



印纪娱乐传媒股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,106,146,365 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人肖文革、主管会计工作负责人付艳及会计机构负责人(会计主管人员)呼琰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及公司未来发展展望、经营计划等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，请投资者认真阅读，注意投资风险。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	27
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	48
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第九节 公司治理.....	57
第十节 内部控制.....	64
第十一节 财务报告.....	66
第十二节 备查文件目录.....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
印纪传媒、上市公司、股份公司、公司、本公司	指	印纪娱乐传媒股份有限公司，在深交所中小板上市，股票代码：002143
印纪影视	指	印纪影视娱乐传媒有限公司
DMG	指	英文 Dynamic Marketing Group 的首字母缩写，是公司印纪传媒在经营活动中使用的商标标识之一
印纪华城	指	北京印纪华城投资中心（有限合伙），印纪传媒股东之一，持有印纪传媒 12.78% 股权
DMG (Hong Kong)	指	DMG (Hong Kong) Group Limited, 系一家于 2004 年 04 月 15 日在香港特别行政区注册成立的公司，印纪影视全资子公司
印纪之声	指	印纪之声文化传播（北京）有限公司，系印纪影视控股子公司，印纪影视持有印纪之声 80% 股权
星光布拉格	指	星光布拉格(北京)影院投资管理有限公司，系印纪影视全资子公司
新乡布拉格	指	新乡市星光布拉格影院有限公司，系星光布拉格全资子公司
东莞布拉格	指	东莞市星光布拉格影院管理有限公司，系星光布拉格全资子公司
房山布拉格	指	星光布拉格(北京)影院投资管理有限公司房山分公司
浙江中禧	指	浙江中禧影视传播有限公司，系印纪影视全资子公司
天弘光耀	指	浙江天弘光耀传媒有限公司，系印纪影视控股子公司，印纪影视持有天弘光耀 95% 股权
四川印纪	指	四川印纪影视传媒有限公司，系印纪影视全资子公司
印纪环球	指	四川印纪环球影视传媒有限公司，系印纪影视控股子公司，印纪影视持有印纪环球 60% 股权
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中证登深圳分公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
独立财务顾问	指	宏源证券股份有限公司、中信建投证券股份有限公司
宏源证券	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
整合营销	指	综合协调地使用各种形式的传播方式，以统一的目标和统一的传播形象，传递一致的品牌、产品信息，实现与消费者的双向沟通，建立品牌与消费者长期密切的关系，使传播影响效果最大化的营销服务
品牌管理、品牌管	指	

理服务	指	印纪传媒主要服务内容之一，是指围绕客户品牌建设、品牌价值提升、品牌维护 and 产品销售而提供的传播策略咨询、管理以及相关执行服务
广告创制、广告创制服务	指	印纪传媒主要服务内容之一，是指为客户的相关品牌、产品提供广告创意内容的发展以及执行相关制作的专业服务
品牌推广、品牌推广服务	指	印纪传媒主要服务内容之一，是指为客户的相关品牌、产品提供媒介投放策划与执行，让客户广告投放预算效果充分体现的专业服务
品牌公关、品牌公关服务	指	印纪传媒主要服务内容之一，是指为客户的相关品牌、产品提供口碑提升及媒体关系管理的专业服务
娱乐营销、娱乐营销服务	指	印纪传媒主要服务内容之一，是指印纪传媒依托自有影视剧、电视栏目等优质内容资源为客户提供包括产品、品牌内容在影视剧的植入广告和贴片广告、影视剧元素形象授权和衍生品开发、明星代言策划、以及依托影视剧新闻发布会、首映礼等各项活动冠名在内的多样化的营销服务

