

H.BROTHERS
華 誼 兄 弟 傳 媒

华谊兄弟传媒股份有限公司
Huayi Brothers Media Corporation

2014 年 年度报告

股票简称：华谊兄弟

股票代码：300027

披露日期：二零一五年三月二十六日

重要提示

- 1、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。本年度报告全文同时载于证监会指定网站和公司网站。为了全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展计划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、全部董事均出席审议本年度报告的董事会会议。
- 4、公司 2014 年年度财务报告已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5、公司负责人王忠军、主管会计工作负责人丁琪及会计机构负责人（会计主管人员）丁琪声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- 6、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 公司基本情况简介	4
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	64
第五节 股份变动及股东情况	83
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	88
第七节 公司治理	96
第九节 财务报告	111
第十节 备查文件目录	235

第一节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	华谊兄弟	股票代码	300027
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华谊兄弟传媒股份有限公司		
公司的中文简称	华谊兄弟		
公司的外文名称	Huayi Brothers Media Corporation		
公司的法定代表人	王忠军		
注册地址	浙江省东阳市横店影视产业实验区 C1-001		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	北京市朝阳区朝阳门外大街 18 号丰联广场 A 座 908 室		
办公地址的邮政编码	100020		
公司国际互联网网址	www.huayimedia.com		
电子信箱	ir@huayimedia.com		
公司聘请的会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 楼中海地产广场西塔 5-11 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	匡娜	张一君
联系地址	北京市朝阳区朝阳门外大街 18 号丰联广场 A 座 908	
电话	010-65805818	
传真	010-65881512	
电子信箱	ir@huayimedia.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定网站
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

第二节 会计数据和财务指标摘要

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 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，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司董事会决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整。

一、主要会计数据

单位：人民币（元）

	2014 年	2013 年		本年比上年增减(%)	2012 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入（元）	2,389,022,826.74	2,013,963,791.47	2,013,963,791.47	18.62%	1,386,401,582.40	1,386,401,582.40
营业成本（元）	933,674,905.86	910,232,363.16	1,006,034,851.56	-7.19%	684,617,607.25	744,789,457.17
营业利润（元）	1,179,156,062.79	822,750,937.18	722,443,049.49	63.22%	254,130,366.56	653,584,309.20
利润总额（元）	1,279,102,251.11	897,765,393.77	797,457,506.08	60.40%	320,984,628.76	720,438,571.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	896,662,321.62	665,402,266.79	590,171,351.02	51.93%	244,426,523.70	526,565,466.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	539,812,582.75	353,392,651.75	353,392,651.75	52.75%	154,066,060.87	136,614,546.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,025,474.41	511,289,862.29	511,289,862.29	-104.11%	-248,964,690.63	-248,964,690.63
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减(%)	2012 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	9,818,641,563.46	7,212,350,494.06	7,212,350,494.06	36.14%	4,137,944,745.29	4,137,944,745.29
负债总额（元）	4,138,521,025.59	3,253,894,653.44	3,271,346,167.78	26.51%	2,013,214,528.49	2,030,666,042.83
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	5,037,415,760.78	3,942,472,551.06	3,925,021,036.72	28.34%	2,119,726,030.93	2,102,274,516.59
期末总股本（股）	1,242,196,297.00	1,209,600,000.00	1,209,600,000.00	2.69%	604,800,000.00	604,800,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币（元）

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减(%)	2012 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益（元/股）	0.73	0.55	0.49	48.98%	0.20	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.55	0.49	48.98%	0.20	0.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.44	0.29	0.29	51.72%	0.13	0.11
全面摊薄净资产收益率（%）	17.80%	16.88%	15.04%	上升 2.76 个 百分点	11.53%	25.05%
加权平均净资产收益率（%）	20.40%	20.77%	18.46%	上升 1.94 个 百分点	12.73%	27.92%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.72%	8.96%	9.00%	上升 1.72 个 百分点	7.27%	6.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.28%	11.03%	11.05%	上升 1.23 个 百分点	8.03%	7.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.02	0.42	0.42	-104.76%	-0.41	-0.41
	2014 年末	2013 年末		本年末比上 年末增减(%)	2012 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.06	3.26	3.24	25.31%	3.50	3.48
资产负债率（%）	42.15%	45.12%	45.36%	下降 3.21 个 百分点	48.65%	49.07%

三、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

项目	2014 年	2013 年		2012 年	
		调整前	调整后	调整前	调整后
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）	-39,562,837.35	-2,256,572.01	-2,256,572.01	-331,769.15	-331,769.15
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	99,474,295.22	79,214,914.52	79,214,914.52	65,394,237.93	65,394,237.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	909,332.04	-1,943,885.92	-1,943,885.92	1,791,793.42	1,791,793.42
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	418,387,332.06	322,988,824.96	222,680,937.27		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	13,063,295.78	13,063,295.78	53,157,902.88	452,611,845.52
小计	479,208,121.97	411,066,577.33	310,758,689.64	120,012,165.08	519,466,107.72
减：所得税影响额	117,269,105.54	99,208,189.81	74,131,217.89	29,532,243.46	129,395,729.12
减：少数股东权益影响额	5,089,277.56	-151,227.52	-151,227.52	119,458.79	119,458.79
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	356,849,738.87	312,009,615.04	236,778,699.27	90,360,462.83	389,950,919.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	539,812,582.75	353,392,651.75	353,392,651.75	154,066,060.87	136,614,546.53

四、截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,242,548,634
--------------------	---------------

公司报告期末至年度报告披露日股本因股权激励行权发生变化且影响所有者权益金额，用最新股本计算的基本每股收益如下：

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.72
---------------------	------

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一)、公司总体经营情况

2014 年是公司持续成长的一年，公司经营情况良好，围绕 2014 年的年度经营计划有序开展工 作，公 司利用各种优势，完善公司产业链，加大市场拓展力度，主营业务呈现稳健发展的态势。

报告期内，公司实现营业收入 238,902.28 万元，比上年同期增长 18.62%；利润总额为 127,910.23 万元，比上年同期增长 60.40%；净利润为 103,436.83 万元，比上年同期增长 72.99%；归属于公司普通股股东的净利润为 89,666.23 万元，比上年同期增长 51.93%。

报告期内，公司把旗下业务整合成三大联动板块：影视娱乐、品牌授权及实景娱乐、互联网娱乐。公 司业绩增长的主要原因是三大业务板块稳健发展，影视娱乐板块创造的 IP 版权价值不断提升，品牌授权及 实景娱乐板块发展迅速、经营模式持续创新和完善，互联网娱乐板块通过强强联合，在娱乐元素与用户之 间进行了有效链接，业务发展态势良好。

1、公司 2012-2014 年主要财务数据变动及原因如下：

单位：人民币（元）

	2014 年	2013 年	本年比上年增减(%)	2012 年
营业收入（元）	2,389,022,826.74	2,013,963,791.47	18.62%	1,386,401,582.40
营业成本（元）	933,674,905.86	1,006,034,851.56	-7.19%	744,789,457.17
营业利润（元）	1,179,156,062.79	722,443,049.49	63.22%	653,584,309.20
利润总额（元）	1,279,102,251.11	797,457,506.08	60.40%	720,438,571.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	896,662,321.62	590,171,351.02	51.93%	526,565,466.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	539,812,582.75	353,392,651.75	52.75%	136,614,546.53
经营活动产生的现金流量净额（元）	-21,025,474.41	511,289,862.29	-104.11%	-248,964,690.63
基本每股收益（元）	0.73	0.49	48.98%	0.44
加权平均净资产收益率（%）	20.40%	18.46%	上升 1.94 个百分点	27.92%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增 减(%)	2012 年末
资产总额（元）	9,818,641,563.46	7,212,350,494.06	36.14%	4,137,944,745.29

负债总额（元）	4,138,521,025.59	3,271,346,167.78	26.51%	2,030,666,042.83
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	5,037,415,760.78	3,925,021,036.72	28.34%	2,102,274,516.59
期末总股本（股）	1,242,196,297.00	1,209,600,000.00	2.69%	604,800,000.00

报告期内，公司营业总收入较上年同期相比增长 18.62%，其中，影视娱乐业务收入主要为：（1）报告期内，影视娱乐板块业务取得较好成绩。其中：上映的电影取得较好的票房成绩，主要影片有《私人订制》、《前任攻略》、《喜羊羊与灰太狼之飞马奇遇记》、《人间小团圆》、《一个人的武林》、《撒娇女人最好命》、《微爱之渐入佳境》等；形成收入的电视剧主要有《红色宝藏》、《我们的生活比蜜甜》、《离婚律师》、《石光荣和他的儿女们》、《半路父子》、《马向阳下乡》、《秀秀的男人》、《和平的全盛时代》等 8 部；电影院收入较上年同期增长 29.55%，截至报告期末，投入运营的影院共 15 家，运营发展良好；艺人经纪及相关服务呈稳定发展态势。（2）报告期内，品牌授权及实景娱乐板块业务拓展迅猛，收入较上年同期相比增长 463.66%。（3）报告期内，互联网娱乐板块业务发展良好，实现对广州银汉科技有限公司并表，游戏收入大幅增加。

报告期内，出售所持北京掌趣科技股份有限公司部分股份所取得的投资收益提高了公司的整体效益。

报告期内，公司加权平均净资产收益率较上年同期相比上升了 1.94 个百分点，主要是因为公司整体利润增长，净资产增加所致。

2、公司 2014 年年度经营计划的实施情况总结如下：

（1）报告期内公司的影视娱乐板块方面的实施情况：

报告期内，公司上映影片为《私人订制》、《前任攻略》、《喜羊羊与灰太狼之飞马奇遇记》、《人间小团圆》、《白日焰火》、《整容日记》、《有一天》、《一个人的武林》、《撒娇女人最好命》、《微爱之渐入佳境》等 10 部。

报告期内形成收入的电视剧主要包括《红色宝藏》、《我们的生活比蜜甜》、《离婚律师》、《石光荣和他的儿女们》、《半路父子》、《马向阳下乡》、《秀秀的男人》、《和平的全盛时代》等 8 部。

公司影院投资业务正常运转，截止报告期末，已建成投入运营的影院为 15 家（包括位于重庆百联上海城购物中心的影院、位于重庆金源时代广场的影院、位于重庆市高新区袁家岗的影院、位于武汉黄陂广场的影院、位于咸宁市瑞融国际广场的影院、位于武汉东湖新技术开发区光谷坐标城的影院、位于合肥金源时代购物中心的影院、位于安徽铜陵县江南文化园的影院、位于无锡市县前西街的影院、位于北京市丰台区的影院、位于深圳市南山区的影院、位于上海市普陀区的影院、位于沈阳市铁西区北二中路星摩尔购物中心的影院、位于哈尔滨道里区群力新区金鼎文化广场的影院及位于北京望京华彩商业中心的影院（参股）。

(2) 报告期内公司品牌授权及实景娱乐板块方面的实施情况:

报告期内, 公司品牌授权及实景娱乐业务迅猛发展, 陆续签订多个项目, 取得品牌授权费, 提高了该业务板块利润贡献。

(3) 报告期内互联网娱乐板块方面的实施情况:

互联网娱乐业务发展良好, 报告期内运行的游戏《时空猎人》、《神魔》取得较高收入, 新媒体业务加强与各大运营商、互联网公司的合作, 并推出“星影联盟”, 大力发展粉丝经济。

(4) 报告期内公司对外投资方面的实施情况:

为进一步完善产业链条布局, 报告期内, 除公司新设立的全资子公司外, 公司对外投资的情况主要包括: ①公司通过全资子公司华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司分两次向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资 8,000 万元, 增资完成后, 深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司的注册资本金增加至人民币 3 亿元, 华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司共计持有深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司 40%的股权。②公司通过全资子公司华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司参股北京捷特瑞影音科技有限公司, 华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司持有北京捷特瑞影音科技有限公司 30%的股权。③公司通过全资子公司华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司以股权转让及增资的形式控股深圳市华宇讯科技有限公司, 华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司持有深圳市华宇讯科技有限公司 51%的股权。④公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 以股权受让的方式购买 GDC Technology Limited 的部分股权, 截至报告期末, Huayi Brothers International Investment Limited 持有 GDC Technology Limited 68.25%的股权。⑤公司之全资子公司华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司以增资形式投资北京摩点众筹科技有限公司, 华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司共计持有北京摩点众筹科技有限公司 0.926%的股权。⑥公司以增资形式投资新圣堂(天津)文化传播有限公司, 公司持有新圣堂(天津)文化传播有限公司 65%的股权。⑦公司之全资子公司华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司以增资形式投资乐恒互动(北京)文化有限公司, 华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司持有乐恒互动(北京)文化有限公司 20%的股权。⑧公司之控股子公司北京华谊兄弟新媒体技术有限公司以增资形式投资易茗尚品(天津)电子商务有限公司, 北京华谊兄弟新媒体技术有限公司持有易茗尚品(天津)电子商务有限公司 19.60%的股权。⑨公司之全资子公司华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司以增资形式投资北京天赐之恒网络科技有限公司, 华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司持有北京天赐之恒网络科技有限公司 15%的股权。

(二)、公司主营业务及其经营情况**1、主营业务及主要产品**

公司主要业务分为三大板块: 影视娱乐、品牌授权与实景娱乐、互联网娱乐。

影视娱乐板块主要包括电影的制作、发行及衍生业务；电视剧的制作、发行及衍生业务；艺人经纪服及相关服务业务；影院投资管理运营业务。

品牌授权与实景娱乐板块主要依托“华谊兄弟”品牌价值，投身于实景娱乐项目。

互联网娱乐板块主要包含新媒体、游戏及其他互联网相关产品。

2、主营业务收入、主营业务利润构成情况

(1) 主营业务分产品情况

单位：人民币（元）

主营业务分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年同期增减
影视娱乐	1,201,181,142.58	668,380,307.29	44.36%	-38.37%	-32.60%	-4.76%
品牌授权及实景娱乐	233,972,222.39	-	100.00%	463.66%	-	-
互联网娱乐	778,114,955.85	202,345,117.36	74.00%	3222.14%	11243.99%	-18.38%
合并抵消	-32,944,649.41	-5,418,276.98	83.55%	29.09%	-42.92%	20.75%
合计	2,180,323,671.41	865,307,147.67	60.31%	9.65%	-12.06%	9.79%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期相比增长 9.65%，其中，影视娱乐板块主营业务收入较上年同期相比减少 38.37%，取得收入前 5 名的影视作品为《撒娇女人最好命》、《微爱之渐入佳境》、《私人订制》、《红色宝藏》、《我们的生活比蜜甜》，前 5 名影视作品合计实现收入 289,218,974.18 元，占主营业务收入的 13.26%。品牌授权及实景娱乐板块主营业务收入较上年同期相比增长 463.66%，主要是因为第四季度业务拓展迅猛，陆续签约多个新项目，取得品牌授权费。互联网娱乐板块主营业务收入为 77,811.50 万元。

报告期内，公司主营业务成本较上年同期相比减少 12.06%，主要是随着收入的变动相应变动。

报告期内，公司主营业务毛利率较上年同期相比上升 9.79 个百分点， 主要是因为受营业收入、营业成本变化的综合因素影响所致。

公司在 2014 年将主营业务划分为影视娱乐、品牌授权及实景娱乐、互联网娱乐三大板块，最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据如下：

单位：人民币（元）

主营业务分产品	主营业务收入		
	2013 年	2012 年	2011 年
影视娱乐	1,948,942,438.12	1,352,218,726.26	839,338,192.13
品牌授权及实景娱乐	41,509,434.04	43,066,037.74	38,000,000.00
互联网娱乐	23,422,130.20	10,305,709.69	26,800,658.21
合并抵消	-25,520,443.82	-21,889,896.74	-14,653,472.43
合计	1,988,353,558.54	1,383,700,576.95	889,485,377.91
主营业务分产品	主营业务成本		
	2013 年	2012 年	2011 年
影视娱乐	991,641,321.35	750,924,376.28	398,702,306.90
品牌授权及实景娱乐	-	-	-
互联网娱乐	1,783,721.56	557,522.68	2,060,996.72
合并抵消	-9,492,477.05	-6,695,941.79	-3,424,432.43
合计	983,932,565.86	744,785,957.17	397,338,871.19
主营业务分产品	毛利率		
	2013 年	2012 年	2011 年
影视娱乐	49.12%	44.47%	52.50%
品牌授权及实景娱乐	100.00%	100.00%	100.00%
互联网娱乐	92.38%	94.59%	92.31%
合并抵消	62.80%	69.41%	76.63%
合计	50.52%	46.17%	55.33%

(2) 主营业务分地区情况

单位：人民币（元）

主营业务分地区	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年同期增减
华东地区	692,801,689.99	334,463,565.31	51.72%	14.35%	9.77%	2.01%
华南地区	330,548,842.21	98,259,977.62	70.27%	36.54%	-8.94%	14.84%
华北地区	507,033,685.65	159,487,270.47	68.55%	-2.09%	-29.09%	11.98%
华中地区	197,162,535.13	67,312,712.89	65.86%	9.94%	-26.01%	16.59%
西北地区	50,646,183.98	14,573,256.37	71.23%	-60.17%	-79.25%	26.47%
西南地区	252,462,194.93	78,667,505.14	68.84%	40.26%	-17.67%	21.92%

东北地区	96,562,576.33	52,435,616.81	45.70%	-4.07%	-21.79%	12.31%
国内小计	2,127,217,708.22	805,199,904.61	62.15%	8.92%	-16.24%	11.37%
北美地区	7,301,530.69	3,742,256.95	48.75%	1888.33%	976.62%	43.41%
亚太地区	10,240,517.54	10,071,554.37	1.65%	-61.37%	-30.18%	-43.94%
南美地区	17,109,252.30	12,846,748.62	24.91%	86558.26%	68642.86%	19.57%
欧洲地区	1,088,207.36	3,401,169.39	-212.55%	-45.55%	79.80%	-217.89%
港澳台地区	13,294,366.09	20,355,520.55	-53.11%	167.55%	356.11%	-63.29%
中东地区	84,289.71	55,838.88	33.75%	571.68%	370.09%	28.41%
全球航空	3,987,799.50	9,634,154.30	-141.59%	162.39%	569.71%	-146.93%
国外小计	53,105,963.19	60,107,243.06	-13.18%	50.03%	166.01%	-49.34%
合计	2,180,323,671.41	865,307,147.67	60.31%	9.65%	-12.06%	9.79%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期相比增长 9.65%，其中国内收入较上年同期相比增长 8.92%，海外收入较上年同期相比增长 50.03%，主要是因为合并范围变更所致。

(3) 主要客户和供应商情况

单位：人民币（元）

前 5 名客户合计销售金额	698,104,595.53	前 5 名供应商合计采购金额	23,307,316.47
前 5 名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.22%	前 5 名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.19%

公司前五名销售客户和供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。公司不存在向单个供应商采购或向单个客户销售比例超过 30% 或严重依赖于少数供应商或客户的情况。

(三)、公司主要财务数据分析

1、扣除非经常性损益的净利润

单位：人民币（元）

项目	金额	绝对值占净利润比
归属于上市公司普通股股东的净利润	896,662,321.62	-
非流动性资产处置损失	-39,562,837.35	4.41%
计入当期损益的政府补助	99,474,295.22	11.09%
越权审批，或者无正式批准文件，或偶发性的税收返还、		

减免		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	909,332.04	0.10%
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	418,387,332.06	46.66%
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：非经常性损益的所得税影响	117,269,105.54	13.08%
减：少数股东权益影响额	5,089,277.56	0.57%
非经常性损益影响净额	356,849,738.87	39.80%
扣除非经常性损益归属于上市公司普通股股东的净利润	539,812,582.75	60.20%

2、主要费用明细

单位：人民币（元）

费用项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）	占 2014 年收入比例（%）	2012 年
销售费用	329,827,311.82	286,864,449.25	14.98%	13.81%	220,874,948.46
管理费用	229,582,686.71	94,617,542.22	142.64%	9.61%	79,394,374.57
财务费用	98,828,042.60	73,467,194.35	34.52%	4.14%	61,128,389.59
所得税	244,733,992.33	199,539,402.15	22.65%	10.24%	197,591,400.37
合计	902,972,033.46	654,488,587.97	37.97%	37.80%	558,989,112.99

报告期内，公司管理费用较上年同期相比增长 142.64%，主要是因为合并范围变更所致，管理费用主要是工资、办公费、差旅费、研发费、固定资产折旧等费用。

报告期内，公司财务费用较上年同期相比增长 34.52%，主要是因为报告期内公司短期融资券及银行借款利息支出增加所致。报告期内，公司短期融资券及银行借款利息支出为 10,834.33 万元。

3、报告期内公司现金流构成情况

单位：人民币（元）

项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	2,418,500,065.95	1,952,016,538.66	23.90%
经营活动现金流出小计	2,439,525,540.36	1,440,726,676.37	69.33%
经营活动产生的现金流量净额	-21,025,474.41	511,289,862.29	-104.11%
投资活动现金流入小计	1,290,896,019.99	650,030,544.76	98.59%

投资活动现金流出小计	1,058,983,509.56	1,069,708,777.42	-1.00%
投资活动产生的现金流量净额	231,912,510.43	-419,678,232.66	155.26%
筹资活动现金流入小计	2,715,799,996.43	1,841,979,709.30	47.44%
筹资活动现金流出小计	2,728,216,379.66	1,437,721,347.01	89.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,416,383.23	404,258,362.29	-103.07%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,708,638.08	-	
现金及现金等价物净增加额	193,762,014.71	495,869,991.92	-60.92%

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为现金净流出 2,102.55 万元，主要是因为公司支付影视作品投资款所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金净流量为现金净流入 23,191.25 万元，主要是因为出售部分北京掌趣科技股份有限公司股份及部分华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司股份所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金净流量为现金净流出 1,241.64 万元，主要是因为存入借款保函保证金所致。

4、报告期内公司资产构成情况

单位：人民币（元）

资产项目	2014 年末		2013 年末		金额增减变动比（%）
	金额	占总资产比例（%）	金额	占总资产比例（%）	
货币资金	1,829,139,779.65	18.63%	1,137,400,910.54	15.77%	60.82%
应收票据	5,950,940.80	0.06%	-	-	-
应收帐款	1,612,272,623.95	16.42%	1,147,184,254.61	15.91%	40.54%
预付款项	920,933,693.18	9.38%	462,454,255.70	6.41%	99.14%
其他应收款	50,135,569.06	0.51%	67,155,413.18	0.93%	-25.34%
存货	816,278,580.05	8.31%	574,800,806.17	7.97%	42.01%
一年内到期的非流动资产	4,296,853.59	0.04%	-	-	-
其他流动资产	10,562,453.22	0.11%	4,152,439.06	0.06%	154.37%
可供出售金融资产	1,694,698,114.33	17.26%	2,469,386,120.03	34.24%	-31.37%
长期应收款	67,097,244.71	0.68%	41,228,230.53	0.57%	62.75%
长期股权投资	784,173,203.84	7.99%	597,793,657.92	8.29%	31.18%
固定资产	354,438,522.50	3.61%	316,594,061.41	4.39%	11.95%
无形资产	74,112,107.84	0.75%	1,502,666.68	0.02%	4832.04%
商誉	1,486,062,784.84	15.14%	353,569,777.77	4.90%	320.30%

长期待摊费用	19,986,590.05	0.20%	4,461,100.02	0.06%	348.02%
递延所得税资产	88,502,501.85	0.90%	34,666,800.44	0.48%	155.29%
资产总计	9,818,641,563.46	100.00%	7,212,350,494.06	100.00%	36.14%

报告期末，公司货币资金较报告期初相比增长 60.82%，主要是因为①收到电影票房分账款、影视剧销售款；②出售北京掌趣科技股份有限公司部分股份及华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股份；③合并范围变更。

报告期末，公司应收票据为 595.09 万元，为应收的银行承兑汇票。

报告期末，公司应收账款较报告期初相比增长 40.54%，主要是应收电影分账款、影视剧销售款增加及合并范围变更所致。

报告期末，公司预付账款较报告期初相比增长 99.14%，主要是预付制片款增加所致。

报告期末，公司存货较报告期初相比增长 42.01%，主要是摄制的影视剧及合并范围变更所致。

报告期末，公司一年内到期的非流动资产为 429.69 万元，为一年内到期的应收融资租赁款。

报告期末，公司其他流动资产较报告期初相比增长 154.37%，主要是因为预缴税费增加所致。

报告期末，公司可供出售金融资产较报告期初相比减少 31.37%，主要是公司持有的上市公司北京掌趣科技股份有限公司的股份及其股价变动所致。

报告期末，公司长期应收款较报告期初相比增长 62.75%，主要是因为合并范围变更使得应收分期收款销售商品款及应收融资租赁款增加所致。

报告期末，公司长期股权投资较报告期初相比增长 31.18%，主要是因为公司对外投资增加所致。

报告期末，公司无形资产较报告期初相比增长 4832.04%，主要是合并范围变更所致。

报告期末，公司商誉较报告期初相比增长 320.30%，为非同一控制下企业合并所形成的商誉。

报告期末，公司长期待摊费用较报告期初相比增长 348.02%，主要是因为房屋装修款增加所致。

报告期末，公司递延所得税资产较报告期初相比增长 155.29%，主要是收购 GDC 股权按公允价值调整递延收益以及未行权股权激励公允价值与行权价值差额的确认。

5、报告期内公司负债构成情况

单位：人民币（元）

负债项目	2014 年		2013 年		金额增减变动比（%）
	金额	占总负债比例（%）	金额	占总负债比例（%）	
短期借款	784,884,351.75	18.97%	668,022,269.30	20.42%	17.49%

应付帐款	310,770,430.13	7.51%	501,039,579.87	15.32%	-37.97%
预收款项	305,145,070.78	7.37%	76,885,881.17	2.35%	296.88%
应付职工薪酬	24,141,077.68	0.58%	4,508,904.11	0.14%	435.41%
应交税费	425,335,471.14	10.28%	260,543,339.06	7.96%	63.25%
应付利息	17,956,869.55	0.43%	27,137,644.88	0.83%	-33.83%
其他应付款	302,655,951.99	7.31%	109,571,638.15	3.35%	176.22%
一年内到期的非流动 负债	142,173,786.55	3.44%	-	-	-
其他流动负债	600,004,912.77	14.50%	600,000,000.00	18.34%	-
长期借款	848,778,257.04	20.51%	502,185,670.00	15.35%	69.02%
长期应付款	460,619.96	0.01%	-	-	-
递延收益	12,571,078.64	0.30%	1,936,040.79	0.06%	549.32%
递延所得税负债	363,643,147.61	8.79%	519,515,200.45	15.88%	-30.00%
负债合计	4,138,521,025.59	100.00%	3,271,346,167.78	100.00%	26.51%

报告期末，公司应付账款较报告期初相比减少 37.97%，主要是因为支付电影分账款所致。

报告期末，公司预收账款较报告期初相比增长 296.88%，主要是因为预收销售款增加及合并范围变更所致。

报告期末，公司应付职工薪酬较报告期初相比增长 435.41%，主要是因为合并范围变更所致。

报告期末，公司应交税费较报告期初相比增长 63.25%，主要是因为①报告期内公司业绩增长，报告期末应交企业所得税等各项税费增加②出售北京掌趣科技股份有限公司及华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权应交企业所得税增加。

报告期末，公司应付利息较报告期初相比减少 33.83%，主要是因为公司报告期内偿还银行借款及利息所致。

报告期末，公司其他应付款较报告期初相比增长 176.22%，主要是因为公司应付的股权受让款增加所致。

报告期末，公司一年内到期的非流动负债为 14,217.38 万元，主要是将在一年内到期的长期借款。

报告期末，公司长期借款较报告期初相比增长 69.02%，主要是长期借款增加及合并范围变更所致。

报告期末，公司长期应付款为 46.06 万元，主要为应付融资租赁款。

报告期末，公司递延收益较报告期初相比增长 549.32%，主要是因为确认为递延收益的政府补助增加所致。

报告期末，公司递延所得税负债较报告期初相比减少 30.00%，主要是因为公司持有的上市公司北京

掌趣科技股份有限公司的股份及其股价变动导致递延所得税负债相应变动。

6、以公允价值计量的资产

单位：人民币（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	本期变动金额	期末数
可供出售金融资产	2,189,270,592.00	-	880,535,316.95	-	-645,924,108.80	1,543,346,483.20
小计	2,189,270,592.00	-	880,535,316.95	-	-645,924,108.80	1,543,346,483.20

报告期末，公司以公允价值计量的可供出售金融资产为 154,334.65 万元，为公司持有的上市公司北京掌趣科技股份有限公司的股份。

7、偿债能力分析

财务指标	2014 年	2013 年	2014 年比 2013 年 同比增长	2012 年
流动比率（倍）	1.80	1.51	19.21%	1.72
速动比率（倍）	1.52	1.25	21.60%	1.29
资产负债率（%）	42.15%	45.36%	-3.21%	49.07%

报告期内，公司流动比率和速动比率分别较上年同期相比增长 19.21%、21.60%，主要是因为报告期流动资产较上年同期相比增长 54.71%，流动负债较上年同期相比增长 29.60%，流动资产增长比例大于流动负债增长比例所致。

报告期内，公司资产负债率较上年同期相比下降 3.21 个百分点，基本与上年同期持平。

8、资产运营能力分析

财务指标	2014 年	2013 年	2014 年比 2013 年 同比增长	2012 年
应收帐款周转率（次）	1.73	1.88	-7.98%	1.97
存货周转率（次）	1.34	1.58	-15.19%	1.20
总资产周转率（次）	0.28	0.35	-20.00%	0.42

9、薪酬分析

详见本报告“第六节 – 董事、监事、高级管理人员和员工情况，（四）现任董事、监事、高级管理人员报告期报酬情况”。

（四）、主要无形资产情况



1、土地使用权

截至报告期末，公司之控股孙公司 GDC Technology Limited 的永久土地使用权位于美国（1020 W Magnolia Blvd, Burbank CA）。

2、商标权

（1）截至报告期末，公司已经取得商标注册证的情况如下：

序号	商标名称	注册号/申请号	类别
1	HUAYI BROTHERS	4567289	9
2	华谊兄弟 HUAYI BROTHERS	4567290	15
3	华谊兄弟 HUAYI BROTHERS	4567291	16
4	华谊兄弟 HUAYI BROTHERS	4567292	21
5	华谊兄弟	4564243	35
6	华谊兄弟	4564244	36
7	华谊兄弟	4564245	41
8	华谊兄弟	4564246	42
9	华谊兄弟 HUAYI BROTHERS	4567296	38
10	华谊兄弟 HUAYI BROTHERS	4567095	43

序号	商标名称	注册号/申请号	类别
11	HUAYI BROTHERS	4567294	35
12	HUAYI BROTHERS	4567295	36
13	HUAYI BROTHERS	4567297	41
14	HUAYI BROTHERS	4567298	42
15	HUAYI BROTHERS	4567293	25
16		5433735	15
17		5433736	16
18		5433737	21
19		5433734	9
20		5734833	9
21		5433741	42
22	華 誼 兄 弟	5734831	16
23		5433739	38
24		5734838	16

序号	商标名称	注册号/申请号	类别
25	華 誼 兄 弟	5734829	36
26	華 誼 兄 弟	5734830	40
27	HY.BROTHERS	5734832	40
28	HY.BROTHERS	5734835	38
29	HY.BROTHERS	5734836	36
30	華 誼 兄 弟	5735508	38
31	HY.BROTHERS	5734834	41
32	HY.BROTHERS	5737837	35
33	H.BROTHERS	8402768	16
34	H.BROTHERS	8402783	35
35	H.BROTHERS	8402759	9
36	H.BROTHERS	8402822	40
37	H.BROTHERS	8402807	36
38	華 誼 兄 弟	8543805	9

序号	商标名称	注册号/申请号	类别
39	H.BROTHERS	8543770	9
40	H.BROTHERS	8402806	38
41	H.BROTHERS	8402852	41
42	H.BROTHERS	8547988	41
43	华谊	3890924	41
44	华谊兄弟	4464829	41
45	華 誼 兄 弟	8487815	41
46	華 誼 兄 弟	8547981	41
47	H.BROTHERS	10455282	41
48	H.BROTHERS 華誼兄弟	10455326	41
49	華 誼 兄 弟	10455309	41
50	华谊兄弟	4564242	9
51	华谊	5433738	35
52	华谊	5433740	41
53	華 誼 兄 弟	5734848	41

(2) 报告期内, 根据国家工商行政管理总局商标局《关于认定“华谊兄弟”商标为驰名商标的批复》(商标驰字[2014]237 号), 公司使用在商标注册用商品和服务国际分类第 41 类电影制作、节目制作服务上的“华谊兄弟”注册商标被认定为驰名商标。

3、著作权

(1) 报告期内, 公司、子公司及孙公司增加拥有电视剧著作权或增加取得著作权登记证的情况如下:

序号	作品名称	发行许可证	共有人或其他第三方权利限制	取得方式	是否办理著作权登记
1	《离婚律师》	(沪) 剧审字 (2014) 第 016 号	上海耀客文化传媒有限公司 浙江常升影视制作有限公司 (署名权) 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否
2	《和平的全盛时代》	(京) 剧审字 (2014) 第 030 号	北京鑫宝源影视投资有限公司 浙江常升影视制作有限公司 (署名权) 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否
3	《马向阳下乡》	(鲁) 剧审字 (2014) 第 004 号	山东电影电视剧制作中心 浙江常升影视制作有限公司 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否
4	《半路父子》	(沪) 剧审字 (2014) 第 029 号	上海银润传媒广告有限公司 浙江常升影视制作有限公司 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否
5	《还是夫妻》	(浙) 剧审字 (2014) 第 047 号	浙江华谊兄弟影业投资有限公司	创作取得	否

(2) 报告期内, 公司、子公司或孙公司增加拥有电影著作权或增加取得著作权登记证的情况如下:

序号	作品名称	公映许可证	共有人或其他第三方权利限制	取得方式	是否办理著作权登记
1	《人间小团圆》	电审故字(2014)第 115 号	华谊兄弟传媒股份有限公司 正在电影有限公司 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否
2	《撒娇女人最好命》	电审故字[2014]第 298 号	华谊兄弟传媒股份有限公司	创作取得	否
3	《一个人的武林》	电审故字[2014]第 366 号	华谊兄弟传媒股份有限公司 (发行方) 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否
4	《微爱之渐入佳境》	电审故字[2014]第 553 号	华谊兄弟传媒股份有限公司	创作取得	否
5	《有一天》	电审故字(2014)第 345 号	华谊兄弟传媒股份有限公司 (发行方) 其他投资方或出品方 (若有)	创作取得	否

6	《狂怒》	电审进字(2014)第 41 号	华谊兄弟传媒股份有限公司（发行方） 其他投资方或出品方（若有）	创作取得	否
7	《失孤》	电审故字(2014)第 464 号	华谊兄弟传媒股份有限公司 北京源合圣影视文化发展有限公司 华谊兄弟国际有限公司（中国香港） 其他投资方或出品方（若有）	创作取得	否

（3）报告期内，公司、子公司或孙公司增加拥有游戏著作权或增加取得著作权登记证的情况如下：

序号	作品名称	著作权登记号	证书号	共有人或其他第三方权利限制	取得方式	是否办理著作权登记
1	时空猎人游戏软件 V1.0	2012SR069261	软著登字第 0437297 号	无	受让	已办理
2	时空猎人游戏软件 V2.0	2013SR064497	软著登字第 0570259 号	无	原始取得	已办理
3	神魔游戏软件 V1.0	2013SR062756	软著登字第 0568518 号	无	原始取得	已办理
4	神魔游戏软件 V2.0	2014SR041617	软著登字第 0710861 号	无	原始取得	已办理
5	神魔世界游戏软件 V1.8	2013SR077289	软著登字第 0583051 号	无	原始取得	已办理
6	游龙游戏软件 V1.0	2014SR020017	软著登字第 0689261 号	无	原始取得	已办理
7	游龙英雄游戏软件 V2.0	2014SR037852	软著登字第 0707096 号	无	原始取得	已办理
8	狩猎者联盟游戏软件 V1.0	2013SR077333	软著登字第 0583095 号	无	原始取得	已办理
9	血之轮回游戏软件 V1.0	2012SR069038	软著登字第 0437074 号	无	原始取得	已办理

10	可伸缩性游戏服务架构系统 V1.0	2013SR068362	软著登字第 0574124 号	无	原始取得	已办理
11	GUI 引擎系统 V1.0	2013SR107513	软著登字第 0613275 号	无	原始取得	已办理
12	Webgame 游戏引擎系统 V1.0	2013SR108577	软著登字第 0614339 号	无	原始取得	已办理
13	手机游戏客户端跨平台系统 V1.0	2013SR109068	软著登字第 0614830 号	无	原始取得	已办理
14	手机游戏增值支撑系统 V1.0	2014SR035561	软著登字第 0704805 号	无	原始取得	已办理
15	手机游戏海外发行支撑系统 V1.0	2014SR035679	软著登字第 0704923 号	无	原始取得	已办理
16	寻梦西游游戏软件 1.0	2011SR100833	软著登字第 0364507 号	无	原始取得	已办理
17	三圣西游游戏软件 V1.0	2011SR093838	软著登字第 0357512 号	无	原始取得	已办理
18	侠之天缘游戏软件 V1.0	2011SR089107	软著登字第 0352781 号	无	原始取得	已办理
19	梦回西游游戏软件 2.0	2011SR076991	软著登字第 0340665 号	无	原始取得	已办理
20	梦回西游 ONWEB 游戏软件 1.0	2011SR019726	软著登字第 0283400 号	无	原始取得	已办理
21	梦回西游游戏软件 1.0	2010SR048202	软著登字第 0236475 号	无	原始取得	已办理

22	西游 Online 游戏软件 1.0	2009SR047269	软著登字第 0174268 号	无	原始取得	已办理
----	--------------------	--------------	--------------------	---	------	-----

(4) 报告期内，公司、子公司或孙公司增加拥有软件著作权的情况如下：

序号	登记号	软件全称	版本号	著作权人	首次发表日期	登记日期
1	2010SR065831	环球数码数字电影编码系统软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2007-07-30	2010-12-07
2	2011SR006548	环球数码数字影院播放系统软件	V1.3	深圳市环球数码科技有限公司	2007-08-30	2011-02-14
3	2010SR054716	环球数码数字广告播放控制软件	V4.0	深圳市环球数码科技有限公司	2007-10-30	2010-10-19
4	2010SR061248	环球数码数字院线运营中心系统软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2008-05-30	2010-11-16
5	2010SR054718	环球数码数字立体电影播放控制软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2008-10-30	2010-10-19
6	2010SR054714	环球数码 1.3K 数字电影播放控制软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2008-10-30	2010-10-19
7	2010SR054712	环球数码数字影院管理系统软件	V3.0	深圳市环球数码科技有限公司	2009-02-01	2010-10-19
8	2010SR062018	环球数码客户支持服务软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2010-05-30	2010-11-19
9	2010SR065830	环球数码中央管理系统软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2010-07-30	2010-12-07
10	2010SR062030	环球数码客户关系管理软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2010-08-30	2010-11-19
11	2011SR073331	环球数码影院存储系统软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2011-07-30	2011-10-13
12	2011SR073327	环球数码影院运维系统软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2011-07-30	2011-10-13
13	2011SR078906	环球数码数字巨幕播放控制软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2011-08-30	2011-11-01
14	2012SR099856	环球数码影院接入网关系统软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2011-10-30	2012-10-24
15	2012SR020805	环球数码数字电影 DCP	V1.0	深圳市环球数码科	2011-12-30	2012-03-16

序号	登记号	软件全称	版本号	著作权人	首次发表日期	登记日期
		打包系统软件		技术有限公司		
16	2013SR024438	环球数码科技数字院线运营中心系统软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-03-10	2013-03-15
17	2013SR021172	环球数码科技客户关系管理软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-06-30	2013-03-07
18	2013SR021096	环球数码科技客户支持服务软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-06-30	2013-03-07
19	2013SR021022	环球数码科技影院存储系统软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-08-31	2013-03-07
20	2013SR022130	环球数码科技影院运维系统软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-08-31	2013-03-11
21	2013SR022137	环球数码科技中央管理系统软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-09-20	2013-03-11
22	2012SR123616	环球数码影院卫星接收系统后台软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-10-25	2012-12-13
23	2013SR019518	环球数码科技数字影院管理系统软件	V4.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-11-02	2013-03-04
24	2013SR019516	环球数码科技影院接入网关系统软件	V2.0	深圳市环球数码科技有限公司	2012-12-31	2013-03-04
25	2013SR097015	环球数码科技数字电影文件制作平台软件	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2013-08-01	2013-09-07
26	2014SR097029	环球数码科技数字影院质量管理系统	V1.0	深圳市环球数码科技有限公司	2014-04-03	2014-07-14

4、业务经营许可

截至报告期末，公司、全资子公司及全资孙公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	证书名称	证书编号	被许可人	许可范围	发证机关	有效期限
1	电影发行经营许可证	证发字(2013)第 016 号	华谊兄弟传媒股份有限公司	国产影片发行	国家广播电影电视总局电影管理局	2017 年 2 月 14 日

2	广播电视节目制作经营许可证	浙字第 00195 号	华谊兄弟传媒股份有限公司	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行	浙江省广播电影电视局	2015 年 4 月 1 日
3	电视剧制作许可证（甲种）	甲第 251 号	华谊兄弟传媒股份有限公司	—	国家广播电影电视总局	2015 年 4 月 1 日
4	广播电视节目制作经营许可证	京字第 02217 号	北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	动画片、电视综艺、专题片的制作、发行	北京市新闻出版广电局	2016 年 12 月 2 日
5	电视剧制作许可证（甲种）	甲第 245 号	北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	—	国家广播电影电视总局	2015 年 4 月 1 日
6	广播电视节目制作经营许可证	浙字第 00699 号	浙江华谊兄弟影业投资有限公司	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行	浙江省广播电影电视局	2015 年 4 月 1 日
7	营业性演出许可证	京市演 501 号	北京华谊兄弟时代文化经纪有限公司	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2015 年 12 月 31 日
8	营业性演出许可证	津文演 227	华谊兄弟文化经纪有限公司	经营演出及经纪业务	天津市文化广播影视局	长期
9	营业性演出许可证	沪文演（经）00-0515-1	华谊兄弟时尚（上海）文化传媒有限公司	经营演出及经纪业务	上海市文化广播影视管理局	2015 年 12 月 31 日
10	营业性演出许可证	京市演 018 号	北京华谊兄弟文化发展有限公司	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2016 年 4 月 11 日
11	出版物经营许可证	新出发京批字第直 130084 号	北京华谊兄弟音乐有限公司	音像制品批发、零售	北京市新闻出版局	2015 年 12 月 31 日
12	增值电信业务经营许可证	京 B2-20120263	北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）	工业和信息化部	2017 年 11 月 15 日

