖”、安徽卫视2014国剧盛典“十佳电视剧”，《爱情公寓》系列获2014陕西卫视年度“最具品牌影响力剧目”

#### (二) 报告期内主要经营情况

##### (1) 主营业务分析

###### 1) 概述

1.内容提供类业务持续加强，龙头地位继续稳固

1.1 电视剧业务优化、升级

通过对全球电视剧行业发展趋势的前瞻性研究分析，公司确立了以美韩产业体系为借鉴，本土化实践为核心，“大数据”分析为重要手段，互联网为新方向的电视剧升级路径。

2014年，公司继续坚持项目市场化、创作精品化、题材多元化的思路，报告期内28部剧1141集取得发行许可证，新增开机制作28部1105集，在全国主要卫视黄金档共播出新剧22部846集，出品的电视剧互联网全网播放量超过180亿次，确保了在电视剧领域的领军地位。报告期内，公司产品不断创出收视佳绩，得到了市场和观众的广泛认可。《杉杉来了》、《卫子夫》、《爱情公寓4》、《大当家》进入全国卫视黄金首播电视剧收视率排名前20名。《爱情公寓4》、《封神英雄榜》、《爱情回来了》、《杉杉来了》进入全国互联网电视剧全网累计播放量排名前20名，其中《爱情公寓4》总点击量达到37亿次。

在报告期内，公司制作完成和新投拍制作的电视剧情况如下：

序号	剧名	集数	投资比例	目前进度	备注
1	《猎虎》	31	16%	取得发行许可证	
2	《为了一句话》	36	33%	取得发行许可证	
3	《兄弟兄弟》	48	50%	取得发行许可证	
4	《妇道》	41	100%	取得发行许可证	
5	《卫子夫》	47	70%	取得发行许可证（合拍）	
6	《真爱遇到他》	24	60%	取得发行许可证（合拍）	
7	《镖门》	38	60%	取得发行许可证	
8	《妻子的谎言》	52	80%	取得发行许可证	
9	《家和万事兴之兄弟姐妹》	46	60%	取得发行许可证	
10	《鹿鼎记》	50	70%	取得发行许可证	
11	《家和万事兴之花好月圆》	43	60%	取得发行许可证	
12	《孙老倔的幸福》	42	80%	取得发行许可证	
13	《封神英雄》	72	80%	取得发行许可证	
14	《明若晓溪》	30	15%	取得发行许可（合拍）	
15	《玛亚蛋糕店》	32	35%	申领发行许可证（引）	
16	《赎罪门》	36	30%	拍摄中	
18	《猎风行动》	40	80%	拍摄中	
19	《北漂妈妈》	30	100%	后期制作中	
20	《碧血书香梦》	45	70%	后期制作中	
21	《飞龙》	40	60%	后期制作中	
22	《潜行者》	38	70%	后期制作中	
23	《打骗行动》	29	65%	后期制作中	
24	《特案追缉》	35	70%	后期制作中	
25	《山河同在》（《黑狐之吉光》）	50	10%	后期制作中	

26	《幸福三十六计》	32	100%	取得发行许可证	
27	《涛女郎》	52	30%	取得发行许可证	
28	《约会专家》	32	80%	取得发行许可证	
29	《杉杉来了》	33	100%	取得发行许可证	
30	《爱情回来了》	41	100%	取得发行许可证	
31	《当婆婆遇上妈之欢喜冤家》	47	50%	取得发行许可证	
32	《烽火英雄传》	38	100%	取得发行许可证	
33	《极品新娘》	40	100%	取得发行许可证	
34	《跟我回家》	42	50%	取得发行许可证	
35	《铁血武工队传奇》	33	50%	取得发行许可证	
36	《医馆笑传》	37	100%	取得发行许可证	
37	《何以笙箫默》	32	100%	取得发行许可证	
38	《闪亮茗天》	44	100%	取得发行许可证	
39	《茗天闪亮》	38	100%	取得发行许可证	
40	《民兵康宝》	40	45%	拍摄中	
41	《幸福归来》	40	100%	拍摄中	
42	《熟女涩男》	30	100%	拍摄中	
43	《二胎生活》	30	100%	拍摄中	
44	《乌鸦嘴女郎》	30	100%	拍摄中	
45	《最美是你》	40	80%	拍摄中	

注：在取得发行许可之前电视剧集数和投资比例可能会根据实际情况进行一定调整。

报告期内收入占公司主营业务收入前五名的影视剧名称、合计收入金额及占公司同期主营业务收入的比例：

剧目	合计（元）	占比（%）
《封神英雄》、《卫子夫》、《鹿鼎记》、《大当家》、《爱情回来了》	656,427,489.00	34.67%

### 1.2 电影业务在积累资源、经验的同时获得良好收益

2014年，公司参与投资并上映的电影有《归来》、《小时代3》、《一生一世》、《麦兜我和我妈妈》、《太平轮》、《深夜的前5分钟》6部，累计票房为13亿元，取得了票房和口碑的双丰收，而参与投资的《重返20岁》于2015年1月上映后亦表现不俗，截至2015年1月30日取得了3.51亿元的票房成绩。公司成立了华策影业，专业性的开展电影投资、制作和发行，在上述电影运作过程中积累了宝贵经验并汇聚了系列优质资源。在发行团队组建基本完成的基础上，公司又与上海高格影视、韩国NEW进行了战略合作，加强制作端的力量，以期未来将实现主投主控主发行影片项目的落地。

### 1.3 综艺及新媒体业务积极布局

公司通过引入杜昉团队、成立华策爱奇艺和投资天映传媒，全面加强综艺节目和新媒体内容的研发制作力量，储备了分别不少于5档的电视综艺节目和4档新媒体节目，为2015年综艺和新媒体业务板块的崛起打下了基础。

2014年,《沙僧日记》、《头号绯闻》等网络剧已试水乐视、优土等平台。

## 2. 内容运营业务健康、有效推进

### 2.1 “华剧场”业务快速覆盖,并实现有效运营

报告期内,公司充分发挥内容把控和规模优势,利用电视媒介经营管理咨询经验,在前期储备培育的基础上迅速拓展“华剧场”业务,成功签约5家省级卫视和部分地面频道,实现了有效运营和整体盈利,2014年“华剧场”收入为2000万左右,预计2015年将实现更快发展。“华剧场”的运营不仅实现了长尾内容的多轮变现,也初步探索了内容供应商和电视渠道创新融合模式,为渠道运营集聚经验。

2.2 植入广告与衍生业务初见成效,通过与合润传媒的战略合作,公司的植入广告和娱乐营销业务取得突破性发展。报告期内公司电视剧与电影作品植入广告签约金额达4380万元,并与大型品牌商京东、红牛等初步达成战略合作协议。优质影视IP资源价值开始凸显,《封神英雄》、《卫子夫》部分影视作品进行了游戏改编授权开发,影视内容附加值值得进一步提升。

### 2.3 国际合作实验区进展顺利

报告期内,国际合作实验区杭州总部运营项目公司西溪实业完成增资,通过积极筹备,杭州总部项目在2014年完成了工程设计、前期报批和招投标工作,并被列为省重点工程。杭州总部建设方案于2015年1月获得批复并动工,计划在2015年完成50%的主体工程建设。公司将以平台开发与项目孵化为重点,为把实验区建设成为中国领先的影视产业孵化平台打好产业基础。

在产业平台搭建方面,华策影视育才教育基金会完成了第二期学员赴美学习计划。2014年12月初,公司和子公司西溪投资作为主要承办方,在各级主管部门的指导和支持下,成功筹办了“2014中国影视艺术创新峰会暨第二届中国影视产业推介会”,促进了产业内交流沟通、资源共享,推动影视艺术领域的全面合作与创新,文学版权、影视内容等全产业链要素推介也为2015年的内容和人才储备提供平台。

2.4 报告期内,公司控股及参股影院数量达到31家。影院运营实现可观收入,通过战略优化和统筹管理,公司控股影院票房收入显著上升,收入构成进一步优化,实现了良好盈利。

## 3. 战略投资和业务拓展双驱动,国际化资源整合成效显著。

公司投资韩国电影行业巨头NEW公司,成为其第二大股东,为中韩两国签署《中韩电影合拍协议》以来首个实质性进展项目,对公司电影业务的加强和海外布局的拓展将产生积极作用,有利于进一步实现公司全媒体、国际化的发展战略。公司与多家韩国一线电视剧公司建立了长期战略合作关系,联合投资运营中韩合拍电视剧,公司与韩国电视剧龙头公司PAN共同出品的电视剧作品《Kill me Heal me》取得了韩国电视黄金档收视率同时间段第一的成绩。

报告期内,公司海外渠道进一步完善和立体化,筹备已久的全球华语联播体项目正式在海外落地,“华策频道”在美国 SimulTV 和 YOUTUBE 两大全球性播放平台成功上线,通过中东电视台 GB TIME旗下的“华策剧场”覆盖中东24个国家和地区。公司参加了一系列国际大型节展,加强了公司内容的推广展示和海外客户、同行的交流。以《卫子夫》为代表的影视作品一路攻城略地,新开拓了土耳其、格鲁吉亚、中东、墨西哥等地区的国际发行,积极推动中国文化走出去。公司影视剧海外销售额持续增长,继续保持国内领先水平。

## 4. 资源整合方兴未艾,产业链条日趋完善。

4.1 报告期内,公司完成了对克顿传媒的重组,通过一年的融合,双方在发展战略、品牌宣传、创作制作资源、数据库资源、知识培训、版权资源、客户资源、发行渠道和营销推广等方面实现了全方位的资源共享,在各个领域展开有效协同合作。在克顿数据中心和华策研究院的基础上组建“大数据”中心,进一步优化分析系统,扩展服务与支持能力。公司投资国内最大的内容娱乐整合营销品牌合润传媒,在已建立起的规模化、多样化、持续性的产品包基础上,全力发展植入广告和娱乐营销业务,进一步提升影视内容附加值。从国内至国外,从制作到发行健全电影业务链:入股高格影视,网罗新生代创作力量和版权资源;投资韩国NEW,共同打造以亚洲影视文化为核心,具有世界级竞争力的影视作品;成立华策影业,逐步加大投资影片的数量和投资比例,不断引入优秀电影团队和电影人才,并在发行渠道上做出合理布局,全面进军电影产业。公司与爱奇艺进行了战略合作和共同投资,从内容业务强化、衍生业务开发进一步向新媒体内容和渠道端拓展。公司投资天映传媒,发挥各自优势,以期使综艺节目成为公司重要的业务板块。

其他衍生业务方面,公司参股的环球金典首部音乐剧《上海滩》已于9月上演,公司将以此为起点开发颇具潜力的中国音乐剧市场,进一步拓展自身娱乐内容。参股公司掌动科技新游戏《萌宠大乱斗》(萌宠学园)已研发测试完毕,将于2015年3月上线,通过后续电影、电视剧IP游戏开发,拓展移动互联网渠道,培育游戏娱乐业务。

4.2 公司于2014年7月开始筹备非公开发行股份募集资金事项，10月公司公告拟引入鼎鹿中原、泰康资产、朱雀投资、建投华文、瓦力文化5家战略投资者，非公开募集资金20亿元，用于互联网内容制作升级、内容版权和模式采购、资源培植与整合、大数据业务、互联网应用开发等业务。本次融资是互联网行业与娱乐传媒行业强强联合的重要探索，有助于集团实现影视内容与互联网渠道的深度有机融合，推动影视产业链各个环节的升级，进而实现影视产业现有商业模式的变革。

2015年，伴随着互联网战略的不断推进，公司将实现电视剧、电影、综艺、网络内容的“全内容驱动”，华剧场、整合营销、国际合作实验区、院线的运营将日趋成熟，艺人经纪、海外拓展、衍生品等业务也将与内容业务实现有效共振和增益，同时深度挖掘新的海外频道剧场合作模式，结合战略合作伙伴资源推动移动端“华剧场”运营。

2015年公司将继续稳步推进战略投资，进一步优化财务结构，构建“互联网化、国际化的综合娱乐传媒集团”。

## 2) 无形资产情况

### 1. 商标

报告期内，公司及子公司新增注册核准的商标如下：

序号	权利人	商标图形	注册号	类别	有效期限
1	华策影视		6212251	第45类	2014年4月28日至2024年4月27日止
2	克顿传媒		11253645	第35类	2014年4月21日至2024年4月20日
3	克顿传媒		10423104	第35类	2014年4月21日至2024年4月20日
4	剧酷传播		10024211	第35类	2014年3月7日至2024年3月6日

### 2. 著作权

#### 2.1 报告期内新增的公司通过投拍方式取得的电视剧的版权

序号	作品名称	集数	发行许可证编号	取证时间	申报机构
1	《猎虎》	31	(京)剧审字(2014)第004号	2014.1.27	北京慈文影视制作有限公司
2	《为了一句话》	36	(京)剧审字(2014)第012号	2014.3.14	北京尚品佳作影视文化有限公司
3	《兄弟兄弟》	50	(渝)剧审字(2014)第002号	2014.4.14	重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司
4	《妇道》	41	(浙)剧审字(2014)第013号	2014.5.30	浙江华策影视股份有限公司
5	《卫子夫》	47	广外合审字(2014)第002号	2014.6.30	境内制作单位：浙江华策影视股份有限公司 境外合作单位：香港盈娱制作有限公司
6	《真爱遇到他》	24	广外合审字(2014)第001号	2014.6.30	境内制作单位：浙江华策影视股份有限公司 境外合作单位：台湾多曼尼制作有限公司

7	《镖门》	38	(浙)剧审字(2014)第031号	2014.9.30	浙江华策影视股份有限公司
8	《妻子的谎言》	52	(浙)剧审字(2014)第030号	2014.9.30	浙江金溪影视有限公司
9	《家和万事兴之兄弟姐妹》	46	(浙)剧审字(2014)第034号	2014.9.30	浙江金溪影视有限公司
10	《鹿鼎记》	50	(浙)剧审字(2014)第038号	2014.11.20	浙江华策影视股份有限公司
11	《家和万事兴之花好月圆》	43	(浙)剧审字(2014)第045号	2014.12.11	浙江金溪影视有限公司
12	《孙老倔的幸福》	42	(浙)剧审字(2014)第0343号	2014.12.11	浙江金溪影视有限公司
13	《封神英雄》	72	(浙)剧审字(2014)第055号	2014.12.30	浙江金溪影视有限公司
14	《明若晓溪》	29	广外合审字(2014)第003号	2014.12.31	境内制作单位:浙江华策影视股份有限公司 境外合作单位:台湾可米传播事业有限公司
15	《幸福三十六计》	32	(沪)剧审字(2014)第004号	2014.4.23	上海剧酷文化传播有限公司
16	《涛女郎》	52	(沪)剧审字(2014)第005号	2014.4.28	上海星境影视文化有限公司
17	《约会专家》	32	(沪)剧审字(2014)第010号	2014.6.27	上海剧芯文化创意有限公司
18	《杉杉来了》	33	(沪)剧审字(2014)第011号	2014.6.30	上海剧酷文化传播有限公司
19	《爱情回来了》	41	(沪)剧审字(2014)第015号	2014.7.13	上海辛迪加影视有限公司
20	《当婆婆遇上妈之欢喜冤家》	47	(京)剧审字(2014)第037号	2014.7.21	北京东方在扬文化传播有限公司
21	《烽火英雄传》	38	(沪)剧审字(2014)第025号	2014.9.1	上海克顿影视有限责任公司
22	《极品新娘》	40	(沪)剧审字(2014)第027号	2014.9.11	上海好剧影视发行有限公司
23	《跟我回家》	42	(京)剧审字(2014)第055号	2014.9.23	海润影视制作有限公司
24	《铁血武工队传奇》	33	(京)剧审字(2014)第056号	2014.9.25	海润影视制作有限公司
25	《医馆笑传》	37	(沪)剧审字(2014)第039号	2014.12.10	上海辛迪加影视有限公司
26	《何以笙箫默》	32	(沪)剧审字(2014)第043号	2014.12.10	上海剧酷文化传播有限公司
27	《闪亮茗天》	44	(沪)剧审字(2014)第041号	2014.12.10	上海剧酷文化传播有限公司
28	《茗天闪亮》	38	(沪)剧审字(2014)第042号	2014.12.19	上海剧酷文化传播有限公司

## 2.2 报告期内新增的公司通过外购(包括海外引进)取得的电视剧版权

序号	作品名称	发行许可证编号	发行许可证颁发时间	集数	授权有效期
1	爱的新生(一)	广外进审字(2014)第088号	2014.4.4	7	2018.4.3
2	爱的新生(二)	广外进审字(2014)第089号	2014.4.4	9	2018.4.3

3	长女的美丽人生 (二)	广外进审字(2014)第152号	2014.6.20	23	2019.6.19
4	胭脂水粉	广外进审字(2014)第092号	2014.6.20	30	2016.12.19
5	曙光(一)	广外进审字(2014)第155号	2014.6.20	20	2017.6.19
6	曙光(二)	广外进审字(2014)第156号	2014.6.20	3	2017.6.19
7	曙光(三)	广外进审字(2014)第157号	2014.6.20	5	2017.6.19
8	花样人间(一)	广外进审字(2014)第153号	2014.6.20	15	2019.6.19
9	花样人间(二)	广外进审字(2014)第154号	2014.6.20	20	2019.6.19
10	想你(一)	广外进审字(2014)第022号	2014.1.27	20	2019.1.26
11	想你(二)	广外进审字(2014)第023号	2014.1.27	3	2019.1.26
12	豪门风云(一)	广外进审字(2014)第090号	2014.4.4	20	2019.4.3
13	豪门风云(二)	广外进审字(2014)第091号	2014.4.4	20	2019.4.3
14	独生子	(京)剧审字(2013)第025号	2013.4.11	36	2020.3.25
14	小男人遇上大女人	(京)剧审字(2012)第021号	2012.04.29	20	2023.4.8
16	一生只爱你	(沪)剧审字(2011)第026号	2011.09.22	30	永久

## 2.3 报告期内新增的公司通过投资取得的电影版权

序号	电影作品名称	公映许可证编号
1	小时代3: 刺金时代	电审故字[2014]第271号
2	麦兜 我和我妈妈	电审动字[2014]第026号
3	归来	电审故字[2014]第088号
4	一生一世	电审故字[2014]第352号
5	深夜前的五分钟	电审故字[2014]第426号
6	太平轮	电审故字[2014]第546号

## 3. 业务经营许可

截至报告期末, 公司、控股子公司拥有的主要业务经营许可证如下:

序号	所有人	证书名称	证书编号	有效期截止日	发证机构	业务内容
1	华策 影视	广播电视节目 制作经营许可 证	(浙)字第 00243号	2015年4月1日	浙江省广播电影 电视局	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、 发行
		电视剧制作许 可证(甲种)	甲第228号	2015年4月1日	国家广播电影电 视总局	-
2	金球	广播电视节目 制作经营许可	(浙)字第	2015年4月1日	浙江省广播电影	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、

	影业	证	398号		电视局	发行
3	金溪 影视	广播电视节目 制作经营许可 证	(浙)字第 00593号	2015年4月1日	浙江省广播电影 电视局	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、 发行
4	海宁投 资	广播电视节目 制作经营许可 证	(浙)字第 00898号	2015年4月1日	浙江省广播电影 电视局	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、 发行
5	海宁华 凡	广播电视节目 制作经营许可 证	(浙)字第 01188号	2015年4月1日	浙江省广播电影 电视局	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、 发行
6	华娱新 传媒	广播电视节目 制作经营许可 证	(浙)字第 01174号	2015年4月1日	浙江省广播电影 电视局	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、 发行
7	海宁长 腾	广播电视节目 制作经营许可 证	(浙)字第 01371号	2015年4月1日	浙江省广播电影 电视局	专题、专栏、综艺、动画片、 广播剧、电视剧的制作、复制、 发行
8	华策影 业	广播电视节目 制作经营许可 证	(津滨)字第 283号	2015年4月1日	天津市滨海新区 行政审批局	电视剧、专题、综艺、动画片 等节目的制作、发行
9	西安佳 韵社	广播电视节目 制作经营许可 证	(陕)字第340号	2015年4月1日	陕西省广播电影 电视局	广播电视节目(影视剧、片) 策划、拍摄、制作、发行
10	华策爱 奇艺	广播电视节目 制作经营许可 证	(津滨)字第 305号	2017年4月1日	天津市滨海新区 行政审批局	电视剧、专题、综艺、动画片 等节目的制作、发行
11	克顿传 媒	广播电视节目 制作经营许可 证	(沪)字第1006号	2015年4月1日	上海市文化广播 影视管理局	广播电视节目制作、发行
12	剧酷传 播	广播电视节目 制作经营许可 证	(沪)字第120号	2015年4月1日	上海市文化广播 影视管理局	广播电视节目制作、发行
		电视剧制作许 可证(甲种)	甲第279号	2015年4月1日	国家广播电影电 视总局	——
13	辛迪加 影视	广播电视节目 制作经营许可 证	(沪)字第313号	2015年4月1日	上海市文化广播 影视管理局	电视节目制作、发行
		电视剧制作许 可证(甲种)	甲第277号	2015年4月1日	国家广播电影电 视总局	——
14	好故事	广播电视节目	(沪)字第803号	2015年4月1日	上海市文化广播	广播电视节目制作、发行

	影视	制作经营许可证			影视管理局	
15	好剧影视	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第518号	2015年4月1日	上海市文化广播影视管理局	广播电视节目制作、发行
16	剧芯文化	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第571号	2015年4月1日	上海市文化广播影视管理局	广播电视节目制作、发行
17	克顿影视	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第561号	2015年4月1日	上海市文化广播影视管理局	广播电视节目制作、发行
18	上海金球	电影放映经营许可证	沪影放字第0659号	2015年3月31日	上海市浦东新区文化广播影视管理局	数字电影放映
19	南通金球	电影放映经营许可证	苏影放字第32060016号	2018年6月30日	南通市文化广电新闻出版局	数字电影放映
20	南通金球飞越	电影放映经营许可证	苏影放字第32060018号	2018年6月30日	南通市文化广电新闻出版局	数字电影放映
21	衡阳金球	电影放映经营许可证	湘衡证放字第2013001号	2015年3月31日	衡阳县文化广电新闻出版局	电影放映
22	苏州金球	电影放映经营许可证	苏影放字第32050018号	发证日期: 2013年11月28日	苏州市文化广电新闻出版局	电影放映
23	南充金球	电影放映经营许可证	放字第DY2014008号	2017年9月25日	南充市文化广播影视体育局	——
24	深圳金球	电影放映经营许可证	11LG011号	发证时间: 2014年4月21日	深圳市龙岗区文体旅游局	数字电影放映
25	汉川金球	电影放映经营许可证	川广电证映字第1401号	2015年3月16日	汉川市广播电影电视局	数字电影放映
26	象山金球	电影放映经营许可证	浙证放(2013)字第09号	发证日期: 2013年8月19日	象山县文化广电新闻出版局	电影放映
27	安徽金球	电影放映许可证	滁文广新审证放字第005号	2016年4月27日	滁州市文化广电新闻出版局	电影放映
28	福建金球	电影放映许可证	闽影证放字(宁2014)字第801号	2017年7月14日	福鼎市广播电视事业局	放映形式: 固定场所; 放映类型: 数字

## 3) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

□ 适用 √ 不适用

## 4) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	1,916,073,152.90	920,465,725.54	108.16%

## 驱动收入变化的因素

主要系随着公司的业务规模扩大，投资拍摄和外购的影视剧数量和规模均增加，相应的影视剧销售收入增加，同时新增克顿传媒合并所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视剧	1,073,958,287.15	94.08%	497,744,688.21	100.00%	115.76%

## 6) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	132,612,565.00	32,317,046.28	310.35%	主要系上海克顿销售费用并入，同时随着公司的发展，公司分支机构规模不断扩大，职工人数增加，故相应的职工薪酬、办公等费用增加所致
管理费用	167,978,036.82	75,962,890.81	121.13%	主要系上海克顿管理费用并入，同时随着公司的发展，公司分支机构规模不断扩大，职工人数增加，故相应的职工薪酬、办公等费用增加所致
财务费用	13,093,081.27	-9,848,126.39	-232.95%	主要系本期新增借款较多，利息支出增加所致
所得税	115,564,921.71	80,936,783.55	42.78%	主要系利润总额增加所致

## 7) 研发投入

适用  不适用

主要系影视“大数据”研发系统的优化升级。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	13,146,238.57	0.00	0.00

研发投入占营业收入比例	0.69%	0.00%	0.00%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 8) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,846,319,901.63	881,787,209.24	109.38%
经营活动现金流出小计	1,641,892,108.96	941,567,181.44	74.38%
经营活动产生的现金流量净额	204,427,792.67	-59,779,972.20	441.97%
投资活动现金流入小计	10,592,410.68	11,678,101.33	-9.30%
投资活动现金流出小计	964,339,490.53	154,320,611.99	524.89%
投资活动产生的现金流量净额	-953,747,079.85	-142,642,510.66	568.63%
筹资活动现金流入小计	1,165,018,932.47	39,653,104.26	2,838.03%
筹资活动现金流出小计	233,169,392.04	34,357,799.57	578.65%
筹资活动产生的现金流量净额	931,849,540.43	5,295,304.69	17,497.66%
现金及现金等价物净增加额	182,530,253.25	-197,127,178.17	-192.60%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入同比增长109.38%，主要原因系本期新增克顿合并及公司本期收款情况较好。
- 2、经营活动现金流出同比增长74.38%，主要原因系本期新克顿合并及公司影视剧投资规模扩大导致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额同比增长441.97%，主要原因系本期新增克顿合并及公司本期收款情况较好。
- 4、投资活动现金流出同比增长524.89%，主要原因系本期新增合润德堂及天映传媒股权投资所致。
- 5、投资活动产生的现金流量净额同比增长568.63%，主要原因系本期新增合润德堂及天映传媒股权投资所致。
- 6、筹资活动现金流入同比增长2838.03%，主要原因系本期增发股份、新增并购克顿贷款及收购韩国NEW公司股权贷款所致。
- 7、筹资活动现金流出同比增长578.65%，主要原因系本期归还贷款及新增贷款利息支出增加所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额同比增长17497.66%，主要原因系本期增发股份、新增并购克顿贷款及收购韩国NEW公司股权贷款所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额同比增长192.60%，主要原因系新增克顿合并，股份增发、新增并购贷款和经营活动收款情况较好所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期归属上市公司净利润39,006.03万元，经营活动产生的现金流量净额20,442.78万元，公司电视拍摄、播放经营周期较长，并随着公司投入与发行规模的不断扩大，系公司报告期公司净利润与经营活动现金流量差异较大的主要原因。

9) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	746,293,408.63
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.95%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	264,672,282.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.85%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

10) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年年报中披露2014年电视剧生产计划，执行情况良好。因为影视剧的创作筹备和联合拍摄的合作洽谈都带有一定的不确定性，同时市场状况的变化亦需要对具体项目进行调节，公司对计划进行了适当调节，同时增加了部分新投拍的电视剧项目（可参见报告期内公司制作完成和新投拍制作的电视剧情况）。

公司2014年度电视剧拍摄计划执行情况如下：

序号	剧名	题材	集数	投资比例	计划开机时间	备注
1	《中国护士》	当代都市	40	90%	2014年10月	已备案公示
2	《孙老倔的烦恼》（更名为《孙老倔的幸福》）	家庭伦理	30	80%	2014年3月	已取得发行许可
3	《妻子的谎言》	青春偶像	52	80%	2014年4月	已取得发行许可
4	《封神英雄》（《封神英雄榜2》）	古装神话	72	80%	2014年3月	已取得发行许可
5	《飞龙》	年代传奇	40	60%	2014年下半年	后期制作中
6	《刀锋上的誓言》（备案《入党誓言》）	近代革命	30	100%	2014年下半年	筹备中
7	《小李飞刀》	古代历史	50	70%	2014年11月	筹备中
8	《煮夫正传》	近代传奇	35	100%	2014年9月	已备案公示
9	《关公》	古装传奇	50	70%	2014年四季度	已备案公示

10	《都是男人的错》	都市情感	-	100%	2014年下半年	筹备中
11	《超级地球战队》 (《绿能侠》)	青春偶像	40	合拍	2014年二季度	筹备中
12	《寻人的故事》	都市情感	30	100%	2014年下半年	筹备中
13	《且行且珍惜》	都市家庭	40	100%	2014年11月	开机拍摄中
14	《爱情回来了》	当代都市	41	100%	2014年2月	已取得发行许可
15	《医馆笑传》	古代传奇	37	100%	2014年7月	已取得发行许可
16	《烽火英雄传》	近代革命	38	100%	2014年3月	已取得发行许可
17	《铁血武工队传奇》	近代革命	33	50%	2014年3月	已取得发行许可
18	《速度》	当代都市	29	60%	2014年10月	取消
19	《跟我回家》	当代都市	42	50%	2014年4月	已取得发行许可
20	《闪亮茗天》	当代都市	30	100%	2014年5月	已取得发行许可
21	《茗天闪亮》	当代都市	30	100%	2014年5月	已取得发行许可
22	《怒火英雄》	近代革命	36	100%	2014年7月	筹备中
23	《最美是你》	当代都市	30	100%	2014年8月	拍摄中
24	《何以笙箫默》	当代都市	36	100%	2014年7月	已取得发行许可
25	《翻译官》	当代都市	40	100%	2014年9月	筹备中
26	《杜拉拉之大结局》	当代都市	30	100%	2014年8月	筹备中
27	《熟女涩男》	当代都市	40	100%	2014年10月	拍摄中

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
影视行业	1,853,983,960.21	722,362,666.13
广告业	30,817,094.66	25,295,597.89
其他	8,304,519.27	5,149,681.83
分产品		
电视剧销售	1,734,727,146.25	687,214,654.03
电影销售	31,162,850.02	5,038,941.88

影院票房	73,056,870.70	16,398,176.40
广告	30,817,094.66	25,295,597.89
经纪业务	15,037,093.24	13,710,893.82
其他	8,304,519.27	5,149,681.83
分地区		
国内销售	1,870,262,606.22	739,346,477.47
国外销售	22,842,967.92	13,461,468.38

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
影视行业	1,853,983,960.21	1,131,621,294.08	38.96%	108.45%	129.38%	44.53%
广告业	30,817,094.66	5,521,496.77	82.08%	102.38%	301.40%	90.97%
其他	8,304,519.27	3,154,837.44	62.01%	134.01%	27.49%	30.27%
分产品						
电视剧销售	1,734,727,146.25	1,047,512,492.22	39.62%	107.59%	133.15%	46.24%
电影销售	31,162,850.02	26,123,908.14	16.17%	286.82%	327.44%	24.14%
影院票房	73,056,870.70	56,658,694.30	22.45%	73.75%	49.66%	9.96%
广告	30,817,094.66	5,521,496.77	82.08%	102.38%	301.40%	90.97%
经纪业务	15,037,093.24	1,326,199.42	91.18%	313.65%	1,529.53%	97.76%
其他	8,304,519.27	3,154,837.44	62.01%	134.01%	27.49%	30.27%
分地区						
国内销售	1,870,262,606.22	1,130,916,128.75	39.53%	111.16%	132.55%	45.09%
国外销售	22,842,967.92	9,381,499.54	58.93%	1.65%	-13.77%	51.59%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	616,184,555.38	12.27%	418,020,507.13	19.86%	-7.59%	主要系公司投资规模增加，货币资金转化为存货，同时公司总资产规模增加，占比相应减少所致
应收账款	1,138,365,095.38	22.66%	528,328,419.56	25.09%	-2.43%	主要系公司销售规模扩张、新增克顿合并，同时公司总资产规模增加，占比相应减少所致
存货	991,891,420.49	19.74%	498,864,805.32	23.70%	-3.96%	主要系新增克顿合并，同时公司总资产规模增加，占比相应减少所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	237,962,868.12	4.74%	68,505,338.87	3.25%	1.49%	主要系新增股权投资及新增克顿合并所致
固定资产	49,665,776.72	0.99%	47,760,320.07	2.27%	-1.28%	主要系新增克顿合并所致
在建工程			1,177,907.56	0.06%	-0.06%	主要系影院在建工程转为固定资产所致

## 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		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		
短期借款	189,970,000.00	3.78%			3.78%	主要系新增流动资金贷款及新增克顿合并所致
长期借款	401,069,000.00	7.98%			7.98%	主要系并购克顿贷款增加及收购韩国 NEW 公司股权贷款所致

## 3) 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	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）		3,121,366.60			1,930,900.60		5,052,267.20
2.衍生金融资产							
3.可供出售金融资产	41,170,000.00	-130,840,817.47	-130,840,817.47		466,470,808.14		183,240,404.07

金融资产小计							188,292,671.27
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	41,170,000.00	-125,788,550.27	-130,840,817.47		468,401,708.74		188,292,671.27
金融负债	0.00				87,422,788.33		87,422,788.33

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### (4) 公司竞争能力重大变化分析

适用  不适用

报告期内公司核心竞争力没有发生重大变化。

1、公司的管理经营团队务实创新，深谙行业发展规律，具有明晰的战略发展思路、成熟的运营管控能力和极高的商业敏感度。从率先上市到布局全产业链，从打造精品剧到规模化的生产架构建设，从拓展海外市场到搭建实验区平台，直至掀起年度行业并购潮再到拥抱互联网浪潮，公司始终领行业风气之先。兼具商业精神和人文情怀的管理团队是公司在国际娱乐传媒集团发展路径上稳步向前的源动力。

2、公司以开放共赢为理念，具有较强的资源整合能力。公司借助上市带来的推动力，积极进行行业资源整合，在稳定原有创作、合作、战略资源团队外，不断扩大国内和海外的优质创作团队和导演、编剧精英人才的战略合作，同时资源整合也从创作端逐渐延伸到产业链上的其他业务如电影、艺人经纪、植入广告等环节，公司核心竞争力愈加强化。

3、以市场为导向，公司的企划制作始终建立在对客户和观众需求充分把握的基础上。在项目启动之初，企划制作部门就与发行部门协同研判，综合考量其艺术性与市场性，并与潜在客户进行前期充分沟通，降低风险，锁定销售渠道。公司专注市场，但也不盲目跟风，而是利用对市场的敏感，大胆创新，填补市场空白；发行之际，则通过探索多种发行模式，适时调节发行策略，确保公司产品100%的发行率和视率效果。在拥有了“大数据”分析系统之后，通过传统经验和大数据分析相结合，公司产品将更加契合市场需要。

4、通过流程再造，公司搭建了模块化和标准化的生产架构。产品历经文学中心、企划制作中心到宣传发行中心几大模块的流水式生产运营，辅以全程进行的严格的品质、财务、成本、法务等后台控制，统筹管理，使公司成功突破产能瓶颈，依靠现有模式已能够支持1000集稳定的生产和发行。

5、公司产品存量和每年新增的版权集数已达到一定规模，以此为依托，纲举目张，能快速切入其他衍生业务，完善业务板块。同时，规模化能使业绩平滑，减轻经营过程中可能出现的问题所带来的波动。公司市场占有率提高后，在品牌建设、资源整合方面更具优势。

6、公司海外渠道拓展能力优势明显，报告期内，公司不断加强国际合作，与好莱坞专业团队筹备合作；筹建海外联播体；设立香港子公司，完善海外营销网络和资源渠道，建立起国际化合作交流窗口；拓展海外发行渠道，成功打入北美市场，为进一步扩大海外市场份额打下渠道基础；继续丰富引进剧来源，引领外购剧风潮。公司的海外渠道优势是公司走向国际化的重要条件。

7、企业文化奠定了企业竞争力的根本。文化产业的发展是国家当务之急，也是国家重要战略目标之一，构建和谐社会，创建精神家园，提升国家软实力和国际竞争力，都离不开国家文化的强大、产业的繁荣和发展。华策影视作为文化企业时刻谨记文化企业的责任感、使命感，一直坚持理想、坚持社会效益和经济效益的统一、坚持产品的思想性、艺术性和观赏性的统一。在我国整个文化产业的初级阶段，公司的企业文化奠定了企业明显的竞争优势。

## (5) 投资状况分析

## 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
2,278,967,900.00	107,810,000.00		2,013.87%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
海宁华策长腾影视文化有限公司	艺人经纪	70.00%	自有资金		-25.27	否
收购响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司	文艺创作，投资管理等	100.00%	自有资金		-175.79	否
上海高格影视制作有限公司	影视制作、发行	18.10%	自有资金			否
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	影视发行	100.00%	自有资金		4,116.96	否
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	实验区开发建设	15.00%	自有资金			否
福建福鼎时代金球文化传媒有限公司	电影放映	60.00%	自有资金		-33.98	否
华策影业（天津）有限公司	电影投资	100.00%	自有资金		1,318.27	否
华策爱奇艺影视（天津）有限公司	影视制作发行	51.00%	自有资金		-3.71	否
天映文化传媒（天津）有限公司	综艺节目制作	40.00%	自有资金		-64.03	否
华策影视（香港）投资有限公司	股权投资	100.00%	自有资金			否
韩国 NEW	电影投资、制作、发行	15.00%	自有资金			否
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	影视制作发行、广告代理	20.00%	超募资金			否
上海宽厚文化传媒有限公司	影视制作发行	51.00%	自有资金		-161.44	否
杭州华策影视科技有限公司	软件开发	100.00%	自有资金		-16.03	否
杭州图尚科技有限公司	软件开发	100.00%	自有资金		-42.92	否

上海克顿文化传媒有限公司	影视制作发行	100.00%	发行股份及募集资金			否
--------------	--------	---------	-----------	--	--	---

## 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	91,017.71
报告期投入募集资金总额	13,832.11
已累计投入募集资金总额	88,753.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 74,921.37 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,692.03 万元；2014 年度实际使用募集资金 13,832.11 万元，2014 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 259.08 万元；累计已使用募集资金 88,753.48 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,951.11 万元。</p> <p>截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 6,215.34 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。</p>	

## 2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充影视剧业务营运资金项目	否	32,000	32,000		32,000.41	100.00%		928.57		是	否
承诺投资项目小计	--	32,000	32,000		32,000.41	--	--	928.57		--	--
超募资金投向											
收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 55% 股权	否	14,000	14,000		14,000	100.00%		2,264.33		是	否
收购海宁华凡星之影视文化传播有限	否	1,800	1,800	450	1,350	75.00%		389.77		是	否

公司 60% 股权											
收购北京合润德堂文化传媒股份有限公司 20% 股权	否	10,400	10,400	10,400	10,400	100.00%		373.23		是	否
补充影视剧业务营运资金项目	否	31,000	31,000	2,982.11	31,003.07	100.00%				是	否
超募资金投向小计	--	57,200	57,200	13,832.11	56,753.07	--	--	3,027.33		--	--
合计	--	89,200	89,200	13,832.11	88,753.48	--	--	3,955.9	28383.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金共计 59,017.71 万元，具体用途如下：1.经 2011 年 5 月 30 日公司第一届董事会第十六次会议决议通过，公司拟使用超额募集资金 14,000 万元，通过受让西安佳韵社数字娱乐发行有限公司原股东股权及增资结合的方式，获得该公司 55% 的股权。其中 5,000 万元用于向该公司增资，其余 9,000 万元用于收购原股东持有的股权。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已支付 5,000 万元增资款，并支付股权收购款 9,000 万元。2.经 2012 年 3 月 15 日公司第一届董事会第二十六次会议、2012 年 7 月 11 日公司第二届董事会第二次会议、2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第六次会议决议通过，公司拟使用超募资金共计 31,000 万元用于补充影视剧业务营运资金，截至 2014 年 12 月 31 日已使用 31,003.07 万元，其中本年使用超募资金 2,982.11 万元。3.经 2013 年 3 月 7 日公司第二届董事会第六次会议决议通过，公司拟使用超募资金 1,800 万元收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60% 的股权。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已支付股权收购款 1,350 万元。4.经 2014 年 2 月 24 日公司第二届董事会第二十一次会议决议通过，公司拟使用超募资金 10,400 万元收购北京合润德堂文化传媒有限公司 20% 的股权。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司已支付股权收购款 10,400 万元。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至 2010 年 12 月 20 日，本公司投入自筹资金 16,106.35 万元。2010 年 12 月 26 日，经第一届董事会第十三次会议审议通过，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 16,106.35 万元。2011 年 1 月 10 日，本公司从募集资金账户中置换出上述款项。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：尚未使用的募集资金余额为 6,215.34 万元，均系超募资金，其中 450 万元系按计划支付收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司股权的款项。去向：剩余募集资金存放于募集资金专户及定期存单。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）
投资设立海宁华策长腾影视文化有限公司，占比 70%	210	210	210		-25.27		
收购响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司 10% 股权	50	50	50		-175.79		
通过收购股份和增资入股上海高格影视制作有限公司 18.1% 的股权	4,000	4,000	4,000			2014 年 04 月 15 日	www.cninfo.com.cn/
收购西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 45% 的股权	8,000	800	800		4,116.96		
全资子公司西溪投资与大策投资同比例增资浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	750	750	750				

全资子公司金球影业投资设立福建福鼎时代金球文化传媒有限公司, 占比 60%	60	60	60		-33.98		
投资设立全资子公司华策影业(天津)有限公司	1,000	500	500		1,318.27		
投资设立华策爱奇艺影视(天津)有限公司, 占比 51%	1,836	255	255		-3.71		
通过收购股份和增资取得天映文化传媒(天津)有限公司 40%的股权	4,000	2,000	2,000		-64.03	2014 年 11 月 05 日	www.cninfo.com.cn/
全资子公司香港国际投资设立全资孙公司华策影视(香港)投资有限公司	0.79	0.79	0.79				
全资孙公司香港投资收购韩国 NEW15% 新股股权	32,000	32,000	32,000			2014 年 10 月 09 日	www.cninfo.com.cn/
全资子公司克顿传媒收购上海宽厚文化传媒有限公司 190 万元的股权	190	190	190		-161.44		
全资子公司华娱新传媒投资设立全资孙公司杭州华策影视科技有限公	100	100	100		-16.03		

司							
全资子公司华 娱新传媒收购 杭州图尚科技 有限公司 100%股权	100	100	100		-42.92		
合计	52,296.79	41,015.79	41,015.79	--	4,912.06	--	--

## 4) 持有其他上市公司股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	1,930,900.60	3,121,366.60		0.00	0.00	28,036.52	5,052,267.20	自有资金
2.衍生金融资产								
3.贷款和应收款								
4.可供出售金融资产	276,900,404.07	-130,840,817.47	-130,840,817.47	230,740,404.07			276,900,404.07	自有资金
5.持有至到期投资								
金融资产小计	278,831,304.67	-127,719,450.87	-130,840,817.47	230,740,404.07		28,036.52	281,952,671.27	--

## (6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华策影视 (海宁)投 资有限公 司	子公司	影视剧制 作、发行	影视剧	10,000,000.00	655,776,558.61	324,624,959.07	463,323,283.31	95,379,358.24	85,763,897.50
浙江金溪 影视有限 公司	子公司	影视剧制 作、发行	影视剧	10,000,000.00	268,727,245.23	208,299,957.42	195,026,801.91	91,615,436.42	75,160,155.36
西安佳韵 社数字娱 乐发行有 限公司	子公司	影视剧发 行	影视剧	4,333,333.33	189,403,529.27	127,291,440.35	96,250,511.10	48,052,499.89	41,169,629.11
上海剧酷 文化传播 有限公司	子公司	影视剧制 作、发行	影视剧	3,000,000.00	466,286,198.13	271,806,745.87	336,448,191.08	99,880,222.98	79,979,675.70
上海辛迪 加影视有 限公司	子公司	影视剧制 作、发行	影视剧	5,000,000.00	361,731,003.09	243,482,381.18	218,252,718.12	48,189,621.01	43,145,958.82

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势

#### 1、文化传媒产业前景广阔，政策支持有利于公司产业发展

2014年，我国人均GDP突破7,480美元，居民文化消费支出逐步提升，作为文化产业的重要组成部分，传媒产业发展空间巨大。2014年我国传媒产业规模将超过1万亿元，未来仍将保持较快速度增长，产业集中度和行业整体实力进一步提升。初步预计2017年将达到1.6万亿元，文化产业整体规模将超过5万亿元，占GDP的比例将达到5%。

同时，国家已将文化产业定为支柱性产业，出台了一系列宏观性政策以及地方支持政策，为影视娱乐行业的快速发展，缩短与国际同行之间的差距创造了宽松有利的政策环境。

#### 2、电视剧市场需求仍然十分庞大，电视广告市场地位依然稳固

电视剧作为电视台主打的节目类型，近来虽受综艺节目的冲击，其播出比重和收视比重仍居各类节目的首位，且资源使用效率呈现良好状态。根据CSM调查情况显示，2012年电视剧作为电视台中流砥柱的地位依然稳固，电视剧（不含栏目剧）播出比重高达24%，收视比重占31%。我国电视剧产业虽然整体面临供大于求的状况，电视剧市场的需求仍然十分庞大，而在精品剧的需求上，又存在结构性供不应求的状况，电视剧产业仍需全面升级、不断发展、提高作品质量，以满足日益增长的消费需求。

2014年，虽然国内广告资源量有了下降的表现，但一线卫视频道的电视广告价格仍高速增长，随着电视台广告收入的不

断增加，电视台数量的增加和竞争的日趋激烈。电视台之间的竞争主要是收视率的竞争，即为优质内容的竞争，作为收视率贡献最大的精品电视剧必然是竞争的核心，越来越多的电视台开始注重资源的独占性，竞争力强的电视剧更多采用独家首播模式，电视台对电视剧的投放额度将会不断增大。

### 3、电影行业发展迅速，广阔天地大有可为

我国电影市场继续呈现出繁荣、可持续发展的局面。电影产量进入世界前三，电影创作生产活跃；电影票房持续高增长，2014年全国电影总票房296.39亿元，同比增长36.15%，其中国产片票房161.55亿元，占总票房的54.51%；下游影院建设亦如火如荼，2014年新增影院1015家，新增银幕5397块，日均增长15块银幕，目前全国银幕总数已达2.36万块；观影人次不断上升，2014年城市影院观众达到8.3亿人次，同比增长34.52%。不过，我国的人均年观影次数远低于欧美及印度、日本、韩国等亚洲国家水平，市场潜力巨大。

### 4、综艺节目乱花迷眼，内容权重日益提升

近年来，综艺节目创作生产能力不断提升，创新创优节目亮点纷呈，呈现出了高收视、高收入和高关注度的火热局面，节目类型、播出方式等均向着多样化趋势方面发展。在品牌节目的引领下，综艺节目交易市场表现活跃，节目代理发行和版权销售日趋规范化，节目交易时常和交易金额连创新高。随着综艺节目的竞争不断规范，综艺节目的生产制作进入创新创优的品质竞争期，未来综艺节目类型结构将更加合理、内容样式将更加丰富多彩。随着新媒体的快速发展，综艺节目的销售渠道也将更加多元，价值日益凸显，综艺节目的市场交易也将更加活跃。

### 5、互联网技术的快速发展以及新媒体的兴起为文化传媒行业发展带来新的机遇

互联网科技的快速发展为传媒行业带来新的机遇，随着全球性的“云电视”技术系统架构的兴起和完善，互联网运营商利用开放的互联网，建立统一的内容管理与分发平台，通过电视、电脑、手机等不同的终端传播内容。相较传统电视台单向单时的传输模式，新的传播方式一方面打破了传统电视的收视时间限制，能满足观众对于信息即时性的要求；另一方面，新的传播方式通过双向互动增加了观众的选择范围，满足了观众对于信息丰富性的要求，改变了观众的消费习惯，迅速被用户接受，极大地拓宽了内容的传播渠道。

随着网络用户和移动互联网用户的迅速增加，新媒体用户快速增长，推动新媒体市场规模快速扩张。根据艾瑞咨询统计分析，2007年-2013年，我国网络视频广告市场规模从3.3亿元增长至96.2亿元，接近百亿元，年均复合增长率超过75%，未来网络视频广告市场规模仍将保持快速增长。新媒体行业的竞争也日趋激烈，并购整合和业务升级不断升温，对用户、客户的争夺日益加剧，增加了对优质影视内容的需求量，进一步拓宽了影视行业的业务范围与利润来源，为影视娱乐行业的发展带来了新的机遇。

### 6、新技术、高科技的运用推动影视业的发展

包括“大数据”在内新技术、高科技不断运用于影视制作业，不断促进影视产业的智能化升级。新技术为影视产品不断提升质量提供了有力的保障，为公司的精品战略提供了更多支持，随着影视剧质量的不断提升，精品影视剧的销售价格也会逐渐提升，进而鼓励制作企业制作更优秀的影视剧产品，从而形成良性循环，推动行业快速发展，缩短与先进国家的差距，为文化产品走出去提供良好基础。

### 7、海外市场巨大发展空间也将成为公司未来成长的主要潜力

我国历史悠久、地域广阔、民族众多，因而文化资源极为丰富。根据国外经济发展和文化产业的发展轨迹来看，随着我国经济的快速发展和经济地位的迅速提升，必然伴随着文化和意识形态的大量输出，我国影视业未来在海外市场有巨大的发展空间。国家对于文化企业也不断加大资金支持力度、实行税收优惠政策、提供金融支持、提高出口便利化水平。随着国家对文化产业出口政策支持力度加大，电视剧产业海外市场发展空间巨大。

### 8、产业整合升级，“文化+科技+资本”模式将成为传媒行业新的业态

2014年行业整合升级趋势持续，市场集中度继续提升。在国家产业政策的指引和互联网技术革命的推动下，通过行业的融合创新发展，行业必将诞生新型传媒巨头。

随着移动互联网、云计算等技术的快速发展，传媒所依赖的技术环境出现了巨大的变革，从云、管、端的角度，即内容生产和存储的云化、传输渠道的互联网化、终端的职能化和多屏化。大数据、可穿戴设备、跨屏、4G等技术日趋成熟和广泛应用，在该等技术变革的驱动下，IPTV、OTTV、微信自媒体等新的传媒渠道不断出现，将成为传媒资本追逐的热点，“文化+科技+资本”模式将成为行业融合创新发展的新业态。

## （二）公司面临的市场竞争格局

2015年的市场竞争格局将更为复杂，视频网站、小型制作公司、大型影视公司、电视台、互联网巨头、跨界资本、国际传媒公司乃至监管部门开始进行多方角力，竞争与合作共生。但行业的繁荣发展和整合升级是不变的趋势，行业的集中度仍将继续提升，具有先发优势的综合化娱乐公司将进一步完善产业链和与互联网深度融合，世界级传媒集团的雏形将开始形成。

## （三）2015年公司经营目标及公司未来发展战略规划

2015年，公司继续秉承企业宗旨，发挥核心竞争优势，稳步推进全内容战略、互联网战略、全产业链战略和国际化战略。通过积累蓄势，在规模化全内容的基础上，更游刃有余的进行更多维度的内容运营，实现内容价值的创造挖掘，引领行业价值的提升。

### 1、全内容提供

#### 1.1、电视剧

2015年公司将继续推进电视剧业务升级，确保业绩稳健增长，完成数量到质量的转变，巩固电视剧领先地位，建立公司战略转型升级的基点。

公司将继续以市场为导向，深度挖掘渠道方和观众需求，优化电视剧数量和产出结构。利用资源整合优势，加强与国内外优秀创作资源的合作，储备优秀IP，开发系列剧、品牌剧等持续性产品，增加现象级作品数量，提升作品的口碑与价值。通过对大数据中心的强化建设，更高效科学的支持电视剧的制作、销售和增值业务。推动内容互联网化转型，提高作品对于互联网平台采购以及用户点击的吸引力。

2015年电视剧生产计划如下表：

序号	剧名	题材	投资比例	计划开机时间	备注
1	《且行且珍惜》	当代都市	100%	2015年1月	拍摄中
2	《刀尖》	近代革命	100%	2015年3月	开机拍摄中
3	《爱疯狂》	当代都市	100%	2015年5月	筹备中
4	《小李飞刀》	古装武侠	40%	2015年6月	筹备中
5	《绝代双骄》	古装武打	30%	四季度	筹备中
6	《传奇大亨》	年代传奇	100%	二季度	筹备中
7	《家是一座城》	都市情感	60%	二季度	筹备中
8	《解密》	革命传奇	100%	三季度	筹备中
9	《爱情筑梦师》	都市情感	100%	四季度	筹备中
10	《逆转人生》	家庭伦理	60%	择一二季度开机	筹备中
11	《玄门大师》	古装玄幻	60%		筹备中
12	《我有我的骄傲》	当代都市	100%	待定	筹备中
13	《宝贝来啦》	当代都市	100%	待定	筹备中
14	《怒江之战》	近代战争	100%	待定	筹备中
15	《定制幸福》	当代都市	100%	待定	筹备中
16	《最佳前男友》	当代都市	100%	2015年3月	筹备中