## 重大风险提示

公司业务经营面临的各种风险因素已在本年度报告“第四节董事会报告之公司未来面临的挑战和应对措施”进行了说明。请投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	印纪传媒	股票代码	002143
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	印纪娱乐传媒股份有限公司		
公司的中文简称	印纪传媒		
公司的外文名称（如有）	DMG Entertainment and Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DMG		
公司的法定代表人	肖文革		
注册地址	四川省遂宁市滨江南路 666 号		
注册地址的邮政编码	629000		
办公地址	北京市朝阳区朝外大街 26 号 A 座 25 层		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	<a href="http://www.d-m-g.com/">http://www.d-m-g.com/</a>		
电子信箱	zhengquanbu@dmgmedia.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李荣强	韩洪龙
联系地址	北京市朝阳区朝外大街 26 号 A 座 25 层	北京市朝阳区朝外大街 26 号 A 座 25 层
电话	010-85653696	010-85653696
传真	010-85653202	010-85653202
电子信箱	zhengquanbu@dmgmedia.com	zhengquanbu@dmgmedia.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》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2003 年 08 月 22 日	四川省工商行政管理局	5100001816209	国税川字 510997754701583 号	75470158-3
报告期末注册	2014 年 09 月 02 日	四川省工商行政管理局	5100000002679	国税川字 510997754701583 号	75470158-3
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来至 2014 年 12 月重大资产重组实施完成前主营业务为：生猪屠宰、加工、冷冻、销售、肉制品等业务。2014 年 12 月重大资产重组后公司主营业务变更为：品牌管理、广告创制、品牌推广、品牌公关、娱乐营销等整合营销为主兼营影视剧的投资、制作、发行及衍生业务				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司成立于 2003 年 8 月 22 日，控股股东为金翔宇、高达明。2014 年 11 月 18 日，经深交所批准，公司重大资产重组新增发行的 897,496,365 股上市。其中肖文革持有 686,584,720 股，成为公司控股股东。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州西湖区西溪路 128 号新潮商务大厦四层--十层
签字会计师姓名	吕苏阳、孙敏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
申万宏源证券承销保荐有限责任公司	北京市西城区太平桥大街 19 号	邱胜忠 、赵劲松	2014.10.31——2017.12.31
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层	狄彬彬、 李亦争	2014.10.31——2017.12.31



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	2,460,594,458.23	1,631,496,144.10	50.82%	1,623,518,019.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	436,142,796.42	276,007,876.81	58.02%	217,828,423.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	395,330,662.04	242,628,651.89	62.94%	187,346,828.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	-212,028,262.81	123,222,678.66	-272.07%	155,847,402.03
基本每股收益（元/股）	0.48	0.34	41.18%	0.29
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.34	41.18%	0.29
加权平均净资产收益率	51.37%	48.99%	增长了 2.38 百分点	54.74%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,998,836,748.05	1,187,890,210.43	68.27%	1,286,712,000.54
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,060,200,264.83	630,797,302.35	68.07%	498,321,118.82

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,258.20	-89,824.11	-5,827.38	
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）	52,353,527.99	52,845,396.80	16,329,287.77	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-5,683,727.38	14,171,945.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,605,979.79	-5,600.00	-1,992.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-532,761.62		
减：所得税影响额	13,108,196.75	13,189,216.92	11,818.34	
少数股东权益影响额（税后）	-81.55	-34,958.15		
合计	40,812,134.38	33,379,224.92	30,481,595.31	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年，是印纪传媒迈入资本市场的元年，是印纪传媒各方面取得重大成绩的一年。公司继续巩固和发挥其在整合营销服务领域的领先优势，并在现有的基础上不断开拓自身丰富的海内外影视娱乐资源，业务板块逐步向电影、电视剧及电视栏目、影院投资与管理等业务延展，致力于将公司打造成为一家平台化运营的综合性娱乐传媒集团。在董事会、监事会和经营层的不懈努力下，通过全体印纪传媒员工的辛勤耕作，圆满完成各项工作。

#### 1、顺利完成重大资产重组的各项重要工作。

2014年9月11日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开的2014年第47次工作会议审核，公司重大资产置换暨发行股份购买资产事项获得无条件通过。2014年10月31日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1142号）。2014年11月14日，公司完成新股发行手续，发布《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易实施情况暨新增股份上市报告书》公告。2014年11月19日、12月5日，公司分别召开董事会和股东大会，完成重组后的董监高换届。在报告期内，顺利完成重大资产重组的各项重要工作。