13	电信与信息服务业务经营许可证	京 ICP 证 130117 号	北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)	北京市通信管理局	2018 年 5 月 20 日
14	广播电视节目制作经营许可证	京字第 03162 号	北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	制作、发行:动画片、专题片、电视综艺,不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市新闻出版广电局	2016 年 5 月 22 日
15	增值电信业务经营许可证	京 B2-20120167	北京华谊兄弟数字传媒技术有限公司	信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)	北京市通信管理局	2017 年 7 月 30 日
16	广播电视节目制作经营许可证	津滨字第 253 号	星影联盟(天津)新媒体技术有限公司	电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行	天津市滨海新区文化广播电视局	2015 年 4 月 1 日
17	互联网出版许可证	新出网证(粤)字 063 号	广州银汉科技有限公司	互联网游戏、手机游戏出版	国家新闻出版广电总局	2018 年 3 月 4 日
18	增值电信业务经营许可证	粤 B2-20040121	广州银汉科技有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务)	广东省通信管理局	2017 年 4 月 20 日
19	网络文化经营许可证	粤网文[2012]0728-111 号	广州银汉科技有限公司	利用互联网经营游戏产品(含网络游戏虚拟货币发行)	广东省文化厅	2015 年 10 月 15 日
20	广播电视节目制作经营许可证	(津滨)字第 267 号	华谊兄弟(天津)综艺娱乐节目制作有限公司	电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行	天津市滨海新区行政审批局	2015 年 4 月 1 日
21	增值电信业务经营许可证	粤 B2-20050218	深圳市华宇讯科技有限公司	第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务)	广东省通信管理局	2015 年 4 月 30 日

22	电影放映经营许可证	字(丰)第 011 号	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	3D 电影放映	北京市丰台区文化委员会	2015 年 12 月 31 日
23	卫生许可证	丰卫环监字 [2014]第 1196 号	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	影剧院	北京市丰台区卫生局	2018 年 11 月 24 日
24	餐饮服务许可证	京餐证字 201311010600 5373	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	饮品店	北京市丰台区卫生局	2016 年 8 月 29 日
25	食品流通许可证	SP110106121 0145153	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	零售预包装食品	北京市工商行政管理局丰台分局	2015 年 10 月 9 日
26	电影放映许可证	武影字第 1056 号	华谊兄弟武汉影院管理有限公司光谷天地影院	2K、3D 数字电影放映	武汉市广播影视局	2015 年 4 月 15 日
27	卫生许可证	武新管卫公字 [2012]第 0007 号	华谊兄弟武汉影院管理有限公司光谷天地影院	影剧院	武汉东湖新技术开发区教育文化卫生局	2016 年 3 月 6 日
28	食品流通许可证	SP420199121 0016487	华谊兄弟武汉影院管理有限公司光谷天地影院	预包装食品、散装食品现场加工零售	武汉市工商行政管理局	2018 年 1 月 29 日
29	电影放映许可证	合证放字第 40 号	华谊兄弟合肥影院管理有限公司	电影放映	合肥市文化广电新闻出版局	2015 年 5 月 31 日
30	卫生许可证	皖卫公证字 [2011]第 340111-115 号	华谊兄弟合肥影院管理有限公司	影剧院	合肥市包河区卫生局	2017 年 4 月 24 日
31	食品流通许可证	SP340111111 0013110	华谊兄弟合肥影院管理有限公司	零售; 预包装食品	合肥市工商行政管理局包河区分局	2017 年 3 月 3 日
32	电影放映经营许可证	沪影放字 0606 号	华谊兄弟上海影院管理有限公司	2K 数字电影放映	上海市普陀区文化局	2015 年 3 月 31 日

33	卫生许可证	(2012) 普字第 07060016 号	华谊兄弟上海影院管理有限公司	影剧院	上海市普陀区卫生局	2016 年 2 月 29 日
34	食品流通许可证	SP3101071210000997	华谊兄弟上海影院管理有限公司	零售: 预包装食品(含熟食卤味、冷冻冷藏), 乳制品(不含婴幼儿配方乳粉), 直接入口食品现场制售(食品再加热类)	上海市工商行政管理局普陀分局	2018 年 1 月 26 日
35	电影放映经营许可证	苏影放字第 320204-01 号	华谊兄弟影院管理无锡有限公司	电影放映	无锡市文化广电新闻出版局	2021 年 1 月 23 日
36	卫生许可证	苏卫公证字(2012) 第 320204-000020 号	华谊兄弟影院管理无锡有限公司	影剧院	无锡市北塘区卫生局	2016 年 2 月 21 日
37	酒类商品零售许可证	0906030109003031	华谊兄弟上海影院管理有限公司	酒类商品(不含散装酒)	上海市普陀区酒类专卖管理局	2017 年 10 月 27 日
38	食品流通许可证	SP3201041210000017	华谊兄弟影院管理无锡有限公司	预包装食品零售	无锡工商行政管理局北塘分局	2018 年 1 月 8 日
39	电影放映经营许可证	武影许字第 1057 号	华谊兄弟武汉影院管理有限公司	35 毫米	武汉市文化新闻出版广电局	2015 年 4 月 15 日
40	卫生许可证	鄂卫公证字[2011]第 0633 号	华谊兄弟武汉影院管理有限公司	影剧院	黄陂区卫生局	2015 年 5 月 16 日
41	食品流通许可证	SP4201161110031199	华谊兄弟武汉影院管理有限公司	预包装食品兼散装食品零售	武汉市工商行政管理局黄陂分局	2017 年 4 月 20 日
42	电影放映许可证	证字第 013 号	华谊兄弟武汉影院管理有限公司咸宁影院	电影放映	咸宁市广播电影电视剧	2016 年 6 月 15 日

43	卫生许可证	咸卫公字 2012 第 2383 号	华谊兄弟武汉 影院管理有限 公司咸宁影院	电影院经营	咸宁市卫 生局	2016 年 1 月 12 日
44	食品流通许可 证	SP421200141 0003860	华谊兄弟武汉 影院管理有限 公司咸宁影院	预包装食品、散 装食品 零售	咸宁市食 品药品监 督管理总 局	2017 年 12 月 11 日
45	电影经营许可 证	渝南岸电影证 2014 字第 002 号	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司	电影放映	重庆市南 岸区文化 广电新闻 出版局	2015 年 12 月 30 日
46	卫生许可证	渝卫公证字 2014 第 500108002366 号	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司	影剧院	重庆市南 岸区卫生 局	2018 年 6 月 10 日
47	食品流通许可 证	SP500902101 0001231	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司	预包装食品零 售	重庆市食 品药品监 督管理局 南岸区分 局	2017 年 5 月 6 日
48	电影经营许可 证	渝影证九文广 字第 008 号	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司袁家岗影 院	电影放映	重庆市九 龙坡区文 化广电新 闻出版局	2015 年 3 月 31 日
49	卫生许可证	渝卫公证字 [2012]第 500107000460 号	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司袁家岗影 院	影剧院	重庆市九 龙坡区卫 生局	2016 年 3 月 5 日
50	食品流通许可 证	SP500901121 0012431	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司袁家岗影 院	预包装食品、散 装食品零售	重庆市工 商行政管 理局高新 区分局	2018 年 2 月 26 日
51	电影经营许可 证	渝江电证 2012 字第 002 号	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司江北金源 影院	电影放映	重庆市江 北区文化 广电新闻 出版局	2016 年 12 月 31 日
52	卫生许可证	渝卫公字 [2011]第 50010500025 3 号	华谊兄弟重庆 影院管理有限 公司江北金源 影院	影剧院	重庆市江 北区卫生 局	2015 年 3 月 29 日

53	食品流通许可证	SP500105111 0008821	华谊兄弟重庆影院管理有限公司江北金源影院	预包装食品零售	重庆市工商行政管理局江北分局	2017年3月4日
54	电影放映许可证	铜县文证放字第001号	华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	电影放映	铜陵县文化广电旅游局	2017年11月29日
55	卫生许可证	铜卫公字[2013]第096号	华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	文化娱乐场所(影剧院)	铜陵县卫生局	2017年10月21日
56	食品流通许可证	许可证编号: SP340721131 0024476	华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	预包装食品,零售。	铜陵县工商行政管理局	2016年10月29日
57	电影放映经营许可证	(沈)放字第034号	华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	电影放映	沈阳市文化广电新闻出版局	2017年2月28日
58	卫生许可证	沈卫环字2013第9101091号	华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	影剧院	沈阳铁西区卫生局	2017年4月1日
59	食品流通许可证	SP210106131 0040899	华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	预包装食品、不含乳制品零售	沈阳市铁西区工商行政管理局	2016年3月26日
60	电影放映经营许可证	黑证放(2014)字第0104号	华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	电影放映	哈尔滨市广播电影电视局	2015年6月30日
61	卫生许可证	哈里卫环证(2013)字第L0048号	华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	电影院	哈尔滨市道里区卫生局	2017年6月17日
62	食品流通许可证	SP230102131 0001127	华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	预包装食品(水饮料方便食品)零售	哈尔滨市工商行政管理局道里分局	2016年7月21日
63	电影放映经营许可证	NS201202	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	电影放映	深圳市南山区广播电视局	2017年11月29日
64	卫生许可证	粤卫公证字[2012]第0305I00050号	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	影剧院	深圳市南山区卫生和人口计划生育局	2016年11月27日

65	食品流通许可证	SP4403001210470678	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	预包装食品(不含复热)零售	深圳市市场监督管理局(南山分局)	2015年11月13日
66	餐饮服务许可证	粤餐证字2012440305005016	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	小吃店	深圳市市场监督管理局南山分局	2015年12月2日

(五) 投资状况分析

1、首次公开发行股份募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		114,823.87		本年度投入募集资金总额		0.51					
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		116,565.41					
累计变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		116,565.41					
累计变更用途的募集资金总额比例		-		已累计投入募集资金总额		116,565.41					
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)	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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											
电影制作	否	23,480.00	23,480.00	-	23,480.00	100.00	2013年12月10日	-18.43	4,931.19	是	否
电视剧制作	否	38,520.00	38,520.00		38,520.00	100.00	2013年6月28日	-789.18	10,020.64	是	否
影院投资项目	否	12,966.32	12,966.32		12,966.32	100.00	2013年6月1日	1,176.10	-1,100.24	不适用	否
承诺投资项目小计	-	74,966.32	74,966.32		74,966.32	100.00	-	368.49	13,851.59	-	-
超募资金投向											
收购北京华谊兄弟音乐有限公司股权	否	6,365.40	6,365.40	-	6,365.40	100.00	2010年5月31日	575.61	3,275.59	是	否

收购北京华谊巨人信息技术有限公司 51% 股权	否	7,000.00	5,725.00	-	5,725.00	100.00	2010 年 12 月 31 日	-	35.60	是	否
增资华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	否	11,000.00	11,000.00	0.51	11,161.64	101.47	-			不适用	否
归还银行贷款（如有）	-						-			-	-
补充流动资金（如有）	否	18,347.05	18,347.05	-	18,347.05	100.00	-			不适用	否
超募资金投向小计	-	42,712.45	41,437.45	0.51	41,599.09	100.39	-	575.61	3,311.19	-	-
合计	-	117,678.77	116,403.77	0.51	116,565.41	100.14	-	944.10	17,162.78	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无										
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>公司超募资金为52,823.87万元。1、根据公司2009年7月20日股东大会决议和《招股说明书》，其中12,966.32万元用于影院投资项目，截至2014年12月31日公司已累计投入12,966.32万元，使用募集资金投入运营的影院主要为六家。2、2010年5月13日，根据公司第一届董事会第26次会议及2010年6月7日公司第一届董事会第28次会议分别审议通过了《超募资金使用计划的议案》，使用超募资金6,365.40万元收购北京华谊兄弟音乐公司全部股权。截至2014年12月31日股权收购已经完成。3、2010年12月6日，根据公司第一届董事会第32次会议审议通过了《关于超募资金使用计划（三）》的议案，公司决定使用超募资金7,000万元以收购股权及增资的方式控股北京华谊巨人信息技术有限公司。截至2014年12月31日公司已支付5,725.00万元。4、2011年8月10日，根据公司第二届监事会第3次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司增资的议案》，使用超募资金11,000 万元，以增资的方式向全资子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司追加投资，用于投资和经营文化旅游行业。截至2014年12月31日公司已支付11,000 万元，增资已经完成；本公司全资子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司对外利用募集资金投资支出11,161.12万元（含利息）。5、2011年8月10日，根据公司第二届董事会第6次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中人民币10,000万元永久补充流动资金。截至2014年12月31日，已使用超募资金中10,000 万元用于永久补充流动资金。6、2011年8月10日，根据公司第二届董事会第6次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币6,700万元临时补充流动资金。2012年2月14日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币6,700万元资金全部归还募集资金专用账户。7、2012年2月24日，公司第二届董事会第10次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币7,000万元临时补充流动资金。2012年8月20日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币7,000万元资金全部归还募集资金专用账户。8、2012年8月28日，根据公司第二届董事会第18次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中人民币83,470,547.15元永久补充流动资金。截至2014年12月31日，已使用超募资金中83,470,547.15元用于永久补充流动资金。9、根据公司第二届董事会第23次会议及2012年第二次临时股东大会审议通过，即视为北京华谊巨人信息技术有限公司募投项目投资已完成。公司于2012年10月将其股权转让，转让价格为人民币5,725.00万元。公司第三届董事会第9次会议和2014年第五次临时股东大会审议通过《关于追认部分超募</p>										

	资金补充流动资金的议案》，鉴于公司收回的5,725万元属于超募资金项目实施完毕后的投资收回款项，因此公司将该笔收回款项用于公司的日常经营。就公司对该笔款项使用的事宜，追认属于公司以超募资金补充流动资金，对公司将该等超募资金用于补充流动资金的事宜予以确认和同意。截至2014年12月31日，已办理好工商变更登记并收到转让款项5,725.00万元存入公司基本户。
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	适用 2010年2月3日公司第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司将募集资金投资项目中的影院投资项目通过全资子公司实施的议案》、《关于具体实施募集资金投资项目中电视剧业务运营项目时采取向全资子公司增资方式拨付募集资金的议案》。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经2009年11月11日，公司第一届董事会第19次会议审议通过《关于募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，并经公司独立董事、监事会及保荐人机构发表同意意见，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金18,684.04万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年8月10日，根据公司第二届董事会第6次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币6,700万元临时补充流动资金。2012年2月14日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币6,700万元资金全部归还募集资金专用账户。2012年2月24日，公司第二届董事会第10次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币7,000万元临时补充流动资金。2012年8月20日，公司已将上述临时补充流动资金的募集资金人民币7,000万元资金全部归还募集资金专用账户。
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	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2、非公开发行股份募集配套资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		21,387.20		本期投入募集资金总额		21,387.20				
报告期内变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		21,387.20				
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度	项目达到预定可使用状态日	本期实现的效益	是否达到预计	项目可行性是否发生

	目(含部分变更)					(%)(3) = (2)/(1)	期		效益	重大变化
承诺投资项目										
支付华谊兄弟为收购银汉 50.88%的股权现金对价	否	2,819.54	2,819.54	2,819.54	2,819.54	100.00	2014 年 5 月 16 日	11,958.04	不适用	否
补充流动资金	否	18,567.66	18,567.66	18,567.66	18,567.66	100.00	-	不适用	不适用	否
合计		21,387.20	21,387.20	21,387.20	21,387.20	100.00	-	11,958.04	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
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	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

3、非募集资金投资的重大项目情况

(1) 报告期内，公司于 2014 年 5 月 6 日第二届董事会第 51 次会议审议通过《关于华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的议案》，公司通过全资子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资 4,000 万元，增资完成后，深圳华谊兄

弟文化创意产业有限公司的注册资本金增加至人民币 2 亿元，华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司共计持有深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司 40% 的股权。

2014 年 5 月 14 日，深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司办理完毕工商登记变更手续。本项目的实施是公司开拓衍生领域的需要，有利于公司完善产业链布局，加快建设综合性娱乐集团的步伐。

(2) 报告期内，公司通过全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司参股投资北京捷特瑞影音科技有限公司，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司持有北京捷特瑞影音科技有限公司 30% 的股权。

2014 年 6 月 18 日，北京捷特瑞影音科技有限公司已注册成立。公司投资私人数字影院公司，进一步拓展了业务空间，进一步完善了公司产业链。

(3) 报告期内，公司通过全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司以股权转让及增资的形式控股深圳市华宇讯科技有限公司，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司持有深圳市华宇讯科技有限公司 51% 的股权。

2014 年 11 月 5 日，深圳市华宇讯科技有限公司办理完毕全部工商登记变更手续。公司投资“卖座网”将对公司在电影发行渠道、影院业务发展等方面产生积极的作用和影响，有利于提高公司的核心竞争力。

(4) 报告期内，公司于 2014 年 9 月 5 日第三届董事会第 2 次会议审议通过《关于华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的议案》，公司通过全资子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资 4,000 万元，增资完成后，深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司的注册资本金增加至人民币 3 亿元，华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司共计持有深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司 40% 的股权。

截至报告日，深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司工商登记变更手续仍在办理中。公司通过开拓新的业务领域进一步完善产业链，能够有效地提高公司的收益，提高公司的核心竞争力。

(5) 报告期内，公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 以股权受让的方式购买 GDC Technology Limited 的部分股权，截至报告期末，Huayi Brothers International Investment Limited 持有 GDC Technology Limited 68.25% 的股权。

GDC Technology Limited 是一家全球领先的数字影院解决方案提供商，公司进一步投资控股 GDC Technology Limited 将加大公司在电影发行、数字技术的发展及国际化战略等方面产生的积极作用和影响。

(6) 报告期内，公司之全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司以增资形式投资北京摩点众筹科技有限公司，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司共计持有北京摩点众筹科技有限公司 0.926% 的股权。

截至报告期末，北京摩点众筹科技有限公司工商登记变更手续仍在办理中。公司投资文化产品众筹平台，进一步拓展了业务空间，进一步完善了公司产业链。

(7) 报告期内，公司以增资形式投资新圣堂（天津）文化传播有限公司，公司共计持有新圣堂（天津）文化传播有限公司 65%的股权。

2014 年 10 月 15 日，新圣堂（天津）文化传播有限公司办理完毕工商登记变更手续。公司投资影视制作公司，对公司在影视剧业务发展方面产生积极的作用和影响，能够有效地提高公司的收益，提高公司的核心竞争力。

(8) 报告期内，公司之全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司以增资形式投资乐恒互动（北京）文化有限公司，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司共计持有乐恒互动（北京）文化有限公司 20%的股权。

2014 年 11 月 3 日，乐恒互动（北京）文化有限公司办理完毕工商登记变更手续。公司丰富的娱乐传媒资源转换为盈利的渠道将显著拓宽，促进各项业务发展，提升公司综合竞争实力。

(9) 报告期内，公司之控股子公司北京华谊兄弟新媒体技术有限公司以增资形式投资易茗尚品（天津）电子商务有限公司，北京华谊兄弟新媒体技术有限公司共计持有易茗尚品（天津）电子商务有限公司 19.60%的股权。

2014 年 11 月 18 日，易茗尚品（天津）电子商务有限公司办理完毕工商登记变更手续。公司投资电子商务公司，进一步拓展了业务空间，完善了公司产业链。

(10) 报告期内，公司之全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司以增资形式投资北京天赐之恒网络科技有限公司，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司共计持有北京天赐之恒网络科技有限公司 15%的股权。

2015 年 1 月 13 日，北京天赐之恒网络科技有限公司办理完毕工商登记变更手续。公司投资游戏公司，进一步拓展了业务空间，完善了公司产业链。

4、持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股 数量(股)	期初持 股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持 股比例 (%)	期末账面值(元)	报告期损益 (元)	会计核算 科目	股份来源
300315	掌趣科技	148,500,000.00	7,633.44 万	10.83%	9,749.5040 万	7.51%	1,543,346,483.20	418,387,332.06	可供出售 金融资产	上市前参 股股权
合计		148,500,000.00	7,633.44 万	--	9,749.5040 万	--	1,543,346,483.20	418,387,332.06	--	--

5、主要控股参股公司分析

(1) 截止报告期末，公司拥有 62 家全资或控股子公司及孙公司，24 家参股公司。公司主要全资或控股公司、参股公司的基本情况如下：

编号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司的法律关系
1	北京华谊兄弟时代文化经纪有限公司	2007 年 9 月 4 日	北京市朝阳区朝外大街丰联广场 A 座 906 室	从事文化经纪业务；经营演出及经纪业务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；影视策划；广告设计、制作；图文设计、制作；从事体育经纪业务。	子公司
2	华谊兄弟文化经纪有限公司	2011 年 8 月 4 日	天津生态城动漫中路 126 号动漫大厦 B1 区二层 201-273	经营性演出及经纪业务；组织文化艺术交流活动；影视策划；广告设计、制作；图文设计、制作。	子公司
3	北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	2008 年 1 月 3 日	北京市怀柔区杨宋镇和平路 10 号 316 室	制作、发行动画片、电视综艺、专题片。投资管理；影视服装道具、影视器材租赁；组织文化艺术交流活动（不含演出）；制作、代理、发行广告；企业形象策划；承办展览展示；会议服务摄影、摄像服务；影视制作技术培训；影视文化信息咨询、投资咨询、商务信息咨询（以上咨询不含中介服务）；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	子公司
4	华谊兄弟影院投资有限公司	2008 年 5 月 4 日	北京市朝阳区朝外大街丰联广场 A 座 908 室	影院及院线投资；数字电影技术开发与技术服务；企业管理；信息咨询；项目策划；设计、制作、代理、发布各类广告。	子公司
5	华谊兄弟国际有限公司	2008 年 4 月 18 日	FLAT/RM E 20/F LUCKY PLAZA 315-321 LOCKHART ROAD WAN CHAI HONG KONG	从事电影，电视剧，电视节目的制作，发行，营销。	子公司
6	华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司	2013 年 7 月 4 日	天津生态城动漫中路 482 号创智大厦第 2 层办公室 210-7 房间	组织文化娱乐活动（不含演出季演出经纪，非娱乐场所）；文化艺术交流策划、公关活动组织策划；展览展示服务；动漫设计、文学创作、文化创意服务；从事广告业务；游戏开发与集成网络；游戏软件批发及零售；技术咨询。	子公司
7	北京华谊兄弟音乐有限公司	2004 年 11 月 2 日	北京市顺义区天竺地区温榆河大堤楼台段 1 号	音像制品批发。音乐艺术创作；数字音乐技术开发；组织文化艺术交流活动（不含演出、棋牌娱乐）；企业形象策划；展览展示。	子公司
8	Huayi Brothers Inc.(US)	2014 年 5 月 9 日	1209 Orange Street Street,Wilmington, Delaware	—	子公司

9	浙江华谊兄弟影业投资有限公司	2010年3月2日	浙江横店影视产业实验区 C1-001-C	制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视项目投资管理；影视广告制作、代理、发布；影视服装道具、影视器材租赁；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业形象策划；会展、会务服务；摄影、摄像服务；影视制作技术咨询、影视文化信息咨询、投资咨询、经济信息咨询。	孙公司
10	华谊兄弟（天津）品牌管理有限公司	2013年11月20日	中新生态城中成大道生态建设公寓9号楼2层201房间	影视剧品牌管理、注册商标、商号管理；企业管理及咨询服务；影视衍生品的管理、批发、零售（不含报纸、期刊、图书、电子出版物、影像制品制作和销售）及相关信息的咨询；餐饮管理服务；技术推广服务；连锁加盟咨询服务；组织文化艺术交流活动（不含演出季演出经纪）；承办展览展示活动；电脑图文设计；从事广告经营业务。	孙公司
11	华谊兄弟重庆影院管理有限公司	2010年4月1日	重庆市南岸区南坪西路38号501室	电影放映；预包装食品零售。影院管理；设计、制作、代理、发布国内外广告；承办会展（不含对外经济技术交流会）。	孙公司
12	华谊兄弟合肥影院管理有限公司	2011年1月25日	合肥市滨湖新区徽州大道与紫云路交叉口世纪金源购物中心 B 区 4 楼	电影放映；预包装食品零售；影院管理；设计、制作、代理、发布国内外广告；会展服务。	孙公司
13	华谊兄弟武汉影院管理有限公司	2011年1月27日	黄浦区黄陂大道 387 号黄陂广场 C 座	影院管理，设计、制作、代理发布、国内广告，承办会展服务（不含对外经济技术交流会）。预包装食品兼散装食品零售，对外放映。	孙公司
14	华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	2011年4月6日	道里区群力新区金鼎文化广场1号楼4层	电影放映（有效期至2014年12月31日）；预包装食品零售（有效期至2016年7月21日）影院管理；设计、制作；代理发布广告；承办会展服务；场地租赁。	孙公司
15	华谊兄弟上海影院管理有限公司	2011年4月27日	上海市普陀区大渡河路196号5层	2K 数字电影放映；零售：预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）（含瓶装酒）；乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）；直接入口食品现场制售（食品再加热类）；广告设计制作，利用自有媒体发布广告，会展服务，销售：工艺品、日用品、玩具；小型室内儿童游乐场（除游艺类、赌博类、电子类项目）。	孙公司
16	华谊兄弟影院管理无锡有限公司	2011年12月15日	无锡市县前西街108号五、六楼	电影放映；预包装食品的零售。为影院提供管理服务；会务服务；展览展示服务；设计、制作、代理及发布国内广告业务。	孙公司
17	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	2012年6月15日	北京市丰台区马家堡东路101号院10号楼F6	3D 电影放映（电影放映经营许可证有效期至2013年12月31日）；零售预包装食品（有效期至2015年10月9日）。企业管理服务；设	孙公司

				计、制作、代理发布广告；会议服务；承办展览展示；销售日用品。	
18	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	2012年8月3日	深圳市南山区中心路太古城花园北区一期B132 商铺	影院管理，预包装食品（不含复热）；零售（凭SP440301210470678 号食品流通许可证经营有效期至 2015 年 11 月 13 日止），电影放映（凭NS201202 广东省电影放映经营许可证经营，凭粤卫公证字【2012】第 0305I00050 号卫生许可证经营有效期至 2016 年 11 月 17 日止），从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；小吃制售（含冷热饮品制售；不含：凉拌菜、生食海产品、裱花蛋糕、烧卤熟食、蒸煮类点心、沙拉、寿司、现榨果蔬汁、自制豆制品等须特别申报的许可项目）（凭粤餐证字 2012440305005016 号餐饮服务许可证经营有效期至 2015 年 12 月 2 日止）；电影纪念品、文化用品（不含书、影像制品及其它限制性项目）、工艺美术品（不含文物）、服装、玩具、饰品的销售；会展服务策划；场地租赁。	孙公司
19	Huayi Brothers International Investment Ltd (BVI)	2012年8月2日	P.O. Box 957,Offshore Incorporations Centre,Road Town,Tortola,British Virgin Islands	-	孙公司
20	华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	2013年3月1日	沈阳市铁西区北二中路6号	电影放映；预包装食品、不含乳制品零售；影院管理；设计、代理、发布广告。	孙公司
21	华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	2013年12月10日	铜陵县五松镇江南文化园15栋三层	电影放映（电影放映许可证有效期至 2017 年 11 月 29 日）；预包装食品零售（食品流通许可证有效期至 2016 年 10 月 29 日）；影院管理；设计、制作、代理、发布国内外广告；会展服务。	孙公司
22	北京华谊兄弟文化发展有限公司	2007年4月17日	北京市朝阳区朝阳门外大街18号丰联广场A座901室	经营演出及经纪业务。组织文化艺术交流活动；承办展览展示活动；企业策划；经济贸易咨询；企业管理咨询；电脑图文设计；设计、制作、代理、发布广告；舞台灯光音响设计；租赁灯光音响设备；从事文化经纪业务。	孙公司
23	华谊兄弟（天津）综艺娱乐节目制作有限公司	2014年8月11日	滨海新区中新生态城中成大道以西、中滨大道以南生态建设公寓9号3层320房间	电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行；影视服装道具、影视器材租赁；组织文化艺术交流活动；制作、代理、发行广告；企业形象策划；承办展览展示；会议服务；摄影、摄像服务；教育信息咨询服务；影视文化信息咨询、	孙公司

				商务信息咨询。	
24	Huayi Brothers Pictures LLC	2014 年 5 月 9 日	1209 Orange Street Street,Wilmington, Delaware	—	孙公司
25	华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	2011 年 7 月 11 日	天津生态城动漫中路 126 号动漫大厦 B1 区二层 201-236	利用影视拍摄实景场地组织文化娱乐活动(演出及演出经纪除外,非娱乐场所),文化艺术交流策划、公关活动组织策划、展览展示服务;动漫设计、文学创作、文化创意服务;从事广告业务;舞台设计、布置;物业服务;服装道具租赁、自有设备租赁。	控股子公司
26	华谊兄弟时尚(上海)文化传媒有限公司	2010 年 12 月 16 日	上海市松江区玉树路 269 号 5 号楼 2598 室	经营演出及经纪业务,文化艺术活动交流与策划,设计、制作、代理、发布各类广告,影视服装、器材、道具租赁,摄影摄像,影视领域内的技术开发、技术咨询、技术服务,电脑图文设计、制作(除网页),商务信息咨询(除经纪),会展服务,礼仪服务,企业管理咨询,企业形象策划,市场营销策划。	控股子公司
27	北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	2012 年 7 月 12 日	北京市海淀区花园北路 14 号 6 幢 106 室	第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至 2017 年 11 月 15 日);制作、发行动画片、专题片、电视综艺,不得制作时政新闻及同类专题专栏等广播电视节目(广播电视节目制作经营许可证有效期至 2016 年 05 月 22 日)。技术开发、技术服务、技术咨询、技术培训、技术转让;组织文化艺术交流活动(不含营业性演出);设计、制作、代理、发布广告;承办展览展示活动;企业策划;经济贸易咨询;企业管理咨询;投资咨询;会议服务;生产、加工计算机软硬件;销售计算机、软件及辅助设备、五金、交电、电子产品、日用品、机械设备、建筑材料。	控股子公司
28	广州银汉科技有限公司	2001 年 11 月 15 日	广州市天河区中山大道西路 238 号 201 房	游戏设计制作;软件开发;网络技术的研究、开发;计算机技术开发、技术服务;信息技术咨询服务;增值电信服务;网络游戏服务。	控股子公司
29	北京华谊兄弟新面孔时尚文化传媒有限公司	2012 年 9 月 27 日	北京市东城区后永康胡同 17 号 126B 室	组织文化艺术交流;设计、制作、代理、发布广告;礼仪服务;承办展览展示;企业管理咨询;企业形象策划;市场营销策划。	控股孙公司
30	北京华谊兄弟数字传媒技术有限公司	2011 年 3 月 24 日	北京市怀柔区杨宋镇凤翔东大街 9 号 A 座 1005 室	信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务)(增值电信业务经营许可证有效期至 2017 年 7 月 30 日)。技术开发、技术	控股孙公司

				咨询、技术服务、技术转让；计算机技术培训；生产、加工计算机软硬件；销售计算机、软件及辅助设备；影院管理。	
31	星影联盟（天津）新媒体技术有限公司	2014年5月14日	滨海新区中新生态城中成大道以西、中滨大道以南生态建设公寓9号2层262房间	互联网和移动互联网的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行；组织文化艺术交流活动；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示活动；企业策划；经济贸易咨询；企业管理咨询；会议服务；生产、加工计算机软硬件；销售计算机、软件及辅助设备、五金、交电、电子产品、日用品、机械设备、建筑材料。	控股孙公司
32	浙江常升影视制作有限公司	2013年5月23日	浙江横店影视产业实验区 C5-003-C	制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视广告制作、代理、发布；影视服装道具、影视器材租赁；组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；影视制作技术咨询、影视文化信息咨询；艺人经纪（不含演出经纪）。	控股孙公司
33	天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	2012年10月8日	天津滨海新区北塘东海路1019号216室	公关咨询、策划；策划、组织文化艺术交流活动；企业、品牌、文化、影视策划；城市活动策划；会议展览策划及服务；广告策划设计、制作；房地产策划；经济贸易咨询；营销策划。	控股孙公司
34	深圳市华宇讯科技有限公司	2004年12月16日	深圳市南山区高新科技园中区科苑路15号科兴科学园 B3 栋 508	通讯设备、电子产品的技术开发、购销；经济信息咨询；家政服务；票务代理，企业管理咨询；商务信息咨询、投资咨询；计算机软件、网络技术开发与技术维护；计算机软件技术服务；市场营销策划；会务服务，餐饮管理；通信设备及相关产品的技术服务，计算机软硬件及配套设备，计算机系统服务；数据处理；租赁计算机；通过商业平台针对百货、日用品、食品、工艺品、五金交电、针纺织品、机械设备、文化用品、体育用品、办公用品、家用电器、劳保用品、建材及装潢材料、金属材料、汽车（不含小轿车）、汽车配件、化妆品、钟表眼镜、照相器材的技术服务；珠宝首饰的销售。物业管理，经营广告业务；电信增值业务，图书报刊、电子出版物批发、零售、发行。	控股孙公司
35	深圳市商友绿洲电子商务有限公司	2007年3月9日	深圳市罗湖区太宁路85号罗湖科技大厦二栋201室	经营电子商务,从事广告业务(法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的, 别行办理审批登记后方可经营); 票务代理、软件的技术开发、网络技术开发、企业管理咨询、信息咨询、投资咨询(以上不含人才中介服务及其他限制项目); 企业营销策划, 国内贸易(以上不含专	控股孙公司

				营、专控、专卖商品及限制项目)。	
36	新圣堂(天津)文化传播有限公司	2014年8月19日	滨海新区中新生态城中成大道以西、中滨大道以南生态建设公寓9号3层357房间	文艺创作;企业形象策划;影视文化信息咨询;影视广告制作、代理、发行;经营进出口业务。	控股孙公司
37	GDC Technology Limited ^{注①}	1999年12月29日	CAYMAN ISLANDS	为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	控股孙公司
38	众大合联市场咨询(北京)有限公司	2011年9月8日	北京市海淀区新街口外大街25号1号楼310室	经济贸易咨询。	参股公司
39	华狮盛典(北京)文化传媒有限公司	2010年2月10日	北京市西城区白广路4、6号10幢318室	组织文化艺术交流活动;设计、制作、代理、发布广告;影视策划;企业形象策划;会议服务;承办展览展示;经济贸易咨询;市场调查。	参股公司
40	湖南富坤文化传媒投资中心(有限合伙)	2011年4月28日(合伙期限:7年)	长沙市高新开发区桐梓坡西路328号综合办公楼4楼406-4房	文化产业的投資;股权投资;投资管理;股权投资咨询;创业投資咨询;企业管理服务。	参股合伙
41	北京新影联华谊兄弟影院有限公司	2010年7月16日	北京市朝阳区广顺北大街16号院2号楼地下一层、地上四层部分	电影放映;销售食品。会议及展览服务;设计、制作、代理、发布广告;销售工艺品、日用品、玩具。	参股公司
42	华谊影城(苏州)有限公司	2011年7月12日	苏州工业园区星澄路9号	房地产开发经营。利用影视拍摄场地组织策划文化娱乐活动及相关拍摄服务(演出及演出经纪除外,非娱乐场所)、文化艺术交流策划、展览展示服务、商业配套设施的开发及相关运营管理;自有房屋租赁。	参股公司
43	上海嘉华影视文化产业发展有限公司	2011年6月27日	嘉定工业区叶城路1630号10幢1045	文化艺术交流策划,动漫设计,公关活动组织策划,文学创作,创意服务,房地产开发经营,物业管理,展览展示服务,舞台设计、布置,设计、制作、代理各类广告,利用自有媒体发布广告,服装、道具租赁,自有设备租赁(不得从事金融租赁),摄影器材租赁,服装、电子产品的销售。	参股公司
44	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	2012年9月17日	深圳市坪山新区坪山金牛西路启兴生活区A栋5楼B区	从事坪山华谊兄弟文化城的开发建设;影视策划;摄影服务;设计、制作、代理、发布广告;图文设计、制作;租赁摄影器材、灯光音响设备;摄影棚及设备租赁;组织文化艺术交流活动;从事展览展示活动;企业策划;从事产权经纪业务;影视文化技术培训、开发、推广服务;对外投资及兴办实业。	参股公司
45	海南观澜湖华谊	2012年9月14日	海南省海口市龙华区	旅游文化设施投资、经营、咨询、会展服务;	参股公司

注① GDC Technology Limited 下属全资或控股子公司及孙公司 25 家, 参股公司 2 家, 主要位于美国、日本、香港、秘鲁、哥伦比亚、印度、西班牙等地。

	冯小刚文化旅游实业有限公司		龙桥镇海口观澜湖大道 1 号 A27 房	场地设备租赁；房地产开发经营；房屋租赁；附属商店。	
46	突围电影有限公司	2011 年 3 月 14 日	香港中环都爹利街 6 号印刷行 20 楼	movie or film and/or media production	参股公司
47	China Lion Entertainment Limited	2011 年 8 月 9 日	CAYMAN ISLANDS	—	参股公司
48	All's Well Media Company Limited	2012 年 2 月 21 日	38/F CITIBANK TOWER CITIBANK PLAZ 3 GARDEN RD CENTRAL HONG KONG	PROGRAM PRODUCTION AND LICENSING	参股公司
49	Adbeyond Holdings Limited (超凡控股有限公司)	2012 年 8 月 23 日	BRITISH VIRGIN ISLAND	—	参股公司
50	上海华谊兄弟文化艺术投资管理有限公司	2013 年 3 月 29 日	中国(上海)自由贸易试验区马吉路 2 号 2803 室	对艺术品行业的投资及投资管理(股权投资管理除外), 文化交流活动策划(除经纪), 财务咨询(不得从事代理记账), 投资咨询、企业管理咨询、艺术品(除文物)的销售。	参股公司
51	江苏耀莱影城管理有限公司	2010 年 6 月 22 日	武进区湖塘镇花园街 178 号(常州茂业泰富城 B-1 区四、五层)	影院管理; 企业管理; 会议及展览服务; 承办展览展示活动; 摄影服务; 销售日用品、工艺品、服装、鞋帽、箱、包、化妆品、电子产品、首饰、办公文具、体育用品、针纺织品、五金、家用电器、金属制品、金属材料; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 企业策划; 企业形象设计; 经济贸易咨询; 投资咨询; 影视策划; 设计、制作、代理、发布国内各类广告; 影院投资。	参股公司
52	北京随视传媒科技股份有限公司	2006 年 6 月 29 日	北京市海淀区北三环西路 18 号 504	技术推广、技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 经济贸易咨询; 零售电子产品、五金、交电、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)、机械设备; 销售医疗器械(限 I 类)、文化用品、体育用品、计算机、软件及辅助设备。	参股公司
53	上海星浩股权投资中心(有限合伙)	2010 年 11 月 18 日 (合伙期限: 5 年)	上海市浦东新区金海路 3288 号 4 幢 B318 室	股权投资, 股权投资管理, 实业投资, 投资管理, 投资咨询, 商务信息咨询, 财务咨询(不得从事代理记账), 会展服务。	参股合伙
54	上海星浩投资有限公司	2011 年 5 月 24 日	共和路 169 号 411 室	实业投资, 投资管理, 投资咨询, 商务信息咨询, 会展服务。	参股公司

55	Duomi Music Holding Limited	2011 年 12 月 20 日	BRITISH VIRGIN ISLAND	—	参股公司
56	北京掌趣科技股份有限公司	2004 年 8 月 2 日	北京市海淀区马甸东路 17 号 8 层 916	第二类增值电信业务中的信息服务业务（不含固定网电话信息服务和互联网信息服务）；因特网信息服务业务（除新闻、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；利用互联网经营游戏产品；互联网游戏出版、手机游戏出版。技术推广；销售计算机、软件及辅助设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口；设计、制作、代理、发布广告。	参股公司
57	乐恒互动（北京）文化有限公司	2014 年 6 月 4 日	北京市石景山区实兴大街 30 号院 17 号楼 6 层 60 号	组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术开发、技术服务、技术转让、技术推广；设计、制作、代理、发布广告；电脑动画设计；图文设计、制作；教育咨询；销售计算机、软硬件及辅助设备、电子产品；技术进出口。	参股公司
58	北京捷特瑞影音科技有限公司	2014 年 6 月 18 日	北京市朝阳区幸福二村 40 号楼 4 层 40-241	技术服务；技术开发；技术转让；技术咨询；销售计算机、软件及辅助设备、音响设备。	参股公司
59	易茗尚品（天津）电子商务有限公司	2014 年 8 月 11 日	滨海新区中新生态城中成大道以西、中滨大道以南生态建设公寓 9 号 3 层 341 房间	化妆品、珠宝首饰、服装、鞋帽、针纺织品、日用百货、办公用品、家用电器、工艺美术品互联网经营、批发、零售；服装设计、制作；工艺礼品设计、制作；企业形象策划；设计、制作、代理、发布广告；技术开发、转让、服务、咨询；组织文化艺术交流活动。	参股公司

(2) 公司主要全资或控股公司及参股公司 2014 年度财务数据：

单位：万元

序号	公司	注册资本	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
1	华谊兄弟文化经纪有限公司	5,000.00	16,860.36	10,119.87	9,962.98	4,524.83	4,064.57
2	浙江华谊兄弟影业投资有限公司	2,000.00	22,937.93	14,472.21	40,004.33	13,143.48	10,675.11
3	华谊兄弟影院投资有限公司①	17,966.32	33,039.35	10,706.68	29,228.95	2,143.48	2,673.50
4	华谊兄弟国际有限公司	0.89	152,004.82	57,576.22	4,008.79	1,416.34	1,266.25
5	北京华谊兄弟音乐有限公司	596.94	4,438.96	2,716.76	3,164.41	813.17	575.61
6	华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	37,600.00	51,262.81	39,775.07	2,641.51	720.85	1,024.00
7	北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	5,250.00	14,112.53	9,128.11	11,488.11	4,075.89	3,043.48