17	《好运来临》	当代都市	100%	2015年4月	筹备中
18	《杜拉拉大结局》	当代都市	100%	2015年5月	筹备中
19	《怒火英雄》	近代革命	100%	2015年4月	筹备中
20	《初遇在光年之外》	当代都市	100%	2015年9月	筹备中
21	《锦衣夜行》	古代传奇	30%	2015年4月	筹备中
22	《翻译官》	当代都市	70%	2015年5月	筹备中
23	《彩虹归来》	当代都市	70%	2015年9月	筹备中
24	《双媳临门》	当代都市	100%	2015年10月	筹备中
25	《待嫁三千金》	当代都市	100%	2015年6月	筹备中
26	《生吧生吧》	当代都市	100%	2015年10月	筹备中
27	《美丽的秘密》	当代都市	30%	2015年11月	筹备中

## 1.2、电影

面对激烈的市场竞争环境，2015年公司将着力从制作端和发行端齐头并进，向一线民营电影公司进军。通过前期积累的经验 and 内容把控优势，切实落地主投主控项目，打造重点品牌项目，扩大整体票房规模，形成华策影业品牌影响力。加大与行业内优秀制片人、导演等合作的力度，聚拢战略合作伙伴资源，加强与海外电影公司的合作，打造商业与艺术平衡的华语电影佳作。

2015年电影投资生产计划：（因影视剧投资、拍摄、发行过程中存在一定不确定性，项目可能会根据具体进展进行调整。）

序号	名称	预计开机时间	预计发行及上映档期
1	《重返20岁》	-	2015年1月已上映
2	《冲锋车》	后期制作中	2015年4月3日
3	《太平轮（下）》	后期制作中	2015年5月1日
4	《小时代4》	后期制作中	暂定2015年7月10日
5	《我的少女时代》	后期制作中	暂定2015年8月
6	《平安岛》	后期制作中	待定
7	《火烧云》	后期制作中	待定
8	《聂隐娘》	后期制作中	待定
9	《破风》	后期制作中	待定
10	《神秘家族3D》	拍摄中	待定
11	《宅女侦探桂香》	拍摄中	待定
12	《关灯》	立项	待定
13	《捕风者》	筹备中	待定
14	《微微一笑很倾城》	筹备中	待定
15	《名将学院》	筹备中	待定
16	《杉杉来吃》	筹备中	待定

### 1.3 综艺节目

通过自主研发或模式引进，2015年，公司将采取投资参与和承制的方式实现综艺节目将全面开花，计划推出不少于5档电视综艺节目，不少于4档新媒体综艺节目，重点打造数档超大型节目以奠定行业地位和盈利能力。

同时，公司还将完成自媒体平台的搭建，计划推出一款基于移动互联网的“平台型产品”，加强公司品牌、内容、艺人、衍生品的宣传，通过与观众全面互动培养对其公司的忠诚度。

2015年综艺节目投资生产计划（新增投资计划将在定期报告中予以更新）：

序号	名称	预计播出时间	拟播出平台
传统媒体			
1	金曲之王(暂定名)	2015年	深圳卫视
2	大型季播明星户外真人秀	2015年	浙江卫视
3	中华好民歌	2015年3月13日（已开播）	河北卫视
新媒体			
1	弹幕爱情	2015年	爱奇艺
2	花样男神泡面馆	2015年	爱奇艺

### 1.4 互联网内容

2014年网络剧发展异常迅猛，数量和播放量激增，获得了网络用户的高度关注和认可，众多独立灵活的小型制作机构已抢滩成功。互联网渠道突破了传统内容在播出时间和数量方面的限制，发展潜力巨大。综艺节目之外，2015年公司将为互联网渠道提供10部左右差异化的优质网络剧。公司将打造独立的网络剧开发品牌，并投资、孵化多个独立工作室来加强网络剧制作力量。在发行层面，也将全面加强互联网版权发行团队力量，与互联网渠道进行深度合作。

同时，公司还将围绕重点IP进行商业模式创新的尝试，通过网络先行电视台跟播附带游戏、广告全产业链全流程开发等模式进行探索。

## 2、内容运营与支持

### 2.1“华剧场”

2015年“华剧场”覆盖范围将进一步扩大，公司品牌影响力进一步提升。公通过复制成功运营经验，优化合作方案，提高剧场运营水平，公司将继续开辟有潜力的客户，预计将签约10家省级卫视和50家地面频道，形成巨大的资源协同效应。

### 2.2 植入广告与衍生业务

公司将不断完善、提升与合润传媒的协同合作模式，提高整合营销效率的策略，开发除影视内容植入外的商业模式，利用影视剧制作、宣传、营销各个环节建立全方位的营销平台。

全面梳理，统筹运营公司IP资源，大力探索基于规模内容和强势内容进行的衍生品销售和IP对外授权业务，延伸版权价值。全面整合集团内外部资源，探索各内容、各合作渠道的广告招商、分成模式。

### 2.3 国际合作实验区

2015年国际合作实验区杭州总部建设方面计划完成主体工程的50%，产业平台方面持续实现项目落地，并进行服务体系建设，打造园区产业生态与运营模式。通过多方合作，打造华策国际电影学院，进一步提升公司影响力，完善人才培养体系。启动影视文学的孵化平台与新媒体创作基地建设，继续办好中国影视创新峰会，与合作方共建华策电影学院，并筹备建立一支影视产业投资基金。

### 2.4 影院

公司将深入推进系统化、标准化、精细化的运营管理，提升营运品质，保持影院的持续健康发展。寻求更多的市场机遇，通过网络平台促销、放映技术革新等方式全面提高影院票房的产出。加强对自营影片的排映宣传，实现与电影业务无缝对接。对储备的项目资源，影院投资管理团队将进一步评估、梳理、优化，严控风险，审慎科学的进行新项目的拓展。

## 2.5 大数据中心

2015年将全面提升大数据中心的研发能力和支持功能，完善影视制片服务、平台合作服务、艺人经纪服务和内容创意收集评估四大体系，推动公司业务全面智能化升级。

## 2.6 艺人经纪

在公司影视娱乐内容的支持下，随着公司平台影响力不断提升，艺人经纪业务规模将继续扩大，逐步形成层次化的艺人梯队。通过向韩国等成熟市场娱乐龙头公司学习，优化艺人发掘、培养、运作模式，统筹公司艺人与影视内容、歌曲、广告、宣传活动、衍生品链条乃至新媒体内容和渠道全面衔接。通过不懈努力使公司艺人经纪业务迈上新的台阶，与内容业务实现更好的协同。

## 3. 国际化战略

### 3.1 战略投资与合作

公司将依照合作协议，积极落实与NEW的合作计划，打造优质中韩合拍片。

公司在韩国传媒行业已具备相当的知名度，与韩国制作公司绿蛇传媒、热门韩剧《继承者们》出品公司 Hwa&Dam、The Pan、三禾影视、韩国最大的娱乐公司CJ E&M集团等建立良好合作关系。除了电影、电视剧，公司将继续拓展与韩国娱乐传媒行业各细分领域龙头企业的合作，借他山之石以磨己玉，逐渐扩大在亚洲文化圈的影响力。

美国作为全球最发达的娱乐市场，是公司国际化之路上必须耕植的一块土地，公司与美国主要传媒企业一直保持良好的合作交流。2015年，公司将尝试设立美国办事处，切实落实业务合作乃至战略投资项目。

### 3.2 国际交流与营销推广

在国际交流方面，继续参与各大影视文化节展，充分发挥国际事务部、香港子公司、台湾办事处、韩国办事处、译制公司的作用，建立更加广泛、立体化的海外渠道，在进一步“引进来，走出去”的过程中增强国际影响力。

继续扩张全球华语电视剧联播体，与美国、意大利、香港等国家和地区的传媒企业合作华策频道的落地，探索新的合作方式。

## 4 互联网战略与产业整合

2015年公司将继续全力推进与互联网企业的深层次战略投资合作。内容方面针对新媒体的用户特点和传播模式，为新媒体提供大量定制内容，包括网络自制节目及网剧；渠道方面，建立 C2B2C模式，自主或合作内容播放平台，探索付费点播市场；在受众层面，运作互联网社交互动平台；与互联网公司合作进行更基础层面、更高量级的“大数据”收集研究。通过一系列举措打通影视娱乐内容制作与播出渠道的上下游。公司将全力引进互联网领域专业人才，为互联网战略的推进提供支撑。

全产业链布局将进一步深化，公司将着重围绕动漫、游戏、文学、微视频、音乐、衍生品等互联网细分领域寻找合适标的和时机进行整合拓展。

## 三、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

#### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年1月26日起，财政部陆续修订了《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第30号—财务报表列报》、《企业会计准则第33号—合并财务报表》、以及颁布了《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》和《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》七项具体会计准则（以下简称“新会计准则”）。根据财政部的要求，新会计准则自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。2014年6月20日，财政部修订了《企业会计准则第37号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业在2014年度及以后期间的财务报告中按照准则要求对金融工具进行列报。2014年7月23日，财政部发布了《财政部关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，要求所有执行企业会计准则的企业自公布之日起施行。根据前述规定，公司于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》等7项新颁布或修订的企业会计准则，同时在编制财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》。本次会计政策变更仅对不符合长期股权投资定义的项目归为可供出售金融资产列示和对未计入当期损益与资产或收益相关的政府补助归为递延收益列示，公司2013年末及以前直接在资产负债表中以长期股权投资项目和其他非流动资产项目反映。对公司2013年末和2012年末资产总额、负债总额和净资产以及2013年度和2012年度净利润未产生影响。

#### 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、经天健会计师事务所审计，公司2013年实现归属于公司股东的净利润为258,264,718.28元，母公司实现的净利润为54,908,467.48元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2013年度实现净利润的10%分别计提法定盈余公积金5,490,846.75元，任意盈余公积金0元。截至2013年12月31日，公司可供股东分配利润为597,609,851.68元，公司年末资本公积金余额为544,073,801.51元，母公司可供分配利润为198,931,722.15元。

2014年4月21日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过公司《2013年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》：以公司总股本646,848,318股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.4元（含税），共计派发现金25,873,932.72元（含税）；不以资本公积金转增股本。

2013年度利润分配方案于2014年5月14日由2013年年度股东大会审议通过，公司于2014年6月9日披露2013年度权益分派实施公告，权益分派股权登记日为2014年6月16日，除权除息日为2014年6月17日。本次利润分配已经完成。

2、2014年10月8日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过了《关于修订公司章程的议案》和《关于公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划的议案》，对章程利润分配政策相关内容作了着重完善修改，并制定了《公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划》，进一步健全了公司利润分配事项的决策程序和机制，增加股利分配决策透明度和可操作性，积极回报投资者。2014年10月27日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过了上述两项议案。

3、经天健会计师事务所审计，公司2014年实现归属于公司股东的净利润为390,060,294.74元，母公司实现的净利润为84,644,259.53元。根据公司章程的有关规定，按照母公司2014年度实现净利润的10%分别计提法定盈余公积金8,464,425.95元，任意盈余公积金0元。截至2014年12月31日，公司可供股东分配利润为953,512,522.19元，公司年末资本公积金余额为1,838,160,559.01元，母公司可供分配净利润为249,237,623.01元。

2015年3月17日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《2014年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，拟以公司总股本652,871,758股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.6元（含税），共计派发现金39,172,305.48元（含税）；以资本公积金转增股本，每10股转增5股，共计转增326,435,879股。该方案尚需提交2014年度股东大会审议。

现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	652,871,758
现金分红总额（元）（含税）	39,172,305.48
可分配利润（元）	390,060,294.74
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、公司 2012 年 4 月 25 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过了《2011 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，公司以总股本 192,032,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2 元人民币现金（含税），共计派发现金 38,406,400 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 192,032,000 股。公司于 2012 年 5 月 29 日完成了本次权益分派。

2、2013 年 4 月 24 日召开的 2012 年年度股东大会审议通过《2012 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以变更后总股本 386,009,060 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.8 元（含税），共计派发现金 30,880,724.80 元（含税）；以变更后总股本 386,009,060 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增股本 193,004,530 股。公司于 2013 年 5 月 7 日完成了本次权益分派。

3、2014 年 5 月 14 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过《2013 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司总股本 646,848,318 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.4 元（含税），共计派发现金 25,873,932.72 元（含税）；不以资本公积金转增股本。公司于 2014 年 6 月 17 日完成了本次权益分派。

4、2015 年 3 月 17 日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《2014 年年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，拟以公司总股本 652,871,758 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），共计派发现金 39,172,305.48 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增 326,435,879 股。该方案尚需提交 2014 年度股东大会审议。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	39,172,305.48	390,060,294.75	10.04%
2013 年	25,873,932.72	258,264,718.28	10.02%
2012 年	30,880,724.80	215,041,737.08	14.36%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度的建设情况

公司自2010年在深圳证券交易所创业板上市以来，一直重视内幕交易防控工作，建立了《信息披露制度》、《内幕信息知情人管理制度》等多项制度，从制度层面加强内幕信息的管理。

### （二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

#### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券事务部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券事务部核实无误后，按照相关法规规定在向监管部门进行报备。

#### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券事务部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表与保密承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司证券事务部认可。在调研过程中，证券事务部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

#### 3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。

### （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014 年 01 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司王禹媚、金钟、杜凡、包仁诚，华夏基金岳龙、	1、公司主营业务如何提升 2、公司的人才培养战略 3、电影业务的布局

				薛志、杨泽辉、何金孝，金鹰基金方超，华泰柏瑞基金张慧，农银汇理基金李德辉，上海彤源投资詹凌燕，源乐晟资产秦伟杰，万家基金胡云峰，浙商资管唐光英，京富融源投资金观风，通用技术集团投管陈明，博润投资王语墨、陈璐，亨茂投资刘炜，凯思博投资袁凌韵，大智慧通讯社蒋巍，天生桥资产夏春、胡星，南方基金蒋秋洁，朱雀投资丁婧，太平洋资管郭骁勇，鼎诺投资魏梅娟	4、电视剧价格趋势 5、电视台、新媒体等平台自制剧是否会给公司带来冲击 6、与克顿的整合情况
2014年03月10日	公司会议室	实地调研	机构	北京高华证券廖绪发、刘智景、方竹静	一、公司年度业绩预告低于预期的主要原因二、公司今年在电影方面的布局三、克顿何时并表四、收购克顿完成后，公司的市场地位五、公司未来增长的考虑六、公司对渠道的考虑
2014年04月28日	公司会议室	电话沟通	机构	万丰友方资管姜牟，万家基金朱颖、胡云峰，万家基金，上投摩根基金汪迪，上海朱雀投资丁婧，上海滚石投资徐辉，上海鼎峰资产田超，世诚资产白丽珊，东北证券吴彦、孔令桦，东北证券，东方证券孟伟、王隽，中信建投证券余晓畅，中欧基金章琪，	1、2013年年报、2014年一季报、2014年展望和规划情况 2、今后1-3年中，电视平台和新媒体占收入的比重 3、收购、资金和股权方面的考虑，管理资源的支出 4、今后1-3年来自于传统媒体的收入趋势 5、今年发行许可证的集数涨幅 6、新媒体可能对应的盈利，以及渠道合作的盈利 7、纯粹的网络剧的量

			<p>中金公司温娜、黄青林，中银基金屈霞、吴伟，交银基金彦伟鹏，仕富资本王银冉，信诚基金李志刚，兴业资管王浩，农银汇理基金李德辉，前海开源基金王园、周陆洋，华夏基金薛志，华安基金张熙，华宝兴业基金戴云峰、朱亮，华泰柏瑞基金张惠，华泰证券李继驿，华泰资产王嵩，华鑫证券鲁雯，博时基金蒋娜，博睿财智控股冯光，嘉实基金王刚，国信证券袁立，国泰君安宋志勇，宏利基金李文林，富国基金袁彬彬、王海军，平安大华基金张清宁，广发基金杨东，开域投资徐庆，新华基金王瀚宁，施罗德基金李文杰，易方达基金张盛继，易波投资宋晔波，普尔投资卓一峰，民生加银基金徐昊皓、徐皓皓、孙伟，民生证券史萍，汇银集团史渊华，江苏常州投资集团汤浩，沃瓠港基金赵宏鹏，泰和投资李玲，泰康资产陈涛，浙商基金张文洁，浙商证券闲云，瑞国投资王庭，申银万国证券金旦如，</p>	<p>8、渠道合作收入框算 9、互联网除了卖剧外其他的盈利模式 10、一晚两集的政策影响</p>
--	--	--	--	--

				第一创业证券任文杰，纽银梅隆基金宋江，聚丰环球基金马亚平，融通基金姚峰，财达投资李湘，财富证券王珏，通用投资华中锋、徐磊磊、陈明、鲍晓冰，通用集团投资刘也，银华基金赵阳，长城基金郑帮强，阳光资产管理李绍钊，青岛四季投资王硕，青沣资产蒋宁，鸿道投资周智硕	
2014年10月27日	公司会议室	电话沟通	机构	<p>东方证券、农银汇理基金、中银基金、鸿道投资、万家基金、上投摩根、中信建投、中金公司、华宝兴业、富国基金</p> <p>1、三季报情况 2、中国影视行业发展历程 3、影视行业发展为内容公司带来的机遇 4、华策的发展思路 5、华策的资本&amp;组织布局 6、几个板块未来的发展目标 7、50%的市场集中度何时出现 8、如何看待大量的影视类公司通过借壳/收购进入资本市场 9、公司的市值发展目标</p>	

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
傅斌星		备用金	0.3		0.3				
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司		代垫合作项目土地款	2,807.03	2,328.14		5,135.17			
合计			2,807.33	2,328.14	0.3	5,135.17	--		--
期末合计值占期末净资产的比例			1.53%						
相关决策程序			2013年6月20日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司与杭州大策投资有限公司签订联合竞买协议及共同投资成立项目公司的议案》，关联董事傅梅城、赵依芳回避表决，独立董事事先认可了上述关联交易，并对该关联交易发表了独立意见，保荐机构安信证券出具了保荐意见。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2015年03月17日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			www.cninfo.com.cn/						

### 三、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。

## 四、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚四名原股东	上海克顿文化传媒有限公司100%的股权	165,200	所涉及资产产权已于2014年2月13日全部过户	有利于增强公司竞争力,巩固领先地位	对财务状况和经营成果有积极影响		否		2013年10月21日	现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书
李楠、钱卫民、杨波、李军	西安佳韵社数字娱乐发行有限公司45%的股权	8,000	已于2014年5月29日完成工商变更,已支付首期款800万元	强化版权库和二轮剧发行,完善产业链			否			不适用
王倩、王一飞	北京合润德堂文化传媒股份有限公司20%的股权	10,400	已于2014年5月28日完成股权变更登记	切入植入广告和娱乐营销业务			否		2014年02月24日	关于超募资金使用的公告
汪远、韦正、倪晨晓&上海高格影视制作有限公司	上海高格影视制作有限公司18.1%的股权	4,000	已于2014年6月11日完成工商变更。	加强电影制作业务力量			否		2014年04月15日	对外投资公告
高军&天映文化传媒(天津)有限公司	天映文化传媒(天津)有限公司40%的股权	4,000	股权变更中	加强综艺节目业务			否		2014年11月05日	对外投资公告
韩国 Next	韩国 Next	32,318.63	已于2014	加强电影			否		2014年10	对外投资

Entertainm ent World Co., Ltd& 实际控制 人 Kim Woo Taek	Entertainm ent World Co., Ltd 发行的 1,786,035 股新股		年 10 月 29 日完成 股权过户	业务和海 外布局的 拓展					月 08 日	公告
陈小燕、 陈崇磬、 吴小宁、 苏晓霞、 谭清端	杭州图尚 科技有限 公司 100% 的股权	100	已于 2014 年 8 月 13 日完成工 商变更。				否			不适用
余桂芳、 徐颐乐、 周景瑜	上海宽厚 文化传媒 有限公司 190 万元 的股权	190	已于 2014 年 6 月 23 日完成工 商变更。				否			不适用
梁东	响想时代 娱乐文化 传媒（北 京）有限 公司 10% 的股权	50	2014 年 7 月完成工 商变更。				否			

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

参见“财务报告-合并范围的变更”

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

克顿传媒已于2014年2月13日变更为公司全资子公司，开始并入合并报表范围，对公司年度经营业绩增厚产生积极影响。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

1、2013年12月16日二届董事会第十九次会议审议通过《关于对股票期权激励计划激励对象进行调整和对部分已授予股票期权进行统一注销的议案》，股权激励计划首期授予股票期权的激励对象调整为41人，预留部分激励对象调整为12人。公司集中统一办理已取消股票期权的注销手续，共计注销17人441.9万份，其中首期授予激励对象16人426.9万份，预留授予激励对象1人15万份。2013年12月26日注销完成。

会议审议通过《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，首期授予的41名激励对象在第二个行权期可行权共计491.13万份股票期权，采用自主行权模式；审议通过《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，预留部分授予的12名激励对象在第一个行权期可行权共计104.7万份股票期权，采用自主行权模式。

2、2013年12月27日，经深交所和中登深圳分公司同意，公司首期授予期权的41名股权激励对象自授自 2013年12月31日起至2014年12月26日可行权共计491.13万份股票期权。12月31日，首期授予激励对象行权192550份，于2014年1月2日登记到账。2013年12月31日，经深交所和中登深圳分公司同意，公司预留授予期权的12名股权激励对象自2014年1月3日起至2014年12月25日可行权共计104.7万份股票期权。

3、2014年1-2月，激励对象自主行权共计3,105,510份。

4、2014年6月20日公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于对<股票期权激励计划>激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，首期授予股票期权的激励对象调整为37人，期权数量调整为8,372,340份，行权价调整为8.13元，预留授予股票期权行权价格调整为11.37元。

5、2014年10-12月，激励对象自主行权共计2,293,040份。

6、2015年1月7日公司召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过《关于对股票期权激励计划激励对象进行调整和对部分已授予股票期权进行统一注销的议案》，首期授予股票期权的激励对象调整为34人。公司集中统一办理已取消股票期权的注销手续，共计注销首期授予股票期权的激励对象8人共108.12万份期权。2015年1月12日注销完成。

会议审议通过《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第三个行权期可行权的议案》，首期授予股票期权的34名激励对象在第三个行权期可采用自主行权模式行权共计583.44万份股票期权；审议通过《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，同意预留股票期权授予的12名激励对象在第二个行权期可采用自主行权模式行权共计104.7万份股票期权。2015年1月21日和27日，深交所和中登深圳分公司分别同意上述两项业务申请。

7、关于实施股权激励的影响，公司已在相关公告中予以说明，参见2015年1月7日披露于证监会指定信息披露网站的公告。

8、2015年1-2月，激励对象自主行权共计3,730,400份。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

共同对外投资的重大关联交易情况说明

公司全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司与股东杭州大策投资有限公司同比例向国际合作实验区杭州总部项目开发公司浙江影视产业国际合作实验区西溪置业有限公司增资，西溪投资增资750万元，大策投资增资4250

万元，于2014年6月13日获得工商登记机关核准。变更完成后，西溪置业更名为浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司，注册资本10000万元，西溪投资出资额为1500万元，占比15%，大策投资出资额为8500万元，占比85%。该交易未达到董事会审议标准。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 七、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、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### 3、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。

**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。

**八、承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	吴涛	根据《股份锁定承诺函》承诺：在本次交易中取得的上市公司股份，自股份登记至其名下之日起 12 个月内不得转让。同时，根据业绩承诺完成情况进行解限。具体交易对方可实际解禁的股份数量，需根据《盈利预测补偿协议》的约定，视交易对方是否需实施业绩承诺补偿和	2014年03月27日	2014年3月28日起至2017年3月28日，以及任职期间	严格履行中

		资产减值补偿，在扣减交易对方累计需补偿股份部分且交易对方已履行完毕相关年度补偿义务后，剩余股份按上述要求解禁。			
	吴涛	根据《盈利预测补偿协议》，承诺如下：于利润补偿期间内，标的公司任何一年截至当期期末累计实现的净利润数（净利润以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为计算依据，以下同）均不低于上述评估机构出具的《评估报告》所预测的同期截至当期期末的累计净利润数，否则交易对方需根据《盈利预测补偿协议》的约定对华策影视进行补偿。	2013年07月29日	利润补偿期间为2014年、2015年、2016年	严格履行中
	吴涛	《避免同业竞争的承诺函》： 1、本人目前经营的电视剧的研究、制作、发行业务均是通 过克顿传媒（包 括克顿传媒的 下属子公司，以 下同）进行的	2013年07月29日	任职期间及至2024年3月28日（以期限孰长确定）	严格履行中

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

		<p>职期间及本人自取得华策影视非公开发行的股份后 10 年内（以孰长期限确定），除通过华策影视从事影视剧的研究、制作、发行等业务，及在克顿传媒或其子公司的参股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事之外，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与华策影视（含下属公司，下同）所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与华策影视从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与华策影视构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的，将按照如下方式退出与</p>			
--	--	--	--	--	--

		华策影视的竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到华策影视来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经华策影视认可的必要措施予以纠正；同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归华策影视或克顿传媒所有。			
	吴涛	《规范和减少关联交易的承诺函》，承诺：“1、本次交易完成后，本人将严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规、规章等规范性文件的要求以及华策影视公司章程、关联交易制度的有关规定，行使股东权利或者作为董事（如今后被选聘为华策影视的董事）依法行使董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行	2013年07月29日	任职及持股期间	严格履行中

		<p>回避表决的义务。2、本次交易完成后，本人与华策影视之间将尽可能减少和尽量避免不必要的关联交易发生。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件和华策影视公司章程、关联交易制度的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害华策影视及其他股东的合法权益。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	傅梅城、赵依芳	<p>1、《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“本人及本人的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务。在本人拥有公司实际控制权期间，本人及本人的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或</p>		长期	严格履行中