#### 2、优质大型客户得到拓展，结构进一步优化，市场地位再次得到巩固，各板块业务齐头并进。

面对日益激烈的整合营销市场竞争格局，各类新媒体对传统媒体的冲击，新技术、新渠道在传播过程中的应用，公司直面环境的变化，迎接挑战，在变革中进一步寻求商机，取得了巨大成绩。报告期内，公司业务方面，整合营销业务的行业龙头地位领先优势更加巩固，客户结构进一步优化，影视投资制作发行等项目顺利推进，娱乐行业地位进一步提升，整合营销和影视剧业务强有力的协同效应得到充分发挥，公司的整合营销服务及影视内容全产业链优势得到进一步的体现。

#### 3、内部控制建设工作顺利推进，公司运作更加规范。

“没有规矩，不成方圆”，制度建设是公司规范运作的先行，公司始终重视内部控制，完善的内控制度和坚决的落实，是规范运行的保障。报告期内公司对以前的制度、流程进行了全方面的梳理，前瞻性的结合公司业务发展的实际情况，全面推广SAP管理系统。在内控方面，以财务、资产为核心，结合业务发展的需要，不断测试、优化流程，成本率得到大幅度降低，经营风险得到很好的控制，资产利用效率提高。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

公司的主营业务为整合营销服务，凭借强大的创意策划能力和执行力为客户提供系统化的品牌管理、广告创制、品牌推广、品牌公关、娱乐营销等全方位的服务。公司还是国内屈指可数的与美国好莱坞著名电影制片公司建立战略合作关系的文化传媒集团，通过从事影视剧和电视栏目的投资、制作、发行及衍生业务以及电影院的投资管理积累优质影视娱乐资源，为客户提供品牌化的娱乐营销服务。

报告期内，公司通过不断深化自身在整合营销、电影、电视等各个领域的水平和地位，提升整合营销服务能力，投资制作优质娱乐内容作品。在此基础上，强化公司各个业务板块之间的磨合，逐步释放平台化运营下的整合效益，提升了公司的品牌价值。

报告期内，公司实现营业总收入246,059.45万元，比上年度的163,149.61万元，增长82,909.84万元，增

长率为50.82%，实现营业利润57,136.99万元，比上年度的31877.81万元，增长25,259.19万元，增长率为79.24%，实现归属于母公司所有者的净利润43,614.28万元，比上年度的27,600.79万元，增长16,013.49万元，增长率为58.02%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司继续围绕前期披露的经营计划，结合公司2014年度重点工作，主要开展了以下经营管理工作：

#### 1、整合营销业务

报告期内，公司管理层一方面通过提高服务质量，稳定现有的客户，如一汽大众、一汽奥迪、天津一汽、一汽奔腾、一汽马自达、长安马自达、中国移动等，这些客户公司已经服务了10多年；另一方面公司积极开拓汽车行业的其他客户以及其他行业的优质客户，2014年汽车行业，公司又新增了北汽集团以及华晨宝马这两个新客户，其他行业的新开拓的客户包括伊利股份、修正药业、统一食品、盼盼食品、京东商城等。

#### 2、影视业务

报告期内，公司发行由约翰尼·德普主演的电影《超验骇客》及《北平无战事》、《刺刀英雄》、《勇士之城》以及《小时代》等电视剧，尤其是《北平无战事》，放映后取得了非常轰动的社会影响，无论从文学、剧本、制作、以及人文精神方面，该电视剧都堪称是精品。