8	浙江常升影视制作有限公司	1,000.00	22,246.33	7,547.34	11,140.35	3,290.05	3,430.23
9	广州银汉科技有限公司	1,111.11	59,883.18	50,219.96	50,728.76	27,660.48	23,502.44
10	天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	100.00	1,189.64	913.33	2,733.02	777.34	803.74
11	深圳市华宇讯科技有限公司	4,000.00	14,183.16	6,511.81	4,001.26	-310.88	-268.41
12	GDC Technology Limited ^①	30,000,000,000 股每股面值 0.1 港元之普通股	81,031.65	26,778.46	11,593.37	1,298.36	976.35
13	华谊影城（苏州）有限公司	50,000.00	88,448.89	49,478.70	217.51	-183.99	-376.39
14	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	30,000.00	173,796.61	25,829.13	-	-96.17	-74.31
15	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	20,000.00	84,372.03	25,429.72	10,818.22	238.61	100.96
16	江苏耀莱影城管理有限公司	1,412.25	111,520.80	47,464.90	76,206.78	20,121.85	15,719.00

注：①华谊兄弟影院投资有限公司、GDC Technology Limited 财务数据以合并报表口径填列

②主要全资或控股公司指报告期收入占营业总收入 1% 以上的子、孙公司

(3) 报告期内，除公司设立的全资子公司或孙公司外，公司取得控股公司股权的情况：

①公司与广州银汉科技有限公司及其司全体股东于 2013 年 7 月 19 日签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》。根据协议，公司向刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司发行股份及支付现金购买其持有的银汉科技 50.88% 的股权。公司于 2013 年 7 月 19 日、2013 年 9 月 23 日分别召开公司第二届董事会第三十四次会议、2013 年第二次临时股东大会，上述会议审议并通过了《关于华谊兄弟传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》和《关于签订附生效条件的〈发行股份及支付现金购买资产协议〉和〈盈利预测补偿协议〉的议案》等相关议案。

2014 年 4 月 1 日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可（2014）342 号《关于核准华谊兄弟传媒股份有限公司向刘长菊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金获得中国证券监督管理委员会的核准。

2014 年 4 月 21 日，广州银汉科技有限公司完成工商注册登记变更手续，公司合计持有广州银汉科技有限公司 50.88% 的股权。

②报告期内，公司之全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司与深圳市华宇讯科技有限公司及其股东于 2014 年 6 月 16 日签署《投资合作协议》，并于 2014 年 8 月 29 日签署《投资合作协议》之补充协议，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司以人民币 26,636.1533 万元投资控股深圳市华宇讯科技有限公

司，投资完成后，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司持有深圳市华宇讯科技有限公司 51%的股权。公司投资“卖座网”将对公司在电影发行渠道、影院业务发展等方面产生积极的作用和影响，有利于提高公司的核心竞争力。

③报告期内，GDC Technology Limited 根据协议约定，通过补偿股权的形式，将 Huayi Brothers International Investment Limited 的持股占比提升至 11.99%。

2014 年 9 月 16 日，Huayi Brothers International Investment Limited 与 CAG 公司、Sweet Light (HK) Limited、Mighty Capital Limited 签订《Share Purchase Agreement》，Huayi Brothers International Investment Limited 通过股权受让的方式分两次向 GDC Technology Limited 的相关股东购买该等股东持有的 GDC Technology Limited 的部分股权，两次股权转让完成后，Huayi Brothers International Investment Limited 持有 GDC Technology Limited 股权比例将超过 79%。

截至报告期末，Huayi Brothers International Investment Limited 持有 GDC Technology Limited 68.25%的股权。GDC Technology Limited 是一家全球领先的数字影院解决方案提供商，公司进一步投资控股 GDC Technology Limited 将加大公司在电影发行、数字技术的发展及国际化战略等方面产生的积极作用和影响。

④报告期内，公司与新圣堂（天津）文化传播有限公司及其股东于 2014 年 9 月 15 日签署《投资合作协议》，公司以增资形式取得新圣堂（天津）文化传播有限公司 65%的股权。

2014 年 10 月 15 日，新圣堂（天津）文化传播有限公司办理完毕工商登记变更手续。公司投资影视制作公司，对公司在影视剧业务发展方面产生积极的作用和影响，能够有效地提高公司的收益，提高公司的核心竞争力。

(4) 报告期内，对公司净利润影响达到 10%的单个子公司的经营数据

a、报告期内，公司全资孙公司浙江华谊兄弟影业投资有限公司（以下简称“浙江影业”）主要经营数据：

单位：人民币（元）

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年比 2013 年同比增长
总资产	229,379,346.34	238,403,866.57	-3.79%
净资产	144,722,082.34	106,337,730.41	36.10%
项目	2014 年度	2013 年度	2014 年比 2013 年同比增长
主营业务收入	400,043,319.23	367,674,963.41	8.80%

主营业务利润	131,434,819.27	78,995,966.50	66.38%
净利润	106,751,133.33	68,366,781.40	56.14%

浙江华谊兄弟影业投资有限公司由公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司出资于 2010 年 3 月成立，主营业务是电视剧的制作、发行和衍生业务。

b、报告期内，公司全资孙公司广州银汉科技有限公司（以下简称“银汉游戏”）主要经营数据：

项目	2014 年度	2013 年度	2014 年比 2013 年同比增长
总资产	598,831,802.58	-	-
净资产	502,199,633.01	-	-
项目	2014 年度	2013 年度	2014 年比 2013 年同比增长
主营业务收入	507,287,568.45	-	-
主营业务利润	276,604,780.16	-	-
净利润	235,024,392.19	-	-

广州银汉科技有限公司由公司于 2014 年 5 月通过非同一控制下企业合并取得，主营业务是游戏设计制作;软件开发等。

6、报告期内，公司没有持有其他参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

7、报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

8、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

（六）、公司核心竞争优势

2014 年度公司的核心竞争力得到显著提升。公司的核心竞争优势在于强大的内容制作能力、庞大的知识产权库及对影视、文化、在线娱乐等资源的整合能力。公司目前已经培养和聚集了一批优秀的娱乐业人才，打造了较为完善的集影视、艺人经纪、娱乐营销等为一体的原创内容制造链条，创造性的开发了一套适合市场和公司发展状况的品牌授权及实景娱乐运营模式，率先建立了包括游戏、新媒体、粉丝社区、在线发行等模块在内的互动娱乐系统，形成了一套行之有效的运营管理机制，积累了一批长期稳定的战略合作伙伴，从而确立了公司在产业链完整性、运营机制完善性、“华谊兄弟”企业品牌、专业人才的培养和储

备以及合作伙伴资源丰富性等方面的全方位竞争优势，进一步引领了影视娱乐、品牌授权及实景娱乐、互联网娱乐等娱乐元素、模式、平台、资源等在公司平台上与公司业务的高效结合，打造了相对完善的娱乐生态圈。

1、产业链的优势

公司是目前国内唯一一家将影视娱乐、品牌授权及实景娱乐和互联网娱乐三大业务板块实现有效整合的娱乐传媒企业，是业内产业链最完整、娱乐资源最丰富的公司之一。在公司统一平台的整体运作下，电影、电视剧等娱乐原创内容的制作，电影公社、文化城等娱乐内容的衍生发展，游戏、粉丝社区等娱乐通道的进一步拓展之间形成了显著的协同效应。

一方面，影视娱乐板块能够为公司贡献优质的原创内容，不断丰富公司的知识产权库。另一方面，品牌授权及实景娱乐板块、互联网娱乐板块的快速发展不但能够为公司的原创内容提供流转最大化和价值最大化的可能，也可以根据线下、线上用户的需求反哺影视娱乐板块，三大板块互惠互利、互为促进。

另外，公司在发展影视娱乐、品牌授权及实景娱乐、互联网娱乐三大业务板块的同时，也已经开始有序推进国际化战略，进一步扩大和完善公司的产业链。

2、运营体系的优势

公司通过多年的丰富实践，将国外传媒产业成熟先进的管理理念与中国传媒产业的运作特点及现状相结合，将公司各业务环节以模块化和标准化的方式进行再造，主要包括“收益评估+预算控制+资金回笼”为主线的综合性财务管理模块、强调专业分工的“事业部+工作室”的弹性运营管理模块以及强调“营销与创作紧密结合”的创作与营销管理模块等。

通过贯穿始终并行之有效的财务管理、组织管理、创作管理（服务管理）、营销管理和人才管理等管理措施来确保各业务模块在具有一定管理弹性的基础上得以标准化运作，进而保证整个业务运作体系的规范化和高效率。

3、公司品牌的优势

基于公司所拥有的品牌优势，公司已开展品牌授权业务，并在报告期内实现了一定规模的收入和利润，这是公司充分挖掘自身品牌价值，提升公司盈利能力，进一步巩固品牌优势地位的一项积极举措。

4、专业人才的优势

公司目前业已建立了包括王忠军、王忠磊、冯小刚、张国立、顾长卫等在内的一批优秀的影视业经营管理和创作人才队伍，同时拥有包括姚晨、AngelaBaby、冯绍峰、张涵予等著名艺人在内的国内最强大的签约艺人队伍，这构成了公司突出的人才优势，也是公司的核心竞争力之一。

5、合作伙伴的优势

公司在多年的业务发展中积累了一批长期稳定的战略合作伙伴，除了各大电影院线、电视台、视频网站以及国际电影公司外，也相继与腾讯、阿里、平安等互联网生态和金融类的公司携手，这些战略合作

伙伴的信任和支持，一定程度上构成了公司领先地位的资源保障。

二、公司未来发展的展望

（一）、公司面临的市场竞争格局及行业发展趋势

1、公司面临的市场竞争格局

（1）电影行业的竞争格局

随着文化体制改革的不断深入，包括公司在内的民营电影企业正逐步发展壮大为国内电影行业的重要力量，以往国有企业垄断电影市场的格局在国家政策的日益松动下已被打破，民营企业已经可以涉足电影产业的绝大多数领域影片的的总体数量分布呈现平均化的市场格局，影片市场价值分布则呈现寡头垄断的市场格局。我国目前仍有数十家传统国有电影制片单位，每年生产近百部以特定题材为主题的影片，承担较多的舆论宣传职能，另外有几百家小型民营电影公司，每年累计出品数百部小制作影片，这两类电影公司导致我国电影市场产量分布比较平均。

（2）电视剧行业的竞争格局

随着文化体制改革的不断深入，行业准入门槛较低使从事电视剧制作业务的企业数量较多，市场集中度较低，竞争比较充分。

近年来电视剧市场一直处于整体供大于求的局面，细分市场供求不均衡的现象比较明显。

我国电视剧制作公司数量众多，实力差距也很大。细分市场的不平衡将进一步加剧市场竞争，扩大公司之间的实力差距，中小规模的电视剧制作机构将被逐步淘汰出局，能够形成较大产能的大型电视剧制作机构将逐步成为电视剧制作市场的主导，市场集中度也将因此而提高。

（3）艺人经纪及相关服务业的竞争格局

艺人经纪服务业是为各类文化活动提供经纪服务的行业，其市场供求取决于整个文化产业的发展。随着国民经济的快速发展，包括广告业，影视业和演艺业在内的文化产业均实现了较快的增长，这些都为艺人经纪服务创造了较大的市场需求。

同时，由于国家法律法规对艺人经纪业务的监管相当宽松，行业进入壁垒很低，大量艺人经纪公司和个体经纪人在近年不断涌现，导致我国的艺人经纪服务市场呈现出市场集中度较低，市场化程度较高的特征。

在国内艺人经纪公司快速增长的同时，国外的大型艺人经纪公司也通过在国内设立分支机构的方式进入我国艺人经纪市场。但是除少数具有国际影响力的艺人签约海外艺人经纪公司外，大多数艺人都是签约

境内的经纪公司，我国的艺人经纪市场目前来说还是一个由本土经纪公司所主导的市场。

2、行业发展趋势

（1）电影行业的发展趋势

随着我国文化体制改革的不断深入，电影市场的开放程度也必须不断提高。许多新竞争主体的进入，在一定程度上改变了市场现有竞争格局，从而降低了电影行业的平均利润水平。同时也为电影业实现快速发展提供了良好机遇，为国产电影营造了一个较为宽松和有利的发展环境。

随着电影整体市场环境的不断改善和日趋成熟，市场资源向大型电影企业倾斜的趋势将更为明显，这使得具有资金、人才优势的大型电影企业的盈利能力在竞争加剧的市场环境中仍能在较长时间保持较高水平。而且，国内电影市场对高质量国产大片的需求仍将长期旺盛，国产大片将具备良好的票房前景，国产大片在市场上能够继续保持较高的利润水平。虽然国家对文化体制建设和文化产业发展的的高度重视，但是电影行业仍将面临一系列阻碍行业发展的不利因素，包括盗版冲击，国际市场竞争冲击，政策准入壁垒，专业能力和资本实力壁垒等因素，电影企业需要面对并解决这些问题，才能更快更好的发展。

（2）电视剧行业的发展趋势

随着我国文化体制改革的不断深入，国家对电视剧在内的文化体制建设和文化产业发展高度重视，国家鼓励具备条件的文化企业通过资本市场募集资金来满足文化企业发展的需要，为电视剧行业提供了良好的发展环境。随着居民生活消费水平的提高，居民对文化产品的购买欲望和消费能力为电视剧行业提供了巨大的发展空间。

随着电视剧制作成本的逐年增加，生产优秀的高质量电视剧成为提高电视剧行业利润水平的关键，优秀的电视剧作品能够提高电视台收视率，增加电视广告收入，电视台广告收入的增加以及电视台对电视剧播出力度的加大，会提高对优质电视剧作品的采购数量和采购金额，从而推动投资制作方加大电视剧投入，出品高质量的电视剧。电视剧制作质量的差异化将导致不同档次的电视剧企业之间利润水平的差异化，从而有利于电视剧市场的优胜劣汰和健康发展。

电视剧行业仍将面临一系列阻碍行业发展的不利因素，包括盗版冲击，国际市场竞争冲击的因素，电视剧制作企业需要面对并解决这些问题，才能更快更好的发展。

（3）艺人经纪及相关服务业发展趋势

拥有较强的影视制作资源和发行实力的艺人经纪公司才具有核心竞争力，才能培养和吸引一流的演艺人才，影视制作业务和艺人经纪业务的有机结合代表着影视艺人经纪服务业的发展方向。

在国民经济快速增长的背景下，企业的名人品牌代言意识不断提高，影视业和演艺界的商业活动大幅增长，这些都为艺人经纪服务创造了较大的市场需求。因此，艺人经纪服务业在未来一段时间内仍将保持

相对较高的利润水平。

(4) 品牌授权及实景娱乐发展趋势

公司将凭借雄厚的原创内容优势、品牌优势、管理优势和资源整合能力，积极延伸产业链和价值链，拓展包括品牌授权、电影公社、文化城、主题乐园、实景演出等多种业态。以自身 IP 资源库及品牌影响力进行授权，获得品牌管理费及运营分成，与合作伙伴共赢。

(5) 互联网娱乐发展趋势

随着移动互联网的快速发展，传媒行业与互联网企业之间合作日益紧密，公司顺应传媒行业网络化、移动化的趋势，以影视业务为基础，挖掘和拓展公司 IP 内容的流转最大化和价值最大化，利用核心资源提升公司盈利能力和品牌知名度、美誉度，积极升级业务模式，加快与互联网深度融合，发挥公司内部各业务板块以及外部产业链之间的协同效应，全面提升公司的市场竞争力，引领行业创新发展。

(二)、实现发展战略和经营计划可能遇到的风险因素和应对措施

1、产业政策风险

国家对电影、电视剧行业实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入广播电影电视行业的国内企业和外资企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有业务和行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，公司目前在广播电影电视行业的竞争优势和行业地位将面临新的挑战，甚至整个行业都会受到外资企业及进口电影、电视剧的强力冲击。另外，电影、电视剧进口专营等限制性规定也在一定程度上制约和影响了公司部分业务拓展。

2、税收优惠及政府补助政策风险

公司报告期内依据国家相关政策享受了营业税减免和政府补助。尽管随着公司经营业绩的提升，税收优惠和政府补助对当期净利润的影响程度逐年下降，公司的经营业绩不依赖于税收优惠和政府补助政策，但税收优惠和政府补助仍然对公司的经营业绩构成一定影响，公司仍存在因税收优惠和政府补助收入减少而影响公司利润水平的风险。

3、盗版风险

盗版现象给电影、电视剧的制作发行单位带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度、降低电影票价等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效。同时，公司也结合自身实际情况在保护自有版权上采取了许多措施，包括签订严密的版权合同，明确责任，预防版权侵权风险；采取反盗版技术、组织专门队伍打击盗版活动等。通过上述措施，在一定程度上减少了针对公司版权的盗版行为。

4、募集资金投资项目实施的风险

公司虽然在对募集资金项目的市场前景进行分析时已经考虑到了未来的市场状况，做好了应对规模扩大后市场压力的准备，有能力在规模扩大的同时，实现快速拓展市场的目标，但也不能排除因市场开拓未能达到预期，以致规模扩张不能实现预期投资收益的风险。

5、人才管理的风险

虽然公司目前已经拥有了业内领先的管理团队和人才储备库，并且通过各种行之有效的人才管理措施来稳定和壮大优秀人才队伍，但与公司发展战略和发展目标的要求相比目前人才储备规模仍有待进一步加强，如果公司人才储备不能随业务增长而同步提升，将可能对公司的正常经营产生不利影响。由于业务规模有限，少数签约制片人及导演对公司业绩的贡献占比相对较高，公司将积极采取多种人才管理措施，加强公司人才储备及业务规模的持续扩大，减少核心专业人才变动给公司经营业务带来的负面影响。

6、公司商业大片拍摄量及收入波动的风险

由于商业大片的投资回报高、市场影响大、运作模式成熟，在国内市场上成功率高，因此成为了公司电影业务的首选。公司成立以来出品的《天下无贼》、《宝贝计划》、《集结号》、《非诚勿扰》系列、《唐山大地震》、《狄仁杰之通天帝国》、《画皮 2》、《一九四二》、《十二生肖》、《西游降魔篇》、《狄仁杰之神都龙王》、《私人订制》等影片均为商业大片，赢得票房的同时还赢得了口碑，对公司的电影业务收入做出了巨大贡献。但是，商业大片需要大额资金的投入，受制于资金的限制，产量一直无法迅速提高，妨碍了公司电影业务收入的稳步提升。如果投资的少数商业大片票房表现不好或因公映档期等原因不能在该年度确认主要收入，则可能引起公司电影业务收入增长的波动。

7、作品审查风险

根据相关法律法规的规定，公司筹拍的电影、电视剧，如果最终未获备案通过，将作剧本报废处理；已经摄制完成，经审查、修改、审查后最终未获通过的，须将该影视作品作报废处理；如果取得《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，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影、电视剧未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着作品审查的风险。

8、经济周期影响的风险

公司所处的电影行业主要为消费者提供电影这一偏中高端的文化消费品。作为非日常必需品，电影的主要消费群体以中高收入消费者为主，正向的需求收入弹性较高。在经济增长时，居民的收入水平提高，

用于文化方面的支出相应增加，电影市场繁荣；而在经济衰退时，居民的收入水平虽有所下降，但受消费习惯的影响，电影消费群体用于电影方面的支出并未同步减少，电影市场并不会必然同时陷入低谷甚至还可能出现增长。

虽然我国经济近年来持续快速增长，居民的生活水平迅速上升，已经进入全面建设小康社会时期，文化消费成为新的消费热点，影视市场加速繁荣，但经济周期性波动放缓、波动幅度减弱等经济发展新特征仍无法改变经济周期性波动的内在规律，经济的周期性波动势必会在一定程度上影响到公司的电影、电视剧及艺人经纪服务市场的持续发展。

9、市场竞争加剧的风险

在电影类别方面，国产商业大片的数量和质量均实现了突破性飞跃。但是，中国的电影市场能否继续容纳更多的电影产量仍然有待验证。如果更多的影片竞争相同的档期，将不可避免地出现上映日期难以协调、观影人群分流的竞争新局面。电视剧方面，经过多年的迅猛发展，电视剧行业的市场化程度已经很高。精品电视剧的细分市场依然呈现供不应求的状况，但仍然无法完全避免整个行业竞争加剧所可能产生的系统性风险。

10、影视作品销售的风险

电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要影视企业不断创作和发行新的影视作品。对于影视企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中，是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管公司有着丰富的剧本来源（包括但不限于外部购买剧本、委托编剧创作等），公司的影视作品立项及内容审查委员会及主要创作人员会仔细评审剧本初稿和导演班底、演员阵容，充分考虑其中的商业元素，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度，通过集体决策制度，利用主要经营管理、创作人员多年成功制作发行的经验，能够在一定程度上保证新影视作品的适销对路，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的销售风险。

11、影视剧拍摄计划执行的风险

公司每年年初制定电影、电视剧的生产计划，尽管公司在制定生产计划时，已经将该过程考虑其中，但如果在预计时间内无法完成项目的立项，则项目的生产计划将被拖延。另外，在拍摄、制作过程中，也存在着很多不可控因素会影响到生产计划的正常执行，如外景拍摄的天气条件、主创人员的身体状况甚至地震、洪水等不可抗力等等。

12、联合摄制的控制风险

公司在电视剧联合摄制中，一般作为执行制片方；在电影联合摄制中，有时根据需要由对方作为执行

制片方。在合作对方为执行制片方时，尽管联合摄制各方有着共同的利益基础，执行制片方多为经验丰富的制片企业，公司可以根据合同约定充分行使联合摄制方的权利，但具体制作仍然掌握在对方手中，其工作的好坏维系着公司投资的成败，公司存在着联合摄制的控制风险。

13、安全生产的风险

在多数故事片题材的拍摄中，都不会存在安全事故的风险。但在战争等题材的影视剧拍摄中，安全事故很难完全避免。安全事故的发生不仅会影响公司的正常生产经营，造成停工；还会带来人员伤亡等，并引发相应的支付赔偿。尽管公司制定了严格的《安全生产管理办法》、在安全摄制方面有着丰富的经验并能够提前采取预防措施，但这只能降低事故发生的概率或减少事故带来的损失，并不能完全排除类似事故的发生。

另外，在影视产品的摄制过程中，胶片、拷贝等一般素材弥足珍贵。如果在生产过程中发生物料、素材的毁损、丢失，对公司一方面是一种财物损失，另一方面还会影响到摄制的正常进行或造成返工。

14、知识产权纠纷的风险

公司影视作品的核心是知识产权，无论是与公司联合摄制的制作单位，还是向公司提供素材的相关方以及公司聘用的编剧、导演、摄影、作词、作曲等人员，都与公司存在主张知识产权权利的问题。对此，公司与上述单位或人员均签订了完整合约，对知识产权事宜进行具体约定，若发生纠纷，将按照有关合约的条款处理。

另外，对于公司影视作品中使用的题材、剧本、音乐等，还存在侵犯第三方知识产权的潜在风险。作为防范措施，公司在使用之初即先行全面核查题材、剧本、音乐的知识产权状况，避免直接侵犯属第三方拥有的知识产权。

15、应收账款余额较大的风险

公司期末应收账款欠款客户主要为各大电视台，尽管各大电视台资金实力雄厚，信用记录良好，应收账款的坏账风险较低，但仍不能完全排除坏账损失风险。

16、存货金额较大的风险

公司存货占总资产比例较高的原因系公司为影视制作、发行企业，自有固定资产较少，企业资金主要用于摄制电影、电视剧，资金一经投入生产即形成存货——影视作品。在公司连续的扩大生产过程中，存货必然成为公司资产的主要构成因素。

另外，公司的存货构成中，在产品占 50%以上。主要是因为在产品反映的是制作中的影视剧成本，该类存货只有在拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后才转入库存商品，而库存商品则可以根据电视剧的预售、销售情况、电影的随后公映情况较快结转成本。因此，存货的主要构成为

在产品。

尽管公司有着严格的生产计划和质量控制体系，能够确保在产品按时按质完成。但影视产品制作完成后，依然面临着前述的作品审查风险和市场风险。公司存货特别是在产品金额较大，一定程度上放大了作品审查风险和市场风险对公司的影响程度。

17、经营活动净现金流量阶段性不稳定的风险

鉴于公司“轻资产”的影视作品生产模式及产品制作周期长的特点，公司在扩大生产经营的过程中将仍可能面临着某一时段内经营活动现金流量为负、需要筹资活动提供资金的情形，虽然公司在现有经营规模下仍可以比较顺利地通过吸收投资、取得借款等筹资活动补充公司经营活动的现金缺口，但如果资金不能顺利筹集到位或需要支付高额融资成本，则公司的生产计划或盈利能力将受影响，更遑论进一步扩大经营规模和提高盈利水平。因此，是否能够有效地建设包括股权融资在内的长效稳定的融资渠道，已成为影响公司进一步提升核心竞争力的瓶颈。

18、实际控制人股权稀释的风险

王忠军、王忠磊兄弟作为本公司的实际控制人，截止报告期末，王忠军、王忠磊兄弟持有公司的股权比例为 30.04%。尽管王忠军、王忠磊兄弟 30.04% 的持股比例仍高于其他股东的持股比例，既避免了“一股独大”，又处于相对控股，持股比例比较合理，但是由于王忠军作为公司董事长、王忠磊作为公司总经理在本公司业务开展中扮演着重要角色，公司以往出品的众多重要作品，均由王忠军、王忠磊担任出品人或制片人等，因此如果由于股权稀释，引发核心管理人员的变动，将会对公司业绩的稳定性产生影响。

19、艺人经纪的合同风险

尽管公司拥有国内最好的艺人经纪服务平台之一，能够为艺人提供更多电视剧、电影的演艺机会，艺人能够在这里得到全方位的服务，但是仍然可能有少部分艺人会因为个人原因选择解约合同。虽然按照合同条款，公司可以要求支付大额赔偿金，但从调解或起诉到达成协议或判决、执行，需要一个漫长的过程，赔偿金的具体金额也很难确定，同时也不能排除出现艺人以消极怠工对抗合同的“双输”情形，给合同双方带来经济损失。

（三）、公司发展战略

公司将进一步完善以影视为主的原创 IP 驱动全娱乐的产业链，充分发挥影视娱乐、品牌授权及实景娱乐、互联网娱乐三大业务板块之间的协同效应，以资本运作为支撑，加快向多层次、跨平台、跨地区方向的扩张。

公司将主要通过提高优秀影视剧作品产量和增加知名签约艺人数量来巩固和提升公司在影视娱乐板块的优势。同时，还凭借公司雄厚的内容优势、品牌优势、管理优势和资源整合能力，积极延伸产业链和

价值链，拓展包括品牌授权业务、文化旅游业务、游戏业务、粉丝社区业务、在线发行业务等影视娱乐相关业务。

公司将全力构建综合性娱乐媒体集团的全新形象和综合实力，努力实现成为“中国首屈一指的影视娱乐传媒集团”的总体发展目标。

（四）、2015 年公司经营计划

1、业务发展计划

（1）、电影业务，计划在 2015 年上半年上映的电影如下：

公映电影名称（暂定）	公映档期
功夫 3D	2015.1.15
奔跑吧兄弟	2015.1.30
天将雄师	2015.2.19
大囍临门	2015.3.5
失孤	2015.3.20
贵族大盗	2015.3.27
少年班	2015.6 或公司根据实际情况另行调整

目前有个别影片尚在审批及洽谈中，总经理将根据市场与审批情况进行调整。

（2）、电视剧业务，2015 年公司计划形成收入的电视剧包括：《五鼠闹东京》、《还是夫妻》、《小爸妈》、《三个奶爸》、《卧底》、《黎明之战》、《双雄》、《往日情怀》、《同门》、《来吧！张宝利！》、《虹》、《警察老张》、《赎罪门》、《亲爹后爸》、《马向阳下乡记》、《黄金血道》17 部，666 集

电视剧业务 2015 年上半年拍摄计划如下：

项目名称	开机日期	发行档期
《三个奶爸》	2015.02	2015 年度或公司根据实际情况另行调整
《我的女儿是奇葩》	2015.05	2016 年度或公司根据实际情况另行调整
《粉红女郎》	2015.06	2016 年度或公司根据实际情况另行调整

制片人及公司总经理可能根据项目的市场反馈、剧本开发进展、演职人员档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。以前年度制作完成的电视剧还将形成部分版权收入。

（3）艺人经纪业务

公司将继续提高为艺人及客户服务的专业水平，吸引具有特点和潜力的艺人加入，扩大收入规模。

（4）影院业务

截至 2014 年末开业的影院总数量已达到 15 家，分别位于重庆、武汉、合肥、哈尔滨、沈阳、上海、咸宁、北京等城市。2015 年公司将根据市场情况，继续开发新项目，不排除与现有影院、院线公司洽谈合作。

（5）新业务拓展

公司顺应并利用文化传媒产业蓬勃发展之大势，以积极扩张的姿态进行业务布局，在原有电影、电视和艺人经纪等业务为主的影视娱乐板块基础上，进一步扩展至包括电影公社、文化城、电影世界等业务为主的品牌授权及实景娱乐板块，包括游戏、新媒体、粉丝社区、在线发行等业务为主的互联网娱乐板块。

2、人力资源开发计划

公司将通过外部引进和内部培养相结合的方式，提高员工素质，改善人才结构，组建一支与公司发展战略相适应的梯队人才队伍。

进一步完善各类岗位专业人员，特别是关键经营管理岗位、艺术创作岗位和发行宣传岗位人员的薪酬体系和激励机制，合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才和鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务；

未来几年将重点引进、培养和储备以下几方面的人才：

- （1）国内一流的导演、制片人、监制及宣传发行人才；
- （2）知名艺人；
- （3）具备较大发展潜质的新艺人；
- （4）具有丰富实践经验的资深影视娱乐业管理专业人士；
- （5）具备丰富电影国际发行经验的海外专业人士；
- （6）具备丰富新媒体运作经验和资源的专业人士；
- （7）具备丰富的文化旅游产业运作和管理经验的专业人士。

3、国际合作计划

继续探索和实践电影海外业务，积极落实党中央和国务院提出的国产电影“走出去”战略，打造全球化娱乐公司。

公司作为国内领先的、具备一定海外业务拓展能力的娱乐企业，在国产电影海外发行及合作方面积累了较为丰富的实践经验。公司将通过建立和培养国际化的海外事业团队，组建海外子公司等方法，通过与海外电影企业长期良好的合作来进一步拓展国际业务，逐步建立在国际市场的品牌和信誉，积极推动国产电影走向世界。

4、进一步完善公司治理结构计划

公司将进一步完善法人治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策机制和用人机制。以加强董事会

建设为重点，充分发挥独立董事和专门委员会的作用，更好地发挥董事会在重大决策、经理人员选聘等方面的作用。公司还将建立和完善高级管理人员及核心员工的激励和约束机制，更好地吸收和利用社会各界的优秀人才。

5、资金需求及使用计划

公司将结合自身资源和管理能力，尽快提高影视剧出品量，扩大知名演艺人才储备，延伸现有业务链并开拓新的收入和利润增长点。合理安排募集资金的使用，将优化和改善公司财务结构，提升公司资本实力，有助于公司成长性和自主创新能力的增强，从而为公司未来发展起到积极和重要的推动作用。

上述预测内容不代表公司对 2015 年度的经营业绩承诺，尚存在不确定性，能否实现取决于市场状况、相关政策等多种因素，请投资者注意投资风险。

三、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

（一）、报告期财务会计报告审计情况

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对本公司 2014 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）、公司会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 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，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司董事会决议通过，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响详见“附注十六、3、会计政策变更相关补充资料”。

公司无会计估计变更事项、无重要前期差错更正事项。

四、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况

详见：第七节公司治理 二、(二) 董事会运作情况

(二) 董事会专业委员会运行情况

详见：第七节公司治理 二、(三) 董事会各委员会履职情况。

五、公司利润分配及分红派息情况

(一) 公司最近三年现金分红情况

单位：人民币（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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2014 年	124,219,629.70	896,662,321.62	13.85%
2013 年	120,960,000.00	590,171,351.02	20.50%
2012 年	90,720,000.00	526,565,466.34	17.23%

(二) 公司 2014 年度利润分配或资本公积转增股本预案

经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014 年度实现归属于母公司股东的净利润 896,662,321.62 元，根据公司章程的规定，提取 10% 的法定盈余公积金 90,248,949.80 元，加上年初未分配利润 1,150,673,275.71 元，减去 2013 年利润分配 120,960,000.00 元，截止 2014 年 12 月 31 日可供股东分配的利润为 1,836,126,647.53 元。公司年末资本公积金余额 830,306,372.68 元。

公司 2014 年度利润分配预案为：拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,242,196,297.00 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金 124,219,629.70 元。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 7.3.14 条的相关规定（注①）及公司股权激励行权（行权期限为 2014 年 10 月 31 日起至 2015 年 10 月 30 日止）情况，最终每股派发的现金股利可能会有调整。

注① 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 7.3.14 条：上市公司实施分配方案的，非经股东大会审议通过，不得擅自变更分配总额。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

(三) 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

公司自《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》下发后共计两次对现金分红政策进行调整，调整的条件和程序合规、透明。具体情况如下：

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及浙江监管局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的规定，公司对《公司章程》中关于利润分配相关事宜进行了修订和细化。上述修订的《公司章程》已经公司2012年8月28日第二届董事会第十八次会议审议通过，2012年10月11日，该议案已经2012年第二次临时股东大会决议通过，并在中国证监会指定信息披露网站公告。

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》和《上市公司章程指引（2014年修订）》等有关规定，公司在修订的《公司章程》中新增公司各发展阶段的现金分红政策等内容，进一步完善利润分配政策的研究论证程序与决策机制。上述修订的《公司章程》经公司2014年6月24日第二届董事会第五十四次会议审议通过。2014年7月10日，该议案经2014年第二次临时股东大会决议通过并在中国证监会指定信息披露网站公告。

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

第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司收购、出售资产、资产重组及非公开发行股票事项

(一)、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
经纬(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙) 陈应魁 王星 徐秋彬 李国卿	深圳市华宇讯科技有限公司51%的股权	2014年11月	26,636.15	-136.89 万元	-	否	公允价值	是	是
CAG Digital Investment Holdings Limited Yunfeng Fund, L. P. Mighty Capital Limited Glenrothes Technologies Limited Pranay Kumar	GDC Technology Limited56.30%的股权	2014年11月	约 43,290.43	666.36 万元		否	公允价值	是	是

Chiu Ming Kin									
HOTUNG Anthony Eric Ryan									
Choi Ka Man									
Lily fenn partners									

1、报告期内，公司之全资子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司于 2014 年 6 月 16 日与深圳市华宇讯科技有限公司及其老股东签署《投资合作协议》，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司以收购股权及增资的方式获得深圳市华宇讯科技有限公司 51% 的股权。交易完成后，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司持有深圳市华宇讯科技有限公司 51% 的股权。

截至报告期末，该股权转让及增资均已经办理完毕工商变更登记。华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司持有深圳市华宇讯科技有限公司 51% 的股权。

2、报告期内，公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 通过股权受让的方式分两次向 GDC Technology Limited 的相关股东购买该等股东持有的 GDC 公司的部分股权，两次股权转让完成后，华谊国际持有 GDC 公司的股权比例将超过 79%。

截至报告期末，Huayi Brothers International Investment Limited 已经受让持有 GDC Technology Limited 68.25% 的股权。

(二)、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该资产为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售产 生的损 益(万 元)	是否 为关 联交 易	资产出 售定 价原 则	所涉及的资产产 权是否已全部过 户	所涉及的债权债 务是否已全部转 移
北京华信实景 股权投资合伙 企业(有限合 伙)	华谊兄弟(天 津)实景娱乐有 限公司 49% 的 股权	2014 年 7 月	53,900.00	1,356.53	-	否	公允价值	是	是
陈磊	谦谦文化传播	2014 年 12 月	136.58	66.75	-	否	公允价值	是	是

(天津)有限公司 55%的股权								
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

1、报告期内，公司于 2014 年 6 月 27 日与北京华信实景股权投资合伙企业（有限合伙）签署《投资合作协议》，公司向北京华信实景股权投资合伙企业（有限合伙）出让持有的华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司 49%的股权。2014 年 7 月 23 日，该股权转让已经办理完毕工商变更登记。

截至报告期末，公司持有华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司 51%的股权。

2、报告期内，公司之全资子公司华谊兄弟文化经纪有限公司与陈磊于 2014 年 12 月签署《股权转让协议》，华谊兄弟文化经纪有限公司将其持有的谦谦文化传播（天津）有限公司 55%的股权转让给陈磊。

截至报告期末，华谊兄弟文化经纪有限公司不再持有谦谦文化传播（天津）有限公司股权。

（三）、资产重组事项

公司与广州银汉科技有限公司及广州银汉科技有限公司全体股东于 2013 年 7 月 19 日签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》。根据协议，公司向刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司发行股份及支付现金购买其持有的广州银汉科技有限公司 50.88%的股权。

公司于 2013 年 7 月 19 日、2013 年 9 月 23 日分别召开公司第二届董事会第三十四次会议、2013 年第二次临时股东大会，上述会议审议通过了《关于华谊兄弟传媒股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》和《关于签订附生效条件的<发行股份及支付现金购买资产协议>和<盈利预测补偿协议>的议案》等相关议案。

2014 年 4 月 1 日，公司接到中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕342 号《关于核准华谊兄弟传媒股份有限公司向刘长菊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金获得中国证券监督管理委员会的核准。

广州银汉科技有限公司原股东刘长菊将其持有广州银汉科技有限公司 31.13%的权益、摩奇创意（北京）科技有限公司将其持有广州银汉科技有限公司 12.75%的权益、深圳市腾讯计算机系统有限公司将其持有广州银汉科技有限公司 7.00%的权益，合计持有广州银汉科技有限公司 50.88%的权益已转入公司，并于 2014 年 4 月 21 日完成工商注册登记变更手续。

2014 年 5 月 16 日，华谊兄弟在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次向交易对方刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司发行股份的股权登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2014 年 5 月 16 日出具了《股份登记申请受理确认书》。上市公司已办理完毕新增股份 15,323,204 股的登记手续。2014 年 5 月 16 日，华谊兄弟在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了本次非公开发行之募集配套资金的相关股份的股权登记及股份限售手续。

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2014 年 5 月 16 日出具了《股份登记申请受理确认书》。华谊兄弟已办理完毕新增股份 12,720,000 股的登记手续。

（四）、非公开发行股票事项

公司于 2014 年 6 月 24 日召开第二届董事会第 54 次会议、第二届监事会第 22 次会议审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等议案，批准公司向合计不超过 5 名的发行对象非公开发行 A 股股票数量不超过 12,000 万股（含 12,000 万股）。2014 年 7 月 10 日，公司 2014 年第二次临时股东大会批准上述非公开发行股票相关的议案。

因公司修订非公开发行股票方案，公司于 2014 年 11 月 17 日召开第三届董事会第 9 次会议、第三届监事会第 5 次会议审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等议案，批准公司向杭州阿里创业投资有限公司、平安资产管理有限责任公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司及中信建投证券股份有限公司非公开发行总计 144,985,904 股 A 股股票。公司已与前述四名发行对象分别签署附条件的股份认购协议。2014 年 12 月 4 日，公司 2014 年第五次临时股东大会批准本次非公开发行之修订方案的相关议案及附条件的股份认购协议，并授权公司董事会办理本次非公开发行股票相关事宜。鉴于修订方案已经公司董事会及股东大会审议通过，公司按照相关法律法规的规定及相应审批程序的要求，就修订方案向中国证监会再次提出申请。

公司于 2015 年 2 月 4 日收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》(150177 号)，中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票（创业板）》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

截至报告期末，上述非公开发行事项仍处于证监会审核过程中。

除上述事项外，报告期内，公司无其他收购、出售资产、资产重组及非公开发行股票事项。

三、报告期内，公司股权激励事项

公司于 2014 年 10 月 31 日分别召开的第三届董事会第 7 次会议和第三届监事会第 3 次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》。由于公司授予的 11 名激励对象因个人原因离职，公司取消 11 名激励对象的激励对象资格，其已获授的第二、三个行权期对应的 92 万份股票期权将予以注销。经以上股票期权注销后，公司授予激励对象由 103 名调整为 92 名，股票期权总数由 1,173.34 万份调整为 1,081.34 万份。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2014 年 11 月 6 日，上述股票期权注销事宜已全部办理完毕。

公司于 2014 年 11 月 13 日分别召开的第三届董事会第 8 次会议和第三届监事会第 4 次会议审议通过

了《关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》。鉴于股票期权首次授予至本次行权期间，公司实施了派息、资本公积转增股本等方案，根据公司 2012 年第三次临时股东大会的授权，以及公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的有关规定，股票期权行权价格调整为 7.25 元。同时，公司董事会认为《股票期权激励计划（草案修订稿）》设定的第二个行权期行权条件已经成就，满足条件的 92 位激励对象本次可行权的股票期权数量为 540.67 万份。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，2014 年 11 月 28 日上述股票期权调整事宜已全部办理完毕。

公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期行权条件已满足，本次股票期权激励计划首次授予第二个行权期行权方式为自主行权模式，公司激励计划首次授予的 92 名激励对象第二个行权期的起止日期为：2014 年 10 月 31 日起至 2015 年 10 月 30 日止；可行权数量共计 540.67 万份。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，截至 2014 年 12 月 31 日，激励对象自主行权后公司股本总额为 1,242,196,297 股，经与相关监管部门确认，公司将定期办理注册资本的工商变更登记手续。