		<p>者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织;若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域,公司享有优先权,本人及本人投资控股的公司、企业将不再发展同类业务。</p> <p>" 2、《关于减少和规范关联交易的承诺》:"将尽可能避免本人及本人控制的其他公司与贵公司及贵公司控股子公司之间的关联交易,对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定,遵照一般市场交易规则依法进行,不损害贵公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给贵公</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔偿责任。”</p> <p>3、《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：“（1）本人、近亲属及本人所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。（3）本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企</p>			
--	--	---	--	--	--

		业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；d、为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。”			
	杭州大策投资有限公司	1、《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“在本公司持有贵公司股份期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司及贵公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业	2010年10月26日	长期	严格履行中

		<p>务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若贵公司及贵公司控股子公司将来开拓新的业务领域，贵公司及贵公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。”</p> <p>2、《关于减少和规范关联交易的承诺》：“在本公司直接或间接持有贵公司股份期间，将尽可能避免本公司及本公司控制的其他公司与贵公司及贵公司控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害贵公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给贵公司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>偿责任。”</p> <p>3、《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：”（1）本公司及本公司所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本公司及本公司控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。（3）本公司及本公司控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的关联企业使用，包括：</p> <p>a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本公司及本公司控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本公司及本公</p>			
--	--	--	--	--	--

		司控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本公司及本公司控制的关联企业进行投资活动；d、为本公司及本公司控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本公司及本公司控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。”			
	傅梅城	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。除前述锁定期外，在其任职期间每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其直接或间接持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2010年10月26日	已履行完毕。25%承诺任职期间有效。	严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60% 的股权	2013 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	585	649.62	不适用	2013 年 03 月 07 日	关于收购海宁华凡星之影视文化传播有限公司 60% 股权的公告 www.cninfo.com.cn/
北京合润德堂文化传媒股份有限公司 20% 的股权	2014 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	4,000	3350.10	不适用	2014 年 02 月 24 日	关于超募资金使用计划的公告 www.cninfo.com.cn/
上海高格影视制作有限公司 18.1% 的股权	2014 年 04 月 01 日	2017 年 03 月 31 日	-	-	承诺期间实现累计净利润应当不低于 4,000 万元	2014 年 04 月 15 日	对外投资公告 www.cninfo.com.cn/
上海克顿文化传媒有限公司 100% 的股权	2014 年 01 月 01 日	2016 年 12 月 31 日	18,188.19	18,675.50	不适用	2013 年 07 月 30 日	现金及发行股份购买资产并募集配套资金报告书(草案) www.cninfo.com.cn

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所
境内会计师事务所报酬(万元)	148
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	翁伟、项丹丹

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司非公开发行股票事项因受保荐机构安信证券股份有限公司被暂停保荐资格3个月影响，目前处于中止审查状态。

2、经公司第二届董事会第二十九次会议审议通过，全资子公司华策影视国际传媒有限公司出资10,000港元在香港设立全资孙公司华策影视（香港）投资有限公司（以下简称“香港投资”），同时公司向全资子公司华策影视国际传媒有限公司增资人民币不超过3.5亿元。香港投资于2014年9月26日注册成立。2014年10月8日经公司第二届董事会第三十次会议审议通过，香港投资与韩国电影公司Next Entertainment World Co., Ltd（以下简称“NEW”）签署了《新股认购协议》，香港投资使用53,581,050,000韩元，收购NEW发行的1,786,035股新股，获得其15%的股权。2014年10月29日标的资产过户手续办理完成。NEW于2014年12月23日在韩国KOSDAQ 挂牌上市。

3、2014年11月，公司以人民币3,000万元受让高军持有的天映传媒100万元出资的股权，同时以人民币1,000万元对天映传媒增资，股权转让和增资完成后公司持股比例为40%。双方将在综艺节目开发、投资、制作、宣传推广及衍生品开发等领域进行战略合作。

4、2014年8月15日，公司全资子公司华策影业（天津）有限公司注册成立，营业执照号为120116000276792，注册资本为1,000万元人民币，公司将以电影为主要业务方向。

5、2014年8月，公司与北京爱奇艺科技有限公司（以下简称“爱奇艺”）签署了《关于共同设立并经营合资制作公司之股东协议》，双方拟共同出资成立一家主要从事互联网影视剧和综艺节目制作业务的合资公司（以下简称“合资公司”），并进行战略合作。合资公司注册资本为3,600万元，公司出资1,836万元，占比51%；爱奇艺出资1,764万元，占比49%。2014年10月21日，合资公司华策爱奇艺影视（天津）有限公司注册成立，营业执照号为120116000294305，注册资本为3600万元人民币，公司将以网络剧、综艺节目为主要业务方向。

- 6、2014年6月，本公司全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司与杭州大策投资有限公司共同对浙江影视产业国际合作实验区西溪置业有限公司增资。2014年6月13日获得工商登记机关核准，变更完成后，西溪置业更名为浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司，注册资本10000万元，西溪投资出资额为1500万元，占比15%，大策投资出资额为8500万元，占比85%。
- 7、2014年5月6日，公司与自然人王冰共同出资设立的海宁华策长腾影视文化有限公司注册成立，营业执照号为330481000179410，注册资本300万元，公司出资210万元，占其注册资本的70%，主要业务为影视剧制作发行和艺人经纪。
- 8、2014年4月14日，公司与汪远、韦正、倪晨曦、上海高格影视制作有限公司签订《投资合作协议书》，根据该协议，本公司拟以1,000万元购买汪远、韦正、倪晨曦合计持有的上海高格影视制作有限公司5%的股份，同时以3,000万元增资溢价认购上海高格影视制作有限公司新增的48万注册资本。股权受让及增资后，本公司拥有上海高格影视制作有限公司18.10%股权。2014年6月11日，工商登记机关核准注册资本及股权结构变更，注册资本为348万元，公司占比18.1%。
- 9、2014年4月2日，公司与李楠、钱卫民、杨波、李军签署股权转让协议，使用自有资金8000万元收购其所持西安佳韵社数字娱乐发行有限公司共45%的股份。2014年5月29日，工商登记机关核准本次变更，公司持有其100%的股份。
- 10、2014年3月18日，公司与梁东签署股权转让协议，拟使用自有资金50万元收购其所持响时代娱乐文化传媒（北京）有限公司10%的股权，于2014年7月完成变更。
- 11、2014年3月11日，上市公司向吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚以及兴业全球基金管理有限公司、芒果传媒有限公司、富国基金管理有限公司发行的共计62,604,458股人民币普通A股股票办理完毕股份预登记手续。2014年3月28日，上述股票上市流通。
- 12、经2014年2月24日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，公司拟使用超募资金10,400万元，通过受让北京合润德堂文化传媒股份有限公司原股东股权的方式获得标的公司20%的股权，已于5月完成股权转让变更登记。目前公司持有合润传媒20%的股份。
- 13、2014年2月26日，环球金典（北京）文化有限公司办妥工商变更登记手续，公司持有其19.87%股权，公司将借此进军演出产业，开发中国音乐剧市场，对自身娱乐内容进一步拓展。
- 14、2014年2月26日，全资子公司金球影业与浙江时代金球影业投资有限公司共同出资设立的福建福鼎时代金球文化传媒有限公司注册成立，营业执照号为350982100064027，注册资本为100万元，金球影业出资60万元，占其注册资本的60%，主要业务为电影放映。
- 15、2013年12月28日，杭州掌动科技有限公司股东会通过以非专利技术出资和资本公积转增的形式增加注册资本的决议，并于2014年1月21日获得工商登记机关核准，注册资本变更为1766万元，公司占比19.5%。
- 16、2014年2月13日，吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚合计持有的克顿传媒100%股权，过户至华策影视名下，上海市工商行政管理局崇明分局为此进行了工商变更登记手续，并向克顿传媒核发了变更后的《企业法人营业执照》，至此，标的资产过户手续已办理完成，华策影视已持有克顿传媒100%的股权。2014年4月，经克顿传媒股东决定，克顿以资本公积转增注册资本，增加注册资本900万元，变更后的注册资本为1000万元。
- 2015年3月17日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于上海克顿文化传媒有限公司2014年度业绩承诺完成情况的说明》，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的《关于上海克顿文化传媒有限公司2014年度业绩承诺完成情况的鉴证报告》，2014年度，上海克顿文化传媒有限公司经审计后净利润和扣除非经常性损益后的净利润分别为20,657.59万元和18,675.50万元，完成业绩承诺。

## 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	157,254,573	27.07%	61,691,570				61,691,570	218,946,143	33.73%
3、其他内资持股	157,254,573	27.07%	61,691,570				61,691,570	218,946,143	33.73%
其中：境内法人持股			4,400,296				4,400,296	4,400,296	0.68%
境内自然人持股	157,254,573	27.07%	57,291,274				57,291,274	214,545,847	33.05%
二、无限售条件股份	423,691,227	72.93%				6,503,988	6,503,988	430,195,215	66.27%
1、人民币普通股	423,691,227	72.93%				6,503,988	6,503,988	430,195,215	66.27%
三、股份总数	580,945,800	100.00%	61,691,570			6,503,988	68,195,558	649,141,358	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年12月27日，经深交所和中登深圳分公司同意，公司首期授予期权的41名股权激励对象自授自2013年12月31日起至2014年12月26日可自主行权共计491.13万份股票期权。12月31日，首期授予激励对象行权192,550份，于2014年1月2日登记到账，总股本由580,945,800股变更为581,138,350股。

2013年12月31日，经深交所和中登深圳分公司同意，公司12名股权激励对象自2014年1月3日起至2014年12月25日可自主行权共计104.7万份股票期权。

2、2014年1-2月，激励对象自主行权共计3,105,510份，总股本变更为584,243,860股。

3、2013年公司实施重大资产重组，拟以现金和发行股份相结合的方式购买上海克顿文化传媒有限公司100%的股权，并募集配套资金。2013年12月26日，根据中国证监会《关于核准浙江华策影视股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2013]1631号），核准公司向吴涛等发行股份购买相关资产并募集配套资金事宜。2014年3月11日，上市公司向吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚以及兴业全球基金管理有限公司、芒果传媒有限公司、富国基金管理有限公司发行的共计62,604,458股人民币普通A股股票办理完毕股份预登记手续。2014年3月28日，上述股票上市流通。总股本变更为646,848,318股。

4、2014年10-12月，激励对象自主行权共计2,293,040份，总股本变更为649,141,358股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份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	解除限售日期
傅梅城	205,537,995	51,384,499		154,153,496	高管锁定	每年解限 25%
金骞	1,093,932	273,483		820,449	高管锁定	每年解限 25%
程圣德	1,093,824	273,456		820,368	高管锁定	每年解限 25%
张伟英	729,829	182,457		547,372	高管锁定	每年解限 25%
刘洋	183,600	183,600		0	离职承诺	2014 年 5 月 19 日
吴涛	0		45,029,628	45,029,628	收购资产增发股份	按具体协议解限
刘智	0		6,997,193	6,997,193	收购资产增发股份	按具体协议解限
孟雪	0		898,870	898,870	收购资产增发股份	按具体协议解限
孙琳蔚	0		898,870	898,870	收购资产增发股份	按具体协议解限
芒果传媒有限公司	0		2,600,000	2,600,000	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
兴业全球基金公司-招行-兴全通用鼎鑫 3 号定增分级资产管理计划	0		1,700,000	1,700,000	非公开发行	2015 年 3 月 28 日
中国工商银行-富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	0		668,641	668,641	非公开发行	2015 年 3 月 28 日

交通银行-富国天益价值证券投资基金	0		668,641	668,641	非公开发行	2015年3月28日
全国社保基金一一四组合	0		100,296	100,296	非公开发行	2015年3月28日
中国农业银行-富国天成红利灵活配置型证券投资基金	0		267,457	267,457	非公开发行	2015年3月28日
中国农业银行-富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	0		334,321	334,321	非公开发行	2015年3月28日
招商银行股份有限公司-富国天合稳健优选股票型证券投资基金	0		668,641	668,641	非公开发行	2015年3月28日
中国工商银行-富国通胀主题轮动股票型证券投资基金	0		53,491	53,491	非公开发行	2015年3月28日
招商银行-富国低碳环保股票型证券投资基金	0		147,101	147,101	非公开发行	2015年3月28日
中国建设银行-富国天博创新主题股票型证券投资基金	0		1,337,283	1,337,283	非公开发行	2015年3月28日
中国农业银行-富国天源平衡混合型证券投资基金	0		234,025	234,025	非公开发行	2015年3月28日
合计	208,639,180	52,297,495	62,604,458	218,946,143	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
----------	------	-----------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
股票类						
A 股普通股-华策影视	2014 年 03 月 28 日	19.95	53,824,561	2014 年 03 月 28 日	53,824,561	2016 年 12 月 31 日
A 股普通股-华策影视	2014 年 03 月 28 日	33.03	8,779,897	2014 年 03 月 28 日	8,779,897	2015 年 03 月 28 日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						
股权期权-华策 JLC1		8.17	2,344,010			
股权期权-华策 JLC2		11.41	761,500			
股权期权-华策 JLC1		8.13	2,007,540			
股权期权-华策 JLC2		11.37	285,500			

证券发行情况的说明

参见上文“股份变动情况说明”。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

参见上文“股份变动情况说明”。

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		16,948		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		13,318		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
傅梅城	境内自然人	29.92%	194,237,995	-11,300,000	154,153,496	40,084,499		
# 杭州大策投资有限公司	境内非国有法人	22.63%	146,880,000	0	0	146,880,000	质押	11,500,000
吴涛	境内自然人	6.94%	45,029,622	45,029,622	45,029,622	0		

			88	8			
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	其他	1.67%	10,869,961	10,869,961	0	10,869,961	
交通银行股份有限公司—华安安顺灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.25%	8,110,000	8,110,000	0	8,110,000	
中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	其他	1.15%	7,490,128	5,848,496	1,337,283	6,152,845	
刘智	境内自然人	1.08%	6,997,193	6,997,193	6,997,193	0	
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	其他	1.01%	6,536,507	6,536,507	0	6,536,507	
海通证券股份有限公司	其他	0.94%	6,121,977	1,912,920	0	6,121,977	
全国社保基金一一四组合	其他	0.91%	5,914,442	3,274,625	100,296	5,814,146	
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)	中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金通过非公开发行持有 1,337,283 股限售股, 全国社保基金一一四组合通过非公开发行持有 100,296 股限售股, 锁定持股期间为 2014 年 3 月 28 日至 2015 年 3 月 28 日。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅梅城持有杭州大策投资有限公司 89.46% 的股权, 双方为一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系及是否为一致行动人未知悉。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
# 杭州大策投资有限公司	146,880,000	人民币普通股	146,880,000				
傅梅城	40,084,499	人民币普通股	40,084,499				
中国建设银行—华安宏利股票型证券投资基金	10,869,961	人民币普通股	10,869,961				
交通银行股份有限公司—华安安顺灵活配置混合型证券投资基金	8,110,000	人民币普通股	8,110,000				
交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	6,536,507	人民币普通股	6,536,507				

中国建设银行—富国天博创新主题股票型证券投资基金	6,152,845	人民币普通股	6,152,845
海通证券股份有限公司	6,121,977	人民币普通股	6,121,977
全国社保基金一一零组合	5,900,193	人民币普通股	5,900,193
全国社保基金一一四组合	5,814,146	人民币普通股	5,814,146
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	4,500,171	人民币普通股	4,500,171
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	傅梅城持有杭州大策投资有限公司 89.46% 的股权，双方为一致行动人。傅梅城和杭州大策投资有限公司与其他前 10 名无限售流通股股东之间无关联关系。其他股东之间是否存在关联关系及是否为一致行动人未知悉。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	杭州大策投资有限公司通过普通账户持有公司无限售流通股 104,180,000 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 42,700,000 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅梅城	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	浙江华策影视股份有限公司董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

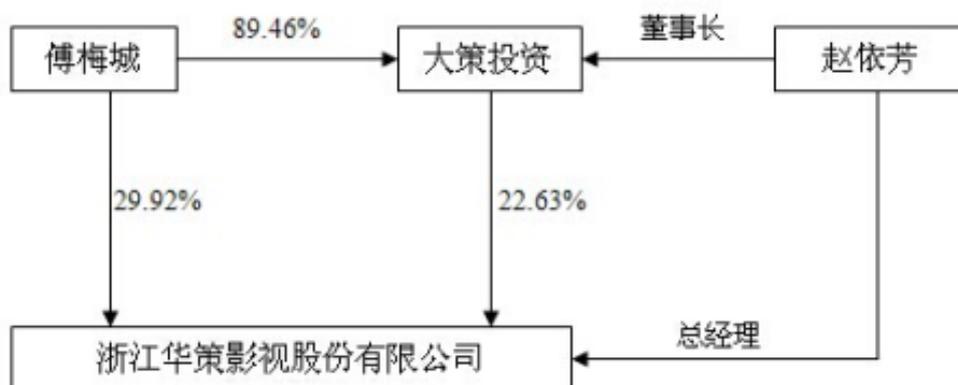
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅梅城	中国	否
赵依芳	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	傅梅城任公司董事长，赵依芳任公司董事、总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
杭州大策投资有限公司	赵依芳	2000年12月05日	72759649-0	3000万元	实业投资
情况说明	大策投资持有公司 22.63%的股份，傅梅城先生持有大策投资 89.46%的股份。				

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
傅梅城	154,153,496	2015年01月01日		高管锁定
吴涛	45,029,628	2015年03月28日		收购资产增发股份
刘智	6,997,193	2015年03月28日		收购资产增发股份
芒果传媒有限公司	2,600,000	2015年03月28日		非公开发行
兴业全球基金公司-招行-兴全通用鼎鑫3号定增分级资产管理计划	1,700,000	2015年03月28日		非公开发行
中国建设银行-富国天博创新主题股票型证券	1,337,283	2015年03月28日		非公开发行

投资基金				
孟雪	898,870	2015年03月28日		收购资产增发股份
孙琳蔚	898,870	2015年03月28日		收购资产增发股份
金骞	820,449	2015年01月01日		高管锁定
程圣德	820,368	2015年01月01日		高管锁定

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
傅梅城	董事长	男	57	现任	205,537,995		11,300,000	194,237,995					减持
赵依芳	董事; 总经理	女	55	现任									
程圣德	董事	男	61	现任	1,093,824		273,456	820,368					减持
吴涛	董事	男	60	现任	0	45,029,628		45,029,628					发行股份购买资产
李明月	独立董事	男	65	现任									
张学俊	独立董事	男	57	现任									
叶雪芳	独立董事	女	48	现任									
王燕	监事	女	31	现任									
谢琪	监事	女	30	现任									
申屠鑫栋	监事	男	30	现任									
金骞	董事会秘书、副总经理	男	40	现任	1,093,932		273,483	820,449					减持

张伟英	财务总监	女	58	现任	729,829			729,829					
杜昉	副总经理	男	41	现任									
合计	--	--	--	--	208,455,580	45,029,628	11,846,939	241,638,269	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
金骞	董事会秘书、副总经理	现任	856,800				856,800
合计	--	--	856,800	0	0	0	856,800

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

傅梅城先生，1957年出生，毕业于浙江广播电视大学，专科学历，较早从事民营企业的创业，有二十多年企业管理和经营经验，2000年投资设立杭州华新，2005年投资设立了本公司。现任公司董事长（任期自2012年6月至2015年6月），大策投资董事、总经理，大策广告执行董事，华艺置业董事。

赵依芳女士，1959年出生，毕业于浙江广播电视大学，杭州大学研究生课程进修。曾任浙江省东阳市妇联副主任、东阳市白云办事处副主任、东阳市电视台台长、东阳市广电局副局长、浙江华新影视有限责任公司（以下简称“浙江华新”）董事长兼总经理、杭州华新董事长兼总经理等，还曾担任浙江省东阳市人大常委、浙江省金华市人大代表等社会职务。赵依芳于2002年当选为全国“百佳电视艺术工作者”，成为当时唯一一名获奖的民营影视企业家；2007年当选为“第三届中国企业改革十大风云人物”；2008年荣获“改革开放30周年浙商女杰30强”称号，2010年荣获浙江广播电视集团评选的2010年度“风云浙商”称号。现任公司董事（任期自2012年5月至2015年5月）、总经理（任期自2012年6月至2015年6月），浙江省直民营企业家协会副会长，杭州市上城区人民代表，浙江广播电影电视产业协会常务理事，浙江广播电影电视影视动漫专业委员会主任等。

吴涛先生，1954出生，毕业于安徽省电视大学中文专业。历任安徽电视台广告部主任、安徽电视台副台长、上海实力媒体总经理。2003年创办克顿传媒，担任执行董事兼总裁，负责公司整体经营与日常事务，现任公司董事（任期自2014年5月至2015年5月），克顿传媒董事、总经理。

程圣德先生，1953年生，毕业于浙江农业大学，本科学历，工程师任职资格。曾任浙江省科技厅培训中心工程师、浙江华新总经理助理。现任公司董事（任期自2012年5月至2015年5月），分管公司法务、人力资源，青化山旅游董事、华艺置业董事、华艺旅游、青化山置业董事。

叶雪芳女士，1966年6月出生，硕士学位，教授，具有注册会计师、资产评估师、注册税务师执业资格。曾担任浙江省物产集团财务部核算科科长、浙江天健会计师事务所项目经理。现任公司独立董事（任期自2012年5月至2015年5月），浙江海亮股份有限公司独立董事，浙江康恩贝制药股份有限公司独立董事，浙江华媒控股股份有限公司独立董事，浙江工商大学财务与会计学院教授、硕士生导师。

张学俊先生，1957年出生，毕业于杭州电子工业学院，专科学历。曾任电子工业部九二四厂（南京）技术员、余杭电视台台长。现任公司独立董事（任期自2012年5月至2015年5月），杭州余杭数字电视有限公司董事、总经理。

李明月先生，1949年出生，曾在浙江大学进修研究生课程。曾任建德县（市）委办公室副主任，中共建德市委常委、宣传部长，杭州人民广播电台台长，浙江人民广播电台常务副台长，浙江广播电视集团管委会委员，浙江人民广播电台副台长。现任公司独立董事（任期自2012年5月至2015年5月），浙江省广播电影电视产业协会秘书长。

## 2、监事会成员

王燕女士，1983年出生，毕业于武汉科技学院，大专学历。曾就职于大策广告，现就职于公司行政部，现任公司职工代表监事（任期自2012年4月至2015年4月），大策投资监事、金溪影视监事、大策广告监事、金球影业监事。

谢琪女士，1984年出生，毕业于浙江传媒学院，大专学历。现就职于公司企划制作部，现任公司职工代表监事（任期2012年4月至2015年4月）。

申屠鑫栋先生，1984 出生，杭州电子科技大学毕业。2007 年 5 月至 2010年 3 月任浙江华艺置业公司办公室主任，2010 年 4 月至今任杭州大策投资有限公司总经理助理，现任公司监事（任期2012年5月至2015年5月）。

## 3、高级管理人员

赵依芳女士，公司总经理，简历详见本节“1、董事会成员”。

金骞先生，1974年出生，毕业于上海财经大学，本科学历。曾任浙江华新广告部经理、广新广告总经理。现任常务副总经理（任期自2012年6月至2015年6月），大策广告总经理；于2014年4月8日辞去第二届董事会董事职务，并新任董事会秘书（任期自2014年4月至2015年6月）。

杜昉先生，1973年出生，毕业于浙江广播电视大学，著名电视人，曾任浙江卫视副总监兼节目中心主任、酷6传媒首席执行官。杜昉先生拥有近20年的电视节目策划制作经验，曾担任总策划成功制作过多档中国家喻户晓的大型综艺节目，其代表作有《我爱记歌词》、《中国梦想秀》、《中国好声音》等。 现任公司副总经理（任期自2014年4月至2015年6月）。

张伟英女士，1956年出生，毕业于浙江广播电视大学，大专学历，会计师。曾任浙江兰德信息技术有限公司财务总监、浙江富天集团有限公司副处长、浙江华新财务经理。现任公司财务总监（任期2012年6月至2015年6月）。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
傅梅城	杭州大策投资有限公司	董事、总经理			否
赵依芳	杭州大策投资有限公司	董事长			否
王燕	杭州大策投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
傅梅城	浙江华艺置业有限公司	董事			否
程圣德	杭州青化山旅游开发有限公司	董事			否
程圣德	浙江华艺置业有限公司	董事			否
程圣德	杭州华艺旅游开发有限公司	董事			否
程圣德	浙江青化山置业有限公司	董事			否
吴涛	无锡慈嘉影视有限公司	董事长			否
吴涛	天视卫星传媒股份有限公司	董事			否
金骞	上海蓝橙网络科技有限公司	董事			否

金骞	环球金典（北京）文化有限公司	董事			否
叶雪芳	浙江工商大学	教授			是
叶雪芳	浙江海亮股份有限公司	独立董事			是
叶雪芳	浙江康恩贝制药股份有限公司	独立董事			是
叶雪芳	浙江华媒控股股份有限公司	独立董事			是
李明月	浙江省广播电影电视产业协会	秘书长			是
张学俊	杭州余杭数字电视有限公司	总经理			是

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定执行；独立董事津贴根据《独立董事工作细则》执行，由董事会制定议案，股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其管理岗位的主要范围、职责、重要性及其他相关企业相关岗位的薪酬水平指定薪酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	除三位独立董事外的其他人员报酬在本报告期内按月按时发放，独立董事津贴每半年支付总额的一半。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
傅梅城	董事长	男	57	现任	309,800		309,800
赵依芳	董事;总经理	女	55	现任	723,350		723,350
程圣德	董事	男	61	现任	310,850		310,850
吴涛	董事	男	60	现任	876,000		876,000
李明月	独立董事	男	65	现任	5		5
张学俊	独立董事	男	57	现任	5		5
叶雪芳	独立董事	女	48	现任	5		5
王燕	监事	女	31	现任	160,027		160,027
谢琪	监事	女	30	现任	157,020		157,020
申屠鑫栋	监事	男	30	现任	0		0
金骞	董事会秘书、 副总经理	男	40	现任	710,450		710,450
张伟英	财务总监	女	58	现任	307,950		307,950
杜昉	副总经理	男	41	现任	715,382		715,382
合计	--	--	--	--	4,270,844	0	4,270,844