#### 3、院线业务

报告期内，公司继续推进院线建设，截止目前新乡影院和唐山影院两座影院投入运行，房山影院和东莞影院按照计划顺利推进中。

#### 4、音乐业务

报告期内，公司成功举办韩国著名歌星RAIN上海演唱会及林俊杰演唱会，取得了很好的社会效益和经济效益。

#### 5、活动部业务

报告期内，公司活动部部门厚积薄发，完成近三十场活动项目。尤其通过高品质的创意和执行力完成奥迪及宝马大型上市发布项目，获得客户和业界的认同。

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

适用  不适用

## 2、收入

说明

2014年度，公司实现营业收入246,059.45万元，较上年同期增长50.82%。收入增加是报告期内公司继续加大整合营销业务的开拓力度，保持了业务的稳定增长，因此公司整体营业收入增幅较大。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,133,661,048.28
----------------	------------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.07%
----------------------	--------

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	一汽-大众销售有限责任公司	380,945,502.25	15.48%
2	一汽轿车销售有限公司	345,675,038.19	14.05%
3	天津一汽汽车销售有限公司	146,078,243.71	5.94%
4	西安金海洋文化影视广告有限公司	132,075,471.70	5.37%
5	内蒙古伊利实业集团股份有限公司	128,886,792.43	5.24%
合计	--	1,133,661,048.28	46.07%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
整合营销		1,461,114,838.52	87.99%	990,738,581.30	85.68%	47.48%
影视及衍生		199,339,941.15	12.01%	165,533,515.08	14.32%	20.42%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
品牌管理		4,748,963.75	0.29%	2,043,026.57	0.18%	132.45%
广告创制		100,742,708.58	6.07%	91,070,942.17	7.88%	10.62%
品牌推广		1,241,794,269.64	74.79%	824,584,775.31	71.31%	50.60%
品牌公关		98,969,231.56	5.96%	54,196,288.03	4.69%	82.61%
娱乐营销		14,859,664.99	0.89%	18,843,549.22	1.63%	-21.14%
影视及衍生		199,339,941.15	12.01%	165,533,515.08	14.32%	20.42%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	920,188,982.77
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.42%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中央电视台	538,195,173.73	32.41%
2	北京光耀天润广告有限公司	109,856,132.13	6.62%
3	东开之星（北京）影视投资有限公司	109,170,998.80	6.57%
4	西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	115,471,698.11	6.95%
5	视野环球（北京）文化传媒有限公司	47,494,980.00	2.86%
合计	--	920,188,982.77	55.42%

#### 4、费用

项目	2014年	2013年	同比增减（%）
销售费用	114,781,289.88	95,408,742.05	20.30%
管理费用	53,401,598.71	37,373,469.51	42.89%
财务费用	25,552,112.99	13,235,350.39	93.06%
所得税	146,533,869.94	92,609,450.82	58.23%

报告期内销售费用、管理费用、财务费用所得税等财务数据同比变动30%以上的，应当说明原因。

- 1、2014年公司发生管理费用5340.16万元，比2013年度增加42.89%，主要是由于职工薪酬的增加、新开设影院的房租支出以及公司上市过程中发生的各种中介咨询费用。
- 2、2014年公司发生财务费用2555.21万元，比2013年度增加93.06%，主要是为补充公司运营资金的需要而增加的银行贷款以及票据贴现。
- 3、2014年公司所得税为14,653.39万元,比2013年度增加58.23%,主要是公司利润增加所致。

#### 5、研发支出

无

#### 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,110,420,925.03	1,571,157,137.98	34.32%
经营活动现金流出小计	2,322,449,187.84	1,447,934,459.32	60.40%
经营活动产生的现金流量净额	-212,028,262.81	123,222,678.66	-272.07%
投资活动现金流入小计	3,645.64	286,676,555.35	-100.00%
投资活动现金流出小计	15,248,728.46	34,723,295.86	-56.09%
投资活动产生的现金流量净额	-15,245,082.82	251,953,259.49	-106.05%
筹资活动现金流入小计	587,140,000.00	255,593,526.40	129.72%