股权激励事项信息披露情况如下：

公告名称	公告披露日期	公告披露索引
第三届董事会第七次会议决议公告	2014 年 10 月 31 日	2014-108
第三届监事会第三次会议决议公告	2014 年 10 月 31 日	2014-109
关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的公告	2014 年 10 月 31 日	2014-110
关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告	2014 年 11 月 7 日	2014-112
第三届董事会第八次会议决议公告	2014 年 11 月 13 日	2014-113
第三届监事会第四次会议决议公告	2014 年 11 月 13 日	2014-114
关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权行权价格的公告	2014 年 11 月 13 日	2014-115
关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的公告	2014 年 11 月 13 日	2014-116
关于调整公司股票期权激励计划行权价格事项完成的公告	2014 年 12 月 1 日	2014-125
关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期采取自主行权模式的提示性公告	2014 年 12 月 10 日	2014-129

四、报告期内，公司发生的重大关联交易事项

（一）、为了公司投资并购项目的顺利推进，公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币 3.3 亿元的贷款，贷款期限 60 个月。公司实际控制人王忠军、王忠磊对公司申请上述贷款提供连带保证责任，担保期间为两年，担保金额为人民币 3.3 亿元。

2014年4月14日公司第二届董事会第49次会议审议通过《关于实际控制人为公司向中国进出口银行申请人民币3.3亿元贷款提供担保的议案》，同意实际控制人王忠军、王忠磊为公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币3.3亿元贷款提供连带担保责任，关联董事王忠军、王忠磊回避表决。独立董事对本次关联交易发表了独立意见。

2014年4月29日，公司2014年第一次临时股东大会审议通过《关于实际控制人为公司向中国进出口银行申请人民币3.3亿元贷款提供担保的议案》，同意实际控制人王忠军、王忠磊为公司向中国进出口银行申请人民币3.3亿元贷款提供连带担保责任，关联股东王忠军、王忠磊回避表决。

报告期内，公司实际控制人王忠军、王忠磊为公司申请上述贷款提供了连带担保责任，签署相关文件。

(二)、公司通过全资子公司华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司以自有资金向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增加投入人民币4,000万元的资金。

公司于2014年5月6日召开的第二届董事会第51次会议审议通过《关于华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的议案》，同意华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增加投入资金，关联董事王忠军、胡明回避表决。独立董事对本次关联交易发表了独立意见。

华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司本次向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增加投入资金人民币4,000万元。

(三)、兄弟姐妹(天津)文化信息咨询合伙企业(有限合伙)以增资的方式向北京华谊兄弟新媒体技术有限公司投入人民币3,000万元的增资款获得北京华谊兄弟新媒体技术有限公司42.86%的股权。

2014年5月30日公司召开的第二届董事会第52次会议审议通过《关于关联企业以增资方式获取北京华谊兄弟新媒体技术有限公司部分股权的议案》，同意兄弟姐妹(天津)文化信息咨询合伙企业(有限合伙)以增资的方式取得北京华谊兄弟新媒体技术有限公司42.86%的股权，关联董事胡明回避表决。独立董事对本次关联交易发表了独立意见。

报告期内，兄弟姐妹(天津)文化信息咨询合伙企业(有限合伙)向北京华谊兄弟新媒体技术有限公司投入人民币3,000万元的增资款并持有北京华谊兄弟新媒体技术有限公司42.86%的股权。

(四)、公司通过全资子公司华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增加投入人民币4,000万元的资金。

2014年9月5日公司召开的第三届董事会第2次会议审议通过《关于华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的议案》，同意华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增加投入资金，关联董事王忠军、胡明回避表决。独立董事对本次关

联交易发表了独立意见。

报告期内，华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司本次向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增加投入资金人民币 4,000 万元。

（五）、公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 通过股权受让的方式分两次向 GDC Technology Limited 的相关股东购买该等股东持有的 GDC 公司的部分股权，两次股权转让完成后，华谊国际持有 GDC 公司的股权比例将超过 79%，GDC 公司成为华谊国际的控股子公司。

公司于 2014 年 9 月 16 日召开的第三届董事会第 4 次会议审议通过《关于公司投资控股“GDC 公司”的议案》，同意公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 通过股权受让的方式投资控股 GDC Technology Limited，关联董事胡明、虞锋回避表决。独立董事对本次关联交易发表了独立意见。

2014 年 10 月 9 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司投资控股“GDC 公司”的议案》，同意公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 通过股权受让的方式投资控股 GDC Technology Limited，关联股东胡明、虞锋回避表决。

报告期末，Huayi Brothers International Investment Limited 持有 GDC Technology Limited 68.25% 的股权。

（六）、为了进一步支持华谊兄弟国际有限公司经营资金的需要，华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款，贷款期限两年。公司实际控制人王忠军、王忠磊对华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为 6,000 万美元。

2014 年 9 月 22 日公司召开的第三届董事会第 5 次会议审议通过《关于实际控制人为华谊兄弟国际有限公司申请 6,000 万美元贷款提供担保的议案》，同意实际控制人王忠军、王忠磊为华谊兄弟国际有限公司申请 6,000 万美元贷款提供连带担保责任，关联董事王忠军、王忠磊回避表决。独立董事对本次关联交易发表了独立意见。

2014 年 10 月 9 日，公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过《关于实际控制人为华谊兄弟国际有限公司申请 6,000 万美元贷款提供担保的议案》，同意实际控制人王忠军、王忠磊为华谊兄弟国际有限公司申请 6,000 万美元贷款提供连带担保责任，关联股东王忠军、王忠磊回避表决。

报告期内，公司实际控制人王忠军、王忠磊为公司申请上述贷款提供了连带担保责任，签署相关文件。

五、报告期内，公司重大合同

（一）、为了进一步支持公司对生产经营资金的需要，公司向中国民生银行股份有限公司申请人民币 6.5 亿元的贷款，期限为 1 个月，贷款用途为经营周转资金。

2014 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第 48 次会议审议通过《关于公司向民生银行申请人民币 6.5 亿元贷款的议案》，并授权公司董事长或总经理具体负责与金融机构签订相关协议。截止报告期末，公司已获得上述贷款。

(二)、为了公司投资并购项目的顺利推进，公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币 3.3 亿元贷款，贷款期限 60 个月。公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司对公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币 3.3 亿元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为人民币 3.3 亿元。公司实际控制人王忠军、王忠磊对公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币 3.3 亿元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为人民币 3.3 亿元。

2014 年 4 月 14 日，公司召开第二届董事会第 49 次会议审议通过《关于公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款的议案》、《关于全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款提供担保的议案》、《关于实际控制人为公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款提供担保的议案》，并授权公司董事长或总经理具体负责与金融机构签订相关协议。截止报告期末，公司已获得上述贷款。

(三)、为了进一步支持公司生产经营资金的需要，公司向杭州银行股份有限公司营业部申请人民币 1.5 亿元综合授信，授信期限为一年。公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司对公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信提供连带担保责任，担保期限为一年，担保金额为人民币 1.5 亿元。

2014 年 4 月 14 日，公司召开第二届董事会第 49 次会议审议通过《关于公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信的议案》、《关于公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信提供担保的议案》，并授权公司董事长或总经理具体负责与金融机构签订相关协议。截止报告期末，公司已获得上述贷款。

(四)、为了进一步支持公司对生产经营资金的需要，同意公司向招商银行股份有限公司北京分行申请人民币 2 亿元综合授信，授信期限为 1 年，无担保，贷款用途为经营周转资金。

2014 年 4 月 14 日，公司召开第二届董事会第 49 次会议审议通过《关于公司向招商银行申请人民币 2 亿元综合授信的议案》，并授权公司董事长或总经理具体负责与金融机构签订相关协议。截止报告期末，公司已获得上述贷款。

(五)、公司、北京华谊兄弟娱乐投资有限公司作为北京华谊兄弟新媒体技术有限公司的股东，与兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）于 2014 年 5 月 30 日签署《投资协议》，兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）以增资的方式向北京华谊兄弟新媒体技术有限公司投入人民币 3,000 万元的增资款获得北京华谊兄弟新媒体技术有限公司 42.86% 的股权。本次交易完成后，兄弟姐妹（天津）

文化信息咨询合伙企业（有限合伙）持有北京华谊兄弟新媒体技术有限公司 42.86% 的股权。

公司于 2014 年 5 月 30 日召开的第二届董事会第 52 次会议审议通过《关于关联企业以增资方式获取北京华谊兄弟新媒体技术有限公司部分股权的议案》。截至报告期末，公司持有北京华谊兄弟新媒体技术有限公司 45.71% 的股权，北京华谊兄弟娱乐投资有限公司持有北京华谊兄弟新媒体技术有限公司 11.43% 的股权。

（六）、为了进一步支持公司生产经营资金的需要，公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行股份有限公司北京安定门支行申请人民币 2 亿元综合授信，授信期限为一年。公司为全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行股份有限公司北京安定门支行申请人民币 2 亿元综合授信提供连带责任保证担保，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日后两年止。

2014 年 8 月 13 日，公司召开第二届董事会第 56 次会议审议通过《关于公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行申请人民币 2 亿元综合授信的议案》、《关于公司为全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行申请人民币 2 亿元综合授信提供担保的议案》，并授权公司董事长或总经理具体负责与金融机构签订相关协议。截止报告期末，公司已获得上述贷款。

（七）、华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司、江苏耀莱影城管理有限公司其他股东、江苏耀莱影城管理有限公司与松辽汽车股份有限公司于 2014 年 8 月 31 日共同签署《关于江苏耀莱影城管理有限公司之附条件生效的股权转让协议》。公司之子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司拟出让其持有的江苏耀莱影城管理有限公司 20% 的股权给松辽汽车股份有限公司，股权转让价款为人民币 4.64 亿元，由松辽汽车股份有限公司以非公开发行股票募集的资金支付。交易完成后，华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司不再持有江苏耀莱影城管理有限公司的股权。

公司于 2014 年 8 月 13 日召开的第二届董事会第 56 次会议审议通过《关于公司出让江苏耀莱影城管理有限公司股权的议案》。截至报告期末，松辽汽车股份有限公司以非公开发行股票事项仍在进行中。

（八）、为了进一步支持华谊兄弟国际有限公司经营资金的需要，华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款，贷款期限两年，贷款用于华谊兄弟国际有限公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 收购 GDC Technology Limited 部分已发行股份的项目。公司及子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司对华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为 6,000 万美元。公司实际控制人王忠军、王忠磊对华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为 6,000 万美元。

2014 年 9 月 22 日，公司召开第三届董事会第 5 次会议审议通过《关于华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款的议案》、《关于公司及子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为华谊兄弟国际

有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款提供担保的议案》、《关于实际控制人为华谊兄弟国际有限公司申请 6,000 万美元贷款提供担保的议案》，并授权公司董事长或总经理具体负责与金融机构签订相关协议。截止报告期末，公司已获得上述贷款。

(九)、公司与阿里巴巴(中国)公司于 2014 年 11 月 17 日签署《战略合作协议》，双方将进行全方位合作，积极拓展全新电商产业模式，开发内容传播新渠道，并依托华谊兄弟影视作品、艺人等优势内容与阿里巴巴数字娱乐产业、电子商务平台、互联网金融相结合的形式，打造以传统媒体、互联网、金融等方式相结合的全新互动体系，获得内容传播与商业收益的双赢。

(十)、公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司于 2014 年 11 月 17 日签署《战略合作框架协议》，双方将在游戏业务领域进行多种模式合作，建立双方高层定期沟通机制，积极探索腾讯游戏平台和华谊兄弟游戏业务的多种合作模式，并通过该等合作帮助华谊兄弟游戏业务的发展。

六、报告期内，公司对外重大担保事项

(一)、为了公司投资并购项目的顺利推进，公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币 3.3 亿元贷款，贷款期限 60 个月。公司之全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司对公司向中国进出口银行浙江省分行申请人民币 3.3 亿元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为人民币 3.3 亿元。截至报告日，北京华谊兄弟娱乐投资有限公司已经提供了上述担保，公司无任何违约事项。

(二)、为了进一步支持公司生产经营资金的需要，公司向杭州银行股份有限公司营业部申请人民币 1.5 亿元综合授信，授信期限为一年。公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司对公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信提供连带担保责任，担保期限为一年，担保金额为人民币 1.5 亿元。截至报告日，北京华谊兄弟娱乐投资有限公司已经提供了上述担保，公司无任何违约事项。

(三)、为了进一步支持公司生产经营资金的需要，公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行股份有限公司北京安定门支行申请人民币 2 亿元综合授信，授信期限为一年。公司为全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行股份有限公司北京安定门支行申请人民币 2 亿元综合授信提供连带责任保证担保，保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日后两年止。截至报告日，公司已经提供了上述担保，公司无任何违约事项。

(四)、为了进一步支持华谊兄弟国际有限公司经营资金的需要，华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款，贷款期限两年，贷款用于华谊兄弟国际有限公司之全资子公司 Huayi Brothers International Investment Limited 收购 GDC Technology Limited 部分已发行股份的项目。公司及子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司对华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6,000 万美元贷款提供连带担保责任，担保期限为两年，担保金额为 6,000 万美元。截至报告日，公司及子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限

公司已经提供了上述担保，公司无任何违约事项。

七、公司或持有公司股份 5%以上（含）的股东在报告期内发生和持续到报告期末的承诺事项

（一）、股份限制流通及自愿锁定的承诺

公司董事、监事和高级管理人员王忠军先生、王忠磊先生、马云先生、虞锋先生、胡明女士承诺：在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其本公司股份总数的 25%；在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让其直接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让其直接持有的本公司股份。

承诺期限：长期有效

截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺，没有任何违反承诺的事项发生。

（二）、避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，控股股东、实际控制人王忠军先生和王忠磊先生分别向本公司出具了《实际控制人有关消除或避免同业竞争的承诺函》，承诺：截至本承诺函出具日，承诺人直接或间接控制的任何公司均未从事与公司及其子公司相同、近似或相关业务，与公司及其子公司之间不存在同业竞争；不存在影响公司上市的因素；承诺人承诺其控制的公司将不直接或间接从事与公司相同、近似或相关的可能构成竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与公司及其子公司从事的业务可能构成同业竞争的经营项目。

承诺期限：长期有效

截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺，没有任何违反承诺的事项发生。

（三）、关于补缴社保及公积金的承诺

公司控股股东、实际控制人王忠军先生、王忠磊先生承诺：因公司及其子公司设立时未依法办理社会保险登记，其社会保险由关联公司华谊广告、影业投资及时代经纪等代为缴纳员工社会保险可能面临的行政处罚法律责任；因公司及其子公司未依法办理房屋租赁登记备案可能面临的行政处罚法律责任；对于上述可能面临的行政处罚，承诺人将以除公司股份外的其他个人财产，缴纳该等行政处罚的罚金。

承诺期限：长期有效

截至公告之日，承诺人严格履行了上述承诺，没有任何违反承诺的事项发生。

（四）、公司就收购广州银汉科技有限公司 50.88%的股权，于 2013 年 9 月 3 日公告了“华谊兄弟传媒

股份有限公司盈利预测审核报告（中瑞岳华专审字【2013】第 3046 号）”，预测了自 2013 年 7 月 1 日起至 2013 年 12 月 31 日止期间及 2014 年度所购买的标的资产及本公司的盈利情况。

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
收购广州银汉科技有限公司 50.88% 的股权	2014 年 1 月 1 日	2014 年 12 月 31 日	14,286.14	36,225.37	不适用	2013 年 9 月 3 日	-

广州银汉科技有限公司自 2014 年 5 月 16 日纳入本公司合并范围，其自 2014 年 5 月 17 日至 2014 年 12 月 31 日实现利润总额 27,659.77 万元，净利润 23,502.44 万元，其中：归属于母公司股东的净利润 11,958.04 万元。

八、聘任会计师事务所情况

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	153.00 万
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	廖晓鸿、谢军

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

九、报告期内重要事件信息索引

序号	公告日期	公告编号	披露内容	披露报刊及网站
1	2014 年 1 月 10 日	2014-001	关于中国证监会上市公司并购重组委员会审核公司现金及发行股份购买资产并募集配套资金事项的停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
2	2014 年 1 月 11 日	2014-002	关于公司 2013 年度第一期短期融资券兑付公告	中国证监会指定信息披露网站
3	2014 年 1 月 17 日	2014-003	关于现金及发行股份购买资产并募集配套资金事项获得中国证监会并购重组委审核通过暨公司股票复牌的公告	中国证监会指定信息披露网站
4	2014 年 1 月 20 日	2014-004	关于电影《私人订制》票房的公告	中国证监会指定信息披露网站

5	2014 年 1 月 23 日	2014-005	第二届董事会第四十五次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
6	2014 年 1 月 23 日	2014-006	关于出售公司持有的部分掌趣科技股票的公告	中国证监会指定信息披露网站
7	2014 年 1 月 27 日	2014-007	2013 年年度业绩预告	中国证监会指定信息披露网站
8	2014 年 1 月 27 日	2014-008	第二届董事会第四十六次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
9	2014 年 1 月 27 日	2014-009	关于出售公司持有的部分掌趣科技股票的公告	中国证监会指定信息披露网站
10	2014 年 1 月 29 日	2014-010	关于股东股权解押及质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
11	2014 年 2 月 14 日	2014-011	关于公司实际控制人、股东以及公司承诺履行情况的公告	中国证监会指定信息披露网站
12	2014 年 2 月 27 日	2014-012	2013 年度业绩快报	中国证监会指定信息披露网站
13	2014 年 3 月 3 日	2014-013	董事会换届选举并征集候选人的公告	中国证监会指定信息披露网站
14	2014 年 3 月 3 日	2014-014	监事会换届选举并征集候选人的公告	中国证监会指定信息披露网站
15	2014 年 3 月 7 日	2014-015	关于投资美国 Studio8 公司意向的公告	中国证监会指定信息披露网站
16	2014 年 3 月 14 日	2014-016	关于股东股权解押及质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
17	2014 年 3 月 21 日	2014-017	关于举办投资者接待日活动的公告	中国证监会指定信息披露网站
18	2014 年 3 月 27 日	2014-018	第二届董事会第四十七次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
19	2014 年 3 月 27 日	2014-019	第二届监事会第二十次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
20	2014 年 3 月 27 日	2014-020	关于召开 2013 年年度股东大会通知的公告	中国证监会指定信息披露网站
21	2014 年 3 月 27 日	2014-021	2013 年年度报告披露提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
22	2014 年 3 月 27 日	2014-022	关于举办 2013 年年度报告网上说明会的公告	中国证监会指定信息披露网站
23	2014 年 3 月 27 日	2014-023	2013 年度报告摘要	中国证监会指定信息披露网站
24	2014 年 3 月 27 日	2014-024	2014 年一季度业绩预告	中国证监会指定信息披露网站
25	2014 年 3 月 27 日	2014-025	第二届董事会第四十八次会	中国证监会指定信息披露网站

			议决议公告	
26	2014 年 3 月 28 日	2014-026	关于第二届董事会、第二届监事会延期换届的提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
27	2014 年 3 月 28 日	2014-027	关于股东股权解押及质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
28	2014 年 4 月 3 日	2014-028	关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金获得中国证券监督管理委员会正式批复的公告	中国证监会指定信息披露网站
29	2014 年 4 月 3 日	2014-029	关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金修订说明的公告	中国证监会指定信息披露网站
30	2014 年 4 月 14 日	2014-030	第二届董事会第四十九次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
31	2014 年 4 月 14 日	2014-031	关于全资子公司为公司申请贷款及综合授信提供担保的公告	中国证监会指定信息披露网站
32	2014 年 4 月 14 日	2014-032	关于实际控制人为公司申请贷款提供担保的关联交易公告	中国证监会指定信息披露网站
33	2014 年 4 月 14 日	2014-033	关于召开 2014 年第一次临时股东大会通知的公告	中国证监会指定信息披露网站
34	2014 年 4 月 14 日	2014-034	关于公司 2013 年度第二期短期融资券兑付公告	中国证监会指定信息披露网站
35	2014 年 4 月 17 日	2014-035	2013 年年度股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
36	2014 年 4 月 18 日	2014-036	2013 年度权益分派实施公告	中国证监会指定信息披露网站
37	2014 年 4 月 24 日	2014-037	2014 年第一季度报告披露的提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
38	2014 年 4 月 24 日	2014-038	2014 年第一季度季度报告全文	中国证监会指定信息披露网站
39	2014 年 4 月 24 日	2014-039	关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之标的资产过户完成的公告	中国证监会指定信息披露网站
40	2014 年 4 月 29 日	2014-040	关于实施 2013 年度权益分派方案后调整发行股份购买资产及募集配套资金发行价格和发行数量的公告	中国证监会指定信息披露网站

41	2014 年 4 月 29 日	2014-041	2014 年第一次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
42	2014 年 5 月 7 日	2014-042	第二届董事会第五十一次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
43	2014 年 5 月 7 日	2014-043	关于通过全资子公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的公告	中国证监会指定信息披露网站
44	2014 年 5 月 14 日	2014-044	关于公司签署募集资金三方监管协议的公告	中国证监会指定信息披露网站
45	2014 年 5 月 14 日	2014-045	关于股东股权解押及质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
46	2014 年 5 月 27 日	2014-046	关于股东股权质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
47	2014 年 5 月 30 日	2014-047	第二届董事会第五十二次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
48	2014 年 5 月 30 日	2014-048	关于兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业增资北京华谊兄弟新媒体技术有限公司之关联交易的公告	中国证监会指定信息披露网站
49	2014 年 6 月 11 日	2014-049	2014 年度第一期短期融资券发行公告	中国证监会指定信息披露网站
50	2014 年 6 月 16 日	2014-050	第二届董事会第五十三次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
51	2014 年 6 月 16 日	2014-051	关于投资控股“卖座网”的公告	中国证监会指定信息披露网站
52	2014 年 6 月 16 日	2014-052	关于拟发行短期融资券的公告	中国证监会指定信息披露网站
53	2014 年 6 月 20 日	2014-053	2014 年度第一期短期融资券发行结果公告	中国证监会指定信息披露网站
54	2014 年 6 月 25 日	2014-054	第二届董事会第五十四次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
55	2014 年 6 月 25 日	2014-055	关于召开 2014 年第二次临时股东大会通知的公告	中国证监会指定信息披露网站
56	2014 年 6 月 25 日	2014-056	第二届监事会第二十二次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
57	2014 年 6 月 25 日	2014-057	非公开发行股票预案披露提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
58	2014 年 6 月 30 日	2014-058	第二届董事会第五十五次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
59	2014 年 6 月 30 日	2014-059	关于出让华谊兄弟（天津）	中国证监会指定信息披露网站

			实景娱乐有限公司部分股权的公告	
60	2014年7月10日	2014-060	2014年半年度业绩预告	中国证监会指定信息披露网站
61	2014年7月10日	2014-061	2014年第二次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
62	2014年7月23日	2014-062	关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告	中国证监会指定信息披露网站
63	2014年8月1日	2014-063	关于股东股权质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
64	2014年8月13日	2014-064	第二届董事会第五十六次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
65	2014年8月13日	2014-065	第二届监事会第二十三次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
66	2014年8月13日	2014-066	公司关于变更公司董事会秘书的公告	中国证监会指定信息披露网站
67	2014年8月13日	2014-067	公司关于变更公司证券事务代表的公告	中国证监会指定信息披露网站
68	2014年8月13日	2014-068	选举第三届监事会职工监事的公告	中国证监会指定信息披露网站
69	2014年8月13日	2014-069	关于全资子公司为公司申请贷款及综合授信提供担保的公告	中国证监会指定信息披露网站
70	2014年8月13日	2014-070	关于召开2014年第三次临时股东大会通知的公告	中国证监会指定信息披露网站
71	2014年8月13日	2014-071	关于出让江苏耀莱影城管理有限公司股权的公告	中国证监会指定信息披露网站
72	2014年8月18日	2014-072	关于股东股权质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
73	2014年8月22日	2014-073	第二届董事会第五十七次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
74	2014年8月22日	2014-074	第二届监事会第二十四次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
75	2014年8月22日	2014-075	2014年半年度报告披露提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
76	2014年8月22日	2014-076	2014年半年度报告摘要	中国证监会指定信息披露网站
77	2014年8月22日	2014-077	关于召开2014年第三次临时股东大会的提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
78	2014年8月22日	2014-078	关于举办投资者接待日活动的公告	中国证监会指定信息披露网站

79	2014 年 8 月 29 日	2014-079	第三届董事会第一次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
80	2014 年 8 月 29 日	2014-080	第三届监事会第一次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
81	2014 年 8 月 29 日	2014-081	关于投资“卖座网”项目之补充协议的公告	中国证监会指定信息披露网站
82	2014 年 8 月 29 日	2014-082	2014 年第三次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
83	2014 年 9 月 2 日	2014-083	2014 年度第二期短期融资券发行公告	中国证监会指定信息披露网站
84	2014 年 9 月 5 日	2014-084	第三届董事会第二次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
85	2014 年 9 月 5 日	2014-085	关于通过全资子公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的公告	中国证监会指定信息披露网站
86	2014 年 9 月 10 日	2014-086	2014 年度第二期短期融资券发行结果公告	中国证监会指定信息披露网站
87	2014 年 9 月 15 日	2014-087	第三届董事会第三次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
88	2014 年 9 月 15 日	2014-088	关于向全资子公司华谊兄弟国际有限公司增资的公告	中国证监会指定信息披露网站
89	2014 年 9 月 15 日	2014-089	关于公司拟在美国设立全资子公司的重大事项公告	中国证监会指定信息披露网站
90	2014 年 9 月 16 日	2014-090	第三届董事会第四次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
91	2014 年 9 月 16 日	2014-091	关于召开 2014 年第四次临时股东大会通知的公告	中国证监会指定信息披露网站
92	2014 年 9 月 16 日	2014-092	关于投资控股“GDC 公司”之关联交易的公告	中国证监会指定信息披露网站
93	2014 年 9 月 19 日	2014-093	关于重大事项停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
94	2014 年 9 月 22 日	2014-094	第三届董事会第五次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
95	2014 年 9 月 22 日	2014-095	关于公司及子公司为华谊兄弟国际有限公司申请贷款提供担保的公告	中国证监会指定信息披露网站
96	2014 年 9 月 22 日	2014-096	关于实际控制人为华谊兄弟国际有限公司申请贷款提供担保的关联交易公告	中国证监会指定信息披露网站
97	2014 年 9 月 22 日	2014-097	关于召开 2014 年第四次临时	中国证监会指定信息披露网站

			股东大会通知的公告	
98	2014年9月25日	2014-098	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
99	2014年10月9日	2014-099	2014年第四次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
100	2014年10月9日	2014-100	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
101	2014年10月13日	2014-101	2014年第三季度业绩预告	中国证监会指定信息披露网站
102	2014年10月16日	2014-102	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
103	2014年10月23日	2014-103	2014年第三季度季度报告全文	中国证监会指定信息披露网站
104	2014年10月23日	2014-104	2014年第三季度报告披露提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
105	2014年10月23日	2014-105	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
106	2014年10月30日	2014-106	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
107	2014年10月30日	2014-107	关于股东股权解押及质押的公告	中国证监会指定信息披露网站
108	2014年10月31日	2014-108	第三届董事会第七次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
109	2014年10月31日	2014-109	第三届监事会第三次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
110	2014年10月31日	2014-110	关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的公告	中国证监会指定信息披露网站
111	2014年11月6日	2014-111	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
112	2014年11月7日	2014-112	关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销完成的公告	中国证监会指定信息披露网站
113	2014年11月13日	2014-113	第三届董事会第八次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
114	2014年11月13日	2014-114	第三届监事会第四次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
115	2014年11月13日	2014-115	关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权行权价格的公告	中国证监会指定信息披露网站
116	2014年11月13日	2014-116	关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的公告	中国证监会指定信息披露网站
117	2014年11月13日	2014-117	重大事项继续停牌公告	中国证监会指定信息披露网站
118	2014年11月19日	2014-118	第三届董事会第九次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站

119	2014 年 11 月 19 日	2014-119	关于召开 2014 年第五次临时股东大会通知公告	中国证监会指定信息披露网站
120	2014 年 11 月 19 日	2014-120	第三届监事会第五次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
121	2014 年 11 月 19 日	2014-121	非公开发行股票预案披露提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
122	2014 年 11 月 19 日	2014-122	关于公司与阿里战略合作事宜的公告	中国证监会指定信息披露网站
123	2014 年 11 月 19 日	2014-123	关于公司与“腾讯”战略合作事宜的公告	中国证监会指定信息披露网站
124	2014 年 11 月 28 日	2014-124	关于股东自愿锁定股份限售承诺的公告	中国证监会指定信息披露网站
125	2014 年 12 月 1 日	2014-125	关于调整公司股票期权激励计划行权价格事项完成的公告	中国证监会指定信息披露网站
126	2014 年 12 月 4 日	2014-126	2014 年第五次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站
127	2014 年 12 月 5 日	2014-127	关于追加承诺限售股份上市流通的提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
128	2014 年 12 月 8 日	2014-128	关于股东自愿锁定股份限售承诺的公告	中国证监会指定信息披露网站
129	2014 年 12 月 10 日	2014-129	关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期采取自主行权模式的提示性公告	中国证监会指定信息披露网站
130	2014 年 12 月 10 日	2014-130	关于获得中国驰名商标的公告	中国证监会指定信息披露网站
131	2014 年 12 月 15 日	2014-131	第三届董事会第十次会议决议公告	中国证监会指定信息披露网站
132	2014 年 12 月 15 日	2014-132	关于独立董事辞职的公告	中国证监会指定信息披露网站
133	2014 年 12 月 15 日	2014-133	关于选举新任独立董事的公告	中国证监会指定信息披露网站
134	2014 年 12 月 15 日	2014-134	关于召开 2014 年第六次临时股东大会通知公告	中国证监会指定信息披露网站
135	2014 年 12 月 30 日	2014-135	2014 年第六次临时股东大会决议公告	中国证监会指定信息披露网站

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动及股东情况（截止 2014 年 12 月 31 日）

（一）、股份变动情况表

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	397,497,000	32.86%	28,043,204	-	-	-42,737,317	-14,694,113	382,802,887	30.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	397,497,000	32.86%	28,043,204	-	-	-42,737,317	-14,694,113	382,802,887	30.82%
其中：境内法人持股	5,324,400	0.44%	20,377,229			-1,774,800	18,602,429	23,926,829	1.93%
境内自然人持股	392,172,600	32.42%	7,665,975			-40,962,517	-33,296,542	358,876,058	28.89%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	812,103,000	67.14%	-	-	-	47,290,410	47,290,410	859,393,410	69.18%
1、人民币普通股	812,103,000	67.14%				47,290,410	47,290,410	859,393,410	69.18%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,209,600,000	100.00%	28,043,204	-	-	4,553,093	32,596,297	1,242,196,297	100.00%

（二）、限售股份变动情况表

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	备注
王忠军	237,103,200	20,250,000		216,853,200	高管锁定股	2015-12-31	按照高管锁定股份规定解限
王忠磊	84,000,000	18,000,000		66,000,000	高管锁定股	2015-12-31	按照高管锁定股份规定解限

马云	49,912,200			49,912,200	高管锁定股	2015-4-28	按照高管锁定股份规定解限
虞锋	20,063,700	3,750,000		16,313,700	高管锁定股	2015-12-31	按照高管锁定股份规定解限
胡明	1,093,500	440,042	666,670	1,320,128	高管锁定股	2015-12-31	按照公司股权激励计划及高管锁定股份规定解限
南京弘立星恒文化传播有限公司	5,324,400	1,774,800		3,549,600	首发后机构类限售股	2015-12-6	锁定期限自 2013 年 12 月 6 日至 2016 年 12 月 6 日。每年解除限售(即可以在二级市场上买卖)的股份数量不超过其持有的该等有限售条件股份数总额的 1/3。
刘长菊			7,665,975	7,665,975	首发后个人类限售股	2017-5-28	
深圳市腾讯计算机系统有限公司			4,517,455	4,517,455	首发后机构类限售股	2017-5-28	
摩奇创意(北京)科技有限公司			3,139,774	3,139,774	首发后机构类限售股	2017-5-28	
中国对外经济贸易信托有限公司			1,306,818	1,306,818	首发后机构类限售股	2015-5-28	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品			437,500	437,500	首发后机构类限售股	2015-5-28	
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红			437,500	437,500	首发后机构类限售股	2015-5-28	
北京华商盈通投资有限公司			135,569	135,569	首发后机构类限售股	2015-5-28	
亿群投资控股有限公司			1,306,818	1,306,818	首发后机构类限售股	2015-5-28	
中国太平洋财产保险—传统—普通保险产品-013C-CT001 深			437,500	437,500	首发后机构类限售股	2015-5-28	
四川欣闻投资有限责任公司			1,931,818	1,931,818	首发后机构类限售股	2015-5-28	
深圳市吉富启瑞投资合伙企业(有限合伙)			135,569	135,569	首发后机构类限售股	2015-5-28	
华安基金公司—工行—外贸信托			2,272,726	2,272,726	首发后机构类限售股	2015-5-28	

—外贸信托·恒盛定向增发投资集合资金信托计划							
华安基金—兴业银行—中国对外经济贸易信托—瑞骏资本第 1 期（富嘉 1 期）结构化定向增发投资集合资金信托			1,704,546	1,704,546	首发后机构类限售股	2015-5-28	
东海基金—工商银行—东海基金—工行—鑫龙 39 号资产管理计划			2,613,636	2,613,636	首发后机构类限售股	2015-5-28	
陈应魁			383,300	383,300	首发后个人类限售股	2015-12-12	锁定期限自 2014 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 12 日。每年解除限售（即可以在二级市场上买卖）的股份数量不超过其持有的该等有限售条件股份数总额的 1/3。
王星			243,200	243,200	首发后个人类限售股	2015-12-12	锁定期限自 2014 年 12 月 12 日至 2017 年 12 月 12 日。每年解除限售（即可以在二级市场上买卖）的股份数量不超过其持有的该等有限售条件股份数总额的 1/3。
丁琪		33,335	133,340	100,005	高管锁定股	2015-12-31	按照公司股权激励计划及高管锁定股份规定解限
李国卿			32,000	32,000	首发后个人类限售股	2015-12-4	锁定期限自 2014 年 12 月 4 日至 2017 年 12 月 4 日。每年解除限售（即可以在二级市场上买卖）的股份数量不超过其持有的该等有限售条件股份数总额的 1/3。
徐秋彬			30,600	30,600	首发后个人类限售股	2015-12-4	锁定期限自 2014 年 12 月 4 日至 2017 年 12 月 4 日。每年解除限售（即可以在二级市场上买卖）的股份数量不超过其持有的该等有限售条件股份数总额的 1/3。
匡娜		7,250	29,000	21,750	高管锁定股	2015-12-31	按照公司股权激励计划及高管锁定股份规定解限
合计	397,497,000	44,255,427	29,561,314	382,802,887	--	--	

二、报告期末前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表：

(一)、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	112,577	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	86,322			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王忠军	境内自然人	23.28%	289,137,600	216,853,200	质押	197,030,000
王忠磊	境内自然人	6.76%	84,000,000	66,000,000	质押	66,000,000
深圳市腾讯计算机系统有限公司	境内一般法人	4.84%	60,117,455	4,517,455		
马云	境内自然人	4.02%	49,912,200	49,912,200		
虞锋	境内自然人	1.55%	19,224,700	16,313,700		
鲁伟鼎	境内自然人	1.41%	17,550,000			
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	基金、理财产品等	0.64%	7,899,877			
刘长菊	境内自然人	0.62%	7,665,975	7,665,975		
南京弘立星恒文化传播有限公司	境内一般法人	0.43%	5,324,400	3,549,600		
北京韧开投资有限公司	境内一般法人	0.42%	5,250,887			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
王忠军	72,284,400	人民币普通股	72,284,400			
深圳市腾讯计算机系统有限公司	55,600,000	人民币普通股	55,600,000			
王忠磊	18,000,000	人民币普通股	18,000,000			
鲁伟鼎	17,550,000	人民币普通股	17,550,000			
中国建设银行－银华核心价值优选股票型证券投资基金	7,899,877	人民币普通股	7,899,877			
北京韧开投资有限公司	5,250,887	人民币普通股	5,250,887			
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	4,773,760	人民币普通股	4,773,760			
中国银行股份有限公司－嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	4,749,476	人民币普通股	4,749,476			
中国民生银行股份有限公司－银华深证 100 指数分级证券投资基金	4,152,862	人民币普通股	4,152,862			
葛卫东	4,095,200	人民币普通股	4,095,200			

上述股东关联关系或一致行动的说明	王忠军、王忠磊为一致行动人。其他股东之间不存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	-------------------------------------------------------------

(二)、报告期内，不存在控股股东或实际控制人发生变化的情况。

(三)、其他持股在 10% 以上的法人股东

除王忠军外，公司无其他持股比例 10% 以上的股东。

三、报告期内证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期
股票类				
A 股普通股-华谊兄弟	2014 年 05 月 16 日	14.61	15,323,204	2014 年 05 月 28 日
A 股普通股-华谊兄弟	2014 年 05 月 16 日	17.60	12,720,000	2014 年 05 月 28 日
权证类				
华谊 JLC1	-	7.25	4,553,093	-

第六节 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的情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王忠军	董事长	男	54	2014年08月29日	2017年08月29日	289,137,600	289,137,600	78.00	否
王忠磊	副董事长	男	44	2014年08月29日	2017年08月29日	84,000,000	84,000,000	204.10	否
刘晓梅	董事	女	52	2014年08月29日	2017年08月29日				否
虞锋	董事	男	51	2014年08月29日	2017年08月29日	21,751,600	19,224,700		否
胡明	董事、副总经理	女	43	2014年08月29日	2017年08月29日	1,093,500	1,760,170	47.81	否
丁琪	董事、财务总监	女	46	2014年08月29日	2017年08月29日		133,340	45.50	否
王力群	独立董事	男	60	2014年08月29日	2017年08月29日				否
陈义红	独立董事	男	56	2014年12月30日	2017年08月29日				否
丁健	独立董事	男	49	2014年08月29日	2017年08月29日			6.00	否
YING WU	监事	男	55	2014年08月29日	2017年08月29日				否
薛桂枝	监事	女	70	2014年08月29日	2017年08月29日			6.00	否
何学青	监事	女	46	2014年08月29日	2017年08月29日			36.40	否
匡娜	董事会秘书	女	32	2014年08月29日	2017年08月29日		29,000	26.00	否
合计	-	-	-	-	-	395,982,700	394,284,810	449.81	-

(二) 董事、监事、高级管理人员最近5年主要工作经历

1、董事会成员

王忠军先生，董事长，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1960年出生，美国纽约州立大学大众传媒硕士。历任国家物资总局物资出版社摄影记者、中国永乐文化发展总公司广告部经理、北京华谊兄弟广告公司总经理、北京华谊兄弟影业投资有限公司董事长。现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事长等。本届董事任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

王忠磊先生，副董事长，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1970年出生，大专学历。历任中国机电

设备总公司职员、北京华谊展览广告公司行政总监、北京华谊兄弟广告有限公司副总经理、北京华谊兄弟影业投资有限公司副总经理。现任华谊兄弟传媒股份有限公司副董事长兼总经理等。本届董事任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

胡明女士，董事，中国国籍，1971年出生，管理学硕士，中国注册会计师。曾任中国天诚集团总公司及北京普尔斯马特会员购物企业集团项目经理及财务经理、摩托罗拉（中国）电子有限公司大中华区 GTSS 事业部财务经理、英国年利达律师事务所北京代表处财务经理、佳能（中国）有限公司财务经理。2006年4月至2008年1月，任浙江华谊兄弟传媒有限公司财务总监。现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事、副总经理、首席财务官、互联网娱乐事业群首席执行官等。本届董事任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

刘晓梅女士，董事，中国国籍，拥有加拿大永久居留权，1962年生，本科学历。曾任北京农场局商业公司会计。现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事等。本届董事任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

虞锋先生，董事，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，1963年出生，哲学硕士。中欧工商学院 EMBA。曾任上海教育学院讲师、上海市政府公务员；曾任职于上海（中旅）集团、上海元禾信息技术有限公司；上海聚众目标传媒有限公司创始人。现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事等。本届董事任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

丁琪女士，董事，1968年出生，中国国籍，经济学学士学位，高级会计师。曾任职生力啤酒（中国）投资有限公司财务经理，维亚康姆中国区财务经理，佳能（中国）有限公司财务经理，日本武田（中国）制药有限公司中国区财务经理。2008年至2012年，任职美国荟才环球企业管理咨询有限公司中国区财务经理。现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事、财务总监等。本届任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

王力群先生，独立董事，中国国籍，1954年出生，本科学历，高级经济师。曾任上海公共总公司副总经理，上海巴士集团总经理，上海市城市建设开发总公司总经理，上海公共交通卡股份有限公司董事长，上海现代轨道交通公司总经理。现任华谊兄弟传媒股份有限公司独立董事等。本届董事任期：2014年8月29日至2017年8月29日。

陈义红先生，独立董事，中国国籍，1958年出生，管理学硕士。曾任北京李宁体育用品有限公司副总经理、总经理及行政总裁及香港联交所上市公司李宁有限公司执行董事。现任华谊兄弟传媒股份有限公司独立董事等。本届董事任期：2014年12月30日至2017年8月29日。

丁健先生，独立董事，1965年出生，硕士，加利福尼亚 Hass 商学院 EMBA。曾任亚信联创科技(中

国)有限公司高级副总裁及首席技术总监，金沙江创业投资基金合伙人，现任华谊兄弟传媒股份有限公司独立董事等。本届董事任期：2014 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 29 日。

2、监事会成员

YING WU 先生，独立董事，美国国籍，1959 年出生，美国新泽西州理工学院硕士。历任美国贝尔实验室高级研究员、项目主管、UT 斯康达公司副董事长，UT 斯康达（中国）中国有限公司董事长，任和利投资集团资深合伙人。现任华谊兄弟传媒股份有限公司监事等。本届监事任期：2014 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 29 日。

薛桂枝女士，监事，中国国籍，1944 年出生，中国电影家协会会员，台湾电影学会理事。曾任职于吉林省辽源煤矿、北京电影洗印厂、历任文化部电影局办公室主任、国家广播电影电视总局电影局办公室主任、中国电影合作公司副总经理（主持工作）、中国电影合作公司总经理、中国电影基金会常务副会长等。现任华谊兄弟传媒股份有限公司监事等。本届监事任期：2014 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 29 日。