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权的期权股数	报告期内已行权的期权股数	报告期内已行权价格的行权价格(元/股)	报告期末持有的股权市价(元/股)	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	报告期行权的限制性股票数量
金骞	董事、副总经理	367,200	0			0	0	0
合计	--	367,200	0	--	--	0	--	0

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
傅梅城	董事会秘书	离职	2014年04月08日	聘任新董秘，董事长不再代行董秘职权
金骞	董事会秘书	聘任	2014年04月08日	董事会聘任
吴涛	董事	被选举	2014年05月14日	股东大会选举
金骞	董事	离职	2014年05月14日	因个人原因辞去董事之职，股东大会选举吴涛为新董事，不再履行董事职权
杜昉	副总经理	聘任	2014年05月21日	董事会聘任

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。

#### 六、公司员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数为522人。公司员工的专业结构、教育程度、年龄划分结构以及其社会保障情况如下：

##### 1、按专业结构划分：

员工类别	所属部门	员工人数(人)	所占比例(%)
管理人员	—	36	7%
研发、企划、制作人员	企划制作部	173	33%
发行、营销类	节目发行、广告	69	13%
行政、法务、财务、人力、内审、公共事务类	内部管理	102	20%
品宣人员	品牌宣传部	42	8%

运营人员	影院、产业、经纪、知识 产权、数据分析	65	12%
战略证券类	战略部、证券部	6	1%
电影	—	10	2%
节目与新媒体	—	12	2%
其他		7	1%
合计	—	522	100%

## 2、按学历划分：

学历	员工人数（人）	所占比例（%）
研究生及以上	106	20%
本科	307	59%
大专	77	15%
大专以下	34	7%
合计	522	100.00%

## 3、按年龄划分：

年龄区间	员工人数（人）	所占比例（%）
50 岁以上	34	7%
41—50 岁	27	5%
31—40 岁	189	36%
30 岁以下	272	52%
合计	522	100.00%

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。对公司的相关事项做出的决策程序规范，决策科学，效果良好。

#### （二）关于公司与控股股东

公司的实际控制人为傅梅城、赵依芳夫妇。实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本年共召开董事会会议11次，完成了换届。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。

#### （四）关于监事和监事会

公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议7次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 05 月 14 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 14 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 10 月 27 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 27 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第二十次会议	2014 年 01 月 23 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 24 日
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 02 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 24 日
第二届董事会第二十二次会议	2014 年 02 月 27 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 02 月 28 日
第二届董事会第二十三次会议	2014 年 04 月 08 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 08 日
第二届董事会第二十四次会议	2014 年 04 月 21 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 23 日
第二届董事会第二十五次会议	2014 年 04 月 24 日		
第二届董事会第二十六次会议	2014 年 05 月 21 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 21 日
第二届董事会第二十七次会议	2014 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 20 日
第二届董事会第二十八次会议	2014 年 07 月 29 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 29 日
第二届董事会第二十九次会议	2014 年 09 月 18 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 18 日
第二届董事会第三十次会议	2014 年 10 月 08 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 08 日
第二届董事会第三十一次会议	2014 年 10 月 23 日		

议			
---	--	--	--

#### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照《公司法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》等相关法律法规的规定，健全公司信息披露管理制度，提高规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。2011年3月8日公司董事会制定并披露了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了责任人范围，实施条件和处理办法。该制度的建立完善了公司内部控制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司一直按照制度要求严格执行，截至报告期末，公司不存在有关监管部门对责任人采取问责措施的情形。

#### 五、监事会工作报告

报告期内公司监事会的全体成员严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《监事会议事规则》等规定和要求，本着对全体股东负责的精神，认真地履行了自身的职责，依法独立行使职权，促进公司的规范运作，维护公司、股东及员工的合法权益。监事会对公司的财务、股东大会决议等执行情况、董事会的重大决策程序及公司经营管理活动的合法合规性、董事及高级管理人员履行其职务情况等方面进行了监督和检查，促进公司的健康、持续发展。

##### 一、2014 年度监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了6次会议，具体情况如下：

(1)2014年4月21日，公司第二届监事会第十二次会议在公司会议室召开，应到监事3人，实到3人，会议审议通过了《2013年年度监事会工作报告》、《2013年年度财务审计报告》、《2013年年度财务决算报告》、《2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案》、《2013年年度内部控制自我评价报告》、《2013年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘天健会计师事务所为公司审计机构的议案》、《关于2013年度公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告》、《2013年年度报告及其摘要》。

(2)2014年4月24日，公司第二届监事会第十三次会议在公司会议室召开，应到监事3人，实到3人，会议审议通过了《2014年第一季度报告》。

(3)2014年6月20日，公司第二届监事会第十四次会议在公司会议室召开，应到监事3人，实到3人，会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首期授予对象调整的议案》。

(4)2014年7月29日，公司第二届监事会第十五次会议在公司会议室召开，应到监事3人，实到3人，会议审议通过了《2014年半年度报告摘要及全文》、《2014年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》。

(5)2014年10月8日，公司第二届监事会第十六次会议在公司会议室召开，应到监事3人，实到3人，会议审议通过了《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司非公开发行股票相关事项的议案》、《关于公司未来三年（2014-2016年）股东回报规划的议案》。

(6) 2014年10月23日, 公司第二届监事会第十七次会议在公司会议室召开, 应到监事3人, 实到3人, 会议审议通过了《2014年第三季度报告全文》。

## 二、监事会发表的核查意见

### (一) 公司依法运作情况

监事会成员通过列席本年度董事会会议, 参与了公司重大经营决策讨论及经营方针的制定工作, 并依法对公司经营运作的情况进行监督。

监事会认为: 2014年度, 公司所有重大决策程序合法, 已建立较为完善的内部控制制度。信息披露也能做到及时、准确、完整, 通过制度的制定加强了与投资者和潜在投资者的沟通。公司董事、总经理及其他高级管理人员在执行公司任务、履行职责时, 没有发现违反法律法规、公司章程或有损于公司利益的行为。

### (二) 对公司董事、高级管理人员执行公司职务的行为监督情况

报告期内, 公司监事会根据国家有关法律、法规, 对公司股东大会、董事会的召开程序和决议事项、董事会对股东大会决议执行情况、公司高级管理人员执行职务情况及公司管理制度执行情况等进行了监督。

监事会认为公司董事会能按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《公司章程》和其它法律法规进行规范运作, 严格执行股东大会的各项决议和授权, 决策程序合法、科学、民主; 公司各项管理制度较为健全。公司董事及高级管理人员能忠于职守、规范管理, 无违反国家法律、法规、《公司章程》或任何损害公司利益和股东权益的行为发生。

### (三) 检查公司财务情况

公司监事会对报告期内的财务监管体系和财务状况进行了检查, 认为公司财务状况、经营成果良好, 财务会计内控制度健全, 会计无重大遗漏和虚假记载, 严格执行《会计法》和《企业会计准则》等法律法规, 未发现有违规违纪问题。天健会计师事务所有限公司出具了无保留意见的2014年度审计报告, 该审计报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

### (四) 公司募集资金使用情况

浙江华策影视股份有限公司(下称“公司”)经中国证券监督管理委员会证监许可[2009] 1332 号文批准, 向社会公开发行人民币普通股(A股)1412万股, 募集资金总额为960, 160, 000.00元, 其中超出募集资金计划的超募资金为59, 017.71万元。以上募集资金已由天健会计师事务所有限公司于2010年10月18日出具的天健验(2010)305号《验资报告》验证确认。

本公司以前年度已使用募集资金74, 921.37万元, 以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3, 692.03万元; 2014年度实际使用募集资金13, 832.11万元, 2014年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为259.08万元; 累计已使用募集资金88, 753.48万元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3, 951.11万元。

截至2014年12月31日, 募集资金余额为人民币6, 215.34万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

（五）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司完成了上海克顿文化传媒有限公司的资产过户。本次收购已按照《上市公司重大资产重组管理办法》、《公司章程》及相关法规、制度履行相关程序且无损害公司和股东利益的情形。

（六）公司关联交易情况

报告期内，公司关联交易已按照《公司章程》及相关法规、制度履行相关程序且无损害公司和股东利益的情形。

（七）公司对外担保

报告期内，公司不存在对外担保的事项。

（八）审核公司内部控制情况

公司正不断的完善内部控制制度体系并达到有效地执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 17 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）1398 号
注册会计师姓名	翁伟、项丹丹

审计报告正文

天健审（2015）1398 号

浙江华策影视股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江华策影视股份有限公司（以下简称华策公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是华策公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，华策公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华策公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：翁伟

中国·杭州

中国注册会计师：项丹丹

二〇一五年三月十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江华策影视股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	616,184,555.38	418,020,507.13
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	5,052,267.20	
衍生金融资产		
应收票据	32,174,078.66	10,686,345.40
应收账款	1,138,365,095.38	528,328,419.56
预付款项	177,222,945.31	251,608,056.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,191,273.03	728,654.22
应收股利		
其他应收款	100,725,179.18	51,158,829.02
买入返售金融资产		
存货	991,891,420.49	498,864,805.32
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	34,132,492.58	1,429,858.44
流动资产合计	3,096,939,307.21	1,760,825,476.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	276,900,404.07	41,170,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	237,962,868.12	68,505,338.87
投资性房地产		
固定资产	49,665,776.72	47,760,320.07
在建工程		1,177,907.56
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	1,527,119.68	451,116.68
开发支出		
商誉	1,242,115,536.87	117,637,473.43
长期待摊费用	49,069,226.37	47,498,209.16
递延所得税资产	49,369,496.24	20,305,518.78
其他非流动资产	20,000,000.00	
非流动资产合计	1,926,610,428.07	344,505,884.55
资产总计	5,023,549,735.28	2,105,331,360.56
流动负债：		
短期借款	189,970,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	87,422,788.33	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	377,611,145.29	134,745,406.25
预收款项	167,279,136.92	55,526,689.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,222,119.85	3,213,539.24
应交税费	160,292,138.79	26,753,027.30
应付利息	2,379,769.53	
应付股利		

其他应付款	88,357,187.10	48,182,498.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	
其他流动负债	6,400,000.00	4,000,000.00
流动负债合计	1,210,934,285.81	272,421,160.10
非流动负债：		
长期借款	401,069,000.00	
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		
递延收益	31,235,870.39	12,936,525.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	432,304,870.39	12,936,525.67
负债合计	1,643,239,156.20	285,357,685.77
所有者权益：		
股本	646,848,318.00	580,703,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,838,160,559.01	544,073,801.51
减：库存股		
其他综合收益	-130,840,817.47	
专项储备		
盈余公积	45,797,186.72	37,332,760.77
一般风险准备		

未分配利润	953,331,787.76	597,609,851.68
归属于母公司所有者权益合计	3,353,297,034.02	1,759,719,513.96
少数股东权益	27,013,545.06	60,254,160.83
所有者权益合计	3,380,310,579.08	1,819,973,674.79
负债和所有者权益总计	5,023,549,735.28	2,105,331,360.56

法定代表人：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	170,339,553.03	223,581,089.14
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	5,443,431.00	4,000,000.00
应收账款	229,942,507.67	175,711,971.30
预付款项	42,587,020.46	128,283,697.28
应收利息	217,649.02	416,027.67
应收股利	27,300,000.00	
其他应收款	298,697,799.78	126,218,560.85
存货	265,564,061.08	365,246,731.62
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	21,397,146.28	
流动资产合计	1,061,489,168.32	1,023,458,077.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	64,670,000.00	24,670,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,316,643,840.80	421,372,314.71
投资性房地产		
固定资产	9,287,459.73	11,719,174.16
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	503,495.67	451,116.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,132,335.61	3,952,685.18
递延所得税资产	20,136,850.32	15,216,623.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,414,373,982.13	477,381,914.47
资产总计	3,475,863,150.45	1,500,839,992.33
流动负债：		
短期借款	150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	87,422,788.33	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	101,123,289.81	37,072,635.04
预收款项	9,667,859.84	22,561,710.95
应付职工薪酬	2,739,423.01	1,519,707.08
应交税费	7,006,439.55	10,095,149.42
应付利息	532,384.73	
应付股利		
其他应付款	101,346,889.71	53,054,840.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	
其他流动负债	4,900,000.00	3,400,000.00
流动负债合计	564,739,074.98	127,704,042.99
非流动负债：		
长期借款	89,000,000.00	
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		
递延收益	29,897,849.26	11,935,484.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,897,849.26	11,935,484.00
负债合计	683,636,924.24	139,639,526.99
所有者权益：		
股本	646,848,318.00	580,703,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,850,343,098.48	544,232,882.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,797,186.72	37,332,760.77
未分配利润	249,237,623.01	198,931,722.15
所有者权益合计	2,792,226,226.21	1,361,200,465.34
负债和所有者权益总计	3,475,863,150.45	1,500,839,992.33

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,916,073,152.90	920,465,725.54
其中：营业收入	1,916,073,152.90	920,465,725.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,503,047,451.55	621,026,933.33
其中：营业成本	1,141,498,919.60	497,744,688.21
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,748,332.96	8,078,971.83
销售费用	132,612,565.00	32,317,046.28
管理费用	167,978,036.82	75,962,890.81
财务费用	13,093,081.27	-9,848,126.39
资产减值损失	36,116,515.90	16,771,462.59
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,121,366.60	
投资收益（损失以“－”号填列）	6,535,606.31	386,611.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,486,012.55	386,611.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	422,682,674.26	299,825,404.11
加：营业外收入	104,745,002.64	58,371,586.90
其中：非流动资产处置利得	56,788.19	29,956.41
减：营业外支出	5,289,561.74	3,407,786.15
其中：非流动资产处置损失	6,724.68	66,357.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	522,138,115.16	354,789,204.86
减：所得税费用	115,564,921.71	80,936,783.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	406,573,193.45	273,852,421.31
归属于母公司所有者的净利润	390,060,294.75	258,264,718.28
少数股东损益	16,512,898.70	15,587,703.03
六、其他综合收益的税后净额	-130,840,817.47	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-130,840,817.47	
（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	-130,840,817.47	
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	-130,840,817.47	
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	275,732,375.98	273,852,421.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	259,219,477.28	258,264,718.28
归属于少数股东的综合收益总额	16,512,898.70	15,587,703.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.62	0.45
（二）稀释每股收益	0.61	0.44

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：傅梅城

主管会计工作负责人：张伟英

会计机构负责人：张伟英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	440,509,997.70	275,585,301.77
减：营业成本	310,328,943.80	145,723,407.30
营业税金及附加	2,438,514.69	1,711,564.55
销售费用	42,136,392.17	17,687,369.23
管理费用	51,407,486.71	49,286,981.90
财务费用	7,667,466.46	-8,104,337.13

资产减值损失	36,609,692.38	12,862,905.43
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）	52,634,745.81	320,014.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,698,745.81	320,014.71
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,556,247.30	56,737,425.20
加：营业外收入	39,500,521.51	12,876,337.52
其中：非流动资产处置利得	442.88	29,956.41
减：营业外支出	1,114,248.34	2,766,052.35
其中：非流动资产处置损失	6,724.68	66,357.31
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	80,942,520.47	66,847,710.37
减：所得税费用	-3,701,739.06	11,939,242.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	84,644,259.53	54,908,467.48
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	84,644,259.53	54,908,467.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,705,587,917.49	803,241,269.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	355,408.45	404,915.55
收到其他与经营活动有关的现金	140,376,575.69	78,141,023.80
经营活动现金流入小计	1,846,319,901.63	881,787,209.24
购买商品、接受劳务支付的现金	1,109,948,388.69	625,084,439.59
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	115,800,325.50	37,011,239.31

支付的各项税费	190,741,206.61	178,688,972.50
支付其他与经营活动有关的现金	225,402,188.16	100,782,530.04
经营活动现金流出小计	1,641,892,108.96	941,567,181.44
经营活动产生的现金流量净额	204,427,792.67	-59,779,972.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		800,000.00
取得投资收益收到的现金	49,593.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,180.77	181,412.62
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	10,365,636.16	10,696,688.71
投资活动现金流入小计	10,592,410.68	11,678,101.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,010,845.00	26,222,445.27
投资支付的现金	502,453,453.60	95,210,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	437,375,191.93	32,888,166.72
支付其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	
投资活动现金流出小计	964,339,490.53	154,320,611.99
投资活动产生的现金流量净额	-953,747,079.85	-142,642,510.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,145,267.11	38,605,337.10
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,750,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	835,686,500.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,187,165.36	1,047,767.16
筹资活动现金流入小计	1,165,018,932.47	39,653,104.26
偿还债务支付的现金	158,438,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,342,365.49	30,880,724.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,090,700.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,389,026.55	3,477,074.77

筹资活动现金流出小计	233,169,392.04	34,357,799.57
筹资活动产生的现金流量净额	931,849,540.43	5,295,304.69
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	182,530,253.25	-197,127,178.17
加：期初现金及现金等价物余额	418,020,507.13	615,147,685.30
六、期末现金及现金等价物余额	600,550,760.38	418,020,507.13

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	389,830,527.84	287,797,184.52
收到的税费返还	220,468.24	186,030.05
收到其他与经营活动有关的现金	101,248,399.27	26,323,159.38
经营活动现金流入小计	491,299,395.35	314,306,373.95
购买商品、接受劳务支付的现金	98,270,579.57	212,856,782.18
支付给职工以及为职工支付的现金	22,133,868.84	20,492,361.35
支付的各项税费	50,348,796.24	50,242,977.50
支付其他与经营活动有关的现金	223,171,309.22	134,829,098.53
经营活动现金流出小计	393,924,553.87	418,421,219.56
经营活动产生的现金流量净额	97,374,841.48	-104,114,845.61
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	21,636,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,546.15	181,412.62
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	28,129,311.40	8,268,291.01
投资活动现金流入小计	49,770,857.55	8,449,703.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,407,979.98	8,240,684.71
投资支付的现金	194,400,000.00	105,570,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	552,700,000.00	33,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	818,507,979.98	147,560,684.71
投资活动产生的现金流量净额	-768,737,122.43	-139,110,981.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	296,395,267.11	37,805,337.10
取得借款收到的现金	439,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	27,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	762,395,267.11	37,805,337.10
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,092,755.12	30,880,724.80
支付其他与筹资活动有关的现金	16,815,562.15	
筹资活动现金流出小计	159,908,317.27	30,880,724.80
筹资活动产生的现金流量净额	602,486,949.84	6,924,612.30
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	-68,875,331.11	-236,301,214.39
加：期初现金及现金等价物余额	223,581,089.14	459,882,303.53
六、期末现金及现金等价物余额	154,705,758.03	223,581,089.14

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	580,703,100.00				544,073,801.51				37,332,760.77		597,609,851.68	60,254,160.83	1,819,973,674.79
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	580,703,100.00				544,073,801.51			37,332,760.77		597,609,851.68	60,254,160.83	1,819,973,674.79	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	66,145,218.00				1,294,086,757.50			-130,840,817.47		8,464,425.95	355,721,936.08	-33,240,615.77	1,560,336,904.29
(一)综合收益总额								-130,840,817.47			390,060,294.75	16,512,898.70	275,732,375.98
(二)所有者投入和减少资本	66,145,218.00				1,306,110,216.06							-63,950,089.71	1,308,305,344.35
1. 股东投入的普通股	66,145,218.00				1,304,050,041.06							3,750,000.00	1,373,945,259.06
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					2,060,175.00								2,060,175.00
4. 其他												-67,700,089.71	-67,700,089.71
(三)利润分配								8,464,425.95		-34,338,358.67	-1,090,700.00	-26,964,632.72	
1. 提取盈余公积								8,464,425.95		-8,464,425.95			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-25,873,932.72	-1,090,700.00	-26,964,632.72	
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-12,023,458.56							15,287,275.24	3,263,816.68
四、本期期末余额	646,848,318.00				1,838,160,559.01		-130,840,817.47		45,797,186.72		953,331,787.76	27,013,545.06	3,380,310,579.08

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	384,064,000.00				690,720,564.41				31,841,914.02		375,716,704.95	42,924,076.55	1,525,267,259.93
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	384,064,000.00				690,720,564.41				31,841,914.02		375,716,704.95	42,924,076.55	1,525,267,259.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	196,639,100.00				-146,646,762.90				5,490,846.75		221,893,146.73	17,330,084.28	294,706,414.86
（一）综合收益总											258,264	15,587,	273,852

额											,718.28	703.03	,421.31
(二)所有者投入和减少资本	3,634,570.00				46,357,767.10							1,742,381.25	51,734,718.35
1. 股东投入的普通股	3,634,570.00				34,170,767.10							800,000.00	38,605,337.10
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					12,187,000.00								12,187,000.00
4. 其他													
(三) 利润分配									5,490,846.75		-36,371,571.55		-30,880,724.80
1. 提取盈余公积									5,490,846.75		-5,490,846.75		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,880,724.80		-30,880,724.80
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	193,004,530.00				-193,004,530.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,004,530.00				-193,004,530.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	580,703,100.00				544,073,801.51				37,332,760.77		597,609,851.68	60,254,160.83	1,819,973,674.79

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	580,703,100.00				544,232,882.42				37,332,760.77	198,931,722.15	1,361,200,465.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	580,703,100.00				544,232,882.42				37,332,760.77	198,931,722.15	1,361,200,465.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,145,218.00				1,306,110,216.06				8,464,425.95	50,305,900.86	1,431,025,760.87
（一）综合收益总额										84,644,259.53	84,644,259.53
（二）所有者投入和减少资本	66,145,218.00				1,306,110,216.06						1,372,255,434.06
1. 股东投入的普通股	66,145,218.00				1,304,050,041.06						1,370,195,259.06
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					2,060,175.00						2,060,175.00
4. 其他											
（三）利润分配									8,464,425.95	-34,338,358.67	-25,873,932.72
1. 提取盈余公积									8,464,425.95	-8,464,425.95	
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,873,932.72	-25,873,932.72
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. 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	646,848,318.00				1,850,343,098.48				45,797,186.72	249,237,623.01	2,792,226,226.21

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	384,064,000.00				690,879,645.32				31,841,914.02	180,394,826.22	1,287,180,385.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	384,064,000.00				690,879,645.32				31,841,914.02	180,394,826.22	1,287,180,385.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	196,639,100.00				-146,646,762.90				5,490,846.75	18,536,895.93	74,020,079.78
(一)综合收益总额										54,908,467.48	54,908,467.48
(二)所有者投入和减少资本	3,634,570.00				46,357,767.10						49,992,337.10
1. 股东投入的普	3,634,570.00				34,170,767.10						37,805,537.10

普通股	0.00				7.10						7.10
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					12,187,000.00						12,187,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配								5,490,846.75	-36,371.55	-30,880.72	24.80
1. 提取盈余公积								5,490,846.75	-5,490.84	46.75	
2. 对所有者（或股东）的分配									-30,880.72	-30,880.72	24.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	193,004,530.00				-193,004,530.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	193,004,530.00				-193,004,530.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	580,703,100.00				544,232,882.42			37,332,760.77	198,931,722.15	1,361,200,465.34	

### 三、财务报表附注

2014 年度

金额单位：人民币元

浙江华策影视股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江华策影视有限公司，原系由杭州华新影视制作有限公司（现已更名为杭州大策投资有限公司）和自然人傅梅城共同投资设立，于 2005 年 10 月 25 日在杭州市工商行政管理局上城分局登记注册，取得注册号为 3301022401289 的企业法人营业执照。总部位于浙江省杭州市。经 2009 年 3 月 27 日股东会决议通过，浙江华策影视有限公司以 2009 年 2 月 28 日为基准日，采用整体变更方式设立本公司。公司现持有注册号为 330102000014647 的营业执照，注册资本 64,684.83 万元，股份总数 64,684.83 万股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通股份：A 股 21,894.61 万股；无限售条件的流通股份 A 股 42,790.22 万股。公司股票已于 2010 年 10 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属影视行业。经营范围：许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；一般经营项目：设计、制作、代理国内广告，经济信息咨询（除证券、期货），承办会务、礼仪服务；经营进出口业务。公司主要从事影视剧制作、发行及衍生业务。

本财务报表业经公司 2015 年 3 月 17 日第二届三十三次董事会批准对外报出。

本公司将上海克顿文化传媒有限公司、浙江金溪影视有限公司等 39 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）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。

##### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (四) 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。

### (五) 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。

### (六) 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。

### (七) 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。

### (八) 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。

#### （九）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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间

所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当

时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

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

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

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

影视剧产品。

- (3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。
- (4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。
- (5) 库存商品系公司下属影院出售的实物商品。

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

### 3. 发出存货的计价方法

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

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

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

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

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

### 4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

## 6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 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所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，确认为金融资产，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。

### (十三) 固定资产

#### 1. 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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5 或 8	5	19.00 或 11.88
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

#### (十四) 在建工程

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

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

#### (十五) 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。

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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。

#### （十七）部分长期资产减值

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

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

#### （十八）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。

#### （十九）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 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。

##### 3. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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。

### (二十) 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。

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

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。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

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

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

## (二十二) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十三) 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。

#### (二十四) 经营租赁

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。

#### (二十五) 重要会计政策变更说明

##### 1. 会计政策变更的内容和原因

本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。

##### 2. 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日合并资产负债表项目		
长期股权投资	-41,170,000.00	
可供出售金融资产	41,170,000.00	
其他非流动负债	-12,936,525.67	
递延收益	12,936,525.67	
2013 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目		
长期股权投资	-24,670,000.00	

可供出售金融资产	24,670,000.00	
其他非流动负债	-11,935,484.00	
递延收益	11,935,484.00	

#### 四、税项

##### (一) 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	3%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

##### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

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

2. 子公司西安佳韵社数字娱乐发行有限公司主营业务符合《产业结构调整指导目录(2011年本)》中鼓励类企业标准,根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该公司2014年度15%的优惠税率尚在审核之中,暂按15%计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	604,817.95	811,430.13
银行存款	599,800,273.71	417,209,077.00
其他货币资金	15,779,463.72	
合 计	616,184,555.38	418,020,507.13
其中：存放在境外的款项总额	4,862,228.37	6,943,098.16

##### (2) 其他说明

其他货币资金系保函保证金 15,633,795.00 元和股票账户存出投资款 145,668.72 元。

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	5,052,267.20	
其中：权益工具投资	5,052,267.20	
合 计	5,052,267.20	

#### 3. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	32,174,078.66		32,174,078.66	10,686,345.40		10,686,345.40
合 计	32,174,078.66		32,174,078.66	10,686,345.40		10,686,345.40

##### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	4,800,000.00	
小 计	4,800,000.00	

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,216,963,472.31	99.58	78,598,376.93	6.46	1,138,365,095.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备	5,158,500.00	0.42	5,158,500.00	100.00	
合 计	1,222,121,972.31	100.00	83,756,876.93	6.85	1,138,365,095.38

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	560,663,134.58	100.00	32,334,715.02	5.77	528,328,419.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	560,663,134.58	100.00	32,334,715.02	5.77	528,328,419.56

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	1,033,918,449.89	51,695,922.48	5.00
1-2 年	165,100,416.90	16,510,041.69	10.00
2-3 年	15,104,385.52	7,552,192.76	50.00
3 年以上	2,840,220.00	2,840,220.00	100.00
小 计	1,216,963,472.31	78,598,376.93	6.46

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
应收北京厚德雍和新媒体版权投资有限公司剧目款	5,158,500.00	5,158,500.00	100.00	该款项预计难以收回，故全额计提坏账准备。
小 计	5,158,500.00	5,158,500.00	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 35,330,488.47 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
安徽广播电视台	185,720,000.00	15.20	9,286,000.00
湖南广播电视台节目交易管理中心	140,730,160.00	11.52	10,503,008.00
深圳广播电影电视集团	119,080,150.00	9.74	6,810,612.50
陕西电视台	62,930,400.00	5.15	3,353,040.00
北京奇艺世纪科技有限公司	55,979,100.00	4.58	2,798,955.00
小 计	564,439,810.00	46.19	32,751,615.50

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 明细情况

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	90,290,561.56	50.95		90,290,561.56

1-2 年	20,335,449.74	11.47		20,335,449.74
2-3 年	32,784,728.01	18.50		32,784,728.01
3 年以上	33,812,206.00	19.08		33,812,206.00
合 计	177,222,945.31	100.00		177,222,945.31

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	175,929,488.91	69.92		175,929,488.91
1-2 年	28,283,590.59	11.24		28,283,590.59
2-3 年	12,670,141.32	5.04		12,670,141.32
3 年以上	34,724,836.10	13.80		34,724,836.10
合 计	251,608,056.92	100.00		251,608,056.92

## 2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
北京枫丹丽舍科技有限公司	24,551,928.00	预付电影《人鱼帝国》执行制片方的制片款，电影正在办理公映许可证中。
小 计	24,551,928.00	

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京枫丹丽舍科技有限公司	24,551,928.00	13.85
上海长宏影视有限公司	9,922,000.00	5.60
无锡慈嘉影视有限公司	9,000,000.00	5.08
福建恒业电影发行有限公司	8,550,000.00	4.82
上海绿盈影视文化工作室	7,525,629.69	4.25
小 计	59,549,557.69	33.60

## 6. 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	1,191,273.03	728,654.22
合 计	1,191,273.03	728,654.22

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	73,516,962.15	70.17			73,516,962.15
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,676,703.29	16.87	2,917,566.99	16.51	14,759,136.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备	13,569,666.00	12.96	1,120,585.27	8.26	12,449,080.73
合 计	104,763,331.44	100.00	4,038,152.26	3.85	100,725,179.18

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	34,190,250.00	63.66	1,099,741.67	3.22	33,090,508.33
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,618,197.82	30.94	1,449,877.13	8.72	15,168,320.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,900,000.00	5.40			2,900,000.00
合 计	53,708,447.82	100.00	2,549,618.80	4.75	51,158,829.02

## 2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	51,351,700.00			该款项系公司按持股比例垫付的土地款, 预计不存在减值的可能性, 故不计提坏账准备
国信证券股份有限公司	22,165,262.15			该款项系代扣代缴股权激励税金, 预计不存在减值的可能性, 故不计提坏账准备
小 计	73,516,962.15			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,801,927.29	490,096.81	5.00
1-2 年	4,668,778.30	466,877.83	10.00
2-3 年	2,490,810.70	1,245,405.35	50.00
3 年以上	715,187.00	715,187.00	100.00
小 计	17,676,703.29	2,917,566.99	16.51

## 4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收联营企业湖南潇湘金球国际影城有限公司款项	6,120,000.00	1,120,585.27	18.31	该款项用于电影院建设及日常经营, 期末根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收联营企业杭州新天地新远影城有限公司款项	3,900,000.00			该款项用于电影院建设及日常经营, 预计不存在减值的可能性, 故不计提坏账准备。
应收房屋租赁保证金	3,549,666.00			该款项为电影院房屋租赁保证金, 预计不存在减值的可能性, 故不计提坏账准备
小 计	13,569,666.00	1,120,585.27	8.26	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 786,027.43 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款金额 10,972.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	61,371,700.00	36,590,250.00
应收暂付款	22,165,262.15	702,162.53
押金保证金	11,067,070.39	2,884,465.28
其他	10,159,298.90	13,531,570.01
合 计	104,763,331.44	53,708,447.82

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	暂借款	51,351,700.00	[注 1]	49.02	
国信证券股份有限公司	应收暂付款	22,165,262.15	1 年以内	21.16	
湖南潇湘金球国际影城有限公司	暂借款	6,120,000.00	2-3 年	5.84	1,120,585.27
杭州新天地新远影城有限公司	暂借款	3,900,000.00	[注 2]	3.72	
北京市朝阳区人民法院	保证金	3,068,402.00	1 年以内	2.93	153,420.10
小 计		86,605,364.15		82.67	1,274,005.37

注 1: 账龄 1 年以内金额为 23,281,450.00 元, 1-2 年金额为 28,070,250.00 元。

注 2: 账龄 1 年以内金额为 1,500,000.00 元, 1-2 年金额为 2,400,000.00 元。

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	145,621,249.00		145,621,249.00
在拍影视剧	212,536,295.05		212,536,295.05
完成拍摄影视剧	506,838,897.20		506,838,897.20
外购影视剧	126,865,410.76		126,865,410.76
库存商品	28,248.48		28,248.48
低值易耗品	1,320.00		1,320.00
合 计	991,891,420.49		991,891,420.49

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,846,281.04		20,846,281.04
在拍影视剧	119,061,785.54		119,061,785.54
完成拍摄影视剧	278,561,528.38		278,561,528.38
外购影视剧	80,252,697.08		80,252,697.08
库存商品	98,624.15		98,624.15
低值易耗品	43,889.13		43,889.13
合 计	498,864,805.32		498,864,805.32

(2) 存货余额前 5 名情况

影视剧名称	账面余额	占存货余额的比例(%)	拍摄或者制作进度
《极品新娘》	63,665,515.15	6.42	已取得发行许可证, 尚未发行销售
《孙老倔的幸福》	42,630,240.11	4.30	已取得发行许可证, 正在发行中
《碧血书香梦》	41,729,360.27	4.21	已完成拍摄, 尚在后期制作中
《烽火奇兵》	30,439,985.71	3.07	已取得发行许可证, 正在发行中
《幸福归来》	25,880,741.83	2.61	尚在拍摄过程中
小 计	204,345,843.07	20.61	

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税费及待抵扣增值税	34,132,492.58	1,429,858.44
合 计	34,132,492.58	1,429,858.44

## 10. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	276,900,404.07		276,900,404.07
其中：按公允价值计量的	183,240,404.07		183,240,404.07
按成本计量的	93,660,000.00		93,660,000.00
合 计	276,900,404.07		276,900,404.07

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	41,170,000.00		41,170,000.00
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	41,170,000.00		41,170,000.00
合 计	41,170,000.00		41,170,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具
权益工具的成本[注]	314,081,221.54
公允价值	183,240,404.07
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-130,840,817.47

注：2014 年华策影视（香港）投资有限公司与韩国电影公司 Next Entertainment World Co., Ltd 签署了《新股认购协议》，华策影视（香港）投资有限公司使用 53,581,050,000 韩元（折合人民币 314,081,221.54 元）收购韩国 Next

Entertainment World Co., Ltd 发行的 1,786,035 股新股，获得其 15% 的股权。韩国 Next Entertainment World Co., Ltd 于 2014 年 12 月在韩国 KOSDAQ 挂牌上市，上市后华策影视（香港）投资有限公司持股比例调整为 13.03%。

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州掌动科技有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00
环球金典（北京）文化有限公司	19,870,000.00			19,870,000.00
上海高格影视制作有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00		15,000,000.00
上海蓝橙网络科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
天视卫星传媒股份有限公司		4,990,000.00		4,990,000.00
小 计	41,170,000.00	52,490,000.00		93,660,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
杭州掌动科技有限公司					17.55	
环球金典（北京）文化有限公司					19.87	
上海高格影视制作有限公司					18.10	
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司					15.00	
上海蓝橙网络科技有限公司					18.00	
天视卫星传媒股份有限公司					4.99	

小 计						
-----	--	--	--	--	--	--

注：天视卫星传媒股份有限公司本期增加系本公司本期合并上海克顿文化传媒有限公司转入。

## 11. 长期股权投资

### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
对合营企 业投资	12,537,061.81		12,537,061.81	12,320,014.71		12,320,014.71
对 联 营 企 业投资	225,425,806.31		225,425,806.31	56,185,324.16		56,185,324.16
合 计	237,962,868.12		237,962,868.12	68,505,338.87		68,505,338.87

### (2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		非同一控制下 合并转入	追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益
合营企业					
海宁国广华策影视 译制有限公司	12,320,014.71				217,047.10
小 计	12,320,014.71				217,047.10
联营企业					
浙江时代金球影业 投资有限公司	55,945,324.16				-37,531.75
杭州新天地新远影 城有限公司	240,000.00		60,000.00		-163,059.60
北京合润德堂文化 传媒股份有限公司			104,000,000.00		3,737,831.04
天映文化传媒（天 津）有限公司			38,985,919.58		-256,132.33
上海旺旺好剧文化 传播有限公司		6,431,303.76			289,429.41
无锡慈嘉影视有限 公司		13,060,448.73			3,132,273.31

湖南潇湘金球国际影城有限公司					
上海宽厚文化传媒有限公司			3,200,000.00		-433,844.62
小计	56,185,324.16	19,491,752.49	146,245,919.58		6,268,965.46
合计	68,505,338.87	19,491,752.49	146,245,919.58		6,486,012.56

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
合营企业						
海宁国广华策影视译制有限公司					12,537,061.81	
小计					12,537,061.81	
联营企业						
浙江时代金球影业投资有限公司					55,907,792.41	
杭州新天地新远影城有限公司					136,940.40	
北京合润德堂文化传媒股份有限公司					107,737,831.04	
天映文化传媒(天津)有限公司					38,729,787.25	
上海旺旺好剧文化传播有限公司					6,720,733.17	
无锡慈嘉影视有限公司					16,192,722.04	
湖南潇湘金球国际影城有限公司						
上海宽厚文化传媒有限公司				-2,766,155.38		
小计				-2,766,155.38	225,425,806.31	
合计				-2,766,155.38	237,962,868.12	

注：本期湖南潇湘金球国际影城有限公司所有者权益为负数，故长期股权投资账面价值为零。

## 12. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	11,049,386.31	38,416,930.50	12,992,515.30	62,458,832.11
本期增加金额	8,648,294.89	5,833,893.48	2,271,475.15	16,753,663.52
1) 购置	4,133,566.57	1,566,798.29	157,025.15	5,857,390.01
2) 企业合并增加	4,514,728.32		2,114,450.00	6,629,178.32
3) 在建工程转入		4,267,095.19		4,267,095.19
本期减少金额	54,616.41	898.14	424,378.00	479,892.55
1) 处置或报废	54,616.41	898.14	424,378.00	479,892.55
期末数	19,643,064.79	44,249,925.84	14,839,612.45	78,732,603.08
累计折旧				
期初数	4,051,759.05	6,224,817.78	4,421,935.21	14,698,512.04
本期增加金额	5,472,364.52	5,375,176.76	3,873,548.33	14,721,089.61
1) 计提	2,783,739.58	5,375,176.76	2,540,180.12	10,699,096.46
2) 企业合并增加	2,688,624.94		1,333,368.21	4,021,993.15
本期减少金额	43,686.60		309,088.69	352,775.29
1) 处置或报废	43,686.60		309,088.69	352,775.29
期末数	9,480,436.97	11,599,994.54	7,986,394.85	29,066,826.36
账面价值				
期末账面价值	10,162,627.82	32,649,931.30	6,853,217.60	49,665,776.72
期初账面价值	6,997,627.26	32,192,112.72	8,570,580.09	47,760,320.07

(2) 期末无固定资产用于担保。

## 13. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东韶关金球影院工程				30,000.00		30,000.00
福建福鼎时代金球影院工程				694,222.56		694,222.56
安徽华策金球影院工程				453,685.00		453,685.00
合 计				1,177,907.56		1,177,907.56

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	转入长期待摊费用	期末数
广东韶关金球影院工程	10,700,000.00	30,000.00	-30,000.00[注]			
福建福鼎时代金球影院工程	7,200,000.00	694,222.56	6,516,326.16	2,669,548.72	4,541,000.00	
安徽华策金球影院工程	6,000,000.00	453,685.00	5,387,111.47	1,597,546.47	4,243,250.00	
小 计		1,177,907.56	11,873,437.63	4,267,095.19	8,784,250.00	

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
广东韶关金球影院工程						其他来源
福建福鼎时代金球影院工程	100.00	100.00				其他来源
安徽华策金球影院工程	100.00	100.00				其他来源
小 计						

注：广东韶关金球影院工程本期增加-30,000.00 元系退回上期支付的设计费。

## 14. 无形资产

项 目	软件	合 计
账面原值		
期初数	462,683.78	462,683.78
本期增加金额	1,432,475.02	1,432,475.02
1) 购置	301,237.33	301,237.33
2) 企业合并增加	1,131,237.69	1,131,237.69
本期减少金额		
期末数	1,895,158.80	1,895,158.80
累计摊销		
期初数	11,567.10	11,567.10
本期增加金额	356,472.02	356,472.02
1) 计提	176,454.95	176,454.95
2) 企业合并增加	180,017.07	180,017.07
本期减少金额		
期末数	368,039.12	368,039.12
账面价值		
期末账面价值	1,527,119.68	1,527,119.68
期初账面价值	451,116.68	451,116.68

## 15. 商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
上海克顿文化传媒有限公司		1,123,220,468.19		1,123,220,468.19
海宁华凡星之影视文化传	16,918,917.55			16,918,917.55

播有限公司				
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	103,066,255.88			103,066,255.88
杭州图尚科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
上海宽厚文化传媒有限公司		257,595.25		257,595.25
合 计	119,985,173.43	1,124,478,063.44		1,244,463,236.87

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他转入	处置	其他减少	
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	2,347,700.00					2,347,700.00
小 计	2,347,700.00					2,347,700.00

## (3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

根据企业会计准则相关规定，企业合并所形成的商誉，至少应当在每年年度终了进行减值测试。由于商誉难以独立产生现金流量，应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。公司将因合并形成的商誉结合资产组组合进行减值测试。经执行减值测试，本期 未发生减值。

## 16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	43,898,209.16	10,477,794.49	8,573,443.95		45,802,559.70
租赁费	3,600,000.00		800,000.00		2,800,000.00
其他		546,666.67	80,000.00		466,666.67
合 计	47,498,209.16	11,024,461.16	9,453,443.95		49,069,226.37

## 17. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
应收账款坏账准备	80,791,684.62	19,770,285.95	32,271,395.07	7,699,395.53
确认为递延收益的政府补助	35,097,849.26	8,774,462.32	15,935,484.00	3,983,871.00
股份支付费用	25,453,306.00	6,363,326.50	32,141,309.00	8,035,327.25
内部交易未实现利润	31,087,985.87	7,771,996.47		
计提尚未支付的工资	24,410,000.00	6,102,500.00		
商誉减值准备	2,347,700.00	586,925.00	2,347,700.00	586,925.00
合 计	199,188,525.75	49,369,496.24	82,695,888.07	20,305,518.78

## 18. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
合作预付款	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

## (2) 其他说明

期末余额系 2013 年 11 月，本公司与郭敬明、上海最世文化发展有限公司签订《战略合作投资框架协议》，根据该协议，本公司拟以 1.80 亿元受让郭敬明持有的上海最世文化发展有限公司 26% 的股权，并展开多种形式的合作。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司指派浙江金球影业有限公司已支付郭敬明首期款项 2,000 万元。

## 19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	139,970,000.00	
信用借款	50,000,000.00	
合 计	189,970,000.00	

## 20. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	87,422,788.33	
合 计	87,422,788.33	

## (2) 其他说明

根据 2014 年 4 月本公司与李军、钱卫民、杨波、李楠签订的《股权转让协议》，本公司受让其持有的西安佳韵社数字娱乐发行有限公司 45% 股权，截至 2014 年 12 月 31 日预计尚有 7,200 万元股权转让款未支付（折现金额为 6,843.69 万元）。

根据 2014 年 10 月本公司与高军签订的《投资合作协议书》，本公司受让其持有的天映文化传媒（天津）有限公司 40% 股权，截至 2014 年 12 月 31 日预计尚有 2,000 万元股权转让款未支付（折现金额为 1,898.59 万元）。

## 21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
分成结算暂估款	239,164,155.65	107,041,841.31
应付购剧款及制作费	133,672,215.91	15,992,673.78
应付工程款、长期资产购置款	4,474,862.03	10,253,365.60
其他	299,911.70	1,457,525.56
合 计	377,611,145.29	134,745,406.25

## 22. 预收款项

项 目	期末数	期初数
影视剧预售款	151,592,438.13	21,190,704.82
预收制片款	5,741,986.20	28,920,000.00
预收影院票房	8,177,355.04	5,105,334.40
预收服务费	1,287,357.55	310,650.00
预收广告费	480,000.00	
合 计	167,279,136.92	55,526,689.22

## 23. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,213,539.24	129,484,210.03	102,021,799.28	30,675,949.99
离职后福利—设定提存计划		9,801,633.31	9,255,463.45	546,169.86
合 计	3,213,539.24	139,285,843.34	111,277,262.73	31,222,119.85

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,197,774.30	114,725,739.13	87,807,121.49	30,116,391.94
职工福利费	6,994.30	4,543,531.04	4,453,357.34	97,168.00
社会保险费		5,878,198.68	5,581,327.44	296,871.24
其中：医疗保险费		5,191,817.25	4,929,436.74	262,380.51
工伤保险费		245,589.43	233,786.10	11,803.33
生育保险费		440,792.00	418,104.60	22,687.40
住房公积金		2,918,627.76	2,753,922.76	164,705.00
工会经费和职工教育经费	8,770.64	1,418,113.42	1,426,070.25	813.81
小 计	3,213,539.24	129,484,210.03	102,021,799.28	30,675,949.99

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		9,106,517.93	8,595,404.01	511,113.92
失业保险费		695,115.38	660,059.44	35,055.94
小 计		9,801,633.31	9,255,463.45	546,169.86

## 24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	31,867,058.43	3,349,683.84
营业税	322,472.99	283,253.20
企业所得税	116,901,023.99	22,124,257.59
代扣代缴个人所得税	7,236,874.73	408,308.50
城市维护建设税	1,435,746.50	177,794.40
教育费附加	924,756.87	90,820.04
地方教育附加	616,167.33	60,258.48
地方水利建设基金	541,492.91	171,524.58
河道工程修建维护管理费	69,356.70	
其他代扣代缴税费	320,719.20	
印花税	4,055.81	79,235.71
市区综合基金	839.49	440.46
文化事业建设费	51,253.84	7,330.50
残疾人就业保障金	320.00	120.00
合 计	160,292,138.79	26,753,027.30

## 25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	2,121,941.14	
短期借款应付利息	257,828.39	
合 计	2,379,769.53	

## 26. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	33,745,917.00	586,600.00
暂借款	22,452,564.98	31,371,677.02
应付收购股权款	4,500,000.00	11,250,000.00
应付暂收款	13,026,675.30	
其他	14,632,029.82	4,974,221.07
合 计	88,357,187.10	48,182,498.09

## (2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
浙江时代金球影业投资有限公司	18,446,492.59	合作影院营运周转资金
小 计	18,446,492.59	

## 27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	
合 计	100,000,000.00	

## 28. 其他流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
剧目扶持经费	6,400,000.00	4,000,000.00
合 计	6,400,000.00	4,000,000.00

(2) 剧目扶持经费系收到的尚未产生收益剧目的扶持经费。

## 29. 长期借款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	89,000,000.00	
保证借款	312,069,000.00	
合 计	401,069,000.00	

## (2) 其他说明

1) 2014年2月19日,本公司与中国工商银行股份有限公司杭州解放路支行签订《质押合同》,将本公司持有的上海克顿文化传媒有限公司40%的股权质押,取得28,900万元并购借款,借款期限为36个月。2014年12月31日借款余额为18,900.00万元,其中计入一年内到期的非流动负债10,000万元,长期借款8,900.00万元。

2) 2014年10月10日,华策影视(香港)投资有限公司与中国工商银行(亚洲)有限公司签订借款协议,中国工商银行(亚洲)有限公司为华策影视(香港)投资有限公司提供最高额为5,500万美元的保证借款,本公司在浙江省工商银行开立担保信用证,借款期限不超过3年。2014年12月31日借款余额为5,100万美元,折合人民币31,206.90万元。

## 30. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	12,936,525.67	37,700,000.00	19,400,655.28	31,235,870.39
合 计	12,936,525.67	37,700,000.00	19,400,655.28	31,235,870.39

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
出口基地项目 补助	11,935,484.00		3,870,967.75		8,064,516.25	与收益相关
全球华语电视 剧联播体项目 补助		17,000,000.00	8,499,999.99		8,500,000.01	与收益相关
影视大数据分 析项目补助		20,000,000.00	6,666,667.00		13,333,333.00	与收益相关
数字放映设备 补贴	1,001,041.67	700,000.00	363,020.54		1,338,021.13	与资产相关

小 计	12,936,525.67	37,700,000.00	19,400,655.28		31,235,870.39	
-----	---------------	---------------	---------------	--	---------------	--

## (3) 其他说明

1) 出口基地项目补助系根据《浙江省财政厅关于下达 2012 年度第二批文化产业发展专项资金的通知》(浙财教(2013)6 号)文件拨入的中国(浙江)影视文化出口基地项目补助款,本公司按照项目期摊销计入营业外收入。

2) 全球华语电视剧联播体项目补助系根据《浙江省财政厅关于下达 2013 年度中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财文资(2013)16 号)文件拨入的全球华语电视剧联播体项目补助款,本公司按照项目期摊销计入营业外收入。

3) 影视大数据分析项目补助系根据《浙江省财政厅关于下达 2014 年中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财文资(2014)21 号)文件拨入的影视大数据分析项目补助款,本公司按照项目期摊销计入营业外收入。

## 31. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	580,703,100.00	62,604,458.00			3,540,760.00	66,145,218.00	646,848,318.00

## (2) 股本变动情况说明

## 1) 发行新股说明

2013 年末,本公司以现金及发行股份相结合的方式收购吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚 4 人持有的上海克顿文化传媒有限公司 100%的股权并募集配套资金方案已经中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过。

根据《关于核准浙江华策影视股份有限公司向吴涛等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可(2013)1631 号)文件核准,本公司 2014 年根据询价情况,向 3 家认购对象采用非公开发行方式发行人民币普通股(A 股)8,779,897 股,每股面值 1 元,每股发行价为人民币 33.03 元,募集资金总额为 289,999,997.91 元,坐扣承销费 25,000,000.00 元后的募集资金为 264,999,997.91 元,其中:计入股本 8,779,897.00 元,计入资本公积(股本溢价)256,220,100.91 元。

随后,本公司通过向吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚 4 人以发行股份购买资产的方式发行(A 股)股票 53,824,561 股,每股面值 1 元,每股发行价格为人民币 19.95 元,由吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚以其所持有的上海克顿文化传媒有限公司股权作价认购,用于出资的股权业经坤元资产评估有限公司评估,并由其于 2013 年 7 月 10 日出具了《资产评估报告》(坤元评报(2013)227 号)。本公司收到的出资总金额为 1,073,799,991.95 元,其中:计入股本 53,824,561.00 元,计入资本公积(股本溢价)1,019,975,430.95 元。

## 2) 其他说明

2013 年 12 月 27 日至 2014 年 2 月 27 日，本公司股票期权激励对象自主行权 3,540,760 股（每股面值 1 元），行权款共计 31,395,269.20 元，其中 3,540,760.00 元计入股本，溢价款 27,854,509.20 元计入资本公积—股本溢价。

上述行权对应的在等待期内已确认的股票期权激励计划费用 8,748,178.00 元，根据《企业会计准则》相关规定，自资本公积—其他资本公积转入资本公积—股本溢价。

上述 1) 和 2) 股本变动事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了《验资报告》（天健验（2014）15 号和 41 号）。

## (3) 股权质押情况说明

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司第二大股东杭州大策投资有限公司已将其持有的本公司股份中累计 1,150 万股质押给华能贵诚信托有限公司，质押期限自 2014 年 5 月 22 日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押登记手续之日止。

## (4) 股东开展融资融券业务情况说明

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司第二大股东杭州大策投资有限公司已将其持有的本公司股份中 4,270 万股股份转入海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户中，上述股份的所有权未发生转移。

## 32. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	511,932,492.51	1,314,968,779.37	14,194,018.87	1,812,707,253.01
其他资本公积	32,141,309.00	2,060,175.00	8,748,178.00	25,453,306.00
合 计	544,073,801.51	1,317,028,954.37	22,942,196.87	1,838,160,559.01

## (2) 资本公积本期增减原因及依据说明

## 1) 股本溢价增减变动

本期增加 1,314,968,779.37 元，系①因发行股份购买资产并募集配套资金事项增加股本溢价 1,276,195,531.86 元；以及因股票期权激励对象自主行权事项增加股本溢价 36,602,687.20 元。详见本财务报表附注五股本之说明；②上海克顿文化传媒有限公司收购控股子公司上海克顿影视有限责任公司少数股东股权，上海剧酷文化传播有限公司收购控股子公司上海好剧影视发行有限公司少数股东股权，支付价款与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额增加股本溢价 2,170,560.31 元。

本期减少 14,194,018.87 元系本公司收购控股子公司西安佳韵社数字娱乐发行有限公司和响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司少数股东股权，支付价款与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额。