筹资活动现金流出小计	400,393,690.68	528,154,555.19	-24.19%
筹资活动产生的现金流量净额	186,746,309.32	-272,561,028.79	-168.52%
现金及现金等价物净增加额	-38,991,297.08	102,183,034.87	-138.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、2014 年经营活动产生的现金流量净额为-21202.83 万元，主要是由于公司加大影视剧投资，而影视剧制作周期和资金回收周期较长，因而造成公司报告期内经营活动现金流量为净支出。

2、2014 年投资活动产生的现金流量净额为-1524.51 万元，主要是由于公司影院建设发生的影院装修和设备、座椅采购等支出。

3、2014 年度筹资活动产生的现金流量净额为18674.63 万元，主要是由于公司新增银行贷款38500 万元，以及公司偿还DMG Inc 的1.5 亿港元的关联方借款。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2014 年净利润为 47580.30 万元，而经营活动产生的现金流量净额为-21202.83 万元，主要是因为应收账款及影视剧存货的增加。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
整合营销	2,163,460,824.83	1,461,114,838.52	32.46%	61.23%	47.48%	6.30%
影视及衍生	296,945,969.20	199,339,941.15	32.87%	2.54%	20.42%	-9.97%
分产品						
品牌管理	111,856,934.85	4,748,963.75	95.75%	26.92%	132.45%	-1.93%
广告创制	165,574,629.14	100,742,708.58	39.16%	10.79%	10.62%	0.09%
品牌推广	1,648,450,448.46	1,241,794,269.64	24.67%	77.05%	50.60%	13.23%
品牌公关	141,591,666.38	98,969,231.56	30.10%	47.73%	82.61%	-13.35%
娱乐营销	95,987,146.00	14,859,664.99	84.52%	24.12%	-21.14%	8.89%
影视及衍生	296,945,969.20	199,339,941.15	32.87%	2.54%	20.42%	-9.97%
分地区						
境内	2,460,380,345.05	1,660,454,779.67	32.51%	50.98%	43.64%	3.45%
境外	26,448.98	0.00	100.00%	-98.55%	-100.00%	18.07%

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

适用  不适用

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	266,067,063.63	13.31%	305,058,360.71	25.68%	-12.37%	
应收账款	1,195,394,175.16	59.80%	574,126,151.03	48.33%	11.47%	应收账款较年初增加了 62126.80 万元，一方面是公司销售收入大幅增长，另一方面是影视剧项目收款周期较长。
存货	162,943,317.98	8.15%	49,368,994.31	4.16%	3.99%	存货较年初增加了 11357.43 万元，主要是《幸福稍后再播》、《甜蜜都市》、《壮丁也是兵》等 5 部电视连续剧在 2014 年度已经制作完毕，尚在发行过程中。
固定资产	6,425,771.39	0.32%	6,184,465.67	0.52%	-0.20%	
在建工程	23,981,291.50	1.20%	20,936,519.50	1.76%	-0.56%	
应收票据	46,458,109.40	2.32%	76,571,310.00	6.45%	-4.13%	应收票据较年初减少 3011.32 万元，主要原因是公司为补充运营资金而将票据进行贴现。
预付账款	212,667,866.16	10.64%	139,531,461.47	11.75%	-1.11%	预付账款较年初增加 7313.64 万元，主要是公司在 2014 年加强电视剧的制作而支付电视剧项目的投资款。
其他应收款	46,334,514.01	2.32%	5,893,344.64	0.50%	1.82%	其他应收款较年初增加 4044.12 万元，主要是公司支付媒介采购合同的履约押金。
其他流动资产	20,772,921.15	1.04%	1,389.56	0.00%	1.04%	其他流动资产较年初增加了 2077.15 万元，主要公司收到的尚未抵扣的增值税进项税额。
递延所得税资产	3,415,922.51	0.17%	1,555,657.83	0.13%	0.04%	递延所得税资产较年初增加了 186.03 万元，主要是由于坏账准备计提的增加导致的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	3,877,373.07	0.19%	0	0	0.19%	其他非流动性资产较年初增加了 387.74 万元，主要是公司在 2014 年