何学青女士，监事，中国国籍，1968 年出生，美国德克萨斯大学阿灵顿商学院高级工商管理硕士。历任飞利浦(中国)人力资源经理、世都百货人力资源总监、TNT Express International 人力资源经理。现任华谊兄弟传媒股份有限公司监事、人力资源总监等。本届监事任期：2014 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 29 日。

3、高级管理人员

王忠磊先生，公司总经理。简历详见“本节一、(二)、1、董事会成员”。

丁琪女士，财务总监。简历详见“本节一、(二)、1、董事会成员”。

匡娜女士，董事会秘书，中国国籍，1982 年出生，无境外永久居留权，学士学位。曾任北京兆维科技股份有限公司财务部副经理，联想（北京）有限公司专业资金分析师，北京联东投资（集团）有限公司资金部经理，华谊兄弟传媒股份有限公司证券事务代表、资金经理。现任华谊兄弟传媒股份有限公司董事会秘书等。本届任期：2014 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 29 日。

(三)、董事、监事、高级管理人员的兼职情况

截至 2014 年 12 月 31 日，除公司全资子公司外，董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

姓名	公司职务	在其他公司担任职位		兼职单位与公司关联关系
		公司名称	职务	
王忠军	董事长	北京兄弟联合投资有限公司	董事、总经理	同一实际控制人控制
		北京多慕斯餐饮管理有限公司	执行董事	
		上海嘉华影视文化产业发展有限公司	董事	关联自然人王忠军担任董事
		天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	董事	
		华谊影城（苏州）有限公司	董事	

		深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	董事	
		海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	董事	
王忠磊	副董事长、总经理	北京兄弟联合投资有限公司	董事	同一实际控制人控制
		华谊兄弟时尚（上海）文化传媒有限公司	董事	
		All's Well Media Company Limited	董事	关联自然人王忠磊担任董事、执行董事
		华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	董事	
		China Lion Entertainment Limited	董事	
		江苏耀莱影城管理有限公司	董事	
		浙江常升影视制作有限公司	董事	
		新圣堂（天津）文化传播有限公司	执行董事	
刘晓梅	董事	北京兄弟联合投资有限公司	董事	同一实际控制人控制
虞锋	董事	上海广电电气（集团）有限公司	董事	关联自然人虞锋担任董事、法定代表人
		寰亚综艺娱乐集团有限公司	董事	
		上海云锋投资管理有限公司	法定代表人	
胡明	董事、副总经理	Guru Online (Holdings) Limited	董事	关联自然人胡明担任董事
		上海嘉华影视文化产业发展有限公司	董事	
		北京新影联华谊兄弟影院有限公司	董事	
		Creative Ray Venture Ltd	董事	
		华谊影城（苏州）有限公司	董事	
		深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	董事	
		GDC TECHNOLOGY LIMITED	董事	
		China Lion Entertainment Limited	董事	
		上海华谊兄弟文化艺术投资管理有限公司	董事	
		天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	董事	
		浙江常升影视制作有限公司	董事	
		广州银汉科技有限公司	董事	
		北京随视传媒科技股份有限公司	董事	
		深圳市华宇讯科技有限公司	董事	
		乐恒互动（北京）文化有限公司	董事	
		易茗尚品（天津）电子商务有限公司	董事	
		华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	董事	
北京捷特瑞影音科技有限公司	董事			
丁琪	董事、财务负责人	广州银汉科技有限公司	董事	关联自然人丁琪担任董事
		北京捷特瑞影音科技有限公司	董事	
		深圳市华宇讯科技有限公司	董事	
		GDC Technology Limited	董事	
		兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	关联自然人丁琪担任执行事务合伙人
王力群	独立董事	拓维信息系统股份有限公司	独立董事	关联自然人王力群

		上海磐石投资有限公司	董事	担任董事
		上海交运集团股份有限公司	独立董事	
		中国永达汽车服务控股有限公司	董事	
		上海新通联包装股份有限公司	董事	
		上海润欣科技股份有限公司	董事	
陈义红	独立董事	中国动向（集团）有限公司	执行董事	关联自然人陈义红担任执行董事
丁健	独立董事	亚信联创集团	董事	关联自然人丁健担任董事
		Baidu Inc.	独立董事	
		网秦移动有限公司	独立董事	
		金沙江创业投资基金	董事、总经理	
YING WU	监事会主席	中泽嘉盟投资基金	董事	关联自然人 YING WU 担任董事
		九阳股份有限公司	独立董事	
		TCL 集团股份有限公司	独立董事	
匡娜	董事会秘书	广州银汉科技有限公司	董事	关联自然人匡娜担任董事

(四)、现任董事、监事、高级管理人员报告期报酬情况

1、公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据

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，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

独立董事的津贴依据 2008 年 4 月 11 日召开的股东大会通过的《关于确定独立董事年度津贴标准的议案》为原则确定。

2、现任董事、监事和高级管理人员 2014 年度报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	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
王忠军	董事长	男	54	780,000.00	-	780,000.00
王忠磊	副董事长、总经理	男	44	2,041,000.00	-	2,041,000.00
刘晓梅	董事	女	52	-	-	-
虞锋	董事	男	51	-	-	-
胡明	董事、副总经理	女	43	478,140.00	-	478,140.00
丁琪	董事、财务总监	女	46	455,000.00		455,000.00
王力群	独立董事	男	60			
陈义红	独立董事	男	56			
丁健	独立董事	男	49	60,000.00		60,000.00
YING WU	监事	男	55			

薛桂枝	监事	女	70	60,000.00		60,000.00
何学青	监事	女	46	364,000.00		364,000.00
匡娜	董事会秘书	女	32	260,000.00		260,000.00
合计	--	--	--	4,498,140.00		4,498,140.00

3、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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（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
胡明	董事、副总经理	666,670	666,670	7.25	26.37	-	-	666,670
丁琪	董事、财务总监	133,340	133,340	7.25	26.37	-	-	133,340
匡娜	董事会秘书	40,000	29,000	7.25	26.37	-	-	29,000
合计	--	840,010	829,010	--	--	-	--	829,010

（五）、报告期内公司董事、监事和高级管理人员变动情况

1、鉴于胡明女士因工作调整的原因辞去公司董事会秘书的职务，2014年8月13日，公司第二届股东会第56次会议审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，同意聘任匡娜女士为公司董事会秘书。本次人员变动自2014年8月13日起生效，任期至公司第二届董事会任期届满之日。

2、2014年8月29日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，会议以累积投票方式选举王忠军、王忠磊、胡明、虞锋、刘晓梅、丁琪、王力群、王兵、丁健共9人为公司第三届董事会董事，其中王力群、王兵、丁健为第三届董事会独立董事。本次人员变动自2014年8月29日起生效，任期三年。

3、2014年8月29日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过《公司监事会换届选举的议案》，会议以累积投票方式选举 YING WU、薛桂枝为公司第三届监事会股东代表监事与职工代表监事何学青共同组成公司第三届监事会。本次人员变动自2014年8月29日起生效，任期三年。

4、2014年8月29日，公司第三届董事会第1次会议审议通过《关于选举公司第三届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理和副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，选举王忠军先生担任公司第三届董事会董事长，选举王忠磊先生担任公司第三届董事会副董事长、总经理，选举胡明女士担任公司副总经理，聘任丁琪女士担任公司财务负责人，聘任匡娜女士担任公司董事会秘书。本次人员变动自2014年8月29日起生效，任期三年。

5、2014年8月29日，公司第三届监事会第1次会议审议通过《关于选举第三届监事会主席的议

案》，选举 YING WU 先生担任公司第三届监事会主席。本次人员变动自 2014 年 8 月 29 日起生效，任期三年。

6、鉴于王兵先生因个人原因辞去公司独立董事职务，2014 年 12 月 30 日，公司 2014 年第六次临时股东大会审议通过《关于选举陈义红为公司第三届董事会独立董事的议案》。本次人员变动自 2014 年 12 月 30 日起生效，任期至公司第三届董事会任期届满之日。

（六）、报告期内公司核心技术人员变动情况

报告期内，田羽生与公司签订合作协议，就电影项目与公司进行合作。

六、公司员工情况

（一）、截止 2014 年 12 月 31 日，公司员工（含全资子公司和控股子公司，不包含参股公司）的专业结构、受教育程度情况如下：

1、员工专业结构

时间	2014 年 12 月 31 日	
专业结构	人数	比例
人事、行政、财务、法务类	171	8.35%
影视剧制作、发行；艺人经纪服务；影院运营与管理	1063	51.93%
文化旅游项目开发、运营与管理	9	0.44%
游戏、新媒体、粉丝经济、在线发行	804	39.28%
合计	2047	100.00%

2、员工受教育程度

时间	2014 年 12 月 31 日	
受教育程度	人数	比例
硕士（含）以上	91	4.45%
本科学历	1007	49.19%
专科学历	658	32.14%
专科以下学历	291	14.22%
合计	2047	100.00%

(二)、公司没有需承担费用的离退休员工。

第七节 公司治理

一、公司治理情况

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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

（一）、关于股东与股东大会：

公司严格按照《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，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）、关于公司与控股股东：

公司控股股东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：

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）、关于监事和监事会：

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（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、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。《公

公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，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：

按照公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规定，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公平、及时、准确、完整地披露公司信息。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

二、报告期内股东大会、董事会运作情况及独立董事履行情况

（一）、股东大会运作情况

报告期内，共召开了 7 次股东大会，每次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。股东大会有关情况如下：

1、2014 年 4 月 17 日，公司召开 2013 年年度股东大会，会议审议并通过了《2013 年年度报告（全文及摘要）》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计机构的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 4 月 17 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

2、2014 年 4 月 29 日，公司召开 2014 年第一次临时股东大会，会议审议并通过了、《关于公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款的议案》、《关于公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信的议案》、《关于全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款提供担保的议案》、《关于全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信提供担保的议案》、《关于实际控制人为公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款提供担保的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 4 月 29 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

3、2014 年 7 月 10 日，公司召开 2014 年第二次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》（包含子议案：2.1 发行股票的种类和面值、2.2 发行方式和发行时间、2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、2.5 定价基准日、2.6 发行价格、2.7 限售期、2.8 上市地点、2.9 募集资金用途、2.10 滚存利润安排、2.11 本次发行决议的有效期限）、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案论证分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划的

议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 7 月 10 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

4、2014 年 8 月 29 日，公司召开 2014 年第三次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》之非独立董事选举、《关于公司董事会换届选举的议案》之独立董事选举、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行申请人民币 2 亿元综合授信的议案》、《关于公司为全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行申请人民币 2 亿元综合授信提供担保的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 29 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

5、2014 年 10 月 9 日，公司召开 2014 年第四次临时股东大会，会议审议并通过了《关于投资控股“GDC 公司”的议案》、《关于华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6000 万美元贷款的议案》、《关于公司及子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6000 万美元贷款提供担保的议案》、《关于实际控制人为华谊兄弟国际有限公司申请 6000 万美元贷款提供担保的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 10 月 9 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

6、2014 年 12 月 4 日，公司召开 2014 年第五次临时股东大会，会议审议并通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》（包含子议案：2.1 发行股票的种类和面值、2.2 发行方式和发行时间、2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、2.5 定价基准日、2.6 发行价格 2.7 限售期、2.8 上市地点、2.9 募集资金用途、2.10 滚存利润安排、2.11 本次发行决议的有效期限）、《关于公司本次非公开发行构成关联交易的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于公司与四名特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案论证分析报告（修订）的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告（修订）的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告（修订）的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于追认部分超募资金补充流动资金的议案》、《华谊兄弟传媒股份有限公司对外担保管理办法（2014 年 11 月修订）》。本次会议决议公告于 2014 年 12 月 4 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

7、2014 年 12 月 30 日，公司召开 2014 年第六次临时股东大会，会议审议并通过了《关于选举陈义红为公司第三届董事会独立董事的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 12 月 30 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

（二）、董事会运作情况

1、报告期内，公司董事出席董事会的情况

姓名	职务	本年召开董事会次数	亲自出席	委托出席	缺席
王忠军	董事长（第二届董事会）	13	13	0	0
	董事长（第三届董事会）	10	10	0	0
马云	副董事长（第二届董事会）	13	13	0	0
王忠磊	董事（第二届董事会）	13	13	0	0
	副董事长（第三届董事会）	10	10	0	0
虞锋	董事（第二届董事会）	13	13	0	0
	董事（第三届董事会）	10	10	0	0
胡明	董事（第二届董事会）	13	13	0	0
	董事（第三届董事会）	10	10	0	0
刘晓梅	董事（第二届董事会）	13	13	0	0
	董事（第三届董事会）	10	10	0	0
丁琪	董事（第三届董事会）	10	10	0	0
王兵	独立董事（第二届董事会）	13	13	0	0
	独立董事（第三届董事会）	10	10	0	0
张大维	独立董事（第二届董事会）	13	13	0	0
丁健	独立董事（第二届董事会）	13	13	0	0
	独立董事（第三届董事会）	10	10	0	0
王力群	独立董事（第三届董事会）	10	10	0	0
陈义红	独立董事（第三届董事会）	0	0	0	0

2、报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司共召开 23 次董事会，每次会议的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。董事会有关情况如下：

（1）2014 年 1 月 21 日，公司召开第二届董事会第 45 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于处置可供出售金融资产的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 1 月 23 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

（2）2014 年 1 月 27 日，公司召开第二届董事会第 46 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于处置可供出售金融资产的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 1 月 27 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

（3）2014 年 3 月 26 日，公司召开第二届董事会第 47 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《2013 年年度报告（全文及摘要）》、《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度总经理工作报告》、

《2013 年度独立董事述职报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2014 年年度工作计划》、《2013 年度内部控制自我评价报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度财务报告》、《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》、《关于续聘瑞华会计师事务所为公司审计机构的议案》、《关于召开公司 2013 年年度股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 3 月 27 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(4) 2014 年 3 月 26 日, 公司召开第二届董事会第 48 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司向民生银行申请人民币 6.5 亿元贷款的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 3 月 27 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(5) 2014 年 4 月 14 日, 公司召开第二届董事会第 49 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款的议案》、《关于公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信的议案》、《关于公司向招商银行申请人民币 2 亿元综合授信的议案》、《关于全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款提供担保的议案》、《关于公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为公司向杭州银行申请人民币 1.5 亿元综合授信提供担保的议案》、《关于实际控制人为公司向中国进出口银行申请人民币 3.3 亿元贷款提供担保的议案》、《关于召开华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第一次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 4 月 14 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(6) 2014 年 4 月 23 日, 公司召开第二届董事会第 50 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第一季度季度报告》。本次会议审议的 2014 年第一季度报告于 2014 年 4 月 24 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(7) 2014 年 5 月 6 日, 公司召开第二届董事会第 51 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 5 月 7 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(8) 2014 年 5 月 30 日, 公司召开第二届董事会第 52 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于关联企业以增资方式获取北京华谊兄弟新媒体技术有限公司部分股权的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 5 月 30 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(9) 2014 年 6 月 16 日, 公司召开第二届董事会第 53 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司投资控股“卖座网”的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司发行短期融资债券的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 6 月 16 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(10) 2014 年 6 月 24 日, 公司召开第二届董事会第 54 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》(包含子议案: 2.1 发行股票的种类和面值、2.2 发行方式和发行时间、2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、2.5 定价基准日、2.6 发行价格、2.7 限售期、2.8 上市地点、2.9 募集资金用途、2.10 滚存利润安排、2.11 本次发行决议的有效期)、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于公司本次非公开发行股

票方案论证分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司未来三年（2014-2016 年）股东回报规划的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于公司建立募集资金专项存储账户的议案》、《关于提议召开公司 2014 年第二次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 6 月 25 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(11) 2014 年 6 月 27 日，公司召开第二届董事会第 55 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司出让华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 6 月 30 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(12) 2014 年 8 月 13 日，公司召开第二届董事会第 56 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于变更公司董事会秘书的议案》、《关于变更公司证券事务代表的议案》、《关于公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行申请人民币 2 亿元综合授信的议案》、《关于公司为全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司向江苏银行申请人民币 2 亿元综合授信提供担保的议案》、《关于公司出让江苏耀莱影城管理有限公司股权的议案》、《关于召开公司 2014 年第三次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 13 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(13) 2014 年 8 月 21 日，公司召开第二届董事会第 57 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年半年度报告（全文和摘要）》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 22 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(14) 2014 年 8 月 29 日，公司召开第三届董事会第 1 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理和副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》、《关于变更“卖座网”项目之<投资合作协议>相关条款的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 29 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(15) 2014 年 9 月 5 日，公司召开第三届董事会第 2 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司向深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司增资的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 9 月 5 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(16) 2014 年 9 月 15 日，公司召开第三届董事会第 3 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于向全资子公司华谊兄弟国际有限公司增资 8,000 万美元的议案》、《关于拟在美国设立全资子公司的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 9 月 15 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(17) 2014 年 9 月 16 日，公司召开第三届董事会第 4 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于投资控股“GDC 公司”的议案》、《关于召开华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 9 月 16 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(18) 2014 年 9 月 22 日，公司召开第三届董事会第 5 次会议，9 名董事出席了会议。会议审议通过

了《关于华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6000 万美元贷款的议案》、《关于公司及子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司为华谊兄弟国际有限公司向金融机构申请 6000 万美元贷款提供担保的议案》、《关于实际控制人为华谊兄弟国际有限公司申请 6000 万美元贷款提供担保的议案》、《关于召开华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第四次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 9 月 22 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(19) 2014 年 10 月 22 日, 公司召开第三届董事会第 6 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第三季度季度报告》。本次会议审议的 2014 年第三季度季度报告于 2014 年 10 月 23 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(20) 2014 年 10 月 31 日, 公司召开第三届董事会第 7 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 10 月 31 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(21) 2014 年 11 月 13 日, 公司召开第三届董事会第 8 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 11 月 13 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(22) 2014 年 11 月 17 日, 公司召开第三届董事会第 9 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》(包含子议案: 2.1 发行股票的种类和面值、2.2 发行方式和发行时间、2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、2.5 定价基准日、2.6 发行价格、2.7 限售期、2.8 上市地点、2.9 募集资金用途、2.10 滚存利润安排、2.11 本次发行决议的有效期)、《关于公司本次非公开发行构成关联交易的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案(修订稿)的议案》、《关于公司与四名特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议》、《关于公司本次非公开发行股票方案论证分析报告(修订)的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告(修订)的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告(修订)的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修改公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于追认部分超募资金补充流动资金的议案》、《华谊兄弟传媒股份有限公司对外担保管理办法(2014 年 11 月修订)》、《关于提议召开公司 2014 年第五次临时股东大会的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 11 月 19 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

(23) 2014 年 12 月 15 日, 公司召开第三届董事会第 10 次会议, 9 名董事出席了会议。会议审议通过了《关于选举陈义红为公司第三届董事会独立董事的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 12 月 15 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

（三）、董事会各委员会履职情况

1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会根据公司发展战略和外部环境政策的变化，分析公司所处行业市场的现状，研究讨论公司目前所处的风险和机遇，制定出符合公司发展的规划和战略。同时，对公司重要的投资项目的实施进度提出调整意见，保证公司稳定持续的发展。

2、审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开 2 次会议，会议召开和决议情况如下：

（1）2014年1月10日，公司召开第二届审计委员会第12次会议，会议主要审议了公司2013年第四季度募集资金参访与使用情况的说明。

（2）2014年4月8日，公司召开第二届审计委员会第13次会议，会议主要审议了公司2014年第一季度募集资金存放与使用情况的说明。

3、薪酬与考核委员会履职情况

（1）薪酬与考核委员会依据公司 2014 年度主要财务指标和经营目标的完成情况以及公司董事、监事、高级管理人员的发行履职情况，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行了考核。公司在 2014 年年度报告披露的董事、监事及高级管理人员所得薪酬，均是依据公司有关薪酬管理制度为原则确定并实施的，独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为准确定的。

（2）薪酬与考核委员会对公司股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的激励对象是否符合行权条件进行了核实，认为公司首期股票期权激励计划激励对象行权资格符合公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的要求，满足股票期权激励计划的行权条件，同意公司向激励对象定向发行公司股票的方式进行行权。

4、提名委员会履职情况

提名委员会主要职责为：(1)根据公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；(2)研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；(3)广泛搜寻合格的董事和高级管理人员人选；(4)对董事(包括独立董事)候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；(5)董事会授权的其他事宜。

报告期内，提名委员会认真学习《提名委员会工作细则》，根据公司的实际情况履行提名委员会的职责和义务。

（四）、独立董事履行职责情况

2014 年，公司独立董事能够严格按照《公司法》和《公司章程》等规定，认真勤勉地履行职责，按时参加报告期内的董事会会议和股东大会会议，对各项议案进行认真审议和表决，对公司的生产经营状况、管理和内部控制等制度建设及执行情况、董事会决议执行情况进行检查。独立董事能够严格按照有关规定，对各项议案进行认真审议和表决，并依据自己的专业知识和能力做出独立、客观、公正的判断，不受公司和公司主要股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。

1、报告期内，独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年召开董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王兵	13（第二届董事会）	13	0	0	否
	10（第三届董事会）	10	0	0	否
张大维	13（第二届董事会）	13	0	0	否
丁健	13（第二届董事会）	13	0	0	否
	10（第三届董事会）	10	0	0	否
王力群	10（第三届董事会）	10	0	0	否
陈义红	0（第三届董事会）	0	0	0	否

报告期内，公司独立董事均能恪尽职守、忠实勤勉地履行独立董事的职责。认真审议报告期内公司召开的董事会表决事项，提出积极建议。对需要独立董事发表独立意见的事项，均能审慎地发表意见，在公司规范运作，科学决策，完善监督机制，维护中小股东权益等方面发挥了积极作用。

2、报告期内，公司独立董事对公司有关事项处理情况

报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

公司独立董事涵盖了会计、技术等方面的专家，人员结构和专业结构合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展出谋划策，对公司募集资金置换重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作、科学管理以及公司发展都起到了积极作用，切实维护了广大中小股东的利益。

三、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司目前主要从事电影的制作和发行及衍生业务，电视剧的制作和发行及衍生业务，艺人经纪服务及相关业务。公司拥有独立完整的制作及销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力。报告期内，公司实际控制人控制的企业不存在其他从事与本公司相同、相似业务的情形，不存在依赖性的关联交易，因此不会对本公司的业务独立性产生影响。

2、人员独立情况

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在违法兼职情形，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司专职工作并领取薪酬，未在实际控制人所控制的其他企业中担任职务或领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与本公司相同或相似业务的情形。公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

3、资产完整情况

本公司资产独立于公司股东。公司具备完善的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营相关的办公场所、设备等重要资产的所有权或使用权，也拥有注册商标、著作权等无形资产。公司资产与股东个人财产严格区分，不存在公司资金、资产被股东占用的情况。

4、机构独立情况

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情形。公司逐步完善法人治理结构，建立健全了内部经营管理机构，形成了适合自身经营需要且运行良好的内部组织机构。公司独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人所控制的其他企业混同的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立、完善的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，并实施了有效的财务监督管理制度和内部控制制度，能够根据公司《章程》的相关规定并结合自身的情况独立作出财务决策，独立核算、自负盈亏。公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，独立对外签订合同。报告期内，公司不存在与其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被关联方非法占用的情况。

四、公司内部控制制度的建立健全情况

(一)、重要的内部控制制度的建立和健全情况

根据相关法律法规和证券监管部门的要求，公司持续加强内部控制制度建立和完善工作。公司已经建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书

工细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保办法》、《关联交易管理办法》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》等重要的内部控制制度，严格遵照相关制度执行。报告期内，公司的关联交易符合公平、公正、公开的原则，并履行了严格的审批手续；对募集资金实行专项存储，保证了募集资金的专款专用，杜绝挪用募集资金的情况；提高公司对外投资和对外担保的安全性，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失；明确了公司重大内部信息的报告、传递责任，内幕信息未公开前相关知情人的保密义务，并明确规定了公司信息披露义务人，信息披露内部等事项。

（二）、内部控制检查监督部门的设置情况

公司成立了董事会下属的审计委员会，审计委员会有三名成员，全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任主任，并有一名独立董事为会计专业人士。审计委员会主要负责公司的内部、外部审计的监督工作，监督公司的内部审计制度及其实施情况。

（三）、董事会对内部控制的工作安排

2015 年度，公司董事会将按照《企业内部基本规范》的要求，进一步完善公司内部控制。董事会审计委员会持续监督公司的内部审计制度的完善和内部审计工作的开展，关注公司内控制度的建设及执行。董事会审计委员会将定期召开会议，审议公司审计部审核的募集资金的使用情况报告和工作总结，报告公司的内部审计工作情况。审计部负责实施内部审计工作，持续评价内部控制有效性，并向审计委员会报告。

（四）、公司内部控制自我评价的相关意见

报告期内，针对公司财务报告、信息披露、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行审查，公司出具了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第三届董事会第 14 次会议审议通过，公司独立董事、监事、及会计师事务所对该报告发表了意见（该报告刊登在中国证监会指定信息披露网站上）。

独立董事对公司内部控制自我评价的独立意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并能得到有效的执行。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行情况。公司法人治理、日常管理、信息披露、对外担保等活动严格按照公司各项内部控制的规定进行，并且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。

监事会对公司内部控制自我评价的意见：公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，进一步完善公司各项内控制度，并根据法律法规和公司实际情况变化适时地对各项管理制度进行修订，完善公司法人治理结构，建立公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织

机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。

监事会、独立董事关于《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》的意见刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

（五）、公司内部控制相关情况的披露表

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效	详见本节之“（三）1、审计委员会履行职责情况”。	
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无	

第八节 监事会报告

2014 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规规定和要求，认真履行和独立行使监事会的监督职权和职责。监事会对公司经营活动、财务状况、重大决策、股东大会召开程序以及董事、高级管理人员履行情况等方面实施了有效监督，较好地保障了公司股东权益、公司利益和员工的合法利益，促进了公司规范化运作。

一、监事会会议的召开情况

2014 年度，公司共召开过 10 次监事会会议，会议召开和决议情况如下：

1、2014 年 3 月 26 日，公司召开第二届监事会第 20 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度利润分配预案》、《2013 年度内部控制自我评价报告》、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘瑞华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 年度财务报告》、《2013 年年度报告（全文及摘要）》、《关于公司监事会换届选举的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 3 月 27 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

2、2014 年 4 月 23 日，公司召开第二届监事会第 21 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第一季度季度报告》。本次会议审议的 2014 年第一季度报告于 2014 年 4 月 24 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

3、2014 年 6 月 24 日，公司召开第二届监事会第 22 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》（包含子议案：2.1 发行股票的种类和面值、2.2 发行方式和发行时间、2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、2.5 定价基准日、2.6 发行价格、2.7 限售期、2.8 上市地点、2.9 募集资金用途、2.10 滚存利润安排、2.11 本次发行决议的有效期限）、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 6 月 25 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

4、2014 年 8 月 13 日，公司召开第二届监事会第 23 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《关于公司监事会换届选举的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 13 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

5、2014 年 8 月 21 日，公司召开第二届监事会第 24 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年半年度报告（全文和摘要）》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 22 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

6、2014 年 8 月 29 日，公司召开第三届监事会第 1 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《关于选举第三届监事会主席的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 8 月 29 日刊登在中国证监会指定信息披

露网站上。

7、2014 年 10 月 22 日，公司召开第三届监事会第 2 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年第三季度季度报告》。本次会议审议的 2014 年第三季度报告于 2014 年 10 月 23 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

8、2014 年 10 月 31 日，公司召开第三届监事会第 3 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划部分股票期权注销的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 10 月 31 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

9、2014 年 11 月 13 日，公司召开第三届监事会第 4 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》、《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 11 月 13 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

10、2014 年 11 月 17 日，公司召开第三届监事会第 5 次会议，3 名监事出席了会议。会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》（包含子议案：2.1 发行股票的种类和面值、2.2 发行方式和发行时间、2.3 发行对象及认购方式、2.4 发行数量、2.5 定价基准日、2.6 发行价格、2.7 限售期、2.8 上市地点、2.9 募集资金用途、2.10 滚存利润安排、2.11 本次发行决议的有效期限）、《关于公司本次非公开发行构成关联交易的议案》、《关于公司与四名特定对象签署附条件生效的股份认购协议的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况报告（修订）的议案》、《关于公司本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告（修订）的议案》、《关于追认部分超募资金永久补充流动资金的议案》。本次会议决议公告于 2014 年 11 月 19 日刊登在中国证监会指定信息披露网站上。

二、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大中小投资者权益出发，认真履行监事会的职能，对公司的依法运作、财务状况、募集资金、关联交易、对外担保、内部控制等方面进行全面监督，经认真审议一致认为：

1、公司依法运作情况

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等的规定，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会，并通过查阅公司资料等方式进行监督，监事会认为：公司股东大会、董事会能够按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和公司内部控制制度的要求规范运

作；公司已建立完善的内部控制制度，公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、公司财务情况

报告期内，监事会对财务状况和经营成果进行了检查，认为公司财务制度健全、内控制度完善、财务状况良好。2014 年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司募集资金实际使用情况

报告期内，在募集资金的使用管理上，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的要求对募集资金进行使用和管理，募集资金的使用符合募投项目的综合需要，不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变募集资金使用计划和损害股东利益的情形，不影响募集资金投资项目的进展，符合中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用的相关规定。报告期内，没有发生变更募集资金投资项目及用途的情况。

4、公司关联交易情况

监事会依照《公司章程》、《公司关联交易管理办法》的要求对公司 2013 年度发生的关联交易进行了监督和核查，认为：2014 年度公司发生的关联交易决策程序符合《公司法》、《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》等法律法规及规范性文件和《公司章程》、《公司关联交易管理办法》的规定；关联交易公允公正，未发现损害公司和非关联股东利益的情形。

5、公司对外担保情况

监事会依据《公司章程》、《公司对外担保办法》的要求对公司 2014 年度发生的担保情况进行监督和检查，认为：截至报告日，公司除对全资子公司提供担保外，公司不存在为控股股东及关联方提供担保的情况。公司对全资子公司提供担保的决策程序符合《公司法》、《公司章程》、《公司对外担保办法》的规定，未发现损害公司和股东利益的情形。

6、对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会关于公司 2014 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见：2014 年度，公司按照《公司法》、《证券法》以及深圳证券交易所有关创业板上市公司的有关规定，制订并完善了各项内控制度，形成了比较完善的公司治理框架文件，并根据法律法规和公司实际情况变化适时修订完善，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运行的内部控制环境。保证了公司各项业务活动的有序、有效开展，保护了公司资产的安全、完整，维护了公司及股东的利益。公司内部控制组织机构完整，内部控制重点活动执行及监督充分有效。

第九节 财务报告

审计意见类型	标准无保留意见
审计报告签署日期	2015 年 3 月 26 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]第 44040010 号
注册会计师姓名	廖晓鸿、谢军

审计报告、财务报表、报表批注如下：

华谊兄弟传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华谊兄弟传媒股份有限公司（以下简称“华谊兄弟传媒公司”）的财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2014 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东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谊兄弟传媒公司管理层的责任。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华谊兄弟传媒股份有限公司 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖晓鸿

中国·北京

中国注册会计师：谢军

二〇一五年三月二十六日

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金	六、1	1,829,139,779.65	1,137,400,910.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据	六、2	5,950,940.80	-
应收账款	六、3	1,612,272,623.95	1,147,184,254.61
预付款项	六、4	920,933,693.18	462,454,255.70
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六、5	50,135,569.06	67,155,413.18
存货	六、6	816,278,580.05	574,800,806.17
一年内到期的非流动资产	六、7	4,296,853.59	-
其他流动资产	六、8	10,562,453.22	4,152,439.06
流动资产合计		5,249,570,493.50	3,393,148,079.26
非流动资产：			
可供出售金融资产	六、9	1,694,698,114.33	2,469,386,120.03
持有至到期投资		-	-
长期应收款	六、10	67,097,244.71	41,228,230.53
长期股权投资	六、11	784,173,203.84	597,793,657.92
投资性房地产		-	-
固定资产	六、12	354,438,522.50	316,594,061.41
在建工程		-	-
固定资产清理		-	-
无形资产	六、13	74,112,107.84	1,502,666.68
开发支出		-	-
商誉	六、14	1,486,062,784.84	353,569,777.77
长期待摊费用	六、15	19,986,590.05	4,461,100.02
递延所得税资产	六、16	88,502,501.85	34,666,800.44
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		4,569,071,069.96	3,819,202,414.80
资产总计		9,818,641,563.46	7,212,350,494.06

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

合并资产负债表(续)

2014 年 12 月 31 日

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款	六、17	784,884,351.75	668,022,269.30
应付账款	六、18	310,770,430.13	501,039,579.87
预收款项	六、19	305,145,070.78	76,885,881.17
应付职工薪酬	六、20	24,141,077.68	4,508,904.11
应交税费	六、21	425,335,471.14	260,543,339.06
应付利息	六、22	17,956,869.55	27,137,644.88
应付股利			
其他应付款	六、23	302,655,951.99	109,571,638.15
一年内到期的非流动负债	六、24	142,173,786.55	-
其他流动负债	六、25	600,004,912.77	600,000,000.00
流动负债合计		2,913,067,922.34	2,247,709,256.54
非流动负债：			
长期借款	六、26	848,778,257.04	502,185,670.00
长期应付款	六、27	460,619.96	
递延收益	六、28	12,571,078.64	1,936,040.79
递延所得税负债	六、16	363,643,147.61	519,515,200.45
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,225,453,103.25	1,023,636,911.24
负债合计		4,138,521,025.59	3,271,346,167.78
股东权益：			
股本	六、29	1,242,196,297.00	1,209,600,000.00
其他权益工具			
资本公积	六、30	830,306,372.68	112,570,114.55
减：库存股		-	
其他综合收益	六、31	881,338,245.86	1,294,978,398.55
专项储备			
盈余公积	六、32	247,448,197.71	157,199,247.91
一般风险准备		-	
未分配利润	六、33	1,836,126,647.53	1,150,673,275.71
归属于母公司股东权益合计		5,037,415,760.78	3,925,021,036.72
少数股东权益		642,704,777.09	15,983,289.56
股东权益合计		5,680,120,537.87	3,941,004,326.28
负债和股东权益总计		9,818,641,563.46	7,212,350,494.06

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

合并利润表

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业总收入		2,389,022,826.74	2,013,963,791.47
其中：营业收入	六、34	2,389,022,826.74	2,013,963,791.47
二、营业总成本		1,635,716,023.36	1,565,138,884.51
其中：营业成本	六、34	933,674,905.86	1,006,034,851.56
营业税金及附加	六、35	13,873,224.82	19,797,839.97
销售费用	六、36	329,827,311.82	286,864,449.25
管理费用	六、37	229,582,686.71	94,617,542.22
财务费用	六、38	98,828,042.60	73,467,194.35
资产减值损失	六、39	29,929,851.55	84,357,007.16
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）	六、40	425,849,259.41	273,618,142.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,764,138.60	26,167,853.79
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,179,156,062.79	722,443,049.49
加：营业外收入	六、41	103,381,226.40	81,981,687.87
其中：非流动资产处置利得		22,413.67	3,006.02
减：营业外支出	六、42	3,435,038.08	6,967,231.28
其中：非流动资产处置损失		459,852.61	2,259,578.03
四、利润总额（亏损以“－”号填列）		1,279,102,251.11	797,457,506.08
减：所得税费用	六、43	244,733,992.33	199,539,402.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,034,368,258.78	597,918,103.93
归属于母公司股东的净利润		896,662,321.62	590,171,351.02
少数股东损益		137,705,937.16	7,746,752.91
六、其他综合收益的税后净额	六、44	-413,266,628.99	1,316,986,098.55
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-413,640,152.69	1,316,986,098.55
（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		-413,640,152.69	1,316,986,098.55
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		-414,443,081.60	1,316,986,098.55
3、处置子公司股权不失去控制影响			-
4、股权激励可抵扣时间性差异影响			-
5、外币财务报表折算差额		802,928.91	-
6、其他			-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		373,523.70	-
七、综合收益总额		621,101,629.79	1,914,904,202.48
归属于母公司股东的综合收益总额		483,022,168.93	1,907,157,449.57
归属于少数股东的综合收益总额		138,079,460.86	7,746,752.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.73	0.49
（二）稀释每股收益		0.73	0.49

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

合并现金流量表

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,215,040,235.73	1,827,482,486.78
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金	六、45	203,459,830.22	124,534,051.88
经营活动现金流入小计		2,418,500,065.95	1,952,016,538.66
购买商品、接受劳务支付的现金		1,402,256,489.81	805,376,688.64
支付给职工以及为职工支付的现金		200,235,740.09	125,058,727.85
支付的各项税费		369,260,319.35	145,014,829.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、45	467,772,991.11	365,276,430.09
经营活动现金流出小计		2,439,525,540.36	1,440,726,676.37
经营活动产生的现金流量净额		-21,025,474.41	511,289,862.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,049,475,089.00	409,487,310.00
取得投资收益收到的现金		19,692,053.98	13,636,382.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,728,877.01	431,275.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			444,892.13
收到其他与投资活动有关的现金	六、45	220,000,000.00	226,030,684.93
投资活动现金流入小计		1,290,896,019.99	650,030,544.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,219,573.83	98,636,677.57
投资支付的现金		175,649,175.41	489,121,059.45
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		710,136,328.26	281,951,040.40
支付其他与投资活动有关的现金	六、45	100,978,432.06	200,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,058,983,509.56	1,069,708,777.42
投资活动产生的现金流量净额		231,912,510.43	-419,678,232.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		276,881,924.30	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		1,829,654,579.28	1,241,979,709.30
发行债券收到的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,263,492.85	-
筹资活动现金流入小计		2,715,799,996.43	1,841,979,709.30
偿还债务支付的现金		2,133,729,608.50	1,263,159,983.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		262,686,771.16	172,161,363.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、45	331,800,000.00	2,400,000.00
筹资活动现金流出小计		2,728,216,379.66	1,437,721,347.01

筹资活动产生的现金流量净额		-12,416,383.23	404,258,362.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,708,638.08	-
五、现金及现金等价物净增加额		193,762,014.71	495,869,991.92
加：期初现金及现金等价物余额	六、46	1,137,400,910.54	641,530,918.62
六、期末现金及现金等价物余额	六、46	1,331,162,925.25	1,137,400,910.54

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

合并股东权益变动表

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数								
	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存股	其他综合收益	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年年末余额	1,209,600,000.00	112,570,114.55		1,294,978,398.55	157,199,247.91		1,150,673,275.71	15,983,289.56	3,941,004,326.28
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、本年年初余额	1,209,600,000.00	112,570,114.55		1,294,978,398.55	157,199,247.91		1,150,673,275.71	15,983,289.56	3,941,004,326.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	32,596,297.00	717,736,258.13		-413,640,152.69	90,248,949.80		685,453,371.82	626,721,487.53	1,739,116,211.59
（一）综合收益总额				-413,640,152.69			896,662,321.62	138,079,460.86	621,101,629.79
（二）股东投入和减少资本	32,596,297.00	717,736,258.13						488,642,026.67	1,238,974,581.80
1、股东投入的普通股	28,043,204.00	442,491,226.42						488,642,026.67	959,176,457.09
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额	4,553,093.00	-1,701,913.20							2,851,179.80

4、其他		276,946,944.91						276,946,944.91
(三) 利润分配					90,248,949.80	-211,208,949.80		-120,960,000.00
1、提取盈余公积					90,248,949.80	-90,248,949.80		
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配						-120,960,000.00		-120,960,000.00
4、其他								
(四) 股东权益内部结转								
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	1,242,196,297.00	830,306,372.68		881,338,245.86	247,448,197.71	1,836,126,647.53	642,704,777.09	5,680,120,537.87

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

合并股东权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数								
	归属于母公司股东的股东权益							少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
一、上年年末余额	604,800,000.00	710,967,856.90		277,582,756.98	67,946,535.18		458,428,881.87	5,004,185.87	2,124,730,216.80
加：会计政策变更				-299,590,456.98	28,213,894.26		253,925,048.38		-17,451,514.34
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年年初余额	604,800,000.00	710,967,856.90		-22,007,700.00	96,160,429.44		712,353,930.25	5,004,185.87	2,107,278,702.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	604,800,000.00	-598,397,742.35		1,316,986,098.55	61,038,818.47		438,319,345.46	10,979,103.69	1,833,725,623.82
（一）综合收益总额				1,316,986,098.55			590,171,351.02	7,746,752.91	1,914,904,202.48
（二）股东投入和减少资本		6,402,257.65			-93,187.09			3,232,350.78	9,541,421.34
1、股东投入的普通股								3,232,350.78	3,232,350.78
2、其他权益工具持有者投入资本									

3、股份支付计入股东权益的金额		5,955,400.00						5,955,400.00	
4、其他		446,857.65			-93,187.09			353,670.56	
(三) 利润分配					61,132,005.56		-151,852,005.56	-90,720,000.00	
1、提取盈余公积					61,132,005.56		-61,132,005.56		
2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配							-90,720,000.00	-90,720,000.00	
4、其他									
(四) 股东权益内部结转	604,800,000.00	-604,800,000.00							
1、资本公积转增资本(或股本)	604,800,000.00	-604,800,000.00							
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	1,209,600,000.00	112,570,114.55		1,294,978,398.55	157,199,247.91		1,150,673,275.71	15,983,289.56	3,941,004,326.28

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动资产：			
货币资金		656,469,781.88	686,541,453.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	555,274,533.85	509,176,377.40
预付款项		408,983,379.89	111,631,213.57
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五、2	1,420,669,662.73	1,516,364,755.42
存货		190,934,677.49	100,735,896.08
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		886,064.14	765,132.08
流动资产合计		3,233,218,099.98	2,925,214,827.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,572,603,969.68	2,218,528,078.48
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	2,344,975,770.93	1,354,876,036.74
投资性房地产		-	-
固定资产		22,881,835.88	5,381,012.17
在建工程			
固定资产清理			
无形资产			
开发支出			
在建工程			
长期待摊费用		15,138,301.45	1,494,077.46
递延所得税资产		26,567,845.25	3,612,632.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,982,167,723.19	3,583,891,837.00
资产总计		7,215,385,823.17	6,509,106,664.62