#### 2) 其他资本公积增减变动

本期增加 2,060,175.00 元系根据公司股份支付计划确认资本公积 2,060,175.00 元；本期减少 8,748,178.00 元系已行权期权成本从资本公积—其他资本公积转入资本公积—股本溢价。

### 33. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益		-130,840,817.47			-130,840,817.47		-130,840,817.47
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益		-130,840,817.47			-130,840,817.47		-130,840,817.47
其他综合收益合计		-130,840,817.47			-130,840,817.47		-130,840,817.47

### 34. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,332,760.77	8,464,425.95		45,797,186.72
合 计	37,332,760.77	8,464,425.95		45,797,186.72

(2) 盈余公积本期增加数系按 2014 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积。

### 35. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	597,609,851.68	375,716,704.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	390,060,294.75	258,264,718.28

减：提取法定盈余公积	8,464,425.95	5,490,846.75
应付普通股股利	25,873,932.72	30,880,724.80
期末未分配利润	953,331,787.76	597,609,851.68

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,893,105,574.14	1,140,297,628.29	908,171,730.31	497,188,527.13
其他业务	22,967,578.76	1,201,291.31	12,293,995.23	556,161.08
合 计	1,916,073,152.90	1,141,498,919.60	920,465,725.54	497,744,688.21

## 2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	3,886,167.54	3,167,922.86
城市维护建设税	3,579,676.02	2,663,641.38
教育费附加	2,379,113.14	1,343,687.53
地方教育附加	1,636,452.65	903,720.06
河道工程修建维护管理费	266,923.61	
合 计	11,748,332.96	8,078,971.83

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	44,648,485.60	3,609,604.65
节目磁带、录制、邮寄费	1,156,700.61	3,944,741.55
业务宣传费	65,078,406.07	17,618,031.93
差旅交通费	9,952,997.79	2,023,487.93

业务招待费	2,809,457.49	1,298,000.88
租赁物业费	2,146,689.11	1,500,691.02
办公费	1,884,928.14	502,830.03
其他	4,934,900.19	1,819,658.29
合 计	132,612,565.00	32,317,046.28

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	82,324,848.87	31,592,717.22
业务招待费	3,386,707.64	2,307,744.91
办公费	11,646,885.84	3,334,196.22
差旅交通费	13,704,768.39	4,291,840.88
折旧摊销费	10,698,035.15	7,460,138.15
租赁物业费	12,558,983.68	2,913,126.14
中介费用	14,295,727.06	7,814,499.44
股份支付费用	2,060,175.00	12,187,000.00
咨询费	9,557,054.67	
其他	7,744,850.52	4,061,627.85
合 计	167,978,036.82	75,962,890.81

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	22,968,743.37	1,163,229.57
利息收入	-10,490,120.76	-11,431,976.14
汇兑损益	-1,280,283.93	217,387.80

手续费	712,975.44	203,232.38
担保费	1,181,767.15	
合 计	13,093,081.27	-9,848,126.39

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	36,116,515.90	14,423,762.59
商誉减值损失		2,347,700.00
合 计	36,116,515.90	16,771,462.59

## 7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,121,366.60	
合 计	3,121,366.60	

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	6,486,012.56	386,611.90
其他	49,593.75	
合 计	6,535,606.31	386,611.90

## 9. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额

固定资产处置利得	56,788.19	29,956.41	56,788.19
政府补助	101,311,452.96	56,519,750.88	101,311,452.96
赔偿收入	684,539.82	1,086,274.95	684,539.82
其他	2,692,221.67	735,604.66	2,692,221.67
合计	104,745,002.64	58,371,586.90	104,745,002.64

## (2) 政府补助明细

## 1) 2014 年度

项目	金额	说明
扶持资金	17,660,000.00	根据杭州市西湖区财政局、杭州市西湖区发展改革和经济局、杭州市西湖区文化创意产业办公室文件《关于兑现西湖区 2013 年度政策扶持项目（第一批）的请示》（西财〔2014〕100 号）、《关于下达西湖区 2013 年度政策扶持项目（第二批）发展资金的通知》（西财〔2014〕101 号）文件拨入。
财政奖励资金	15,180,000.00	根据海宁市财政局文件《海宁市财政局关于下达海宁影视文化企业 2014 年第 2 季度及 2013 年度清算财政奖励资金的通知》（海财预〔2014〕275 号）文件拨入。
扶持资金	13,100,152.00	根据上海剧酷文化传播有限公司、上海好故事影视有限公司、上海好剧影视发行有限公司、上海克顿影视有限责任公司与上海仓城胜强影视文化产业园区签订的《协议书》拨入。
扶持资金	9,799,398.00	根据上海辛迪加影视有限公司与上海长江经济园区管理委员会签订的《协议书》拨入。
全球华语电视剧联播体项目补助	8,499,999.99	递延收益转入。
影视大数据分析项目补助	6,666,667.00	递延收益转入。
影视剧作品补助	4,450,000.00	根据杭州市财政局、中共杭州市委宣传部《关于下发全国第十三届精神文明建设“五个一工程”入选作品补助的通知》（杭财教会〔2014〕320 号）文件拨入。
电视播出奖励及扶持资金	4,340,000.00	根据杭州市西湖区文化创意产业办公室、杭州市西湖区财政局《关于下达西湖区 2013 年度政策扶持项目发展资金的通知》（西文创办发〔2014〕4 号）文件拨入。
财政奖励资金	4,050,300.00	根据海宁市财政局文件《关于下达影视文化企业 2013

		年第 4 季度财政奖励资金的通知》(海财预〔2014〕70 号)文件拨入。
出口基地项目补助	3,870,967.75	递延收益转入。
财政奖励资金	2,255,378.78	由海宁市财政局拨入。
扶持资金	1,600,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于拨付 2014 年度第二批杭州青年艺术家发现计划专项资金的通知》(杭财教会〔2014〕339 号)文件拨入。
“五个一工程”入选作品奖励	1,200,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于下达杭州市十二届“五个一工程”入选作品奖励、杭州市入选浙江省第十二届“五个一工程”作品补助和 2014 年度杭州市文化精品工程扶持经费的通知》(杭财教会〔2014〕162 号)文件拨入。
文化事业发展专项资金	1,000,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局《关于拨付 2014 年度第一批市文化事业发展专项资金的通知》(杭财教会〔2014〕135 号)文件拨入。
出口奖励	950,000.00	根据浙江省财政厅文件《浙江省财政厅关于下达 2014 年度中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财文资〔2014〕21 号)文件拨入。
国家电影专项资金先征后返	800,000.00	根据国家电影事业发展专项资金江苏省管理委员会《关于影院 2013 年度先征后返国家电影专项资金和返还国产影片上缴电影专项资金申报工作的通知》(苏影资字〔2013〕62 号)文件拨入。
财政奖励资金	729,700.00	根据海宁市财政局文件《海宁市财政局关于下达海宁影视文化企业 2014 年第 3 季度及 2013 年度清算财政奖励资金的通知》(海财预〔2014〕385 号)文件拨入。
出口奖励	650,000.00	根据浙江省财政厅文件《浙江省财政厅关于下达 2013 年度中央补助文化产业发展专项资金的通知》(浙财文资〔2013〕16 号)文件拨入。
县城数字影院建设补贴	600,000.00	根据国家电影事业发展专项资金湖南省管理委员会《关于 2014 年申报国家电影专项资金补助地方项目的通知》(湘电专字〔2013〕9 号)文件拨入。
数字放映设备补贴	363,020.54	递延收益转入。
国家电影专项资金先征后返	323,366.50	根据国家电影事业发展专项资金四川省管理委员会《关于对 2013 年影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》(川广专资〔2014〕01 号)文件拨入。
影视剧作品补助	300,000.00	根据中国杭州市委宣传部、杭州市财政局《关于下发

		2012 年度杭州市优秀获奖作品创作补助的通知》(杭财教会(2013)7 号)文件拨入。
扶持资金	300,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于下发 2013 年度杭州市文化精品工程扶持经费的通知》(杭财教会(2013)5 号)文件拨入。
文化创意发展专项资金	228,000.00	由上海市松江区国库收付中心拨入。
财政补助	209,900.00	根据杭州市西湖区财政局文件《关于下达 2013 年度营业税改增值税试点期间财政补助的通知(清算)》(西财(2014)138 号)文件拨入。
“五个一工程”奖励	200,000.00	根据浙江省财政厅、中共浙江省委宣传部文件《浙江省财政厅 中共浙江省委宣传部关于下达 2014 年度第三批宣传文化事业补助资金的通知》(浙财教(2014)160 号)文件拨入。
其他	1,984,602.40	
小计	101,311,452.96	

## 2) 2013 年度

项目	金额	说明
2012 年企业所得税奖励	9,181,056.00	根据《关于下达海宁影视文化企业 2013 年第 2 季度等三项财政奖励资金的通知》(海财企(2013)605 号)文件拨入。
出口基地项目补助	8,064,516.00	递延收益转入。
2013 年二季度财政奖励资金	7,892,444.00	根据《关于下达海宁影视文化企业 2013 年第 2 季度等三项财政奖励资金的通知》(海财企(2013)605 号)文件拨入。
2013 年三季度财政扶持款	6,423,600.00	根据《关于下达影视文化企业 2013 年第 3 季度财政奖励资金的通知》(海财企(2013)868 号)文件拨入。
2012 年四季度专项奖励	4,350,900.00	根据《关于下达华策影视(海宁)投资有限公司等 36 户影视文化企业 2012 年第四季度财政奖励资金的通知》(海财企(2013)278 号)文件拨入。
营业税返还	3,314,630.00	根据《西安曲江文化产业发展中心关于拨付区内影视企业 2011 年 1-6 月营业税补贴资金的通知》(西曲文发(2013)2 号)及《西安曲江文化产业发展中心关于拨付区内文化企业 2012 年度营业税补贴(首批)的通知》(西曲文发(2013)17 号)文件拨入。

2013 年一季度财政奖励资金	2,649,400.00	根据《关于下达华策影视（海宁）投资有限公司等 33 户影视文化企业 2013 年第一季度财政奖励资金的通知》（海财企（2013）471 号）文件拨入。
扶持奖励	2,380,000.00	由杭州市西湖区人民政府蒋村街道办事处拨入。
2012 年三季度财政扶持	1,867,700.00	根据《关于下达华策影视（海宁）投资有限公司等 33 户影视文化企业 2012 年第三季度财政奖励资金的通知》（海财企（2012）797 号）文件拨入。
文化事业专项发展资金	1,000,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局《关于拨付 2013 年度第二批文化事业发展专项资金的通知》（杭财教（2013）1107 号）文件拨入。
中国（杭州）电视剧秋季推介会配套扶持资金	800,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局《关于拨付 2013 年度第二批文化事业发展专项资金的通知》（杭财教（2013）1107 号）文件拨入。
杭州市文化精品工程扶持经费	700,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局《关于下发 2013 年度杭州市文化精品工程扶持经费的通知》（杭财教会（2013）5 号）文件拨入。
县城数字影院建设补贴	600,000.00	根据国家电影事业发展专项资金湖南省管理委员会《关于 2014 年申报国家电影专项资金补助地方项目的通知》（湘电专字（2013）9 号）文件拨入。
2012 年度第二批文化产业发展专项资金	500,000.00	根据浙江省财政厅《关于下达 2012 年度第二批文化产业发展专项资金的通知》（浙财教（2013）6 号）文件拨入。
2012 年度杭州市优秀获奖作品创作补助	500,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于下发 2012 年度杭州市优秀获奖作品创作补助的通知》（杭财教会（2013）7 号）文件拨入。
杭州市西湖区国库集中支付中心工程扶持经费	500,000.00	根据杭州市财政局、中共杭州市委宣传部《关于杭州市第十一届“五个一工程”入选作品奖励、2011 年以来杭州市优秀获奖作品再奖励和杭州市文化精品工程扶持经费的通知》（杭财教（2012）1348 号）文件拨入。
2013 年度第四批市文化创意产业专项资金	500,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室文件《关于拨付 2013 年度第四批市文化创意产业专项资金的通知》（杭财教（2013）1113 号）文件拨入。
杭州市上城区财政局财政资助款	484,900.00	根据《浙江省财政厅、浙江省商务厅关于拨付 2011 年度促进国际服务贸易发展专项资金的通知》（浙财企（2012）445 号、浙商务联发（2012）157 号）文件拨入。
国家电影专项资金补助	310,000.00	根据国家电影事业发展专项资金江苏省管理委员会《关于拨付新建影院先征后返、影院安装数字电影放映设备补贴和影院放映国产影片返还国家电影专项

		资金款的通知》(苏影资字(2013)44号)文件拨入。
杭州市委宣传部精品工程第八批项目扶持	300,000.00	根据中共浙江省委宣传部、浙江省财政厅《关于下达2013年度第二批宣传文化事业补助资金的通知》(浙财教(2013)238号)文件拨入。
2013年杭州市文化精品工程	300,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于下发2013年度杭州市文化精品工程扶持经费的通知》(杭财教会(2013)5号)文件拨入。
数字放映设备补贴	298,958.33	递延收益转入。
影视文化企业奖励	278,800.00	根据海宁市财政局、海宁市服务业发展与粮食局、海宁市文化广电新闻出版局《关于下达华策影视(海宁)投资有限公司等33户影视文化企业2013年第2季度等三项财政奖励的通知》海财企(2013)605号文件拨入。
2012年第四批文化创意产业专项资金	260,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室文件《关于拨付2012年度第四批市文化创意产业专项资金的通知》(杭财教(2013)1462号)文件拨入。
2012年度第三批市文化创意产业专项资金	250,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室《关于拨付2012年度第三批市文化创意产业专项资金的通知》(杭财教(2012)1461号)文件拨入。
2012年度第五批市文化创意产业专项资金	250,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室《关于拨付2012年度第五批市文化创意产业专项资金的通知》(杭财教(2012)1464号)文件拨入。
2013年度第二批市文化创意产业专项资金	200,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于拨付2013年度第三批市文化事业发展专项资金的通知》(杭财教(2013)1112号)文件拨入。
2012年度第四批市文化创意产业专项资金	200,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局、杭州市文化创意产业办公室《关于拨付2012年度第四批市文化创意产业专项资金的通知》(杭财教(2012)1462号)文件拨入。
2013年度第二批市文化创意产业专项资金	200,000.00	根据中共杭州市委宣传部、杭州市财政局文件《关于拨付2013年度第二批市文化事业发展专项资金的通知》(杭财教(2013)1107号)文件拨入。
水利基金减免	404,915.55	
其他	1,557,931.00	

小计	56,519,750.88	
----	---------------	--

## 10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	6,724.68	66,357.31	6,724.68
违约金支出	2,250,000.00	2,310,000.00	2,250,000.00
地方水利建设基金	1,286,259.53	899,761.62	
市区综合基金	13,972.20	10,562.31	
防洪基金	37,076.61	1,048.27	
其他	1,695,528.72	120,056.64	1,695,528.72
合计	5,289,561.74	3,407,786.15	3,952,253.40

## 11. 所得税费用

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	138,809,663.93	88,611,668.09
递延所得税费用	-23,244,742.22	-7,674,884.54
合计	115,564,921.71	80,936,783.55

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	522,138,115.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	130,534,528.80
子公司适用不同税率的影响	-4,857,468.80
调整以前期间所得税的影响	2,436,234.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,206,264.25

股权激励行权的影响	-20,081,052.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,646,199.75
权益法确认的投资收益	-1,621,503.14
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	594,118.93
所得税费用	115,564,921.71

## 12. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	121,310,797.68	70,551,361.00
收到的押金、保证金	6,000,000.00	
收到的银行活期存款利息收入	2,662,131.22	1,122,189.65
收到的其他往来款净额等	10,403,646.79	6,467,473.15
合 计	140,376,575.69	78,141,023.80

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付差旅交通费、办公费、中介费	46,685,307.22	19,566,854.50
支付业务宣传费、招待费	75,812,983.53	21,223,777.72
代扣代缴的股权激励税金净额	20,730,250.62	
支付租赁物业费及租房押金	17,438,611.90	4,857,732.42
支付的咨询费	9,557,054.67	

支付关联方临时资金周转	23,281,450.00	30,470,250.00
支付其他费用、备用金及往来款净额	31,896,530.22	24,663,915.40
合 计	225,402,188.16	100,782,530.04

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的银行定期存款利息收入	7,365,370.73	10,696,688.71
取得子公司收到的现金净额	3,000,265.43	
合 计	10,365,636.16	10,696,688.71

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的影院暂借款	1,500,000.00	
合 计	1,500,000.00	

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的定向增发保证金	27,000,000.00	
收到关联方借款	2,187,165.36	1,047,767.16
合 计	29,187,165.36	1,047,767.16

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还关联方借款及支付利息	11,573,464.40	3,477,074.77
支付的保函保证金	15,633,795.00	

支付的担保费	1,181,767.15	
合 计	28,389,026.55	3,477,074.77

## 7. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	406,573,193.44	273,852,421.31
加: 资产减值准备	36,116,515.90	16,771,462.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,699,096.46	7,482,662.10
无形资产摊销	176,454.95	11,567.10
长期待摊费用摊销	9,453,443.95	6,209,696.23
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)	-50,063.51	36,400.90
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)	-3,121,366.60	
财务费用(收益以“-”号填列)	15,073,020.98	-9,146,556.92
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,535,606.31	-386,611.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-23,244,742.22	-7,674,884.54
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)	-192,694,254.28	-191,273,262.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-292,051,342.78	-198,488,542.95
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	241,973,267.69	30,638,676.81
其他	2,060,175.00	12,187,000.00
经营活动产生的现金流量净额	204,427,792.67	-59,779,972.20

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	600,550,760.38	418,020,507.13
减: 现金的期初余额	418,020,507.13	615,147,685.30
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	182,530,253.25	-197,127,178.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	554,300,000.00
其中: 上海克顿文化传媒有限公司	548,200,000.00
杭州图尚科技有限公司	1,000,000.00
上海宽厚文化传媒有限公司[注]	5,100,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	124,425,073.50
其中: 上海克顿文化传媒有限公司	116,323,412.31
杭州图尚科技有限公司	1,395.76
上海宽厚文化传媒有限公司[注]	8,100,265.43
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,500,000.00
其中: 海宁华凡星之影视文化传播有限公司	4,500,000.00
取得子公司支付的现金净额	434,374,926.50

注: 本期取得上海宽厚文化传媒有限公司支付的现金净额为-3,000,265.43 元, 在现金流量表“收到其他与投资活动有关的现金”项目反映。

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	600,550,760.38	418,020,507.13
其中：库存现金	604,817.95	811,430.13
可随时用于支付的银行存款	599,800,273.71	417,209,077.00
可随时用于支付的其他货币资金	145,668.72	
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	600,550,760.38	418,020,507.13

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

时点	现金流量表	资产负债表	差异金额	差异原因
2014年12月31日	600,550,760.38	616,184,555.38	15,633,795.00	差异系保函保证金

## (四) 其他

## 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	15,633,795.00	保函保证金
合 计	15,633,795.00	

## 2. 外币货币性项目

## (1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
-----	--------	------	------------

货币资金			
其中：美元	969,147.36	6.1190	5,930,212.70
港币	845,653.07	0.7889	667,135.71
韩元	12,851,785.00	0.0056	71,970.00
福林	5,500.00	0.0243	133.65
新加坡元	38.60	4.6396	179.09
新台币	141.00	0.1961	27.65
欧元	4.83	7.4556	36.01
应收账款			
其中：美元	2,148,366.18	6.1190	13,145,852.66
长期借款			
其中：美元	51,000,000.00	6.1190	312,069,000.00

## (2) 境外经营实体说明

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

## 六、合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

## 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

## (1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
上海克顿文化传媒有限公司	2014年2月	165,200.00万元	100.00	非同一控制下合并
上海剧酷文化传播有限公司	2014年2月	[注]	100.00	非同一控制下合并

上海好剧影视发行有限公司	2014 年 2 月	[注]	88.89	非同一控制下合并
上海剧芯文化创意有限公司	2014 年 2 月	[注]	90.00	非同一控制下合并
上海克顿影视有限责任公司	2014 年 2 月	[注]	88.89	非同一控制下合并
上海好故事影视有限公司	2014 年 2 月	[注]	100.00	非同一控制下合并
上海辛迪加影视有限公司	2014 年 2 月	[注]	100.00	非同一控制下合并
上海宽厚文化传媒有限公司	2014 年 7 月	466.62 万元	51.00	非同一控制下合并
杭州图尚科技有限公司	2014 年 8 月	100.00 万元	100.00	非同一控制下合并

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海克顿文化传媒有限公司	2014 年 2 月	财产权交接	726,714,033.13	172,706,678.49
上海剧酷文化传播有限公司	2014 年 2 月	财产权交接		
上海好剧影视发行有限公司	2014 年 2 月	财产权交接		
上海剧芯文化创意有限公司	2014 年 2 月	财产权交接		
上海克顿影视有限责任公司	2014 年 2 月	财产权交接		
上海好故事影视有限公司	2014 年 2 月	财产权交接		
上海辛迪加影视有限公司	2014 年 2 月	财产权交接		
上海宽厚文化传媒有限公司	2014 年 7 月	财产权交接	3,962,074.81	-1,614,390.60
杭州图尚科技有限公司	2014 年 8 月	财产权交接	350,564.49	-429,243.21

注：本公司以 165,200.00 万元取得上海克顿文化传媒有限公司 100%股权，从而取得该公司持有的上海剧酷文化传播有限公司等 6 家公司股权。

## 2. 合并成本及商誉

## (1) 明细情况

项 目	上海克顿文化 传媒有限公司	杭州图尚科技 有限公司	上海宽厚文化 传媒有限公司
合并成本			
现金	578,200,000.00	1,000,000.00	1,900,000.00
发行的权益性证券的公允价值	1,073,799,991.95		
购买日之前持有的股权于购买日的 公允价值			2,766,155.38
合并成本合计	1,651,999,991.95	1,000,000.00	4,666,155.38
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	528,779,523.76		4,408,560.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产 公允价值份额的金额	1,123,220,468.19	1,000,000.00	257,595.25

## (2) 合并成本公允价值的确定方法

根据本公司与吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚等自然人签订的《现金及发行股份购买资产协议》，本公司以 165,200.00 万元的价格受让上海克顿文化传媒有限公司 100% 股权，其中现金支付 57,820.00 万元（2013 年支付 3,000 万元），非公开发行股份作价 107,380.00 万元（非公开发行 53,824,561 股，每股发行价格 19.95 元）。

## (3) 大额商誉形成的主要原因

上海克顿文化传媒有限公司商誉系本期本公司受让吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚等 4 名自然人持有的上海克顿文化传媒有限公司 100% 股权，合并取得的上海克顿文化传媒有限公司可辨认净资产公允价值份额 528,779,523.76 元与合并成本 1,651,999,991.95 元的差额。

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

## (1) 明细情况

项 目	上海克顿文化传媒有限公司		杭州图尚科技有限公司		上海宽厚文化传媒有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	834,890,069.14	772,322,928.92	38,055.76	38,055.76	8,975,297.23	8,975,297.23
货币资金	116,323,412.31	116,323,412.31	1,395.76	1,395.76	8,100,265.43	8,100,265.43
以公允价值 计量且其变动计	1,930,900.60	1,930,900.60				

入当期损益的金融资产						
应收票据	11,681,308.50	11,681,308.50				
应收账款	267,807,869.42	267,807,869.42	22,281.00	22,281.00		
预付款项	96,862,814.53	96,862,814.53				
其他应收款	2,784,348.31	2,784,348.31	6,000.00	6,000.00	144,056.10	144,056.10
存货	300,332,360.89	237,765,220.67				
其他流动资产	1,774,553.83	1,774,553.83			36,483.32	36,483.32
可供出售金融资产	4,990,000.00	4,990,000.00				
长期股权投资	19,491,752.49	19,491,752.49				
固定资产	2,602,170.13	2,602,170.13	8,379.00	8,379.00	172,345.46	172,345.46
无形资产	951,220.62	951,220.62				
长期待摊费用	1,538,122.27	1,538,122.27			522,146.92	522,146.92
递延所得税资产	5,819,235.24	5,819,235.24				
负债	290,823,270.14	290,823,270.14	38,055.76	38,055.76	331,061.68	331,061.68
借款	15,040,000.00	15,040,000.00				
应付账款	104,422,651.22	104,422,651.22			114,480.00	114,480.00
预收款项	76,880,935.17	76,880,935.17				
应付职工薪酬	7,757,541.09	7,757,541.09			196,334.91	196,334.91
应交税费	63,830,639.53	63,830,639.53	422.15	422.15	20,246.77	20,246.77
其他应付款	21,691,503.13	21,691,503.13	37,633.61	37,633.61		
其他流动负债	1,200,000.00	1,200,000.00				
净资产	544,066,799.00	481,499,658.78			8,644,235.55	8,644,235.55
减：少数股东权益	15,287,275.24	15,287,275.24				
取得的净资产	528,779,523.76	466,212,383.54			8,644,235.55	8,644,235.55

## (2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

存货中在拍影视剧及已完成拍摄的影视剧按照预计发行收入扣除相关完工成本、发行费用、税金后的

金额确定其公允价值对账面成本进行调整。

除此之外，其他可辨认资产、负债公允价值与账面价值一致。

## (二) 其他原因的合并范围变动

### 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州华策影视科技有限公司	新设子公司	2014年7月	100.00万元	100.00%
华策爱奇艺(天津)有限公司	新设子公司	2014年10月	255.00万元	51.00%
海宁华策长腾影视文化有限公司	新设子公司	2014年5月	210.00万元	70.00%
华策影业(天津)有限公司	新设子公司	2014年8月	500.00万元	100.00%
华策影视(香港)投资有限公司	新设子公司	2014年9月	0.79万元	100.00%
福建福鼎时代金球文化传媒有限公司	新设子公司	2014年2月	60.00万元	60.00%

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海克顿文化传媒有限公司	上海	上海	影视制作、发行	100		非同一控制下企业合并
上海剧酷文化传播有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100	非同一控制下企业合并
上海辛迪加影视有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100	非同一控制下企业合并
浙江金球影业有限公司	杭州	杭州	影视制作、发行	100		设立
浙江金溪影视有限公司	杭州	杭州	影视制作、发行	100		设立