						购置 SAP 企业资源管理软件。
--	--	--	--	--	--	------------------

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	380,000,000.00	19.01%	100,000,000.00	8.42%	10.59%	主要是由于公司在 2014 年度加大对电视剧制作的投资，而电视剧制作投资回收周期相对较长，因此公司通过银行贷款补充公司的资金需求。
长期借款	80,000,000.00	4.00%			4.00%	
应交税费	114,725,872.23	5.74%	56,223,276.45	4.73%	1.01%	应交税费较年初增加了 5850.26 万元，主要是由于公司收入和利润总额的增加而导致的应交增值税和应交企业所得税增加
应付利息	993,819.52	0.05%	16,666.67	0.00%	0.05%	应付利息较年初增加了 97.72 万元，主要是由于银行贷款增加。
其他应付款	6,663,807.49	0.33%	157,081,696.80	13.22%	-12.89%	其他应付款较年初减少了 15041.79 万元，主要是公司在 2014 年 1 月偿还 DMG Inc 的 1.5 亿港元的关联方借款。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、核心竞争力分析

报告期内，公司持续以客户价值提高服务为中心，加强品牌建设、充实创意团队，公司的核心竞争力得到进一步的强化。

### 1、优质全面的广告服务能力，强大的创意制作团队和稳定的核心客户基础

公司作为行业领先的整合营销服务商，优质全面的广告服务能力是其一项重要的核心竞争力。在广告业务领域，公司不仅拥有包括咨询、创意、制作、投放、监测和评估等在内的完整的广告营销服务内容，还具备媲美于好莱坞国际电影大片的广告制作能力。受益于公司突出的影视实力、公司本身海外娱乐资源的引领的国际化视野，以及多年服务于各行业优质客户所沉淀的丰富案例经验，公司创意制作团队更加强大。

### 2、出色的公关营销水准，立体的媒体传播渠道和丰富的策划执行经验

公司拥有自公关方案策划到公关活动执行，再到活动后期跟踪以及最终的公关评估反馈等完整的一系列服务内容。公司的公关业务受益于自身业已构建的立体的媒体传播渠道，能够充分调动了线上及线下多层次媒体资源为客户进行公关活动。公司公关业务在线上端和线下端均有很强的公关策划和公关执行的

能力。报告期内这些核心竞争力得到了很好的巩固。

### 3、融通中外的影视娱乐内容，深厚的本土文化资源和国际化的影视产业链接

公司丰富的海内外影视娱乐内容的资源是其最为重要的核心竞争力之一。公司致力于以现有的海内外影视娱乐资源为基础，不断加强与包括好莱坞在内的其他国家影视产业的链接，持续拓展业务合作领域，发挥各方交流的桥梁和纽带作用，将我国优秀的文化内容以国际化的方式向世界展示。

### 4、逐步放大的平台整合效益，契合的业务板块结构和协同的板块互动效应

公司所拥有的整合营销业务和电影、电视业务同属于广义的文化创意范畴，两者之间具有较高的契合度和协同的可行性。

随着各板块磨合的逐步加深，业务模式在平台化的运营环境下不断优化，公司作为综合性娱乐传媒集团的实力将会进一步得到市场的确认，平台化经营环境下的板块整合效益亦将伴随着业务模式的逐步成熟而得到最为充分的释放。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,011,977,900.00	24,821,357.82	24120.99%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
印纪影视娱乐传媒有限公司	广告传媒及影视行业	100.00%
印纪之声文化传播（北京）有限公司	经营演出及经济业务	80.00%
浙江天弘光耀传媒有限公司	广告业、咨询、服务	95.00%
浙江中禧影视传播有限公司	广告传媒及影视行业	100.00%
四川印纪影视传媒有限公司	广告传媒及影视行业	100.00%
四川印纪环球影视传媒有限公司	广告传媒及影视行业	60.00%
唐山市布拉星格影院管理咨询有限公司	电影放映	100.00%
DMG (Hong Kong) Group Limited	影视剧投资、制作与发行	100.00%
星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司	投资管理业	100.00%
东莞市星光布拉格影院管理有限公司	电影放映	100.00%
新乡市星光布拉格影院有限公司	电影放映	100.00%