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

资产负债表(续)

2014 年 12 月 31 日

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	年末数	年初数
流动负债：			
短期借款		436,009,081.75	468,022,269.30
应付票据			
应付账款		224,378,448.17	460,896,444.35
预收款项		18,566,406.24	4,796,406.24
应付职工薪酬		652,320.73	739,136.80
应交税费		285,172,308.56	175,594,655.87
应付利息		16,070,640.15	26,484,382.38
应付股利			
其他应付款		170,085,194.25	50,286,860.69
一年内到期的非流动负债		100,000,000.00	-
其他流动负债		600,000,000.00	600,000,000.00
流动负债合计		1,850,934,399.85	1,786,820,155.63
非流动负债：			
长期借款		274,378,416.86	337,185,670.00
递延收益			
递延所得税负债		363,643,147.61	519,515,200.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		638,021,564.47	856,700,870.45
负债合计		2,488,955,964.32	2,643,521,026.08
股东权益：			
股本		1,242,196,297.00	1,209,600,000.00
其他权益工具			
资本公积		601,301,370.61	140,139,863.68
减：库存股		-	
其他综合收益		880,535,316.95	1,294,978,398.55
专项储备			
盈余公积		247,541,384.80	157,292,435.00
一般风险准备			
未分配利润		1,754,855,489.49	1,063,574,941.31
股东权益合计		4,726,429,858.85	3,865,585,638.54
负债和股东权益总计		7,215,385,823.17	6,509,106,664.62

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

利润表

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
一、营业收入	十五、4	578,501,585.36	1,038,049,900.25
减：营业成本	十五、4	133,855,601.45	469,038,092.00
营业税金及附加		446,500.11	3,825,449.89
销售费用		70,882,114.64	146,748,853.55
管理费用		89,844,732.36	36,523,589.30
财务费用		80,383,004.24	62,376,523.96
资产减值损失		839,366.97	8,244,226.50
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）	十五、5	873,535,081.86	400,998,000.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,165,172.68	460,194.77
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,075,785,347.45	712,291,165.49
加：营业外收入		48,888,939.10	37,404,773.53
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		65,745.25	127,070.51
其中：非流动资产处置损失		45,003.74	23,708.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,124,608,541.30	749,568,868.51
减：所得税费用		222,119,043.32	138,248,812.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		902,489,497.98	611,320,055.66
五、其他综合收益的税后净额		-414,443,081.60	1,316,986,098.55
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-414,443,081.60	1,316,986,098.55
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		-414,443,081.60	1,316,986,098.55
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4、股权激励可抵扣时间性差异影响		-	-
5、外币财务报表折算差额		-	-
6、其他		-	-
六、综合收益总额		488,046,416.38	1,928,306,154.21

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

现金流量表

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本年数	上年数
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		384,903,052.03	1,007,281,681.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,365,743,285.72	1,059,555,528.67
经营活动现金流入小计		1,750,646,337.75	2,066,837,209.73
购买商品、接受劳务支付的现金		555,611,616.85	350,012,138.03
支付给职工以及为职工支付的现金		40,348,262.74	27,575,426.31
支付的各项税费		173,277,491.34	15,683,618.52
支付其他与经营活动有关的现金		1,344,277,438.86	1,818,558,645.10
经营活动现金流出小计		2,113,514,809.79	2,211,829,827.96
经营活动产生的现金流量净额		-362,868,472.04	-144,992,618.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,047,308,339.00	409,487,310.00
取得投资收益收到的现金		103,434,903.52	175,972,363.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,003.74	300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			201,030,684.93
投资活动现金流入小计		1,150,788,246.26	786,490,658.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		35,908,755.27	2,961,171.66
投资支付的现金		815,779,353.69	336,015,732.40
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			200,000,000.00
投资活动现金流出小计		851,688,108.96	538,976,904.06
投资活动产生的现金流量净额		299,100,137.30	247,513,754.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		246,881,924.25	
取得借款收到的现金		1,282,485,155.78	856,979,709.30
发行债券收到的现金		600,000,000.00	600,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,129,367,080.03	1,456,979,709.30
偿还债务支付的现金		1,876,822,346.30	1,149,599,983.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,048,070.18	161,514,326.23
支付其他与筹资活动有关的现金		331,800,000.00	2,400,000.00
筹资活动现金流出小计		2,425,670,416.48	1,313,514,310.18
筹资活动产生的现金流量净额		-296,303,336.45	143,465,399.12
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			
		-360,071,671.19	245,986,535.25
加：期初现金及现金等价物余额		686,541,453.07	440,554,917.82
六、期末现金及现金等价物余额			
		326,469,781.88	686,541,453.07

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

股东权益变动表

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本年数								
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	1,209,600,000.00	140,139,863.68		1,294,978,398.55		157,292,435.00		1,063,574,941.31	3,865,585,638.54
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,209,600,000.00	140,139,863.68		1,294,978,398.55		157,292,435.00		1,063,574,941.31	3,865,585,638.54
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	32,596,297.00	461,161,506.93		-414,443,081.60		90,248,949.80		691,280,548.18	860,844,220.31
（一）综合收益总额				-414,443,081.60				902,489,497.98	488,046,416.38
（二）股东投入和减少资本	32,596,297.00	461,161,506.93							493,757,803.93
1、股东投入的普通股	28,043,204.00	442,491,226.42							470,534,430.42
2、其他权益工具持有者投入资本									
3、股份支付计入股东权益的金额	4,553,093.00	-1,176,865.84							3,376,227.16
4、其他		19,847,146.35							19,847,146.35
（三）利润分配						90,248,949.80		-211,208,949.80	-120,960,000.00
1、提取盈余公积						90,248,949.80		-90,248,949.80	

2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配								-120,960,000.00	-120,960,000.00
4、其他									
(四) 股东权益内部结转									
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	1,242,196,297.00	601,301,370.61		880,535,316.95		247,541,384.80		1,754,855,489.49	4,726,429,858.85

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

股东权益变动表（续）

2014 年度

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年数								
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	604,800,000.00	738,984,463.68		277,582,756.98		67,946,535.18		350,181,842.83	2,039,495,598.67
加：会计政策变更				-299,590,456.98		28,213,894.26		253,925,048.38	-17,451,514.34
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	604,800,000.00	738,984,463.68		-22,007,700.00		96,160,429.44		604,106,891.21	2,022,044,084.33
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	604,800,000.00	-598,844,600.00		1,316,986,098.55		61,132,005.56		459,468,050.10	1,843,541,554.21
（一）综合收益总额				1,316,986,098.55				611,320,055.66	1,928,306,154.21
（二）股东投入和减少资本		5,955,400.00							5,955,400.00
1、股东投入的普通股									
2、其他权益工具持有者投入资 本		5,955,400.00							5,955,400.00
3、股份支付计入股东权益的金 额									
4、其他									
（三）利润分配						61,132,005.56		-151,852,005.56	-90,720,000.00
1、提取盈余公积						61,132,005.56		-61,132,005.56	

2、提取一般风险准备									
3、对股东的分配								-90,720,000.00	-90,720,000.00
4、其他									
(四) 股东权益内部结转	604,800,000.00	-604,800,000.00							
1、资本公积转增资本(或股本)	604,800,000.00	-604,800,000.00							
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	1,209,600,000.00	140,139,863.68		1,294,978,398.55		157,292,435.00		1,063,574,941.31	3,865,585,638.54

法定代表人：王忠军

主管会计工作负责人：丁琪

会计机构负责人：丁琪

华谊兄弟传媒股份有限公司

2014 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司历史沿革及改制情况

华谊兄弟传媒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名浙江华谊兄弟影视文化有限公司,是经浙江省东阳市工商行政管理局批准,于2004年11月19日正式成立的有限责任公司,领取了注册号为3307831002904的《企业法人营业执照》,注册资本500万元。其中,北京华谊兄弟投资有限公司出资450万元,持股比例90%;刘晓梅出资50万元,持股比例10%。公司注册地为东阳市横店影视产业试验区C1-001。

2005年9月22日,经公司董事会、股东会决议通过,公司股东北京华谊兄弟投资有限公司、刘晓梅分别与王忠军、周石星、王忠磊及汪超涌签订股权转让合同。股权转让完成后,公司注册资本仍为500万元,股东变更为王忠军、周石星、王忠磊、刘晓梅及汪超涌,持股比例分别为52.50%、27%、10.50%、7%及3%,于2005年9月30日完成了工商变更登记。

2006年6月15日,股东周石星将所持全部股权分别转让给北京华谊兄弟广告有限公司、马云、冯祺;股东王忠军、王忠磊、刘晓梅、汪超涌分别将所持部分股权转让给马云。股权转让完成后,公司注册资本仍为500万元,股东变更为王忠军、马云、王忠磊、北京华谊兄弟广告有限公司、刘晓梅、冯祺及汪超涌,持股比例分别为51.975%、13.50%、10.395%、10%、6.93%、6.30%及0.90%,于2006年6月23日完成了工商变更登记。

2006年6月23日,根据股东会决议,股东王忠军将所持全部股权转让给股东刘晓梅;同时公司注册资本变更为5,000万元,由股东北京华谊兄弟广告有限公司单方对公司增资4,500万元,股东会决议及修改后的章程规定,北京华谊兄弟广告有限公司于2006年6月23日出资1,000万元,其余出资于2008年6月22日前缴足。本次出资后公司实收资本为1,500万元,股东变更为北京华谊兄弟广告有限公司、刘晓梅、马云、王忠磊、冯祺及汪超涌,持股比例分别为91%、5.8905%、1.35%、1.0395%、0.63%及0.09%,于2006年6月28日完成了工商变更登记。

2006年8月14日,公司名称由“浙江华谊兄弟影视文化有限公司”变更为“华谊兄弟传媒有限公司”。

2007年8月28日,根据股东会决议,股东王忠磊、刘晓梅、冯祺分别将所持部分股权转让给上海开拓投资有限公司;股东马云、汪超涌分别将所持部分、全部股权转让给鲁伟鼎;股东刘晓梅将所持部分股权转让给江南春。股权转让完成后,股东变更为北京华谊兄弟广告有限公司、刘晓梅、

马云、王忠磊、冯祺、鲁伟鼎、江南春、上海开拓投资有限公司，持股比例分别为91%、5.5044%、1.08%、0.8316%、0.504%、0.36%、0.36%、0.36%，于2007年9月1日完成了工商变更登记。

2007年9月14日，北京华谊兄弟广告有限公司依据修改后的章程规定缴纳增资款3,500万元，实收资本变更为5,000万元，于2007年9月18日完成了工商变更登记，领取了注册号为330783000004500的《企业法人营业执照》。

2007年11月19日，根据临时股东会决议及股权转让协议，原股东北京华谊兄弟广告有限公司将所持全部股权分别转让给王忠军、王忠磊、马云、鲁伟鼎、江南春、虞锋、王育莲、高民、孙晓璐、冯小刚、张纪中、葛根塔娜、梁笑笑、李冰冰、任振泉、蒋燕鸣、陈磊、罗海琼；原股东冯祺将所持全部股权转让给上海开拓投资有限公司；原股东刘晓梅将所持全部股权分别转让给王忠磊、虞锋。股权转让完成后，股东变更为王忠军、王忠磊、马云、鲁伟鼎、江南春、虞锋、王育莲、高民、孙晓璐、冯小刚、张纪中、葛根塔娜、梁笑笑、李冰冰、任振泉、蒋燕鸣、陈磊、罗海琼、上海开拓投资有限公司，持股比例分别为33.6509%、14.2393%、13.7848%、6.2108%、6.2108%、5.2114%、3.9224%、3.787%、3.787%、3.0296%、2.2723%、0.7574%、0.7574%、0.3787%、0.3787%、0.3787%、0.1894%、0.1894%、0.864%。

2007年11月21日，根据临时股东会决议及股权转让协议，原股东上海开拓投资有限公司将所持全部股权转让给原股东王育莲；同时同意公司注册资本由5,000万元增加到5,264万元，全部由原股东王忠军出资。股权比例变更为王忠军36.9784%、王忠磊13.5252%、马云13.0935%、鲁伟鼎5.8993%、江南春5.8993%、虞锋4.95%、王育莲4.5464%、高民3.5971%、孙晓璐3.5971%、冯小刚2.8777%、张纪中2.1583%、葛根塔娜0.7194%、梁笑笑0.7194%、李冰冰0.3597%、任振泉0.3597%、蒋燕鸣0.3597%、陈磊0.1799%、罗海琼0.1799%。于2007年11月22日完成了工商变更登记。

2007年12月26日，根据本公司临时股东会决议及华谊兄弟传媒股份有限公司（筹）章程、发起人协议规定，本公司以2007年11月30日为基准日整体变更设立华谊兄弟传媒股份有限公司（筹）。截至2007年11月30日，本公司经评估的净资产值为155,653,132.19元，经审计的净资产为116,645,916.07元。以截至2007年11月30日经审计的净资产值116,645,916.07元为折股基数，以1:0.857981的折股比例折成股本100,080,000元，余额16,565,916.07元计入资本公积，即华谊兄弟传媒股份有限公司股本总额为100,080,000股，注册资本为人民币100,080,000元，每股面值人民币1元。变更后股权比例为王忠军36.9784%、王忠磊13.5252%、马云13.0935%、鲁伟鼎5.8993%、江南春5.8993%、虞锋4.9500%、王育莲4.5464%、高民3.5971%、孙晓璐3.5971%、冯小刚2.8777%、张纪中2.1583%、葛根塔娜0.7194%、梁笑笑0.7194%、李冰冰0.3597%、任振泉0.3597%、蒋燕鸣0.3597%、陈磊0.1799%、罗海琼0.1799%。于2008年1月21日完成了工商变更登记。

2008年2月23日，根据本公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，本公司申请增加注册资本人民币2,592万元，注册资本增加至人民币12,600万元。增加的注册资本由黄晓明、唐炬等62人出资7,776万元认购，认购价格为每股人民币3.00元，共计认购公司普通股股份2,592万股（面值为每股人民币1.00元），增加资本公积5,184万元。本次增资后本公司股本总额为12,600万股，注册资本为人民币

人民币12,600万元，每股面值人民币1元。此次增资后股权比例为王忠军30.4825%、王忠磊11.0286%、其他72位自然人股权比例为58.4889%。于2008年3月12日完成了工商变更登记。

2009年6月22日，股东娄晓曦将其所持公司4.3651%的股份全部转让给股东王忠军。此次转让后公司股权比例为王忠军34.8476%、王忠磊11.0286%、其他71位自然人股权比例为54.1238%。于2009年6月26日完成了工商变更登记。

2009年7月18日，股东李科分别与王松岑、王莉签订股权转让协议，将其持有公司的2万股股份（占公司股份总额的0.0159%）转让给王松岑、王莉各1万股；同日，股东任斯璐分别与刘凤、李玥嘉、李波签订股权转让协议，将其持有公司的18万股股份（占公司股份总额的0.1429%）转让给刘凤（1万股）、李玥嘉（3万股）、李波（14万股）；同日，股东袁春与王冬梅签订股权转让协议，将其持有公司的3万股股份（占公司股份总额的0.0238%）全部转让给王冬梅。此次股权转让后公司股权比例为王忠军34.8476%、王忠磊11.0286%、其他73位自然人股权比例为54.1238%。于2009年7月20日完成工商变更登记。

2009年9月29日，经中国证券监督管理委员会《关于核准华谊兄弟传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1039号文）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）4,200万股（每股面值1元），发行价每股28.58元，本次发行共计募集资金净额为1,148,238,686.45元，其中增加股本4,200万元，增加资本公积1,106,238,686.45元。至此，本公司股本增加至16,800万元，于2009年11月17日完成工商变更登记。

经本公司2010年4月19日召开的2009年度股东大会审议通过的《公司2009年度利润分配方案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，于2010年4月28日进行了权益分派，转增后总股本增至336,000,000.00股，于2010年7月13日完成工商变更登记。

经本公司2011年3月31日召开的2010年度股东大会审议通过的《公司2010年度利润分配方案》，以资本公积金向全体股东每10股转增8股，于2011年4月15日进行了权益分派，转增后总股本增至604,800,000.00股，于2011年7月8日完成工商变更登记。

经本公司2013年9月23日召开的2013年度第二次临时股东大会审议通过的《2013年半年度资本公积金转增股本预案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，于2013年10月10日进行了权益分派，转增后总股本增至1,209,600,000.00股，于2013年11月11日完成工商变更登记。

经本公司2013年9月23日召开的2013年第二次临时股东大会决议通过及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]342号文《关于核准华谊兄弟传媒股份有限公司向刘长菊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司采取非公开发行股票方式向自然人刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司及其他特定对象发行股份28,043,204股。变更后的注册资本为人民币1,237,643,204.00元，于2014年6月23日完成工商变更登记。

经本公司2014年11月13日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》，首次授予第二个行权期的起止日期为2014年10月

31日起至2015年10月30日止，可行权数量合计5,406,700份。截至2014年12月31日止，已行权数量为4,553,093份，行权后公司注册资本变更为1,242,196,297.00元。

公司股票代码为300027，于2009年10月30日在深交所正式挂牌交易。

本公司企业法人营业执照注册号为330783000004500，注册地址为东阳市横店影视产业试验区C1-001，法定代表人王忠军。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司及子公司主要从事制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至2015年4月1日止）；国产影片发行（凭《电影发行经营许可证》有效期至2017年2月14日）；摄制电影（单片）。企业形象策划；影视文化信息咨询服务；影视广告制作、代理、发行；影视项目的投资管理；经营进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营项目。）

3、公司的基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司董事会下设战略决策委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会，负责本公司的重大决策的制定；为了公司日常生产经营和管理工作顺利进行，公司设立了娱乐营销事业部、电影事业部、电视剧事业部、品牌运营部、质量控制部、人力资源部、财务部、审计部等相关部门。

4、母公司及最终控股股东名称

本公司实际控制人为王忠军、王忠磊。

5、本财务报表业经本公司董事会于2015年3月26日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司主要从事电影电视、经纪文化经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、存货取得和发出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”、11“存货”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。除了 GDC Technology Limited（以下简称“GDC Tech BVI”）及其附属公司外，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币记账本位币。GDC Tech BVI 及其附属公司在欧洲、新加坡、日本、马来西亚和其他一些中南美洲之国家成立及经营之附属公司分别以其所在国家之当地货币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合

并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完

整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

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

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

（3）金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终

止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的

衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
个别认定法	按个别客户之信用风险特征划分组合
集团内关联方组合	与本公司的关联关系

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
个别认定法	按个别客户之信用风险计提坏账准备
集团内关联方组合	单独测试无特别风险的不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用个别认定法的组合计提坏账准备的计提方法

本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司对其应收款项采用按个别客户之信用风险计提坏账准备。

在接纳新客户前，将评估潜在客户信贷素质，按客户办公室信贷限额，并定期对其信贷限额进行检查。此外，还将参考支付条款以审阅每名客户偿还应收款项纪录，以厘定应收款项可收回性。根据其贸易往来客户所销售之产品或提供之服务种类而给予不同的信贷期，介乎 30 日至 270 日。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为影视剧类存货和非影视剧类存货两大类。

影视剧类存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、受托代销商品等。原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

非影视剧类存货主要包括原材料、库存商品。原材料主要是指为生产数字影院服务器所购买的电脑配件。库存商品主要是指数字影院服务器、放映机等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司影视剧类存货的购入和入库按实际成本计价，非影视剧类存货采用先进先出法。

①本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

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

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

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

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，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：

A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 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、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），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。

C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中

所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

13、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。除本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5.00	3.17
机器设备	8-10	5.00	11.875-9.5
运输设备	8-10	5.00	11.875-9.5
办公设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00
固定资产装修	15	--	6.67

本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
永久业权土地	0	---	---
房屋及建筑物	39	---	2.56
固定资产装修	按租约期限	---	N/A
办公设备	3-5	---	20-33.33
运输设备	5	---	20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

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

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

20、预计负债

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

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

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

21、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

负债。

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

22、收入

本公司的营业收入主要包括电影片发行及其衍生收入、电视剧发行及其衍生收入、艺人经纪及相关服务收入、电影院放映收入、游戏收入、销售数字影院设备收入、虚拟拷贝费安排等。

(1) 电影、电视剧收入、艺人经纪及服务业务收入、游戏收入、销售数字影院设备收入、虚拟拷贝费安排的确认方法

电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、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；

电影放映收入：在影片上映时按收取的售票款全额确认收入，应付给影片发行方的票房分账款

确认为成本。

电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且与交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

电视剧销售收入：在电视剧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》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

艺人经纪及相关服务业务收入：包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类。①艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入；②企业客户艺人服务收入：在服务已提供，收入的金额能够可靠计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

游戏收入具体确认原则：①自主运营：在游戏玩家实际使用虚拟货币购买虚拟道具时确认收入。②联合营运：每月根据平台游戏终端充值数据扣除相关渠道费用后按分成比例计算后确认收入。③代理运营：每月根据平台游戏终端充值数据扣除相关渠道费用后按分成比例计算后确认收入。

销售数字影院设备收入具体确认原则：①销售给参展商数字电影设备，在产品交付给参展商（电影院），并在安装完成，产品显著风险已转让给参展商后确认收入。②销售给经销商数字电影设备，产品按装运条款交付给经销商，产品显著风险已转让给经销商后确认收入。

虚拟拷贝费安排收入具体确认原则：本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司在香港、日本、美国、秘鲁、阿根廷、智利、哥伦比亚、危地马拉及多昆尼共和国与管理员、影片发行商、设备投资方及参展商签订虚拟拷贝费安排。①根据香港之虚拟拷贝费安排，本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司（A）以管理员身份赚取服务收入涵盖其与影片发行商在签署协议时需要在此期间改造义务相关之直接经营成本及在经营成本上同意之利润率；及（B）以设备投资方身份销售数字影院设备参展。从参展商销售产品时收取的预付款于安装时确认为收入。其余之销售价格是通过从影片发行商在不超过 10 年期间收取虚拟拷贝费付款，时间和金额是取决于影片发行商使用该投资数字电影设备发行电影之数量。因此，收入要在开具虚拟拷贝费发票时确认，此时收入的金额及时间能够可靠计量及收集。②根据日本之虚拟拷贝费安排，本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司作为管理员赚取服务收入基于此期间银幕数量及每屏预先约定之单价。③根据美国、智利、哥伦比亚、危地马拉及多昆尼共和国之虚拟拷贝费安排，赚取的的服务收入基于此期间虚拟拷贝费时事先约定之分成比例。④根据秘鲁之虚拟拷贝费安排，本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司（A）以管理员身份，赚取服务收入基于此期间收集虚拟拷贝费时事先约定之分成比例；及（B）以设备投资方身份，销售数字影院设备给第三方，同时，该第三方会与参展商签订租赁协议，通过融资租赁租赁该产品之年期为 6 年。该第三方将会从参展商分 57 次收取每月收取固定之

产品租赁费收入，本公司亦将分 57 次每月固定分期付款向第三方收取每月销售产品之收益。参展商之每月租赁费的来源是从影片发行商每月收取之虚拟拷贝费，参展商自身亦要承担每月租赁费及每月收取虚拟拷贝费之差额。销售产品于产品交付给参展商，并在安装完成，产品之显著风险及已转让给参展商才确认收入。⑤根据阿根廷之虚拟拷贝费安排，本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司（A）以管理员身份，赚取服务收入基于此期间收集虚拟拷贝费时事先约定之分成比例；及（B）以设备投资方身份，销售数字影院设备给第三方，同时，该第三方会与参展商签订租赁协议，通过融资租赁租赁该产品之年期为 5 年。该第三方将会从参展商分 20 次收取每季收取固定之产品租赁费收入，本公司亦将分 20 次每季固定分期付款向第三方收取每月销售产品之收益。参展商之每季租赁费的来源是从影片发行商每月收取之虚拟拷贝费，参展商自身亦要承担每季租赁费及每季收取虚拟拷贝费之差额。销售产品于产品交付给参展商，并在安装完成，产品之显著风险及已转让给参展商才确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）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。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定

项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分, 对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核, 必要时进行变更; (2) 政府文件中对用途仅作一般性表述, 没有指明特定项目的, 作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能够可靠取得的, 按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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

与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助, 用于补偿以后期间的相关费用和损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿已经发生的相关费用和损失的, 直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时, 存在相关递延收益余额的, 冲减相关递延收益账面余额, 超出部分计入当期损益; 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

25、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接

费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自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，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”)，要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

经本公司董事会决议通过，本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外

的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响 说明	对 2014 年 1 月 1 日/2013 年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》	执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》之前，本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为长期股权投资并采用成本法进行核算。执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》后，本公司将对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资作为可供出售金融资产核算。本公司采用追溯调整法对上述会计政策变更进行会计处理。	可供出售金额资产	280,115,528.03
		长期股权投资	-280,115,528.03
		递延所得税负债	13,069,220.53
		其他综合收益累计影响数	-224,359,541.21
		应交税费	4,382,293.81
		年初未分配利润	186,217,224.19
		盈余公积	20,690,802.68
		投资收益	-100,307,887.69
		所得税	-25,076,971.92
		其他综合收益发生额	75,230,915.77
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》	《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》将其他综合收益划分为两类：(1)以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目；(2)以后会计期间在满足特定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，同时规范了持有待售等项目的列报。本财务报表已按该准则的规定进行列报，并对可比年度财务报表的列报进行了相应调整。	资本公积	-1,519,337,939.76
		其他综合收益累计影响数	1,519,337,939.76

②其他会计政策变更

本报告期内无其他会计政策变更。

(2) 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

27、营业成本与销售费用列报

本报告期内公司将影院业务原在销售费用核算的职工薪酬、房屋租赁费、折旧及摊销费、氙灯及相关放映设备租金调整至营业成本中核算，本报告期已按新的列报方式调整上年数。

项目	2013 年度原报表数	列报调整	重新列报
销售费用	382,666,937.65	-95,802,488.40	286,864,449.25
营业成本	910,232,363.16	95,802,488.40	1,006,034,851.56

28、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 成本结转

本公司电影、电视剧业务的成本结转采用“计划收入比例法”核算，即从首次确认销售收入之日起，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)，而采用“计划收入比例法”的核心问题是保证对预计总收入的预测的准确性、合理性，管理层主要依靠以往的销售业绩和行业经验，对发行的即将上映影视片节目的市场状况进行综合分析判断。在影视片发行期间，管理层在每个会计期末，将影视片实际销售状况与预测的销售收入总额进行比较，对以后期间该影视片预计销售收入进行重新预测和调整。影视片预计销售收入的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业成本产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、13%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人，应税收入按3%的税率计缴。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%、7%计缴。

税种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
文化事业建设费	按广告业的营业额的3%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 根据国务院办公厅国务院办公厅《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发[2014]15号), 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、新闻出版广电总局联合发出的《关于支持电影发展若干经济政策的通知》(财教[2014]56号), 对电影制片企业销售电影拷贝(含数字拷贝)、转让版权取得的收入, 电影发行企业取得的电影发行收入, 电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税。该优惠政策执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

(2) 根据东阳市人民政府办公室东政办发[2010]101号文件相关规定, 本公司享受2010年至2011年营业税留市部分80%奖励、2012年至2014年60%奖励, 如财政体制重大调整, 以上优惠政策随财政体制进行调整。

(3) 根据东阳市人民政府办公室东政办发[2010]101号文件相关规定, 本公司享受2008年至2009年企业所得税留市部分100%奖励、2010年至2011年80%奖励、2012年至2014年60%奖励, 如财政体制重大调整, 以上优惠政策随财政体制进行调整。

(4) 本公司子公司北京科创环球数码技术有限公司、深圳市环球数码科技有限公司、广州银汉科技有限公司被认定为高新技术企业, 根据《企业所得税法》有关规定, 2014年度减按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

在香港特别行政区注册成立香港公司, 依据香港特别行政区的相关规定计缴有关税项, 香港利得税按本年度估计应纳税所得额的 16.5% 计算。

在一般情况下, 本公司之美国公司这两年之累进联邦和州税率分别为 15% 至 35% 及 6% 至 8.84% 的范围内。

在其他司法权区(如马来西亚、新加坡、日本和印度等)之税项则以相关司法权区之现行税率计算。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出, 年初指 2014 年 1 月 1 日, 年末指 2014 年 12 月 31 日。上年指 2013 年度, 本年指 2014 年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	425,630.83	212,233.24
银行存款	1,430,853,307.60	1,137,188,677.30
其他货币资金	397,860,841.22	---
合 计	1,829,139,779.65	1,137,400,910.54
其中：存放在境外的款项总额	360,507,317.63	17,425,316.41

注：（1）年末货币资金-银行存款中含七天通知存款 120,000,000.00 元。

（2）年末已抵押银行的银行存款金额 163,796,341.36 元，已抵押银行存款将于偿还银行借贷后解除；年末已质押给银行有关本公司生产货物之质量发行保证函客户的银行存款金额 4,180,513.04 元，为期一年。

（3）年末其他货币资金中包括为银行借款而质押的保函保证金 330,000,000.00 元。

2、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,950,940.80	---
商业承兑汇票	---	---
合 计	5,950,940.80	---

（2）年末无已质押的应收票据情况

（3）年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

（4）年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,778,676,280.13	100.00	166,403,656.18	9.36	1,612,272,623.95

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	---	---	---	---	---
合计	1,778,676,280.13	100.00	166,403,656.18	9.36	1,612,272,623.95

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,276,708,533.96	99.96	129,524,279.35	10.15	1,147,184,254.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	563,958.89	0.04	563,958.89	100.00	---
合计	1,277,272,492.85	100.00	130,088,238.24	10.18	1,147,184,254.61

①按信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,225,725,698.93	12,262,113.72	1.00
1 至 2 年	177,090,750.49	8,875,513.72	5.00
2 至 3 年	75,514,943.14	37,757,471.58	50.00
3 年以上	101,634,030.36	101,634,030.36	100.00
合计	1,579,965,422.92	160,529,129.38	

注：以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合

②按信用风险特征组合中，采用个别认定法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法	198,710,857.21	5,874,526.80	2.96

项 目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合 计	198,710,857.21	5,874,526.80	

注：按个别客户之信用风险计提坏账准备

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 29,644,453.31 元，本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	80,000.00

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 574,272,239.39 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 32.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 54,468,329.02 元。

(5) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	609,626,689.01	66.20	353,408,485.38	76.42
1 至 2 年	216,810,089.43	23.54	76,268,067.58	16.49
2 至 3 年	62,332,459.86	6.77	25,066,458.50	5.42
3 年以上	32,164,454.88	3.49	7,711,244.24	1.67
合 计	920,933,693.18	100.00	462,424,255.70	100.00

(2) 账龄超过 1 年的大额预付账款主要系预付的制片款，未结转原因系制作影视剧尚未完工。

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 390,820,456.94 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 42.44%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	53,258,123.44	100.00	3,122,554.38	5.86	50,135,569.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	53,258,123.44	100.00	3,122,554.38	5.86	50,135,569.06

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,066,907.28	100.00	2,911,494.10	4.16	67,155,413.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	70,066,907.28	100.00	2,911,494.10	4.16	67,155,413.18

①按信用风险特征组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	38,428,814.31	387,263.06	1.01
1 至 2 年	1,088,786.21	91,038.58	8.36
2 至 3 年	1,051,651.03	525,825.52	50.00
3 年以上	2,118,427.22	2,118,427.22	100.00
合 计	42,687,678.77	3,122,554.38	

注：以其他应收款的账龄作为信用风险特征划分组合。

②按信用风险特征组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

项 目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法	10,570,444.67	---	---
合 计	10,570,444.67	---	---

注：按个别客户之信用风险计提坏账准备。

(2) 本年计提、收回或转回及转销的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 218,041.82 元，本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	21,764.61

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
往来款	22,607,028.26	56,156,715.79
员工备用金借款	5,243,114.98	10,945,166.49
押金保证金	4,898,008.84	2,965,025.00
投资款	11,000,000.00	---
政府补助	9,509,971.36	---
合 计	53,258,123.44	70,066,907.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
天赐之恒网络科技有限公司	投资款	10,000,000.00	1 年以内	18.78	100,000.00
浙江横店影视博览中心有限公司	政府补助及押金	5,218,342.00	1 年以内、1-2 年	9.80	52,383.42
ALLS WELL MEDIA COMPANY LIMITED	押金	4,277,327.10	1 年以内	8.03	42,773.27
中新天津生态城财政局	政府补助	4,296,629.36	1 年以内	8.07	42,966.29
Ballantyne Strong	其他	2,340,670.48	1 年以内	4.39	-
合 计		26,132,968.94		49.07	238,122.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	年末余额	年末账龄	预计收取的时间、金额及依据
浙江横店影视博览中心有限公司	税收奖励	5,213,342.00	1 年以内	2015 年上半年
中新天津生态城财政局	税收奖励	4,296,629.36	1 年以内	2015 年上半年
合 计		9,509,971.36		

(7) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,172,882.52	3,301,794.04	164,871,088.48
在产品	378,444,004.31	---	378,444,004.31
库存商品	290,682,183.57	18,670,333.35	272,011,850.22
发出商品	922,261.54	---	922,261.54
受托代销商品	29,375.50	---	29,375.50
合 计	838,250,707.44	21,972,127.39	816,278,580.05

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	121,134,278.70	---	121,134,278.70
在产品	98,468,543.16	---	98,468,543.16
库存商品	355,978,077.46	809,468.65	355,168,608.81
发出商品	---	---	---
受托代销商品	29,375.50	---	29,375.50
合 计	575,610,274.82	809,468.65	574,800,806.17

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额	本年减少金额	年末余额
-----	------	--------	--------	------

		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	---	---	5,025,965.25	1,724,171.21	---	---	3,301,794.04
在产品	---	---	---	---	---	---	---
库存商品	809,468.65	1,791,527.63	16,700,915.64	---	631,578.57	---	18,670,333.35
发出商品	---	---	---	---	---	---	---
受托代销商品	---	---	---	---	---	---	---
合 计	809,468.65	1,791,527.63	21,726,880.89	1,724,171.21	631,578.57	-	21,972,127.39

注：本年增加金额—其他系本公司本年非同一控制下合并 GDC Tech BVI 及其附属公司而增加。

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

本公司存货跌价准备主要系本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司对其过时的原材料及产成品按可变现价值低于其成本价计提存货跌价准备。存货跌价准备转回是由于以前计提存货跌价准备的因素消失。存货跌价准备转销的原因是由于存货在本年度已销售而相应的转销存货跌价准备。

(4) 年末本公司无用于债务担保的存货。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	年末余额	年初余额	备注
一年内到期融资租赁款	4,296,853.59	---	详见附注六、10
合 计	4,296,853.59	---	

8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预缴税费	7,942,453.23	4,090,174.91
其他	2,619,999.99	62,264.15
合 计	10,562,453.22	4,152,439.06

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的	1,543,346,483.20	---	1,543,346,483.20	2,189,270,592.00	---	2,189,270,592.00

按成本计量的	151,351,631.13	---	151,351,631.13	280,115,528.03	---	280,115,528.03
合 计	1,694,698,114.33	---	1,694,698,114.33	2,469,386,120.03	---	2,469,386,120.03

(2) 年末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	合计
权益工具的成本	369,299,393.93	369,299,393.93
公允价值	1,543,346,483.20	1,543,346,483.20
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	880,535,316.95	880,535,316.95
已计提减值金额		

按公允价值计量的可供出售权益工具系本公司投资北京掌趣科技股份有限公司股权，其公允价值按资产负债表日的公开交易市场的收盘价确定。

(3) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资 单位持股 比例 (%)	本年现金 红利
	年初	本年增加	本年减少	年末		
北京随视传媒科技股份有限公司	29,257,486.48	---	---	29,257,486.48	8.00	—
GDC Tech BVI	131,202,021.55	---	131,202,021.55	---	---	13,823,187.16
Duomi Music Holding Ltd	19,306,020.00	---	---	19,306,020.00	5.17	---
上海星浩投资中心（有限合伙）	100,000,000.00	---	---	100,000,000.00	3.76	---
上海星浩投资有限公司	350,000.00	450,000.00	---	800,000.00	1.00	---
易茗尚品（天津）电子商务有限公司	---	1,988,124.65	---	1,988,124.65	19.60	---
合 计	280,115,528.03	2,438,124.65	131,202,021.55	151,351,631.13	---	13,823,187.16

注：年末按成本计量的可供出售金融资产无计提减值准备情况。

10、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	24,448,543.32	---	24,448,543.32	---	---	---
分期收款销售商品	4,366,310.35	---	4,366,310.35	---	---	---
电影院租赁保证金	12,579,244.63	---	12,579,244.63	11,228,230.53	---	11,228,230.53

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	30,000,000.00	---	30,000,000.00	30,000,000.00	---	30,000,000.00
减：一年内到期融资租赁款	4,296,853.59	---	4,296,853.59	---	---	---
合 计	67,097,244.71	---	67,097,244.71	41,228,230.53	---	41,228,230.53

注：“其他”包括：①2011年12月，本公司全资子公司华谊兄弟文化经纪有限公司与上海邦德职业技术学院合作运营“华谊兄弟影视学院”(以下简称“华谊学院”)，合作期限20年，本公司全资子公司华谊兄弟文化经纪有限公司一次性支付20,000,000.00元作为华谊学院运营资金。

②2013年8月，本公司全资子公司华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司与蓬莱市蓬莱阁文化传播有限公司合作投资“蓬莱水城实景演出项目”，本公司全资子公司华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司一次性支付10,000,000.00元作为蓬莱水城实景演出项目的建设和运营资金。

(2) 本年无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 本年无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

11、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动		
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动
众大合联市场咨询(北京)有限公司	1,116,588.76	---	1,269,763.86	---
华狮盛典(北京)文化传媒有限公司	2,502,540.08	---	-104,591.18	---
湖南富坤文化传媒投资中心(有限合伙)	34,389,790.56	---	-946,270.88	-2,339,304.54
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	5,360,993.87	---	2,007,739.96	---
华谊影城(苏州)有限公司	203,491,328.36	---	-1,693,762.87	---
上海嘉华影视文化产业发展有限公司	---	---	---	---
深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	8,066,711.42	104,000,000.00	-297,250.78	---
海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	82,377,076.68	---	460,355.85	---
突围电影有限公司	2,472,624.00	---	-144,770.50	---
China Lion Entertainment Ltd.	11,725,503.42	---	-110,871.13	---
All's Well Media Company Ltd.	778,949.91	---	1,393,837.55	---
Adbeyond Holdings Ltd.	22,488,402.63	---	1,401,457.92	---
上海华谊兄弟文化艺术投资管理有限公司	5,696,517.11	---	-488,112.24	---
江苏耀莱影城管理有限公司	217,326,631.12	---	31,437,995.68	---
北京捷特瑞影音科技有限公司	---	30,000,000.00	---	---
乐恒互动(北京)文化有限公司	---	31,500,000.00	-918,961.89	---
易茗尚品(天津)电子商务有限公司	---	2,000,000.00	-11,875.35	---

中影环球（北京）科技有限公司	---	3,243,896.88	-491,244.11	---
Mega GDC Digital Services Pte.LTD	---	766,519.87	698.71	---
合 计		597,793,657.92	171,510,416.75	32,764,138.60

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
众大合联市场咨询（北京）有限公司	-800,000.00	---	---	1,586,352.62	---
华狮盛典（北京）文化传媒有限公司	---	---	---	2,397,948.90	---
湖南富坤文化传媒投资中心（有限合伙）	---	---	---	31,104,215.14	---
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	---	---	---	7,368,733.83	---
华谊影城（苏州）有限公司	---	---	-7,641,509.46	194,156,056.03	---
上海嘉华影视文化产业发展有限公司	---	---	---	---	---
深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	---	---	-3,773,584.90	107,995,875.74	---
海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	---	---	---	82,837,432.53	---
突围电影有限公司	---	---	---	2,327,853.50	---
China Lion Entertainment Ltd.	---	---	---	11,614,632.29	---
All's Well Media Company Ltd.	---	---	---	2,172,787.46	---
Adbeyond Holdings Ltd.	-602,485.88	---	---	23,287,374.67	---
上海华谊兄弟文化艺术投资管理有限公司	---	---	-750,000.00	4,458,404.87	---
江苏耀莱影城管理有限公司	---	---	---	248,764,626.80	---
北京捷特瑞影音科技有限公司	---	---	---	30,000,000.00	---
乐恒互动（北京）文化有限公司	---	---	---	30,581,038.11	---
易茗尚品（天津）电子商务有限公司	---	---	-1,988,124.65	---	---
中影环球（北京）科技有限公司	---	---	---	2,752,652.77	---
Mega GDC Digital Services Pte.LTD	---	---	---	767,218.58	---
合 计	-1,402,485.88	---	-14,153,219.01	784,173,203.84	---

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	固定资产装修	合 计
一、账面原值							
1、年初余额	---	110,830,422.59	3,577,938.48	20,441,675.41	18,493,572.39	251,899,436.73	405,243,045.60
2、本年增加金额	62,764,710.52	1,836,053.01	4,426,787.26	32,945,880.24	20,313,588.25	13,808,141.31	136,095,160.59
购置	45,198,111.28	1,836,053.01	2,723,671.99	6,010,638.50	5,982,226.37	9,156,322.15	70,907,023.30