华策影视(海宁)投资有限公司	杭州	海宁	影视制作、发行	100		设立
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	北京	西安	影视制作、发行	100		非同一控制下企业合并
华策影视国际传媒有限公司	香港	香港	影视制作、发行	100		设立

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

### 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	2014年5月	55.00%	100.00%
响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司	2014年7月	90.00%	100.00%
上海克顿影视有限责任公司	2014年4月	80.00%	88.89%
上海好剧影视发行有限公司	2014年5月	80.00%	88.89%

### 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司	上海克顿影视有限责任公司	上海好剧影视发行有限公司
购买成本				
现金	76,436,868.75	500,000.00	1,910,644.50	5,111,710.44
非现金资产的公允价值				
购买成本合计	76,436,868.75	500,000.00	1,910,644.50	5,111,710.44
减:按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	62,631,332.38	111,517.50	3,894,712.99	5,298,202.26
差额	-13,805,536.37	-388,482.50	1,984,068.49	186,491.82
其中:调整资本公积	-13,805,536.37	-388,482.50	1,984,068.49	186,491.82

## (三) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要	注册地	业务性质	持股比例(%)	对联营企业投资
--------	----	-----	------	---------	---------

	经营地			直接	间接	的会计处理方法
浙江时代金球影业投资有限公司	杭州	杭州	实业投资、 影院经营管理		40.00	权益法核算
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	北京	北京	制作代理发布广告	20.00		权益法核算

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数		期初数/ 上年同期数
	浙江时代金球 影业投资有限公司	北京合润德堂 文化传媒有限公司	浙江时代金球 影业投资有限公司
流动资产	45,348,167.03	384,014,830.33	32,721,709.41
非流动资产	124,703,278.97	18,357,912.56	135,751,381.01
资产合计	170,051,446.00	402,372,742.89	168,473,090.42
流动负债	27,858,521.41	204,477,513.14	27,810,467.56
非流动负债	2,000,083.45		
负债合计	29,858,604.86	204,477,513.14	27,810,467.56
少数股东权益	423,360.11		799,312.46
归属于母公司所有者权益	139,769,481.03	197,895,229.75	139,863,310.40
按持股比例计算的净资产份额	55,907,792.41	39,579,045.95	55,945,324.16
调整事项			
商誉		68,158,785.09	
内部交易未实现利润			
其他			
对联营企业权益投资的账面价值	55,907,792.41	107,737,831.04	55,945,324.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			

营业收入	63,867,672.85	196,727,242.82 [注]	36,947,695.90
净利润	1,362,430.19	18,661,612.25 [注]	-1,207,795.18
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	1,362,430.19	18,661,612.25 [注]	-1,207,795.18
本期收到的来自联营企业的股利			

[注]：上述相关财务数据系自本公司收购其股权后的发生额。

### 3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
合营企业		
投资账面价值合计	12,537,061.80	12,320,014.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	217,047.09	320,014.71
其他综合收益		
综合收益总额	217,047.09	320,014.71

联营企业		
投资账面价值合计	61,780,182.86	240,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	2,568,666.17	-1,899,741.67
其他综合收益		
综合收益总额	2,568,666.17	-1,899,741.67

### 6. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积 未确认的损失
湖南潇湘金球国际影城 有限公司	1,099,741.67	20,843.60	1,120,585.27

## 八、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。

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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 46.19% (2013 年 12 月 31 日：40.76%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	32,174,078.66	32,174,078.66			32,174,078.66
小 计	32,174,078.66	32,174,078.66			32,174,078.66

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	10,686,345.40	10,686,345.40			10,686,345.40
小 计	10,686,345.40	10,686,345.40			10,686,345.40

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款	691,039,000.00	736,466,392.14	313,983,424.40	422,482,967.74	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	87,422,788.33	92,000,000.00	30,500,000.00	61,500,000.00	
应付账款	377,611,145.29	377,611,145.29	377,611,145.29		
其他应付款	88,357,187.10	88,357,187.10	88,357,187.10		
小 计	1,244,430,120.72	1,294,434,724.53	810,451,756.79	483,982,967.74	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
银行借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付账款	134,745,406.25	134,745,406.25	134,745,406.25		

其他应付款	48,182,498.09	48,182,498.09	48,182,498.09		
小 计	182,927,904.34	182,927,904.34	182,927,904.34		

### (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币322,069,000.00元(2013年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	5,052,267.20			5,052,267.20
(1) 交易性金融资产				
权益工具投资	5,052,267.20			5,052,267.20
2. 可供出售金融资产	183,240,404.07			183,240,404.07
(1) 权益工具投资	183,240,404.07			183,240,404.07
持续以公允价值计量的资产总额	188,292,671.27			188,292,671.27

3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			87,422,788.33	87,422,788.33
(1) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			87,422,788.33	87,422,788.33
持续以公允价值计量的负债总额			87,422,788.33	87,422,788.33

(二) 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

根据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确定这些金融资产的公允价值。

(三) 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

根据折现未来预计现金流支出确定该金融负债的公允价值。

## 十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
杭州大策投资有限公司	杭州	实业投资	3,000 万元	22.63	22.63

(2) 本公司最终控制方是傅梅城、赵依芳。

傅梅城为本公司第一大股东，持有本公司 29.92% 股权，且持有杭州大策投资有限公司 89.46% 的股权；赵依芳为傅梅城的妻子，本公司董事、总经理。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
海宁国广华策影视译制有限公司	合营企业
浙江时代金球影业投资有限公司	子公司之联营企业
无锡慈嘉影视有限公司	子公司之联营企业
上海旺旺好剧文化传播有限公司	子公司之联营企业

湖南潇湘金球国际影城有限公司	子公司之联营企业
杭州新天地新远影城有限公司	子公司之联营企业

## 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	参股企业
杜昉	副总经理
傅斌星	本公司实际控制人之女
谢琪	本公司职工监事

## (二) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海高格影视制作有限公司	影视剧制作	8,874,586.68	
海宁国广华策影视译制有限公司	剧本翻译	233,009.71	
无锡慈嘉影视有限公司	采购商品	142,641.50	

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	广告	17,843,283.00	
无锡慈嘉影视有限公司	咨询服务	446,226.42	
海宁国广华策影视译制有限公司	销售商品及代理服务	342,296.29	

## 2. 投资事项

(1) 本期浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司增资 5,000 万元，其中本公司全资子公司浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司出资 750 万元，出资比例为 15%；杭州大策投资有限公司出资 4,250 万元，出资比例为 85%，均系货币出资，增资后双方持股比例不变。该公司已于 2014 年 6 月 19 日办妥工商变更登记手续。

(2) 本期浙江金球影业有限公司与浙江时代金球影业投资有限公司共同出资设立福建福鼎时代金球文化传媒有限公司。该公司注册资本 100 万元，其中浙江金球影业有限公司出资 60 万元，占其注册资本的 60%。实收资本业经福建德润会

计师事务所审验，并由其出具了《验资报告》（闽德润鼎验（2014）10号）。该公司已于2014年7月15日办妥设立登记手续。

3. 本期浙江金球影业有限公司的控股子公司共应计付浙江时代金球影业投资有限公司资金占用费 1,123,647.06 元。

4. 浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司与杭州大策投资有限公司共同成立浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司进行杭州市西湖区蒋村单元 E-5 地块项目的商业开发。截至 2014 年 12 月 31 日，该地块的土地价款 37,427 万元已全部支付。

#### 5. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	期末 借款余额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
傅梅城、赵依芳	最高额 5 亿元	1 亿元	2014 年 5 月 5 日	2016 年 5 月 5 日	否

#### 6. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	267.94 万元	345.41 万元

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京合润德堂文化 传媒股份有限公司	1,749,905.66	87,495.28		
	海宁国广华策影视 译制有限公司	276,140.31	13,807.02		
小 计		2,026,045.97	101,302.30		
预付款项					
	无锡慈嘉影视有限 公司	9,000,000.00			
	上海高格影视制作 有限公司	4,222,640.49			
小 计		13,222,640.49			

其他应收款					
	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	51,351,700.00		28,070,250.00	
	湖南潇湘金球国际影城有限公司	6,120,000.00	1,120,585.27	6,120,000.00	1,099,741.67
	杭州新天地新远影城有限公司	3,900,000.00		2,400,000.00	
	杜昉	37,224.70	1,861.24		
	傅斌星			2,992.65	149.63
	谢琪			1,136.00	56.80
小 计		61,408,924.70	1,122,446.51	36,594,378.65	1,099,948.10

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	上海高格影视制作有限公司	2,496,204.02	
	上海旺旺好剧文化传播有限公司	543,396.23	
	北京合润德堂文化传媒股份有限公司	247,641.51	
小 计		3,287,241.76	
预收款项			
	北京合润德堂文化传媒股份有限公司	4,607,547.17	
小 计		4,607,547.17	
其他应付款			
	浙江时代金球影业投资有限公司	20,721,251.96	28,983,903.94
	无锡慈嘉影视有限公司	4,752,000.00	
	北京合润德堂文化传媒股份有限公司	6,000,000.00	
小 计		31,473,251.96	28,983,903.94

## 十一、股份支付

### （一）股份支付总体情况

1. 2011 年 12 月 15 日，本公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《股票期权激励计划》，根据该激励计划，本公司拟首期授予 56 名激励对象 685.95 万份股票期权，授予价格为每股 24.87 元。授予的股票期权的有效期限为自股票期权授权日起计算，不超过 48 个月。首次授予的股票期权自激励计划首次授权日起满 12 个月后，在未来 36 个月内分三期行权，三期行权比例为 30%、30%、40%。首期股权激励计划所涉股票期权的授予日为 2011 年 12 月 27 日。第一个行权期行权的业绩条件为：2011 年的加权平均净资产收益率不低于 9%，2011 年较 2010 年的净利润增长率不低于 30%；第二个行权期行权的业绩条件为：2012 年的加权平均净资产收益率不低于 10%，2012 年较 2010 年的净利润增长率不低于 70%；第三个行权期行权的业绩条件为：2013 年的加权平均净资产收益率不低于 11%，2013 年较 2010 年的净利润增长率不低于 130%；净利润指标均以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低作为计算依据。

2012 年 12 月 26 日，本公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为 48 名，首期授予股票期权数量调整为 1,263.10 万份，行权价格为 12.34 元。

2. 2012 年 12 月 26 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，将预留股票期权 149.6 万份授予 13 名激励对象，行权价格为 17.19 元。预留部分的股票期权自相应的授权日起满 12 个月后，激励对象应在未来 24 个月内分两期行权，两期行权比例为 50%:50%，股权激励计划所涉预留股票期权的授予日为 2012 年 12 月 26 日。第一个行权期行权的业绩条件为：2012 年的加权平均净资产收益率不低于 10%，2012 年较 2010 年的净利润增长率不低于 70%；第二个行权期行权的业绩条件为：2013 年的加权平均净资产收益率不低于 11%，2013 年较 2010 年的净利润增长率不低于 130%；净利润指标均以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低作为计算依据。

2012 年 12 月 26 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第一个行权期可行权的议案》，公司 48 名股权激励对象自 2013 年 1 月 29 日起至 2013 年 12 月 27 日可行权共计 378.93 万份股票期权，行权方式为自主行权。

3. 2013 年 5 月 7 日，第二届董事会第九次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为 44 名，首期授予股票期权数量调整为 1,429.461 万份（不含已行权数量），行权价格调整为 8.17 元，预留股票期权数量调整为 244.40 万份，行权价格调整为 11.41 元。

2013 年 12 月 16 日，第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司 41 名股权激励对象自 2013 年 12 月 31 日起至 2014 年 12 月 26 日可行权共计 491.13 万份股票期权，行权方式为自主行权。

2013 年 12 月 16 日，第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第一个行权期

可行权的议案》，公司 12 名股权激励对象自 2014 年 1 月 3 日起至 2014 年 12 月 25 日可行权共计 104.70 万份股票期权，行权方式为自主行权。

4. 2014 年 6 月 20 日，第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对〈股票期权激励计划〉激励对象及涉及的股票期权数量和行权价格进行调整的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为 37 名，首期授予股票期权数量调整为 837.234 万份（不含已行权数量），行权价格调整为 8.13 元，预留股票期权数量调整为 209.40 万份，行权价格调整为 11.37 元。

2015 年 1 月 7 日，第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于对股票期权激励计划激励对象进行调整和对部分已授予股票期权进行统一注销的议案》，根据该议案，调整后首期激励对象人数变更为 34 名，首期授予股票期权数量调整为 784.19 万份（不含已行权数量）。

2015 年 1 月 7 日，第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，公司 12 名股权激励对象自 2014 年 12 月 26 日起至 2015 年 12 月 25 日可行权共计 104.70 万份股票期权，行权方式为自主行权。

2015 年 1 月 7 日，第二届董事会第三十二次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首期授予股票期权第三个行权期可行权的议案》，公司 34 名股权激励对象自 2014 年 12 月 27 日起至 2015 年 12 月 26 日可行权共计 583.44 万份股票期权，行权方式为自主行权。

#### 5. 2014 年度股票期权激励计划行权情况

首期授予股票期权第二个行权期已结束（实际行权期 2013 年 12 月 31 日至 2014 年 12 月 24 日；可行权股票期权 491.13 万份，其中注销 36.72 万份，实际行权 454.41 万份），具体行权情况如下：

行权期间	权益分派前行权情况		权益分派后行权情况	
	已行权数量	行权价格	已行权数量	行权价格
2013.12.31	192,550	8.17 元/股		
2014.1.2-2014.1.27	2,344,010	8.17 元/股		
2014.10.29-2014.12.24[注]			2,007,540	8.13 元/股

注：该期间，期权激励对象以货币资金通过国信证券股份有限公司自主行权认购股票 2,007,540 股，认购价款尚未通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴存本公司银行人民币账户内，故本公司尚未增加股本。

预留授予股票期权第一个行权期已结束（实际行权期 2014 年 1 月 3 日至 2014 年 11 月 5 日）；可行权股票期权 104.70 万份，实际行权 104.70 万份），具体行权情况如下：

行权期间	权益分派前行权情况		权益分派后行权情况	
	已行权数量	行权价格	已行权数量	行权价格
2014.1.3-2014.1.27	761,500	11.41 元/股		
2014.10.29-2014.11.5[注]			285,500	11.37 元/股

注：该期间，期权激励对象以货币资金通过国信证券股份有限公司自主行权认购股票 285,500 股，认购价款尚未通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴存本公司银行人民币账户内，故本公司尚未增加股本。

## （二）以权益结算的股份支付情况

截至 2014 年 12 月 31 日，根据布莱克-斯科尔期权定价模型计算，经调整后首次授予的 1,522.83 万份股票期权成本为 4,341.60 万元，经调整后预留的 209.40 万股票期权成本为 250.29 万元。

根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》的有关规定，本期同时确认股权支付费用和资本公积-其他资本公积 206.02 万元，并将已行权期权成本 874.82 万元从资本公积-其他资本公积转列至资本公积-股本溢价。

## 十二、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 资产负债表日后利润分配情况

经 2015 年 3 月 17 日公司第二届董事会第三十三次会议决议通过，本公司拟以 652,871,758 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.6 元（含税），共计派发现金股利 39,172,305.48 元（含税）；拟以 652,871,758 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，共计转增股本 326,435,879 股。该项决议尚未经股东大会表决。

## 十四、其他重要事项

### （一）分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

## 2. 产品分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
电视剧销售	1,736,462,240.54	1,047,834,379.01	--	--
影院票房	73,056,870.70	56,658,694.30	--	--
电影销售	31,162,850.02	26,123,908.14	--	--
广告	30,817,094.66	5,521,496.77	--	--
经纪业务	15,037,093.24	1,326,199.42	--	--
其他	8,304,519.27	3,154,837.44	--	--
分部间抵消	-1,735,094.29	-321,886.79	--	--
合 计	1,893,105,574.14	1,140,297,628.29	--	--

本公司以产品分部为基础确定报告分部，本公司的资产、负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

(二)根据本公司与吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚签订的《现金及发行股份购买资产协议》和《盈利预测补偿协议》，各方确认利润补偿期间（即 2014 年度、2015 年度和 2016 年度）上海克顿文化传媒有限公司拟实现的净利润分别为 18,188.19 万元、23,693.70 万元及 24,297.91 万元。吴涛、刘智、孟雪、孙琳蔚承诺，如上海克顿文化传媒有限公司在利润补偿期间任何一年截至当期期末累计实现的净利润数（净利润以归属于母公司股东的扣除非经常性损益前后孰低的净利润为计算依据）低于上述各方确认的同期截至当期期末的累计净利润数的，将向本公司进行补偿。补偿的上限为上述股东在交易中取得的本公司的股份总额，首先以其所持的本公司股份进行补偿，股份不足补偿部分则在补偿上限内以现金进行补偿。

2014 年度，上海克顿文化传媒有限公司经审计后归属于母公司的净利润和扣除非经常性损益后的净利润分别为 20,657.09 万元和 18,675.50 万元，完成业绩承诺。

(三) 经 2014 年 10 月 8 日公司第二届董事会第三十次会议审议通过, 公司与北京鼎鹿中原科技有限公司、泰康资产管理有限责任公司、上海朱雀珠玉赤投资中心(有限合伙)、建投华文传媒投资有限责任公司、北京瓦力文化传播有限公司等五名特定对象分别签署《关于浙江华策影视股份有限公司 2014 年非公开发行股票之附条件生效的股份认购协议》, 本公司拟向以上五名特定对象非公开发行股票, 募集资金总额不超过 200,000 万元, 扣除发行费用后未来三年内全部用于公司补充影视业务及相关业务营运资金。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	247,891,053.66	100.00	17,948,545.99	7.24	229,942,507.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	247,891,053.66	100.00	17,948,545.99	7.24	229,942,507.67

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	186,753,973.25	100.00	11,042,001.95	5.91	175,711,971.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	186,753,973.25	100.00	11,042,001.95	5.91	175,711,971.30

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	198,082,545.13	9,904,127.26	5.00
1-2 年	45,562,363.84	4,556,236.38	10.00
2-3 年	1,515,924.69	757,962.35	50.00
3 年以上	2,730,220.00	2,730,220.00	100.00
小 计	247,891,053.66	17,948,545.99	7.24

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,906,544.04 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
华策影视（海宁）投资有限公司	65,600,000.00	26.46	3,280,000.00
安徽广播电视台	22,641,100.00	9.13	1,132,055.00
华策影业（天津）有限公司	21,500,000.00	8.67	1,075,000.00
深圳广播电影电视集团	19,116,800.00	7.71	1,655,200.00
西安梦舟影视文化传播有限公司	12,621,044.10	5.09	1,260,565.91
小 计	141,478,944.10	57.06	8,402,820.91

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	321,338,118.00	93.55	44,805,580.37	13.94	276,532,537.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备	22,165,262.15	6.45			22,165,262.15
合计	343,503,380.15	100.00	44,805,580.37	13.04	298,697,799.78

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	140,820,992.88	99.65	15,102,432.03	10.72	125,718,560.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备	500,000.00	0.35			500,000.00
合计	141,320,992.88	100.00	15,102,432.03	10.69	126,218,560.85

## 2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国信证券股份有限公司	22,165,262.15			该款项系代扣代缴股权激励税金, 预计不存在减值的可能性, 故不计提坏账准备
小计	22,165,262.15			

## 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	212,650,297.53	10,632,514.88	5.00
1-2 年	55,693,799.37	5,569,379.94	10.00
2-3 年	48,780,671.10	24,390,335.55	50.00
3 年以上	4,213,350.00	4,213,350.00	100.00
小计	321,338,118.00	44,805,580.37	13.94

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 29,703,148.34 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	315,697,203.74	132,440,377.00
应收暂付款	22,165,262.15	702,162.53
押金保证金	2,626,140.00	606,900.00
其他	3,014,774.26	7,571,553.35
合计	343,503,380.15	141,320,992.88

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
浙江金球影业有限公司	暂借款	120,737,399.52	[注]	35.15	32,275,267.13
华策影视(海宁)投资有限公司	暂借款	85,174,041.57	1年以内	24.80	4,258,702.08
上海克顿文化传媒有限公司	暂借款	50,000,000.00	1年以内	14.56	2,500,000.00
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	暂借款	26,000,000.00	1-2年	7.57	2,600,000.00
国信证券股份有限公司	应收暂付款	22,165,262.15	1年以内	6.45	1,108,263.11
小计		304,076,703.24		88.53	42,742,232.32

注：账龄 1 年以内金额为 43,032,572.52 元，1-2 年金额为 26,580,000.00 元，2-3 年金额为 47,318,377.00 元，3 年以上金额为 3,806,450.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,159,986,860.70	2,347,700.00	2,157,639,160.70
对联营、合营企业投资	159,004,680.10		159,004,680.10
合计	2,318,991,540.80	2,347,700.00	2,316,643,840.80

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	411,400,000.00	2,347,700.00	409,052,300.00
对联营、合营企业投资	12,320,014.71		12,320,014.71
合 计	423,720,014.71	2,347,700.00	421,372,314.71

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
杭州大策广告有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江金溪影视有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
浙江金球影业有限公司	88,000,000.00			88,000,000.00		
华策影视（海宁）投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安佳韵社数字娱乐发行有限公司	140,000,000.00	76,436,868.75		216,436,868.75		2,347,700.00
华策影视（海宁）产业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
响想时代娱乐文化传媒（北京）有限公司	4,500,000.00	500,000.00		5,000,000.00		
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	18,600,000.00			18,600,000.00		
浙江华策影视育才教育基金会	2,000,000.00			2,000,000.00		
浙江华策影视产业科学技术研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
华策影视国际传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
海宁华娱新传媒文化传播有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		

上海克顿文化传媒有 限公司		1,651,999,991.95		1,651,999,991.95		
华策影业(天津)有限 公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
海宁华策长腾影视文 化有限公司		2,100,000.00		2,100,000.00		
华策爱奇艺影视(天 津)有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00		
小 计	411,400,000.00	1,748,586,860.70		2,159,986,860.70		2,347,700.00

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
海宁国广华策影视译制 有限公司	12,320,014.71			217,047.10	
小 计	12,320,014.71			217,047.10	
联营企业					
北京合润德堂文化传媒 股份有限公司		104,000,000.00		3,737,831.04	
天映文化传媒(天津) 有限公司		38,985,919.58		-256,132.33	
小 计		142,985,919.58		3,481,698.71	
合 计	12,320,014.71	142,985,919.58		3,698,745.81	

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
合营企业						
海宁国广华策影视译制 有限公司					12,537,061.81	
小 计					12,537,061.81	

联营企业						
北京合润德堂文化传媒股份有限公司					107,737,831.04	
天映文化传媒(天津)有限公司					38,729,787.25	
小计					146,467,618.29	
合计					159,004,680.10	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,457,477.16	310,328,943.80	271,335,158.99	145,711,407.30
其他业务	3,052,520.54		4,250,142.78	
合计	440,509,997.70	310,328,943.80	275,585,301.77	145,711,407.30

## 2. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	48,936,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	3,698,745.81	320,014.71
合计	52,634,745.81	320,014.71

**十六、其他补充资料**

## (一) 非经常性损益

## 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	50,063.51	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	101,311,452.96	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	3,170,960.35	
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	-568,767.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	103,963,709.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	15,569,598.77	
少数股东权益影响额(税后)	3,125,563.66	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	85,268,547.16	
--------------------	---------------	--

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.65	0.62	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.89	0.48	0.48

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	390,060,294.75	
非经常性损益	B	85,268,547.16	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	304,791,747.59	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,759,719,513.96	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	1,370,195,259.06 [注]	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	[注]	
股份支付计划增加的净资产	G	2,060,175.00	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	25,873,932.72	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6	
其他	收购子公司少数股权变动的资本公积	K1	-13,805,536.37/ -388,482.50/ 407,115.87/ 1,576,952.61/ 186,491.83
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L1	7/5/8/3/7
	其他综合收益减少的净资产	K2	-130,840,817.47
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	L2	1.5
报告期月份数	M	12	
加权平均净资产	$N = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{M} + \frac{G \times H}{M} - \frac{I \times J}{M} \pm \frac{K \times L}{M}$	3,082,959,734.38	
加权平均净资产收益率	$O = A/N$	12.65%	

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	P=C/N	9.89%
-------------------	-------	-------

注：本期增加净资产具体情况如下：

发行新股时间	增加净资产	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	增加净资产加权平均数	净资产增加原因
2014年1月	264,999,997.91	11	242,916,664.75	募集配套资金
2014年2月	1,105,195,261.15	10	920,996,050.96	股权激励行权及发行股份购买资产
合计	1,370,195,259.06		1,163,912,715.71	

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	390,060,294.75
非经常性损益	B	85,268,547.16
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	304,791,747.59
期初股份总数	D	580,945,800
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	68,195,558[注]
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	[注]
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	631,188,797
基本每股收益	M=A/L	0.62
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.48

注：本期增加股份具体情况如下：

发行新股时间	增加股份	增加股份次月起至报告期期末的累计月数	增加股份加权平均数	股份增加原因
--------	------	--------------------	-----------	--------

2014 年 1 月	3,298,060	11	3,023,222	股权激励行权
2014 年 3 月	62,604,458	9	46,953,344	增发股份
2014 年 10 月	1,474,940	3	245,823	股权激励行权
2014 年 11 月	247,300	2	20,608	股权激励行权
2014 年 12 月	570,800	1		股权激励行权
合 计	68,195,558		50,242,997	

2014 年 10 月至 2014 年 12 月，期权激励对象以货币资金通过国信证券股份有限公司合计自主行权认购股票 2,293,040 股，截至 2014 年 12 月 31 日，认购价款尚未通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司缴存本公司银行人民币账户内。

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	390,060,294.75
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	390,060,294.75
非经常性损益	D	85,268,547.16
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	304,791,747.59
发行在外的普通股加权平均数	F	631,188,797
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	4,935,890
稀释后发行在外的普通股加权平均数	H=F+G	636,124,687
稀释每股收益	M=C/H	0.61
扣除非经常损益稀释每股收益	N=E/H	0.48

注：股份期权增加的普通股加权平均数= 583.44 万份股票期权 X (1-每股授予价格 8.13 元/普通股平均市场价格每股 30.50 元) + 104.70 万份股票期权 X (1-每股授予价格 11.37 元/普通股平均市场价格每股 30.50 元)

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2014年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

浙江华策影视股份有限公司

法定代表人：傅梅城

2015年3月17日