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

**(3) 证券投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(4) 持有其他上市公司股权情况的说明**

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

**2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

**4、主要子公司、参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	-------	------	-----	-----	------	------	-----

			服务						
印纪影视娱乐传媒有限公司	子公司	商务服务业	整合营销、影视剧的投资、制作、发行及衍生业务	60,000,000.00	1,656,889,479.12	849,748,323.19	1,731,440,534.08	244,589,969.81	221,178,546.91
印纪之声文化传播有限公司（北京）有限公司	子公司	广播、电视、电影和影视录音制作业	会议、展览服务、经纪代理服务	5,000,000.00	3,254,397.20	3,189,920.90			
浙江天弘光耀传媒有限公司	子公司	商务服务业	广告业、咨询、服务	98,000,000.00	283,921,727.99	230,965,184.47	874,907,452.00	178,316,553.62	133,021,237.86
浙江中禧影视传播有限公司	子公司	广播、电视、电影和影视录音制作业	服务、投资管理、道具器材租赁	10,000,000.00	8,904,716.67	8,904,716.67			
四川印纪影视传媒有限公司	子公司	商务服务业	广告业、节目版权交易、电视剧	10,000,000.00	558,315,380.48	168,294,740.67	334,201,644.98	186,563,238.09	158,294,740.67
四川印纪环球影视传媒有限公司	子公司	商务服务业	广告业、节目版权交易、电视剧	3,000,000.00	2,991,449.09	2,991,029.09			
唐山市布拉格影院管理咨询有限公司	子公司	广播、电视、电影和影视录音制作业	电影放映	500,000	5,902,731.85	-1,058,843.09			
DMG (Hong Kong) Group Limited	子公司	广播、电视、电影和影视录音制作业	影视剧投资、制作与发行	120,993,003.40	118,019,884.78	106,166,012.50			
星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司	子公司	广播、电视、电影和影视录音制作业	投资管理业	2,000,000.00	45,752,820.10	-2,603,883.93			
东莞市星光布拉格影院管理有限公司	子公司	广播、电视、电影和影视录音制作业	电影放映	500,000	11,409,717.16	602.14			
新乡市星光布拉格影院	子公司	广播、电视、电影和影视	电影放映	500,000	11,497,345.79	-3,466,772.10			

有限公司		录音制作业							
------	--	-------	--	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川印纪影视传媒有限公司	业务拓展	出资设立	拓展了公司四川业务，增加公司盈利。
四川印纪环球影视传媒有限公司	业务拓展	出资设立	
唐山市布拉星格影院管理咨询有限公司	业务拓展	出资设立	拓展了公司院线业务。
东阳天蒂传媒有限公司	业务需要	清算注销	
北京铭迹管理咨询有限公司	业务需要	清算注销	

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业的发展趋势

#### 1、整合营销

整合营销行业系为了既定的传播目标，综合运用广告、公关活动等技术和方法，对品牌进行完整规划与设计的系统工程，其囊括了一切品牌展现在消费者面前的动作与态势。

我国广告行业近二十年来成长迅速并形成了良好的发展势头，但就其在整个国民经济中的比重来看，整体规模仍然偏小，尚有很大的市场增长空间。目前，我国广告经营额占GDP的比重相较于发达国家的相应比重仍然偏低。可以预计，随着我国国民经济的持续增长，居民消费能力和消费水平的逐步提高，未来我国广告市场潜力巨大。

公共关系的业务领域，近年来已经从各个方面渗透到国民日常的经济生活之中，虽然该行业在我国的发展历史并不长，但其市场规模的发展非常迅速，市场需求逐步扩大，营业收入逐年增长，极具发展潜力。公共关系服务涉及的领域更多，覆盖的范围更广，整体呈现出向多个行业延伸的扩张性趋势。随着社会化媒体的快速、深入发展，以及在公共关系行业方面日益广泛的应用，网络营销、危机公关、微博微信沟通等均已经成为市场上认可度极高的重要传播手段，公共关系服务公司的新媒体业务已经成为了重要的新增长点。