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	固定资产装修	合 计
企业合并增加	17,566,599.24	---	1,703,115.27	26,935,241.74	14,331,361.88	4,651,819.16	65,188,137.29
3、本年减少金额	---	2,961,245.66	910,730.94	1,002,360.87	152,473.00	21,011,610.86	26,038,421.33
处置或报废	---	2,961,245.66	910,730.94	1,002,360.87	152,473.00	21,011,610.86	26,038,421.33
4、年末余额	62,764,710.52	109,705,229.94	7,093,994.80	52,385,194.78	38,654,687.64	244,695,967.18	515,299,784.86
二、累计折旧							
1、年初余额	---	38,644,879.12	2,549,226.98	8,549,465.41	8,473,366.82	30,432,045.86	88,648,984.19
2、本年增加金额	1,632,301.54	20,117,166.88	1,437,340.09	22,012,456.34	7,291,908.46	23,120,789.42	75,611,962.73
计提	1,355,758.82	20,117,166.88	685,468.08	4,198,787.82	4,834,867.66	18,492,367.46	49,684,416.72
企业合并增加	276,542.72	---	751,872.01	17,813,668.52	2,457,040.80	4,628,421.96	25,927,546.01
3、本年减少金额	---	1,810,457.53	851,199.81	553,456.12	152,473.00	32,098.10	3,399,684.56
处置或报废	---	1,810,457.53	851,199.81	553,456.12	152,473.00	32,098.10	3,399,684.56
4、年末余额	1,632,301.54	56,951,588.47	3,135,367.26	30,008,465.63	15,612,802.28	53,520,737.18	160,861,262.36
三、减值准备							
1、年初余额	---	---	---	---	---	---	---
2、本年增加金额	---	---	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---	---	---
3、本年减少金额	---	---	---	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---	---	---	---
4、年末余额	---	---	---	---	---	---	---
四、账面价值							
1、年末账面价值	61,132,408.98	52,753,641.47	3,958,627.54	22,376,729.15	23,041,885.36	191,175,230.00	354,438,522.50
2、年初账面价值	---	72,185,543.47	1,028,711.50	11,892,210.00	10,020,205.57	221,467,390.87	316,594,061.41

(2) 本年无暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	1,195,475.15	508,825.45	---	686,649.70
合计	1,195,475.15	508,825.45	---	686,649.70

(4) 本年无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本年未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
观澜湖会所	18,264,219.47	正在办理中
亚龙湾-西山渡会所	25,652,418.11	正在办理中

13、无形资产

项 目	商标专利域名	软件	其他	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	---	1,610,000.00	---	1,610,000.00
2、本年增加金额	71,859,060.00	1,566,095.00	1,000,000.00	74,425,155.00
(1) 购置	---	1,094,990.00	---	1,094,990.00
(2) 企业合并增加	71,859,060.00	471,105.00	1,000,000.00	73,330,165.00
3、本年减少金额	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---
4、年末余额	71,859,060.00	3,176,095.00	1,000,000.00	76,035,155.00
二、累计摊销				
1、年初余额		107,333.32		107,333.32
2、本年增加金额	1,197,846.00	530,367.87	87,499.97	1,815,713.84
(1) 计提	1,197,846.00	460,085.98	66,666.64	1,724,598.62
(2) 企业合并增加	---	70,281.89	20,833.33	91,115.22
3、本年减少金额	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---
4、年末余额	1,197,846.00	637,701.19	87,499.97	1,923,047.16
三、减值准备				
1、年初余额	---	---	---	---
2、本年增加金额	---	---	---	---
(1) 计提	---	---	---	---
3、本年减少金额	---	---	---	---
(1) 处置	---	---	---	---
4、年末余额	---	---	---	---
四、账面价值				
1、年末账面价值	70,661,214.00	2,538,393.81	912,500.03	74,112,107.84
2、年初账面价值	---	1,502,666.68	---	1,502,666.68

14、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
北京华谊兄弟音乐有限公司	32,694,922.45	---	---	---	---	32,694,922.45
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	75,880,817.21	---	---	---	---	75,880,817.21
浙江常升影视制作有限公司	244,994,038.11	---	---	---	---	244,994,038.11
北京华谊视觉传媒广告有限公司	9,343,718.86	---	---	---	9,343,718.86	---
新圣堂(天津)文化传播有限公司	---	16,450,000.00	---	---	---	16,450,000.00
深圳市华宇讯科技有限公司	---	231,782,380.95	---	---	---	231,782,380.95
广州银汉科技有限公司	---	535,677,239.15	---	---	---	535,677,239.15
GDC Tech BVI	---	348,583,386.97	---	---	---	348,583,386.97
合 计	362,913,496.63	1,132,493,007.07	---	---	9,343,718.86	1,486,062,784.84

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京华谊兄弟音乐有限公司	---	---	---	---	---	---
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	---	---	---	---	---	---
浙江常升影视制作有限公司	---	---	---	---	---	---
北京华谊视觉传媒广告有限公司	9,343,718.86	---	---	---	9,343,718.86	-
新圣堂(天津)文化传播有限公司	---	---	---	---	---	---
深圳市华宇讯科技有限公司	---	---	---	---	---	---
广州银汉科技有限公司	---	---	---	---	---	---
GDC Tech BVI	---	---	---	---	---	---
合 计	9,343,718.86	---	---	---	9,343,718.86	---

15、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	4,461,100.02	19,442,308.46	3,916,818.43	---	19,986,590.05
合 计	4,461,100.02	19,442,308.46	3,916,818.43	---	19,986,590.05

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,395,533.42	40,239,605.51	132,997,092.94	32,778,250.00
抵销内部未实现利润	464,000.00	116,000.00	804,000.00	201,000.00
可抵扣亏损	49,026,584.92	12,256,646.23	6,264,965.64	1,467,550.44
递延收益	11,199,533.68	2,799,883.42	880,000.00	220,000.00
收购 GDC 股权按公允价值调整递延收益	39,124,419.72	9,781,104.93	---	---
未行权股权激励公允价值与行权价值差额	90,981,485.40	22,745,371.35	---	---
留待下期抵扣的广告宣传费	3,759,269.40	563,890.41	---	---
合 计	358,950,826.54	88,502,501.85	140,946,058.58	34,666,800.44

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	1,174,047,089.27	293,511,772.32	1,726,637,864.73	431,659,466.18
可供出售金融资产初始计量按公允价值确认所得税费用	280,525,501.17	70,131,375.29	351,422,937.06	87,855,734.27
合 计	1,454,572,590.44	363,643,147.61	2,078,060,801.79	519,515,200.45

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
资产减值准备	27,119,927.41	1,216,207.51
可抵扣亏损	46,278,899.00	98,327,286.28
递延收益	1,371,544.96	1,056,040.79
合 计	74,770,371.37	100,599,534.58

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额
2014 年	---	7,907,374.45
2015 年	4,123,633.35	10,407,294.46
2016 年	4,021,760.94	6,305,748.67

2017 年	7,488,098.99	33,016,497.27
2018 年	20,487,043.88	40,690,371.43
2019 年	10,158,361.84	---
合 计	46,278,899.00	98,327,286.28

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	148,875,270.00	---
保证借款	306,009,081.75	318,022,269.30
信用借款	330,000,000.00	350,000,000.00
合 计	784,884,351.75	668,022,269.30

注：①本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司向银行以银行存款抵押借款，借款金额 148,875,270.00 元。

②关联方保证情况详见附注十、5（3）。

(2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

18、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	253,109,576.21	447,729,027.71
1-2 年	36,684,203.35	35,297,152.66
2-3 年	10,147,393.63	9,624,028.09
3 年以上	10,829,256.94	8,389,371.41
合 计	310,770,430.13	501,039,579.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
英皇影业有限公司	9,775,417.68	尚未支付
北京国立常升影视文化传播有限公司	6,720,000.00	尚未支付
电影工作室有限公司	4,863,075.72	尚未支付
福克斯国际制作有限公司 星空电视亚洲有限公司	4,570,120.86	尚未支付

lofty gain investments limited	3,097,695.60	尚未支付
合 计	29,026,309.86	

19、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	281,598,211.38	58,014,638.03
1-2 年	18,335,879.72	17,774,836.90
2-3 年	4,814,573.44	700,000.00
3 年以上	396,406.24	396,406.24
合 计	305,145,070.78	76,885,881.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	2,550,000.00	尚未达到结转条件
桂林升辉旅游景区投资管理有限责任公司	6,000,000.00	尚未达到结转条件
蓬莱市蓬莱阁文化传播有限公司	4,609,075.00	尚未达到结转条件
合 计	13,159,075.00	

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,726,936.32	185,077,482.79	165,502,217.12	23,302,201.99
二、离职后福利-设定提存计划	781,967.79	15,645,329.44	15,588,421.54	838,875.69
三、辞退福利	---	108,247.50	108,247.50	---
合 计	4,508,904.11	200,831,059.73	181,198,886.16	24,141,077.68

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	209,662.78	162,587,727.38	144,410,130.63	18,387,259.53
2、职工福利费	---	---	---	---
3、社会保险费	411,917.89	10,376,361.45	10,344,951.10	443,328.24
其中：医疗保险费	367,297.72	9,146,256.25	9,118,123.58	395,430.39
工伤保险费	14,493.09	449,719.59	448,490.99	15,721.69

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
生育保险费	30,127.08	780,385.61	778,336.53	32,176.16
4、住房公积金	44,482.00	7,836,263.47	7,314,896.47	565,849.00
5、工会经费和职工教育经费	3,052,736.95	3,600,089.13	2,823,649.32	3,829,176.76
6、短期带薪缺勤	---	---	---	---
7、短期利润分享计划	---	---	---	---
8、其他	8,136.70	677,041.36	608,589.60	76,588.46
合 计	3,726,936.32	185,077,482.79	165,502,217.12	23,302,201.99

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	743,752.44	14,745,987.24	14,691,625.52	798,114.16
2、失业保险费	38,215.35	899,342.20	896,796.02	40,761.53
3、企业年金缴费	---	---	---	---
合 计	781,967.79	15,645,329.44	15,588,421.54	838,875.69

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	28,584,674.05	25,062,106.18
营业税	1,815,031.34	950,324.45
城市维护建设税	1,516,470.92	1,452,146.02
企业所得税	351,370,246.71	227,134,831.61
个人所得税	37,314,045.90	1,709,118.00
印花税	455,838.09	382,026.43
教育附加费	1,373,841.08	1,392,790.67
水利建设基金	1,309,951.38	912,844.40
文化事业建设费	1,275,933.81	1,455,726.17
其他	319,437.86	91,425.13
合 计	425,335,471.14	260,543,339.06

22、应付利息

项 目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,396,347.92	907,319.61
企业债券利息	14,319,780.81	25,286,465.73
短期借款应付利息	1,240,740.82	943,859.54
合 计	17,956,869.55	27,137,644.88

23、其他应付款

(1) 按账龄列示其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
1 年以内	291,108,168.54	96,505,286.26
1-2 年	5,298,234.62	8,232,465.46
2-3 年	3,093,993.84	4,825,827.80
3 年以上	3,155,554.99	8,058.63
合 计	302,655,951.99	109,571,638.15

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
北京合润德堂文化传媒股份有限公司	1,500,000.00	保证金
光华年代（北京）国际广告有限公司	1,000,000.00	保证金
合 计	2,500,000.00	

24、一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、26）	141,976,375.37	---
1 年内到期的融资租赁汽车款（附注六、27）	197,411.18	---
合 计	142,173,786.55	---

25、其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
短期应付债券	600,000,000.00	600,000,000.00
其他	4,912.77	---
合 计	600,004,912.77	600,000,000.00

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行利率 (%)	发行金额	年初余额
13 华谊兄弟 CP001	300,000,000.00	2013-1-15	1 年期	5.30	300,000,000.00	300,000,000.00
13 华谊兄弟 CP002	300,000,000.00	2013-4-19	1 年期	4.83	300,000,000.00	300,000,000.00
14 华谊兄弟 CP001	300,000,000.00	2014-6-19	1 年期	5.69	300,000,000.00	---
14 华谊兄弟 CP002	300,000,000.00	2014-9-9	1 年期	5.50	300,000,000.00	---

续

债券名称	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
13 华谊兄弟 CP001	---	15,900,000.00	---	300,000,000.00	---
13 华谊兄弟 CP002	---	14,490,000.00	---	300,000,000.00	---
14 华谊兄弟 CP001	300,000,000.00	9,166,356.16	---	---	300,000,000.00
14 华谊兄弟 CP002	300,000,000.00	5,153,424.65	---	---	300,000,000.00

26、长期借款

项 目	年末余额	年初余额
抵押借款	180,426,215.55	---
质押借款	485,950,000.00	380,000,000.00
保证借款	274,378,416.86	87,185,670.00
信用借款	50,000,000.00	35,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、24）	141,976,375.37	---
合 计	848,778,257.04	502,185,670.00

注：（1）关联方保证借款见附注十、5（3）。

（2）本公司控股子公司 GDC Tech BVI 及其附属公司向银行以银行存款抵押借款，借款金额 180,426,215.55，其中 41,976,375.37 元于一年内到期。

（3）本公司向国家开发银行股份有限公司北京市分行借款 30,000 万元，签订编号 <1100405152012041103>借款合同，借款期限从第一笔借款提款之日起，至最后一笔还本日止，共三年（即从 2012 年 6 月 29 日起，至 2015 年 6 月 28 日止）。由本公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司提供连带责任保证；由王忠军、王忠磊为本次借款提供个人连带责任保证担保；本公司就《温故 1942》、《狄仁杰前传》与中影数字签订分账协议后，将各协议项下权益为本次借款提供质押。截止 2014 年 12 月 31 日，已归还 20,000 万元，剩余 10,000 万元将于 1 年内到期。

（4）本公司全资子公司华谊兄弟影院投资有限公司向中国工商银行股份有限公司借款 15,000 万元，签订编号<2013 年（王府）字 0020 号>借款合同，借款期限自实际提款日起算，借款期限三年。由本公司提供连带责任保证；华谊兄弟影院投资有限公司的全资控股影院管理公司的票房等经

营业收入，为本次借款提供质押。截止 2014 年 12 月 31 日，已归还 7,000 万元，剩余 8,000 万元未归还。

(5) 本公司全资子公司华谊兄弟国际有限公司向永隆银行借款 6,000 万美元，借款期自实际提款日起算，借款期限二年。由本公司实际控制人王忠军、王忠磊、北京华谊兄弟娱乐投资有限公司提供连带责任保证；本公司在招商银行股份有限公司北京望京支行开立保函保证金 33,000 万元作为质押保证。截止 2014 年 12 月 31 日，实际借款 5,000 万美元，年末尚未归还。

27、长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
融资租赁汽车款	658,031.14	---
减：一年内到期融资租赁汽车款（附注六、24）	197,411.18	---
合 计	460,619.96	---

28、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	1,936,040.79	10,762,103.15	127,065.30	12,571,078.64	与资产相关政府补助
合 计	1,936,040.79	10,762,103.15	127,065.30	12,571,078.64	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
电影专项基金返还款	1,936,040.79	9,370,188.15	106,695.30	---	11,199,533.64	与资产相关
互联网产业发展专项资金	---	---	20,370.00	1,391,915.00	1,371,545.00	与资产相关
合 计	1,936,040.79	9,370,188.15	127,065.30	1,391,915.00	12,571,078.64	

29、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,209,600,000.00	28,043,204.00	---	---	4,553,093.00	32,596,297.00	1,242,196,297.00

注：（1）2009 年 9 月 29 日经中国证监会证监许可[2009]1039 号文《关于核准华谊兄弟传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司于 2009 年 10 月 15 日，采取“网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通

股（A 股）4,200 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 28.58 元，募集资金总额为人民币 1,200,360,000.00 元，扣除发行费用人民币 52,121,313.55 元，公司募集资金净额为人民币 1,148,238,686.45 元，其中：增加股本 42,000,000.00 元，增加资本公积 1,106,238,686.45 元。上述股本增加业经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并出具了中瑞岳华验字[2009]212 号验资报告。发行后股本为 168,000,000.00 元。

（2）根据 2010 年 4 月 19 日经本公司 2009 年度股东大会批准的《公司 2009 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 3 元，按照已发行股份数 168,000,000.00 股计算，共计 50,400,000.00 元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。转增后总股本增至 336,000,000.00 元。

（3）根据 2011 年 3 月 31 日经本公司 2010 年度股东大会批准的《公司 2010 年度利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利，每 10 股派发人民币 2 元，按照已发行股份数 336,000,000.00 股计算，共计 67,200,000.00 元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。转增后总股本增至 604,800,000.00 元。

（4）根据 2013 年 9 月 23 日经本公司 2013 年第二次临时股东大会批准的《2013 年半年度资本公积金转增股本预案》，本公司以截止 2013 年 6 月 30 日公司总股本 60,480 万股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股，共计转增 60,480 万股，转增后公司总股本将增加至 120,960 万股。由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字[2013]第 90700002 号验资报告。

（5）经本公司 2013 年 9 月 23 日召开的 2013 年第二次临时股东大会决议通过及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]342 号文《关于核准华谊兄弟传媒股份有限公司向刘长菊等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司采取非公开发行股票方式向自然人刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司及其他特定对象发行股份 28,043,204 股，每股面值 1.00 元，其中：增加股本 28,043,204.00 元，增加资本公积 408,365,829.33 元。变更后的注册资本为人民币 1,237,643,204.00 元。上述事项由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具瑞华验字【2014】44040004 号验资报告。

（6）经本公司 2014 年 11 月 13 日公司召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期可行权的议案》，首次授予第二个行权期的起止日期为 2014 年 10 月 31 日起至 2015 年 10 月 30 日止，可行权数量合计 5,406,700 份。截至 2014 年 12 月 31 日止，已行权数量为 4,553,093 份，其中：增加股本 4,553,093.00 元，增加资本公积-资本溢价 34,125,397.09 元，减少资本公积-股权激励 5,668,565.84 元。

30、资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	105,022,056.90	442,491,226.42	---	547,513,283.32

股权激励	7,101,200.00	4,491,700.00	6,193,613.20	5,399,286.80
其他资本公积	446,857.65	276,977,354.61	30,409.70	277,393,802.56
合 计	112,570,114.55	723,960,281.03	6,224,022.90	830,306,372.68

注：（1）资本溢价详见附注六、29（5）及附注六、29（6）。

（2）股权激励：根据本公司股东大会于 2012 年 10 月 26 日审议批准，于 2012 年 10 月 31 日起实行一项股票期权计划。本公司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，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积，2012 年度确认资本公积 1,145,800.00 元，2013 确认资本公积 5,955,400.00 元，2014 年度确认资本公积 4,491,700.00 元。

本年减少数中 5,668,565.84 元详见附注六、29（6）。

本年减少数中 525,047.36 元系本公司控股子公司 GDC Tech BVI 员工期权行权导致其减少。

（3）其他：本年增加数 276,977,354.61 元，A、其中 257,130,208.26 元系处置子公司部分股权不失去控制权具体详见附注八、2；B、其中 19,847,146.35 元系股权激励可抵扣时间性差异影响系本公司于 2012 年 10 月 31 日起实行一项股票期权计划所产生。

31、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生金额					年末余额
		本年所得税前发生额	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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	---	---	---	---	---	---	---
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,294,978,398.55	-203,075,656.19	348,338,666.66	-138,147,693.86	-413,640,152.69	373,523.70	881,338,245.86
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	1,294,978,398.55	-204,252,108.80	348,338,666.66	-138,147,693.86	-414,443,081.60	---	880,535,316.95
外币财务报表折算差额	---	1,176,452.61	---	---	802,928.91	373,523.70	802,928.91
合 计	1,294,978,398.55	-203,075,656.19	348,338,666.66	-138,147,693.86	-413,640,152.69	373,523.70	881,338,245.86

注：本公司可供出售金融资产公允价值损益系本公司投资北京掌趣科技股份有限公司股权产生。

32、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
-----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	157,292,435.00	90,248,949.80	---	247,541,384.80
其他	-93,187.09	---	---	-93,187.09
合 计	157,199,247.91	90,248,949.80	---	247,448,197.71

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

33、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	1,150,673,275.71	458,428,881.87
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		253,925,048.38
调整后年初未分配利润	1,150,673,275.71	712,353,930.25
加：本年归属于母公司股东的净利润	896,662,321.62	590,171,351.02
减：提取法定盈余公积	90,248,949.80	61,132,005.56
提取任意盈余公积	---	---
提取一般风险准备	---	---
应付普通股股利	120,960,000.00	90,720,000.00
转作股本的普通股股利	---	---
年末未分配利润	1,836,126,647.53	1,150,673,275.71

34、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,180,323,671.41	865,307,147.67	1,988,353,558.54	983,932,565.86
其他业务收入	208,699,155.33	68,367,758.19	25,610,232.93	22,102,285.70
合 计	2,389,022,826.74	933,674,905.86	2,013,963,791.47	1,006,034,851.56

35、营业税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	3,340,272.11	10,413,226.31
城市维护建设税	5,308,594.70	3,029,792.87
教育费附加	3,258,862.90	2,653,858.65
文化事业建设费	1,138,247.12	3,515,061.63
其他	827,247.99	185,900.51
合 计	13,873,224.82	19,797,839.97

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

36、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
员工成本	35,504,318.04	29,084,941.67
广告、宣传费	128,384,587.48	96,357,878.23
技术服务费	31,357,626.17	12,189,530.20
差旅费	19,804,354.43	21,878,762.00
租赁费	12,852,183.10	8,415,881.18
员工保险与福利	12,921,190.46	11,434,910.81
水、电、取暖费	12,158,889.77	11,759,773.60
业务招待费	8,187,465.46	5,931,324.21
素材制作费	8,128,949.86	6,507,880.21
海报制作费	5,873,940.55	6,761,913.29
促销费	5,246,010.81	2,527,477.25
物业管理费	4,960,093.39	5,014,179.62
交通费	4,924,435.94	3,984,708.23
办公用品	4,536,603.82	3,686,802.33
其他	34,986,662.54	61,328,486.42
合 计	329,827,311.82	286,864,449.25

37、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
员工成本	70,592,812.97	34,196,505.76
股权激励	4,491,700.00	5,955,400.00
专业费用	15,727,946.71	12,444,823.32
租赁费	14,228,918.15	8,182,425.99

项 目	本年发生额	上年发生额
技术服务费	20,125,318.10	5,705,581.47
差旅费	16,878,384.38	5,255,218.84
办公费	10,567,737.76	3,999,976.40
折旧、摊销费	9,281,368.56	3,204,459.94
会议费	3,193,179.52	1,949,286.69
交通费	2,716,382.92	1,758,769.87
业务招待费	5,261,991.21	2,225,700.57
物业管理费	2,638,303.85	1,822,628.06
研发费用	32,190,817.25	---
其他	21,687,825.33	7,916,765.31
合 计	229,582,686.71	94,617,542.22

38、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	108,343,270.38	81,888,792.73
减：利息收入	14,908,280.43	10,316,079.33
减：利息资本化金额	---	---
汇兑损益	3,103,851.74	-88,246.54
减：汇兑损益资本化金额	---	---
其他	2,289,200.91	1,982,727.49
合 计	98,828,042.60	73,467,194.35

39、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	29,862,495.13	80,717,995.95
存货跌价损失	67,356.42	3,639,011.21
合 计	29,929,851.55	84,357,007.16

40、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,764,138.60	26,167,853.79
处置长期股权投资产生的投资收益	-39,125,398.41	13,063,295.78
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,412,326.40	2,064,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	414,975,005.66	222,680,937.27
成本法核算的长期股权投资收益	13,823,187.16	8,611,370.76
其他	---	1,030,684.93
合 计	425,849,259.41	273,618,142.53

41、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置所得	22,413.67	3,006.02	22,413.67
诉讼赔偿等	---	515,329.00	---
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	99,474,295.22	79,214,914.52	99,474,295.22
罚款净收入	161,992.83	511,704.70	161,992.83
其他	3,722,524.68	1,736,733.63	3,722,524.68
合 计	103,381,226.40	81,981,687.87	103,381,226.40

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数
税收奖励	79,891,804.54	41,430,833.18
国家电影事业发展专项资金	4,092,566.00	24,475,000.00
贴息专用补助款	---	500,000.00
安装 2K1.3K 数字放映设备补贴	4,970,053.02	2,395,242.72
出口企业奖励款	31,886.79	5,100,000.00
电影家协会奖励款	1,440,000.00	320,000.00
韩国电影振兴委员会补助金	---	201,120.86
新建多厅影院建设补贴	---	4,355,339.85
宣传部奖金	2,058,982.87	377,358.49
政府扶持资金	5,941,102.00	60,019.42
水利基金	1,047,900.00	
合 计	99,474,295.22	79,214,914.52

注：（1）根据东阳市人民政府办公室东政办发[2010]101 号文件，本公司享受营业税及所得税留市部分奖励，详见附注五、2（3）及五、2（4）。

（2）本公司全资子公司浙江华谊兄弟影业投资有限公司所取得的补助是根据市委市政府《关于进一步加快横店影视文化产业发展的若干意见》（市委[2012]46 号）享受税收优惠，具体为实验

区内影视文化企业可享受影视文化产业发展专项资金奖励。企业营业税、城建税留市部分自入区之年起前 2 年按 100%，第 3 至 5 年按 70%，后 5 年按 60%，每年度分二次给予奖励；增值税留市部分自入区之年起前 2 年按 100%，第 3 至 5 年按 70%，后 5 年按 50%，每年度给予一次性奖励；企业所得税留市部分自获利之年起前 2 年按 100%，第 3 至 5 年按 70%，后 5 年按 60%，每年度给予一次性奖励。入区已超 2 年的企业自 2012 年 1 月 1 日起给予 3 年营业税、城建税、增值税、企业所得税留市部分 70% 的奖励。

(3) 本公司全资子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司和本公司控股子公司北京华谊视觉传媒广告有限公司所取得的补助是按照怀政发[2008]46 号《关于印发怀柔区促进区域经济发展若干财政政策的的通知》规定，以上年企业实际缴纳的营业税、企业所得税为基数，对达到或超过上年基数的，营业税按照 22%-27%、企业所得税按照 12% 给予支持。

(4) 本公司控股子公司华谊兄弟时尚（上海）文化传媒有限公司所取得的补助为上海仓城胜强影视文化创意产业园扶持资金，以实际缴纳的营业税、企业所得税为基数，对营业税按 60%、企业所得税按 20% 给予扶持。

(5) 本公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司、华谊兄弟文化经纪有限公司取得的补助是享受了中新天津生态城的扶持资金，对公司缴纳的所得税、营业税、增值税、公司代扣代缴个人所得税生态城留成部分，管委会给予 70%-90% 的财政扶持。

(6) 根据国家电影事业发展专项资金管理委员会电专字[2012]1 号文件，对于国家高新技术格式影片创作生产进行补贴，本公司符合要求影片享受奖励扶持资金。

(7) 关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知电专字[2004]2 号，对正规电影院线，3 块（含 3 块）以上荧幕，正式营业满一整年的影城、影院、影剧院实行三年先征后返国家电影专项资金申报工作。

(8) 本公司孙公司各影院管理公司取得补助是根据《关于对安装 2K 和 1K 数字放映设备申报补贴电专字[2009]2 号》和《关于对安装数字放映设备补贴的补充通知电专字[2012]4 号》的规定，在 2012 年 12 月 31 日前安装数字放映设备并投入使用且已安装计算机售票系统并向国家接收终端正常报送数据，同时无偷漏瞒报和违规经营行为，按规定享受有关补贴。

(9) 本公司孙公司北京华谊兄弟环球影院管理有限公司取得的补助为根据中共北京市委宣传部京宣发[2013]65 号《北京市多厅影院建设补贴管理办法》，对于符合条件、经市广播电影电视局批准补贴的影院，按每厅 50 万元计算，每家影院补贴总额一般不超过影院建设或租赁投资总额的 50%，补贴数额不超过 800 万元。

42、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	459,852.61	2,259,578.03	459,852.61

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金	10,000.00	2,300,000.00	10,000.00
对外捐赠支出	4,876.00	201,000.00	4,876.00
非常损失	344.00	493.34	344.00
赔偿款	---	582,269.09	---
滞纳金	---	736,875.00	---
资产盘亏	61,862.18		61,862.18
其他	2,898,103.29	887,015.82	2,898,103.29
合 计	3,435,038.08	6,967,231.28	3,435,038.08

43、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	359,851,339.46	239,842,634.15
递延所得税费用	-115,117,347.13	-40,303,232.00
合 计	244,733,992.33	199,539,402.15

44、其他综合收益

详见附注六、31。

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	14,908,280.43	10,316,079.33
政府奖励	89,779,686.70	81,150,955.31
收到代收代付款项	34,773,846.11	---
收到的其他款项	63,998,016.98	33,067,017.24
合 计	203,459,830.22	124,534,051.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现费用	390,801,354.95	355,176,430.09
支付的其他款项	76,966,760.16	10,000,000.00
捐赠支出	4,876.00	100,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	467,772,991.11	365,276,430.09

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
退回购房款	---	25,000,000.00
购买理财产品及理财收益	220,000,000.00	201,030,684.93
合 计	220,000,000.00	226,030,684.93

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
购买理财产品	100,000,000.00	200,000,000.00
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额	978,432.06	
合 计	100,978,432.06	200,000,000.00

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到与资产想关的政府补助	9,263,492.85	---
合 计	9,263,492.85	---

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
短期融资债券的费用	1,800,000.00	2,400,000.00
借款保函保证金	330,000,000.00	
合 计	331,800,000.00	2,400,000.00

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,034,368,258.78	597,918,103.93
加：资产减值准备	29,929,851.55	84,357,007.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,684,416.72	44,190,232.07
无形资产摊销	1,724,598.62	107,333.32
长期待摊费用摊销	3,916,818.43	2,218,181.86

补充资料	本年金额	上年金额
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）	437,438.94	2,256,572.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	---	---
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	113,337,908.46	82,201,755.54
投资损失（收益以“-”号填列）	-425,849,259.41	-273,618,142.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,117,347.13	-15,226,260.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,724,358.98	-29,459,265.73
存货的减少（增加以“-”号填列）	-102,196,104.80	79,583,216.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-614,742,807.47	-386,635,982.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,713,411.88	317,440,845.43
本期股权激励摊销	4,491,700.00	5,955,400.00
其他	---	865.17
经营活动产生的现金流量净额	-21,025,474.41	511,289,862.29
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	1,331,162,925.25	1,137,400,910.54
减：现金的期初余额	1,137,400,910.54	641,530,918.62
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	193,762,014.71	495,869,991.92
(2) 本年支付的取得子公司的现金净额		
项 目	金 额	
本年发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	977,246,580.29	

项 目	金 额
其中：深圳市华宇讯科技有限公司	231,468,073.02
广州银汉科技有限公司	313,420,793.86
GDC Tech BVI	432,357,713.41
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	311,110,252.03
其中：深圳市华宇讯科技有限公司	115,321,170.19
广州银汉科技有限公司	13,356,987.94
GDC Tech BVI	181,382,093.90
新圣堂（天津）文化传播有限公司	1,050,000.00
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	44,000,000.00
其中：浙江常升影视制作有限公司	44,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	710,136,328.26

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	11,365,848.84
其中：南京顺佳影视投资有限公司	10,000,000.00
谦谦文化传播（天津）有限公司	1,365,848.84
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12,344,280.90
其中：南京顺佳影视投资有限公司	10,001,193.85
谦谦文化传播（天津）有限公司	2,343,087.05
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	---
处置子公司收到的现金净额	-978,432.06

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	1,331,162,925.25	1,137,400,910.54
其中：库存现金	425,630.83	212,233.24
可随时用于支付的银行存款	1,262,876,453.20	1,137,188,677.30
可随时用于支付的其他货币资金	67,860,841.22	---
可用于支付的存放中央银行款项	---	---

项 目	年末余额	年初余额
存放同业款项	---	---
拆放同业款项	---	---
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	1,331,162,925.25	1,137,400,910.54

47、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	497,976,854.40	抵押借款抵押物、保函保证金、货物质量发行保证金
合 计	497,976,854.40	

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本年发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
新圣堂(天津)文化传播有限公司	2014-10-15	48,950,000.00	65.00	现金购买	2014-10-15	可以实施控制	---	-978,411.07
深圳市华宇讯科技有限公司	2014-11-5	266,361,533.00	51.00	现金购买	2014-11-5	可以实施控制	40,012,583.31	-2,684,113.67
广州银汉科技有限公司	2014-5-16	671,616,001.68	50.88	发行股份及支付现金购买	2014-5-16	可以实施控制	507,287,568.45	235,024,392.19
GDC Tech BVI	2014-11-13	432,357,713.41	56.30	现金购买	2014-11-13	可以实施控制	115,933,713.02	9,763,530.35

(2) 合并成本及商誉

项 目	新圣堂(天津)文化传播有限公司	深圳市华宇讯科技有限公司	广州银汉科技有限公司	GDC Tech BVI
合并成本	48,950,000.00	266,361,533.00	671,616,001.68	524,435,315.25
—现金	48,950,000.00	231,468,073.02	313,420,793.86	432,357,713.41
—非现金资产的公允价值	---	---	---	---
—发行或承担的债务的公允价值	---	---	---	---
—发行的权益性证券的公允价值	---	---	223,872,010.44	---
—或有对价的公允价值	---	---	---	---
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	---	---	---	92,077,601.84

项 目	新圣堂（天津）文化 传播有限公司	深圳市华宇讯科技有限公司	广州银汉科技有限公司	GDC Tech BVI
—其他	---	34,893,459.98	134,323,197.38	----
合并成本合计	48,950,000.00	266,361,533.00	671,616,001.68	524,435,315.25
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	32,500,000.00	34,579,152.05	135,938,762.53	175,851,928.28
商誉	16,450,000.00	231,782,380.95	535,677,239.15	348,583,386.97

①合并成本公允价值的确定

A、新圣堂（天津）文化传播有限公司

被合并净资产公允价值以经深圳德正信国际资产评估有限公司于 2015 年出具的德正信综评报字[2015]第 012 号《华谊兄弟传媒股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的新圣堂（天津）文化传播有限公司股东全部权益价值评估报告》采用资产基础法与收益法评估的估值结果确定。

B、深圳市华宇讯科技有限公司

被合并净资产公允价值以经深圳德正信国际资产评估有限公司于 2014 年出具的德正信综评报字[2014]第 061 号《华谊兄弟传媒股份有限公司拟编制财务报告事宜所涉及的深圳市华宇讯科技有限公司全部资产及相关负债评估报告》及 2015 年出具的德正信综评报字[2015]第 013 号《华谊兄弟传媒股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的深圳市华宇讯科技有限公司股东全部权益价值评估报告》，采用资产基础法与收益法评估的估值结果确定。

C、广州银汉科技有限公司

被合并净资产公允价值以经深圳德正信国际资产评估有限公司于 2013 年 8 月 28 日出具的德正信综评报字[2013]第 036 号《华谊兄弟传媒股份有限公司拟进行股权收购所涉及的广州银汉科技有限公司股东部分权益价值评估报告》采用资产基础法与收益法评估的估值结果确定。

本公司以发行权益性证券作为该项企业合并的对价，共发行本公司股份 15,323,204 股，每股面值为人民币 1 元，每股发行价 14.61 元。发行价按为定价基准日前二十个交易日公司股票均价确定。

D、GDC Tech BVI

被合并净资产公允价值以经深圳德正信国际资产评估有限公司于 2015 年出具的德正信综评报字[2015]第 007 号《华谊兄弟传媒股份有限公司拟编制财务报告事宜所涉及的 GDC Technology Limited (Cayman) 股东全部权益价值评估报告》采用资产基础法与收益法两种评估的估值结果确定。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	新圣堂(天津)文化传播有限公司		深圳市华宇讯科技有限公司		广州银汉科技有限公司		GDC Tech BVI	
	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	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产:								
货币资金	50,000,000.00	50,000,000.00	115,321,170.19	115,321,170.19	13,356,987.94	13,356,987.94	323,946,640.85	323,946,640.85
应收款项	---	---	7,766,705.59	7,766,705.59	195,245,021.51	195,245,021.51	161,793,488.48	161,793,488.48
预付款项	---	---	7,090,299.50	7,090,299.50	982,809.65	982,809.65	33,493,992.33	33,493,992.33
其他应收款	---	---	5,801,155.59	5,801,155.59	1,879,208.71	1,879,208.71	9,228,524.83	9,228,524.83
存货	---	---	---	---	---	---	140,185,446.93	140,185,446.93
一年内到期的非 流动资产	---	---	---	---	---	---	1,483,535.04	1,483,535.04
其他流动资产	---	---	533,809.65	533,809.65	121,764,289.10	121,764,289.10	---	---
长期应收款	---	---	---	---	---	---	13,141,832.42	13,141,832.42
长期股权投资	---	---	---	---	---	---	4,066,800.93	4,066,800.93
固定资产	---	---	2,268,281.84	2,268,281.84	11,598,388.18	11,598,388.18	26,267,504.61	22,102,321.94
无形资产	---	---	---	---	1,379,989.78	1,379,989.78	71,859,060.00	---
长期待摊费用	---	---	---	---	521,941.68	521,941.68	---	---
递延所得税资产	---	---	---	---	1,591,171.80	1,591,171.80	---	---
负债:	---	---	---	---	---	---	---	---

项 目	新圣堂(天津)文化传播有限公司		深圳市华宇讯科技有限公司		广州银汉科技有限公司		GDC Tech BVI	
	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	购买日 公允价值	购买日 账面价值
短期借款	---	---	---	---	---	---	122,856,000.00	122,856,000.00
应付款项	---	---	28,753,313.52	28,753,313.52	12,063,575.30	12,063,575.30	49,329,220.30	49,329,220.30
预收账款	---	---	32,265,654.58	32,265,654.58	22,845,607.88	22,845,607.88	101,435,251.02	101,435,251.02
应付职工薪酬	---	---	2,925,482.74	2,925,482.74	15,501,856.64	15,501,856.64	---	---
应交税费	---	---	593,425.35	593,425.35	28,844,780.58	28,844,780.58	9,345,628.40	9,345,628.40
应付股利	---	---	---	---	---	---	24,571,200.00	24,571,200.00
其他应付款	---	---	5,049,372.24	5,049,372.24	771,906.03	771,906.03	31,311,510.71	31,311,510.71
一年内到期的长期负债	---	---	---	---	---	---	41,075,661.46	41,075,661.46
其他流动负债	---	---	1,391,915.00	1,391,915.00	1,116,841.10	1,116,841.10	---	---
长期借款	---	---	---	---	---	---	147,555,848.35	147,555,848.35
长期应付款	---	---	---	---	---	---	478,923.40	478,923.40
净资产	50,000,000.00	50,000,000.00	67,802,258.93	67,802,258.93	267,175,240.82	267,175,240.82	257,507,582.78	181,483,340.11
减：少数股东权益	17,500,000.00	17,500,000.00	33,223,106.88	33,223,106.88	131,236,478.29	131,236,478.29	81,655,654.50	57,548,367.15
取得的净资产	32,500,000.00	32,500,000.00	34,579,152.05	34,579,152.05	135,938,762.53	135,938,762.53	175,851,928.28	123,934,972.96

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权 在购买日的账面价值	购买日之前原持有 股权在购买日的公 允价值	购买日之前原持有股权按 照公允价值重新计量产生 的利得或损失	购买日之前原持有股权 在购买日的公允价值的 确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股 权相关的其他综合收益 转入投资收益的金额

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
GDC Tech BVI	131,202,021.55	92,077,601.84	-39,124,419.71	按本次新购入股权公允价值重新计算	---

2、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
谦谦文化传播（天津）有限公司	1,365,848.84	55%	现金转让	2014-12-31	签订股权转让协议及收取股权转让款	215.15
南京顺佳影视投资有限公司	10,000,000.00	100%	现金转让	2014-9-1	工商变更完成日	-1,193.85

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
谦谦文化传播（天津）有限公司	---	---	---	---	---	---
南京顺佳影视投资有限公司	---	---	---	---	---	---

3、其他原因的合并范围变动

本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

① 本年新纳入合并范围的子公司

名称	年末净资产	本年净利润

名称	年末净资产	本年净利润
南京顺佳影视投资有限公司 (A)	---	1,193.85
华谊兄弟 (天津) 综艺娱乐节目制作有限公司 (B)	10,025,282.55	25,282.55
星影联盟 (天津) 新媒体技术有限公司 (C)	24,255,824.65	14,255,824.65
Huayi Brothers Inc.(US) (D)	---	---
Huayi Brothers pictures LLC (D)	---	---

(A) 南京顺佳影视投资有限公司为本公司孙公司浙江华谊兄弟影业投资有限公司本年新设立的全资子公司。

(B) 华谊兄弟 (天津) 综艺娱乐节目制作有限公司为本公司孙公司浙江华谊兄弟影业投资有限公司本年新设立的全资子公司 (附注八、1)。

(C) 星影联盟 (天津) 新媒体技术有限公司为本公司子公司北京华谊兄弟新媒体技术有限公司本年新设立的全资子公司 (附注八、1)。

(D) Huayi Brothers Inc.(US)与 Huayi Brothers pictures LLC 为本公司子公司华谊兄弟国际有限公司本年新设立的全资子公司 (附注八、1)。

②本年不再纳入合并范围的公司

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
北京华谊视觉传媒广告有限公司	---	1,927,857.55

注：根据北京华谊视觉传媒广告有限公司 (以下简称“华谊视觉公司”) 于 2013 年 9 月 30 日召开的股东大会决议，华谊视觉公司决议解散注销，并于 2013 年 10 月 1 日成立清算组进行清算。2014 年 7 月 7 日经北京市工商行政管理局怀柔分局核定准予华谊视觉公司注销。华谊视觉公司自 2014 年 7 月 7 日起不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京华谊兄弟时代文化经纪有限公司	北京	北京	娱乐经纪	100.00	---	新设
华谊兄弟文化经纪有限公司	天津	天津	娱乐经纪	100.00	---	新设
北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	北京	北京	影视制作	100.00	---	新设
华谊兄弟影院投资有限公司	北京	北京	影院投资	100.00	---	新设
华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	天津	天津	文化娱乐活动	51.00	---	新设
华谊兄弟国际有限公司	香港	香港	影视发行	100.00	---	新设
华谊兄弟时尚(上海)文化传媒有限公司	上海	上海	艺术活动	60.00	---	新设
北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	北京	北京	技术开发	45.71	11.43	新设
华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司	天津	天津	文化娱乐活动	100.00	---	新设
北京华谊兄弟音乐有限公司	北京	北京	音乐艺术创作	100.00		非同一控制下合并
浙江华谊兄弟影业投资有限公司	浙江	浙江	影视制作	---	100.00	新设
华谊兄弟(天津)品牌管理有限公司	天津	天津	品牌管理	---	100.00	新设
华谊兄弟重庆影院管理有限公司	重庆	重庆	影院管理	---	100.00	新设
华谊兄弟合肥影院管理有限公司	合肥	合肥	影院管理	---	100.00	新设
华谊兄弟武汉影院管理有限公司	武汉	武汉	影院管理	---	100.00	新设
华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	哈尔滨	哈尔滨	影院管理	---	100.00	新设
华谊兄弟上海影院管理有限公司	上海	上海	影院管理	---	100.00	新设
华谊兄弟影院管理无锡有限公司	江苏	江苏	影院管理	---	100.00	新设
北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	北京	北京	影院管理	---	100.00	新设
深圳华谊兄弟影院管理有限公司	深圳	深圳	影院管理	---	100.00	新设

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	
Huayi Brothers International Investment Ltd.	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	影视发行	---	100.00	新设
北京华谊兄弟新面孔时尚传媒有限公司	北京	北京	艺术活动	---	51.00	新设
北京华谊兄弟数字传媒技术有限公司	北京	北京	技术开发	---	100.00	新设
华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	沈阳	沈阳	影院管理	---	100.00	新设
华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	合肥	合肥	影院管理	---	100.00	新设
北京华谊兄弟文化发展有限公司	北京	北京	娱乐经纪	---	100.00	非同一控制下合并
浙江常升影视制作有限公司	浙江	浙江	影视制作	---	70.00	非同一控制下合并
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	天津	天津	娱乐经纪	---	80.00	非同一控制下合并
星影联盟（天津）新媒体技术有限公司	天津	天津	技术开发	---	100.00	新设
华谊兄弟（天津）综艺娱乐节目制作有限公司	天津	天津	综艺娱乐	---	100.00	新设
新圣堂（天津）文化传播有限公司	天津	天津	文艺创作	65.00	---	非同一控制下合并
深圳市华宇讯科技有限公司	深圳	深圳	票务代理	---	51.00	非同一控制下合并
深圳市商友绿洲电子商务有限公司	深圳	深圳	票务代理	---	51.00	非同一控制下合并
广州银汉科技有限公司	广州	广州	信息服务业务	50.88	---	非同一控制下合并
GDC Tech BVI	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	68.25	非同一控制下合并
GDC Technology (Hong Kong) Limited	香港	香港	为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Technology of America, LLC	美国	美国	为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并

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	
GDC Technology Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	于美国为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Technology (USA), LLC	美国	美国	于亚太区为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Services Limited	香港	香港	于美国为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
北京科创环球数码技术有限公司	中国	中国	于香港从事数字影院发行及后期制作业务	---	100.00	非同一控制下合并
深圳市环球数码科技有限公司	中国	中国	于中国为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
Glenton Technologies Limited	英属处女群岛	英属处女群岛	于中国为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Technology Property (USA), LLC	美国	美国	为数码内容发行及展示提供 3D 解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
深圳市埃比杜科技 有限公司	英属处女群岛	英属处女群岛	物业投资	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Technology Europe SL	西班牙	西班牙	为数码内容发行及展示提供 3D 解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Services (USA), LLC	美国	美国	于欧洲为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Technology Investment (USA), LLC	美国	美国	于美国从事数字影院发行及后期制作业务	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Technology India Private Limited	印度	印度	投资控股	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Technology SDN BHD	马来西亚	马来西亚	于印度为数码内容发行及展示提供计算机 解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network Limited	英属处女群岛	英属处女	于亚太区为数码内容发行及展示提供计算机解	---	100.00	非同一控制下合并

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	
	岛	群岛	决方案			
GDC Digital Cinema Network Limited	香港	香港	投资控股	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network (USA), LLC	美国	美国	于香港根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network 合同會社	日本	日本	于美国根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network S.A.C	秘鲁	秘鲁	于日本根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
PT GDC Technology Indonesia	印尼	印尼	于秘鲁根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network (Chile) SpA	智利	智利	于印度尼西亚为数码内容发行及展示提供计算机解决方案	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network Colombia S.A.S.	哥伦比亚	哥伦比亚	于智利根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Network Sociedad Anonima	危地马拉	危地马拉	于哥伦比亚根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
GDC Digital Cinema Dominican Republic, S.R.L	多明尼加共和国	多明尼加共和国	于危地马拉根据虚拟拷贝费安排发展及管理数码影院网络	---	100.00	非同一控制下合并
Huayi Brothers Inc.(US)	美国	美国	电影制作发行	---	100.00	新设
Huayi Brothers pictures LLC	美国	美国	电影制作发行	---	100.00	新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
华谊兄弟时尚(上海)文化传媒有限公司	40.00	562,676.07	---	3,447,656.75
华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	49.00	-1,629,406.49	---	194,897,838.04
北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	42.86	9,398,715.19	---	39,123,073.54
浙江常升影视制作有限公司	30.00	10,290,699.99	---	22,642,020.96
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	20.00	1,607,477.47	---	1,826,660.92
深圳市华宇讯科技有限公司	49.00	-1,315,215.70	---	31,907,891.18
广州银汉科技有限公司	49.12	115,443,981.44	---	246,680,459.73
GDC Tech BVI	31.75	3,099,920.88	---	85,021,619.84
新圣堂(天津)文化传播有限公司	35.00	-342,443.87	---	17,157,556.13

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华谊兄弟时尚(上海)文化传媒有限公司	8,712,802.65	771,150.12	9,483,952.77	868,458.41	---	868,458.41
华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	61,319,622.61	451,308,464.24	512,628,086.85	114,877,396.98	---	114,877,396.98
北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	137,149,685.62	3,975,582.06	141,125,267.68	49,844,181.47	---	49,844,181.47
浙江常升影视制作有限公司	222,086,646.46	376,622.63	222,463,269.09	146,989,865.89	---	146,989,865.89
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	11,873,611.53	22,787.84	11,896,399.37	2,763,094.75	---	2,763,094.75
深圳市华宇讯科技有限公司	138,918,824.86	2,912,804.77	141,831,629.63	75,341,939.37	1,371,545.00	76,713,484.37
广州银汉科技有限公司	577,178,025.18	21,653,777.40	598,831,802.58	96,632,169.57	---	96,632,169.57

子公司名称	年末余额					
	GDC Tech BVI	684,014,699.41	126,301,811.20	810,316,510.61	403,621,421.03	138,910,460.14
新圣堂（天津）文化传播有限公司	49,477,542.72	2.50	49,477,545.22	455,956.29	---	455,956.29

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华谊兄弟时尚（上海）文化传媒有限公司	8,068,819.80	910,317.15	8,979,136.95	1,683,670.66	---	1,683,670.66
华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	22,103,809.88	398,468,718.78	420,572,528.66	218,406,983.88	---	218,406,983.88
北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	40,631,659.84	2,110,883.07	42,742,542.91	5,274,122.24	---	5,274,122.24
浙江常升影视制作有限公司	133,107,313.88	225,687.50	133,333,001.38	92,161,931.48	---	92,161,931.48
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	1,254,529.19	16,564.65	1,271,093.84	175,176.58	---	175,176.58
深圳市华宇讯科技有限公司	---	---	---	---	---	---
广州银汉科技有限公司	---	---	---	---	---	---
GDC Tech BVI	---	---	---	---	---	---
新圣堂（天津）文化传播有限公司	---	---	---	---	---	---

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
华谊兄弟时尚（上海）文化传媒有限公司	15,147,641.23	1,320,028.07	1,320,028.07	4,098,159.73	15,367,323.23	498,403.76	498,403.76	-814,433.54
华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	26,415,094.42	10,240,005.20	10,240,005.20	-134,107,512.75	41,509,434.04	56,283,177.90	56,283,177.90	186,595,572.62

子公司名称	本年发生额				上年发生额			
北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	114,881,091.07	30,434,799.67	30,434,799.67	-3,424,073.38	23,422,130.20	9,138,736.89	9,138,736.89	-19,512,715.11
浙江常升影视制作有限公司	111,403,498.73	34,302,333.30	34,302,333.30	33,528,343.04	89,500,000.08	31,162,552.92	31,162,552.92	40,430,269.21
天津滨海新区华谊启明东方暖公关顾问有限责任公司	27,330,188.74	8,037,387.36	8,037,387.36	10,345,697.02	1,745,283.02	-53,061.22	-53,061.22	-418,205.43
深圳市华宇讯科技有限公司	40,012,583.31	-2,684,113.67	-2,684,113.67	-14,525,598.66	---	---	---	---
广州银汉科技有限公司	507,287,568.45	235,024,392.19	235,024,392.19	142,598,270.86	---	---	---	---
GDC Tech BVI	115,933,713.02	9,763,530.35	10,939,982.96	165,431.55	---	---	---	---
新圣堂（天津）文化传播有限公司	---	-978,411.07	-978,411.07	-1,440,180.94	---	---	---	---

(4) 无使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

A、关于处置本公司子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司部分股权后仍不失控制权的情况说明

2014年6月27日，本公司将拥有的华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司49%的股权受让予北京华信实景股权投资合伙企业（有限合伙），转让价款53,900万元。此次股权转让已于2014年7月23日完成工商变更。本次股权转让完成后，本公司对华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司仍有控制权，仍将其纳入合并范围。

B、关于本公司关联方兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）以增资取得北京华谊兄弟新媒体技术有限公司股权的情况说明

2014年5月30日，本公司关联方兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）以增资的方式向北京华谊兄弟新媒体技术有限公司投入3,000万元增资款获得北京华谊兄弟新媒体技术有限公司42.86%的股权。此次股权转让已于2014年7月7日完成工商变更。此次增资后，本公司与本公司子公司北京华谊兄弟娱乐投资有限公司合计持有北京华谊兄弟新媒体技术有限公司57.14%，仍有控制权，仍将其纳入合并范围。

(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	华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司	北京华谊兄弟新媒体技术有限公司
处置对价	539,000,000.00	30,000,000.00
—现金	539,000,000.00	30,000,000.00
处置对价合计	539,000,000.00	30,000,000.00
减：按处置的股权比例计算的子公司净资产份额	196,527,244.52	29,724,358.35
差额	342,472,755.48	275,641.65
减：所得税费用	85,618,188.87	---
其中：调整资本公积	256,854,566.61	275,641.65
调整盈余公积	---	---
调整未分配利润	---	---

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业 投资的会计处理方法
				直接	间接	
华谊影城（苏州）有限公司	苏州	苏州	文化娱乐活动	---	45.00	权益法
深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	深圳	深圳	影视策划等	---	40.00	权益法
海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	海南	海南	旅游文化设施投资、经营、咨询会展服务； 场地设备租赁；房地产开发经营等	---	35.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏耀莱影城管理有限公司	江苏	江苏	电影放映	---	20.00	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	华谊影城(苏州)有限公司	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司	华谊影城(苏州)有限公司	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司
流动资产	316,613,411.46	1,737,099,159.30	200,222,504.90	684,431,519.99	336,340,313.16	38,717,806.01	211,201,903.83	208,210,991.32
其中：现金和现金等价物	149,015.20	63,566,573.03	28,449,058.80	163,660,905.87	88,749,640.94	16,487,306.01	17,185,214.38	119,931,013.53
非流动资产	567,875,523.82	866,982.89	643,497,773.35	430,776,527.83	527,725,232.81	316,636.54	269,167,644.80	272,190,622.80
资产合计	884,488,935.28	1,737,966,142.19	843,720,278.25	1,115,208,047.82	864,065,545.97	39,034,442.55	480,369,548.63	480,401,614.12
流动负债	389,701,958.53	1,479,674,826.58	289,423,053.83	584,321,973.80	365,514,651.73	---	227,081,944.09	132,806,808.07
非流动负债	---	---	300,000,000.00	56,237,115.03	---	---	---	28,970,104.11
负债合计	389,701,958.53	1,479,674,826.58	589,423,053.83	640,559,088.83	365,514,651.73	---	227,081,944.09	161,776,912.18
少数股东权益	---	---	---	---	---	---	---	---

项 目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	华谊影城（苏州）有限公司	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司	华谊影城（苏州）有限公司	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司
归属于母公司股东权益	494,786,976.75	258,291,315.61	254,297,224.42	474,648,958.99	498,550,894.24	39,034,442.55	253,287,604.54	318,624,701.94
按持股比例计算的净资产份额	222,654,139.54	103,316,526.24	89,004,028.55	94,929,791.80	224,347,902.41	15,613,777.02	88,650,661.59	63,724,940.39
调整事项								
—商誉	---	---	---	153,834,633.85	---	---	---	153,834,633.85
—内部交易未实现利润	-29,344,811.36	-11,320,754.70	-6,166,596.02		-21,703,301.90	-7,547,169.80	-6,273,584.91	
—其他	846,727.85	16,000,104.20		201.15	846,727.85	104.20		-232,943.12
对合营企业权益投资的账面价值	194,156,056.03	107,995,875.74	82,837,432.53	248,764,626.80	203,491,328.36	8,066,711.42	82,377,076.68	217,326,631.12
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	---	---	---	---	---	---	---	---
营业收入	2,175,098.08	-	108,182,160.87	762,067,831.63	1,592,900.00	-	227,807,677.00	413,222,433.83
财务费用	-382,100.45	-42,757.62	15,256,989.57	2,666,427.29	-457,911.60	-34,713.82	22,274,516.32	834,502.88
所得税费用	-914,402.33	-219,155.71	1,594,915.83	55,029,322.69	2,411,891.31	-	17,762,534.85	25,590,901.96
净利润	-3,763,917.49	-743,126.94	1,009,619.88	157,189,978.39	6,531,369.36	-965,296.95	53,614,115.61	66,423,602.45

项 目	年末余额/本年发生额				年初余额/上年发生额			
	华谊影城（苏州）有限公司	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司	华谊影城（苏州）有限公司	深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司
终止经营的净利润	---	---	---	---	---	---	---	---
其他综合收益	---	---	---	-1,005.75	---	---	---	---
综合收益总额	-3,763,917.49	-743,126.94	1,009,619.88	157,188,972.64	6,531,369.36	-965,296.95	53,614,115.61	66,423,602.45
本年度收到的来自合营企业的股利	---	---	---	---	---	---	---	---

(3) 其他合营企业和联营企业的汇总财务信息

联营企业	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
投资账面价值合计	150,419,212.74	86,531,910.34
下列各项按持股比例计算的合计数	---	---
——净利润	2,856,800.72	-3,655,310.45
——其他综合收益	2,856,800.72	-3,655,310.45
——综合收益总额	2,856,800.72	-3,655,310.45

(4) 不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	年末公允价值			合计
	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	
持续的公允价值计量				
可供出售金融资产				
权益工具投资	1,543,346,483.20			1,543,346,483.20

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

可供出售权益工具系本公司投资北京掌趣科技股份有限公司股权，其公允价值按资产负债表日的公开交易市场的收盘价确定。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

实际控制人	对本公司的持股比例%	对本公司的表决权比例%
王忠军	23.2763	23.2763
王忠磊	6.7622	6.7622

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、3、在合营安排或联营企业中的权益。本年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	与本公司的关系
All's Well Media Company Ltd.	联营企业
上海华谊兄弟文化艺术投资管理有限公司	联营企业
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	联营企业
众大合联市场咨询（北京）有限公司	联营企业
上海嘉华影视文化产业发展有限公司	联营企业
China Lion Entertainment Ltd	联营企业
北京捷特瑞影音科技有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘晓梅	实际控制人家属
北京兄弟联合投资有限公司	同一实际控制人
兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）	关键管理人员控制
北京格林兄弟马术俱乐部有限公司	其他关联方
南京弘立星恒文化传播有限公司	控股子公司少数股东
北京随视传媒科技股份有限公司	其他关联方

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
华谊影城（苏州）有限公司	品牌授权费	16,981,132.14	16,981,132.10
深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	品牌授权费	9,433,962.28	9,433,962.30
海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	服务费收入	---	15,094,339.64
海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	固定资产采购	19,500,000.00	---
All's Well Media Company Ltd.	版权收入	62,361.23	5,631,826.20
上海华谊兄弟文化艺术投资管理有限公司	品牌授权费	3,000,000.00	2,000,000.00
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	电影票采购	133,499.43	---
众大合联市场咨询（北京）有限公司	监察费	3,332,075.38	10,301,886.51
深圳市环球数码科技有限公司	固定资产采购	---	5,700,910.00
深圳市环球数码科技有限公司	制作费	---	1,157,590.00

（2）关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
北京兄弟联合投资有限公司	本公司	办公场所	2014-4-1	2016-3-31	市场价格	510,900.00

（3）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	2 亿人民币	2014-9-26	2015-9-22	否
华谊兄弟国际有限公司	5000 万美元	2014-11-10	2016-11-8	否
华谊兄弟影院投资有限公司	1.5 亿人民币	2013-2-28	2015-12-31	否

②本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	1.5 亿人民币	2014-2-26	2015-2-25	否
王忠军、王忠磊、北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	3 亿人民币	2012-6-29	2015-6-28	否
王忠军、王忠磊、北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	3.3 亿人民币	2014-5-22	2019-5-22	否
北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	1,430 万美元	2013-4-8	2019-4-8	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

2014 年 5 月 30 日，本公司关联方兄弟姐妹（天津）文化信息咨询合伙企业（有限合伙）以增资的方式向本公司之全资子公司北京华谊兄弟新媒体技术有限公司投入 3,000 万元增资款获得北京华谊兄弟新媒体技术有限公司 42.86% 的股权，此次股权交易价格是以北京华谊兄弟新媒体技术有限公司 2013 年经审计税后净利润之 7.65 倍为估值依据。此次股权转让已于 2014 年 7 月 7 日完成工商变更。

(5) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	437 万元	411 万元

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
深圳华谊兄弟文化创意产业有限公司	10,000,000.00	100,000.00	---	---
上海嘉华影视文化产业发展有限公司	9,000,000.00	4,500,000.00	9,000,000.00	450,000.00
All's Well Media Company Ltd.	4,387,604.60	132,511.63	5,020,746.20	50,207.46
China Lion Entertainment Ltd	609,060.29	333,627.71	2,138,416.49	129,686.58
合计	23,996,664.89	5,066,139.34	16,159,162.69	629,894.04
其他应收款：				
海南观澜湖华谊冯小刚文化旅游实业有限公司	608,962.00	6,089.62	---	---
All's Well Media Company Ltd.	4,277,327.10	42,773.27	---	---
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	---	---	31,500.00	315.00
合计	4,886,289.10	48,862.89	31,500.00	315.00
预付账款：				
深圳市环球数码科技有限公司	---	---	18,786.68	---

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	94,339.60	---	---	---
China Lion Entertainment Ltd	1,575,000.00	---	---	---
合 计	1,669,339.60	---	18,786.68	---

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
深圳市环球数码科技有限公司	---	4,200.00
湖南富坤文化传媒投资中心（有限合伙）	---	11,325,223.39
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	28,526.19	---
合 计	28,526.19	11,329,423.39
其他应付款：		
南京弘立星恒文化传播有限公司	30,000,000.00	74,000,000.00
北京随视传媒科技股份有限公司	---	1,000,000.00
北京新影联华谊兄弟影院有限公司	6,000.00	---
北京捷特瑞影音科技有限公司	30,000,000.00	---
合 计	60,006,000.00	75,000,000.00
预收账款：		
华谊影城（苏州）有限公司	4,326.00	---
合 计	4,326.00	---

十一、股份支付

1、本公司股份支付情况

(1) 股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	---
公司本年行权的各项权益工具总额	4,553,093.00
公司本年失效的各项权益工具总额	---
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	7.25/1 年
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩	---

项 目	相关内容
余期限	

(2) 以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	见注
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,592,900.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,491,700.00

注：权益工具公允价值是使用[布莱克-斯科尔斯]模型计算，输入至模型的数据如下：

项 目	2012 年度
股票期权的公允价值	24,750,600.00
标的股价	14.92
行权价格	14.85
股份预计波动率	25.41
期权的有效期	3 年
无风险利率	0.35%

(3) 以股份支付服务情况

项 目	本年度	上年度
以股份支付换取的职工服务总额	4,491,700.00	5,955,400.00
以股份支付换取的其他服务总额	---	---

(4) 股份支付计划

根据本公司股东大会于2012年10月26日审议批准，本公司实施了一项股票期权激励计划（以下简称“本计划”），目的是为进一步完善本公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司高层管理人员及核心骨干员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人

利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。本计划涉及的激励对象包括公司高级管理人员以及董事会认为需要激励的其他人员，但不包括公司的独立董事、监事。本计划于2012年10月31日起生效，本计划的有效期限自股票期权授权之日起4年。每份股票期权自相应的授权日起4年内有效。

本计划拟向激励对象授予994万份股票期权，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额60,480万股的1.64%。每份股票期权拥有在有效期内以行权价格和行权条件购买1股华谊兄弟股票的权利。本计划的股票来源为华谊兄弟向激励对象定向发行股票。本计划授予的股票期权的行权价格为14.85元。华谊兄弟股票期权有效期内发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息、向老股东定向增发新股等事宜，行权价格将做相应的调整。在满足行权条件的前提下，股票期权的权利中的1/3在授予日起一年后可行权，1/3在授予日起两年后可行权，1/3在授予日起三年后可行权，并自可行权日起四年内可以行权以认购本公司股份。

2013年10月31日，根据公司2012年第三次临时股东大会的授权，公司董事会决定：注销股权激励计划中“第一个行权期”对应的股票期权331.33万份及梁洁、张建丽、杨敏、赵琳、梁笑笑、姜朋、朱墨、黄一、薛万国、王玫、裴蕾、郝焯、纪翔、李玥嘉、聂涛、段迎九、苏文捷17人持有的第二、三个行权期对应股票期权76万份，共计407.33万份，调整后，公司股票期权激励计划所涉未行权期权总数调整为586.67万份，激励对象人数调整为103人。

2013年10月31日，公司召开第二届董事会第41次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划期权数量及行权价格的议案》。因公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《2013年半年度资本公积金转增股本预案》，以截至2013年6月30日公司总股本60,480万股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增10股，共计转增60,480万股，转增后公司总股本将增加至120,960万股，并已于2013年10月10日实施完毕。根据公司《股票期权激励计划》的有关规定，授予未行权股票期权数量由586.67万份调整为1,173.34万份，行权价格由14.85元调整为7.425元。

2014年10月31日，公司召开第三届董事会第7次会议，审议通过《关于公司股票期权激励计划部分股票注销的议案》，注销后公司股票期权激励计划所涉未行权期权总数调整为1,081.34万份。

2014年11月13日，公司召开第三届董事会第8次会议，审议通过《关于调整公司首期股票期权激励计划股票期权行权价格的议案》，股票行权价格由7.425元调整为7.25元。

2、本公司控股子公司 GDC Tech BVI 股份支付情况

本公司控股子公司 GDC Tech BVI 于 2013 年 5 月 21 日采用了 2013 年股权激励计划（“2013 年股权激励计划”）。2013 年股权激励计划规定的授予期权，受限股票增值权，以及其他基于股票的奖励，如限售股，简称“奖项”，给董事、高级管理人员和员工可达 50,000,000 股本公司普通股。2013 年股权激励计划的目的是帮助本集团在招聘和留住优秀之关键员工、董事或顾问，和通过给予奖励，激励这些员工、董事或顾问发挥其最大能力。2013 年股权激励计划由本公司薪酬委员会（以下简称“薪酬委员会”）管理。薪酬委员会负责解释计划，建立，修改和撤销与该计划的任何规章制度，并作出其认为管理 2013 年股权激励计划时必要的或适宜的其他决定。薪酬委员会将决定各个奖项，

其中包括但不限于，条款及条件、期权行权价、期权归属期及限售股份、失效规定，支付行使价之形式和其他适用条款。期权及限售股份应于奖励协议中指定规定条款。薪酬委员会将在相应之奖励协议，确定当授予者辞职时，其持有按奖励协议已授出之期权是否可以行使。如果该期权于行使期末并没行使或购买，该期权将会失效。按 2013 年股权激励计划授予之期权，其期限不得超过自授出日起十年。在行使期权或用期权购买股份支付对价包括现金、支票或其他现金等值物、普通股，无现金交易之已收代价，或上述任何组合付款方式。

2013 年 5 月 21 日，本公司控股子公司 GDC Tech BVI 根据 2013 年股权激励计划向本集团员工授出可购买 395,000 股普通股之购股权，行使价为 2.00 港元（0.26 美元），以换取根据旧计划授出行使价为 2.00 港元（0.26 美元）可购买 395,000 股普通股之购股权（“第一交换交易”）。本公司还根据 2013 年股权激励计划发行 3,391,733 股限售股份予本集团员工，以换取 GDC Tech BVI 此前已发行 3,391,733 股限售股份（“第二交换交易”）。该 3,391,733 股限售股份中：(i) 3,058,400 股限售股份的四分之一，或 764,600 股限售股份，将在 2013 年、2014 年、2015 年及 2016 年 6 月 25 日发行；及 (ii) 剩余 333,333 股限售股份，166,667 股限售股份和 166,666 股限售股份将分别于 2013 年及 2014 年 12 月 31 日发行。限售股份分四年归属。当本集团高级管理人员及员工在本公司完成了其股票的首次公开募股（“IPO”）之前辞职，所有已发行给该高级管理人员或员工之限售股份将失效，那些尚未发行之限售股份也同时将失效。所以已授出之股份由本公司 IPO 变得可能时至该股份按各自所需服务之相应归属期末，用直线法确认股份形式支出费用。

2013 年 5 月 22 日，本公司根据 2013 年股权激励计划向本集团员工授出可购买 19,954,000 股普通股之购股权。该 19,954,000 份购股权中：(i) 12,470,000 份购股权的五分之一，或 2,494,000 份购股权，将在 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年及 2018 年 1 月 1 日授出；及 (ii) 剩余 7,484,000 份购股权的三分之一，或 2,494,667 份购股权，将在 2014 年、2015 年及 2016 年 1 月 1 日授出。

2013 年 5 月 22 日，本公司根据 2013 年股权激励计划向本集团员工授出 5,900,000 股限售股份。该 5,900,000 股限售股份中：(i) 2,980,000 股限售股份的五分之一，或 596,000 股限售股份，将在 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年及 2018 年 1 月 1 日发行；及 (ii) 剩余 2,920,000 股限售股份的三分之一，或 973,333 股限售股份，将在 2014 年、2015 年及 2016 年 1 月 1 日发行。

3、以现金结算的期权支付情况

2014 年 7 月 11 日，本公司之控股子公司广州银汉科技有限公司召开第 2 次董事会会议，审议通过批准管理团队提出的员工现金期权激励资金预算。广州银汉科技有限公司已确定第一期股权激励对象，具体受益对象为 62 人，受益期间为 2014 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日，总金额为 3,625 万元，分别于 2017 年 7 月、2018 年 7 月及 2019 年 7 月支付 1,087.50 万元、1,087.50 万元及 1,450 万元。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 约定重大对外投资支出

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司尚有已签订合同但未支付的约定对影视作品投资支出情况如下：（单位：人民币万元）

投资项目类别	合同投资额	已付投资额	未付投资额
电影	73,914.00	35,199.00	38,715.00
电视剧	29,962.23	13,923.48	16,038.75
合计	103,876.23	49,122.48	54,753.75

(2) 约定重大投资项目

①2011 年 6 月，本公司与于乐、上海嘉定工业区发展（集团）有限公司、许戈辉合资成立上海嘉华影视文化产业发展有限公司，该公司注册资本为 10,000 万元，实收资本 2,000 万元，其中本公司认缴投资额 4,000 万。2012 年 8 月本公司与本公司全资子公司华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司签订股权转让协议，将该股权转让给华谊兄弟（天津）实景娱乐有限公司。

截至 2014 年 12 月 31 日已以现金出资人民币 800 万元，持有该公司 40% 的股份，尚需支付投资款人民币 3,200 万元。

②2013 年 7 月 19 日，刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司、刘泳、黄飞、苏龙德、钟林、邝小翠与本公司共同签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，本公司通过发行股份及现金购买资产方式购买刘长菊、摩奇创意（北京）科技有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司合法持有的广州银汉科技有限公司合计 50.88% 股权，股权转让价为人民币 671,616,001.68 元。

截止 2014 年 12 月 31 日，本公司以现金及发行股份的方式合计 537,292,804.30 元，尚需支付股权转让款 134,323,197.38 元。

③2014 年 6 月 16 日，本公司之子公司华谊兄弟（天津）互动娱乐有限公司（以下简称“互动娱乐”）与陈应魁、王星、徐秋彬、李国卿及经纬（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）签订投资合作协议及补充协议，互动娱乐以股权转让和增资方式购买陈应魁、王星、徐秋彬、李国卿及经纬（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）合法持有的深圳市华宇讯科技有限公司 51% 的股权，股权转让款及增资款合计 266,361,533.00 元。

截至 2014 年 12 月 31 日已支付股权转让款及增资款 231,468,073.02 元，尚需支付股权转让款 34,893,459.98 元。

(3) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		

资产负债表日后第 1 年	43,860,744.29	35,784,186.32
资产负债表日后第 2 年	39,081,285.70	39,001,096.43
资产负债表日后第 3 年	40,259,017.19	37,649,339.00
以后年度	404,949,857.02	442,976,861.46
合 计	528,150,904.20	555,411,483.21

(4) 除存在上述承诺事项外，截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

公司 2014 年度利润分配预案为：拟以 2014 年 12 月 31 日总股本 1,242,196,297.00 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金 124,219,629.70 元。

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 7.3.14 条的相关规定（^{注①}）及公司股权激励行权（行权期限为 2014 年 10 月 31 日起至 2015 年 10 月 30 日止）情况，最终每股派发的现金股利可能会有调整。

2、本公司于 2014 年 6 月 24 日召开第二届董事会第 54 次会议，审议通过了《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》等议案。2014 年 7 月 10 日，公司 2014 年第二次临时股东大会批准上述非公开发行股票相关的议案。公司于 2014 年 11 月 17 日召开第三届董事会第 9 次会议，审议通过《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等议案，修订本次非公开发行股票方案，批准公司向杭州阿里创业投资有限公司、平安资产管理有限责任公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司及中信建投证券股份有限公司非公开发行总计 144,985,904 股 A 股股票，发行价格为该次董事会决议公告日前二十个交易日公司股票均价的 105%，即 24.83 元/股，募集资金总额不超过人民币 360,000 万

^{注①} 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》第 7.3.14 条：上市公司实施分配方案的，非经股东大会审议通过，不得擅自变更分配总额。分配方案公布后至实施前，公司总股本由于增发新股、股权激励行权、可转债转股等原因发生变动的，应当按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

元（以下简称“修订方案”）。公司已与前述四名发行对象分别签署附条件的股份认购协议。

2014 年 12 月 4 日，公司 2014 年第五次临时股东大会批准本次非公开发行之修订方案的相关议案及附条件的股份认购协议，并授权公司董事会办理本次非公开发行股票相关事宜。

鉴于修订方案已经公司董事会及股东大会审议通过，公司按照相关法律法规的规定及相应审批程序的要求，就修订方案向中国证监会再次提出申请。公司于 2015 年 2 月 4 日收到中国证券监督管理委员会《中国证监会行政许可申请受理通知书》(150177 号)，中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票（创业板）》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

截至本财务报告批准报出日，该非公开发行股份尚未完成。

3、截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

分部信息

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为影视娱乐、品牌授权及实景娱乐及互联网娱乐。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为（1）影视娱乐板块主要包括电影的制作、发行及衍生业务；电视剧的制作、发行及衍生业务；艺人经纪及相关服务业务；影院投资管理运营业务；（2）品牌授权与实景娱乐板块主要依托“华谊兄弟”品牌价值，投身于实景娱乐项目；（3）互联网娱乐板块主要包含新媒体、游戏及其他互联网相关产品。

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

2、报告分部的财务信息

项 目	影视娱乐	品牌授权及实景娱乐	互联网娱乐	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,201,181,142.58	233,972,222.39	778,114,955.85	-32,944,649.41	2,180,323,671.41
主营业务成本	668,380,307.29	-	202,345,117.36	-5,418,276.98	865,307,147.67
资产总额	12,899,403,919.73	512,628,086.85	1,837,423,523.31	-5,430,813,966.43	9,818,641,563.46
负债总额	6,602,637,576.56	114,877,396.98	779,153,792.05	-3,358,147,740.00	4,138,521,025.59

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	503,552,545.02	88.50	13,679,322.09	2.72	489,873,222.93
集团内关联组合	65,401,310.92	11.50	---	---	65,401,310.92
组合小计	568,953,855.94	100.00	13,679,322.09	2.40	555,274,533.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	568,953,855.94	100.00	13,679,322.09	2.40	555,274,533.85

(续)

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	502,154,310.69	96.02	13,792,310.34	2.75	488,362,000.35
集团内关联组合	20,814,377.05	3.98	---	---	20,814,377.05
组合小计	522,968,687.74	100.00	13,792,310.34	2.64	509,176,377.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合 计	522,968,687.74	100.00	13,792,310.34	2.64	509,176,377.40

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	480,802,412.38	4,808,024.12	1.00

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	12,673,192.09	633,659.60	5.00
2 至 3 年	3,678,604.37	1,839,302.19	50.00
3 年以上	6,398,336.18	6,398,336.18	100.00
合 计	503,552,545.02	13,679,322.09	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
集团内关联组合	65,401,310.92	---	---
合 计	65,401,310.92	---	---

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备-112,988.25 元，本年无收回或转回坏账准备金额元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 386,835,681.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例 67.99%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,180,438.28 元。

(4) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(5) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	3,655,578.62	0.26	697,888.59	19.09	2,957,690.03
集团内关联组合	1,417,711,972.70	99.74	-	-	1,417,711,972.70
组合小计	1,421,367,551.32	100.00	697,888.59	0.05	1,420,669,662.73

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,421,367,551.32	100.00	697,888.59	0.05	1,420,669,662.73

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	7,935,194.68	0.52	658,218.28	8.29	7,276,976.40
集团内关联组合	1,509,087,779.02	99.48		-	1,509,087,779.02
组合小计	1,517,022,973.70	100.00	658,218.28	0.04	1,516,364,755.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,517,022,973.70	100.00	658,218.28	0.04	1,516,364,755.42

(①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,593,853.62	25,938.54	1.00
1 至 2 年	251,011.00	12,550.55	5.00
2 至 3 年	302,629.00	151,314.50	50.00
3 年以上	508,085.00	508,085.00	100.00
合 计	3,655,578.62	697,888.59	

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
集团内关联组合	1,417,711,972.70	---	---
合 计	1,417,711,972.70	---	---

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 39,670.31 元，本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方往来款	1,417,711,972.70	1,509,087,779.02
员工备用金借款	2,545,273.62	6,892,469.68
其他公司往来款	428,200.00	423,200.00
押金保证金	682,105.00	619,525.00
合 计	1,421,367,551.32	1,517,022,973.70

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	往来款	718,748,942.92	1 年以内	50.57	---
华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司	往来款	448,609,999.99	1 年以内	31.56	---
浙江华谊兄弟影业投资有限公司	往来款	75,483,899.01	1 年以内	5.31	---
华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	往来款	65,277,731.47	1 年以内	4.59	---
华谊兄弟文化经纪有限公司	往来款	54,924,124.88	1 年以内	3.86	---
合 计	—	1,363,044,698.27	—	95.89	

(5) 本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(6) 本年无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对子公司投资	2,340,991,469.41	---	2,340,991,469.41	1,351,256,907.90	---	1,351,256,907.90
对联营企业投资	3,984,301.52	---	3,984,301.52	3,619,128.84	---	3,619,128.84

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	2,344,975,770.93	---	2,344,975,770.93	1,354,876,036.74	---	1,354,876,036.74

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
北京华谊兄弟时代文化经纪有限公司	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
华谊兄弟影院投资有限公司	179,663,200.00	---	---	179,663,200.00	---	---
北京华谊兄弟娱乐投资有限公司	445,200,000.00	---	---	445,200,000.00	---	---
华谊兄弟国际有限公司	344,739,707.90	217,408,559.83	---	562,148,267.73	---	---
北京华谊兄弟音乐有限公司	63,654,000.00	---	---	63,654,000.00	---	---
华谊兄弟(天津)实景娱乐有限公司	140,000,000.00	236,000,000.00	184,240,000.00	191,760,000.00	---	---
华谊兄弟文化经纪有限公司	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00	---	---
华谊兄弟(天津)互动娱乐有限公司	100,000,000.00	---	---	100,000,000.00	---	---
华谊兄弟时尚(上海)文化传媒有限公司	3,000,000.00	---	---	3,000,000.00	---	---
北京华谊兄弟新媒体技术有限公司	24,000,000.00	---	---	24,000,000.00	---	---
广州银汉科技有限公司	---	671,616,001.68	---	671,616,001.68	---	---
新圣堂(天津)文化传播有限公司	---	48,950,000.00	---	48,950,000.00	---	---
合 计	1,351,256,907.90	1,173,974,561.51	184,240,000.00	2,340,991,469.41	---	---

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		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	其他权益变动

众大合联市场咨询（北京）有限公司	1,116,588.76	---	---	1,269,763.86	---	---
华狮盛典（北京）文化传媒有限公司	2,502,540.08	---	---	-104,591.18	---	---
合 计	3,619,128.84	---	---	1,165,172.68	---	---

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
众大合联市场咨询（北京）有限公司	-800,000.00	---	---	1,586,352.62	---
华狮盛典（北京）文化传媒有限公司	---	---	---	2,397,948.90	---
合 计	-800,000.00	---	---	3,984,301.52	---

4、营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	578,501,585.36	133,855,601.45	1,025,502,730.44	456,038,092.00
其他业务	---	---	12,547,169.81	13,000,000.00
合 计	578,501,585.36	133,855,601.45	1,038,049,900.25	469,038,092.00

5、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	99,222,577.12	173,908,363.49
权益法核算的长期股权投资收益	1,165,172.68	460,194.77
处置长期股权投资产生的投资收益	354,760,000.00	853,819.98
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,412,326.40	2,064,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	414,975,005.66	222,680,937.27
其他	---	1,030,684.93
合 计	873,535,081.86	400,998,000.44

十六、补充资料

1、本年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	-39,562,837.35	
计入当期损益的政府补助，但与企业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	99,474,295.22	
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	418,387,332.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	909,332.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	479,208,121.97	
所得税影响额	117,269,105.54	
少数股东权益影响额（税后）	5,089,277.56	
合 计	356,849,738.87	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.40%	0.73	0.73
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	12.28%	0.44	0.44

3、会计政策变更相关补充资料

本公司根据财政部2014年发布的《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的2013年1月1日、2013年12月31日合并资产负债表如下：

追溯重述合并资产负债表

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动资产：				
货币资金		641,530,918.62	1,137,400,910.54	1,829,139,779.65
应收票据		-	-	5,950,940.80
应收账款		1,000,731,038.19	1,147,184,254.61	1,612,272,623.95
预付款项		386,344,838.64	462,454,255.70	920,933,693.18
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款		53,164,456.56	67,155,413.18	50,135,569.06
存货		700,506,566.74	574,800,806.17	816,278,580.05
一年内到期的非流动资产		-	-	4,296,853.59
其他流动资产		11,591,700.61	4,152,439.06	10,562,453.22
流动资产合计		2,793,869,519.36	3,393,148,079.26	5,249,570,493.50
非流动资产：				
可供出售金融资产		731,237,716.48	2,469,386,120.03	1,694,698,114.33
持有至到期投资		-	-	-
长期应收款		32,190,530.53	41,228,230.53	67,097,244.71
长期股权投资		243,173,782.59	597,793,657.92	784,173,203.84
投资性房地产		-	-	-
固定资产		272,795,803.85	316,594,061.41	354,438,522.50
在建工程		-	-	-
无形资产		-	1,502,666.68	74,112,107.84
开发支出		-	-	-
商誉		32,694,922.45	353,569,777.77	1,486,062,784.84
长期待摊费用		3,716,311.89	4,461,100.02	19,986,590.05
递延所得税资产		28,266,158.14	34,666,800.44	88,502,501.85
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		1,344,075,225.93	3,819,202,414.80	4,569,071,069.96
资产总计		4,137,944,745.29	7,212,350,494.06	9,818,641,563.46

追溯重述合并资产负债表(续)

编制单位：华谊兄弟传媒股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2013.1.1	2013.12.31	2014.12.31
流动负债：				
短期借款		593,159,983.95	668,022,269.30	784,884,351.75
应付票据		-		
应付账款		496,102,331.76	501,039,579.87	310,770,430.13
预收款项		87,660,631.36	76,885,881.17	305,145,070.78
应付职工薪酬		4,229,088.61	4,508,904.11	24,141,077.68
应交税费		93,175,747.93	260,543,339.06	425,335,471.14
应付利息		22,922,355.67	27,137,644.88	17,956,869.55
应付股利		-		
其他应付款		23,436,803.55	109,571,638.15	302,655,951.99
一年内到期的非流动负债		-		142,173,786.55
其他流动负债		300,000,000.00	600,000,000.00	600,004,912.77
流动负债合计		1,620,686,942.83	2,247,709,256.54	2,913,067,922.34
非流动负债：				
长期借款		300,000,000.00	502,185,670.00	848,778,257.04
长期应付款		-		460,619.96
长期应付职工薪酬		-		
递延收益		-	1,936,040.79	12,571,078.64
递延所得税负债		109,979,100.00	519,515,200.45	363,643,147.61
其他非流动负债				
非流动负债合计		409,979,100.00	1,023,636,911.24	1,225,453,103.25
负债合计		2,030,666,042.83	3,271,346,167.78	4,138,521,025.59
股东权益：				
股本		604,800,000.00	1,209,600,000.00	1,242,196,297.00
资本公积		710,967,856.90	112,570,114.55	830,306,372.68
减：库存股		-		
其他综合收益		-22,007,700.00	1,294,978,398.55	881,338,245.86
专项储备		-		
盈余公积		96,160,429.44	157,199,247.91	247,448,197.71
一般风险准备		-		-
未分配利润		712,353,930.25	1,150,673,275.71	1,836,126,647.53
归属于母公司股东权益合计		2,102,274,516.59	3,925,021,036.72	5,037,415,760.78
少数股东权益		5,004,185.87	15,983,289.56	642,704,777.09
股东权益合计		2,107,278,702.46	3,941,004,326.28	5,680,120,537.87
负债和股东权益总计		4,137,944,745.29	7,212,350,494.06	9,818,641,563.46

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长王忠军签名的 2014 年年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人王忠军、主管会计工作负责人丁琪、会计机构负责人丁琪签名并盖章的财务报告文本；
- 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共原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

华谊兄弟传媒股份有限公司

董事长：

2015 年 3 月 26 日