## 2、影视行业

公司的电影、电视剧、电视栏目及影院投资与管理，属于电影行业及电视行业的范畴。

“十二五”期间，国家保持了对文化产业建设的大力推动，2011年10月，中共中央十七届六中全会召开，会议通过了《中共中央关于深化文化体制改革、推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》，提出加快发展文化产业、推动文化产业成为国民经济支柱性产业，增强国家文化软实力，弘扬中华文化，努力建设社会主义文化强国。2014年4月16日，国务院办公厅印发了《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，从财政税收、投资融资、资产管理、土地处置、收入分配、社会保障、人员安置、工商管理等多方面对文化影视行业进行多方面的支持，为文化改革发展注入了新的动力。

随着我国经济稳步增长，居民的物质基础日益坚实，生活质量不断提升，释放出巨大的文化产品购买欲望和消费能力，从而带动了文化消费升级。这种关系体现为经济发展水平同居民文化支出的正相关。

目前，中国主要中心城市人均GDP已逾5,000美元。从国外发展经验看，城市人均GDP达到3,000美元的临界点后，国民经济开始进入到持续稳定增长、经济结构快速升级、城市化水平迅速提升的新阶段，文化消费能力和水平也迎来高速增长的黄金时代。

随着科技发展和技术进步，手机上网、家庭电脑上网等多种方式使网民用户不断攀升。2012年移动互联网飞速发展，被誉为“移动互联年”，不仅表现在手机和平板电脑等移动互联广告大幅度增长，而且表现在移动视听、移动搜索等成为网民的主流行为。这些行为快速改变着受众的视听消费方式。由于数字技术的普及和应用，电视、互联网、移动通讯、卫星等技术服务机构正在成为电影行业和电视行业中的新成员，非传统的娱乐内容传播模式正在逐步得到消费者的认可。同时，由于多媒体渠道的拓展，非传统的娱乐内容传播模式的有效到达率将逐步提高。另外，数字移动电视（CMMB）迅猛发展，IPTV加大建设力度，手机电视崛起，互联网电视和公共视听载体逐步成熟，新技术的运用导致新媒体的不断涌现，促进了电影、电视等内容制作行业的发展，各种媒介对影视娱乐内容的需求将逐步增大，电影行业和电视行业开始进入多媒体传播时代。

### （二）发展战略及经营计划

公司的发展战略是继续巩固和发挥其在整合营销服务领域的领先优势，并在现有的基础上不断开拓自身丰富的海内外影视娱乐资源，业务板块逐步向电影、电视剧及电视栏目、影院投资与管理等业务延展，致力于将公司打造成为一家平台化运营的综合性娱乐传媒集团。

公司业务发展计划为：

#### 1、整合营销服务业务

整合营销服务业务是公司目前的主营业务，亦是公司未来的核心业务之一。公司将继续重视整合营销服务业务的发展，强化从品牌管理、营销内容创制到最终媒体投放等在内的完整服务水平，以综合性的服务为公司赢得更多的高质量客户。

#### 2、电影、电视业务

在产品规划方面，公司将加深对观众价值判断、审美心理的钻研，坚持对政策导向、社会发展、美学演进的研究，在此基础上把握政治经济及社会最广泛人群的主流价值观，以作品映射现实进行艺术创作，同时保持创新的追求、广阔的视野与前瞻的眼光，创造精品效应。继续与海内外的著名主创、主演团队和机构开展更广泛、更深入、更稳固、更多样的合作，以打造公司未来强势的影视娱乐业务板块。在发行渠道规划方面，公司将利用自身整合营销业务的经验和关系基础，加大营销力度，扩张公司影视产品在国内市场的占有份额，加强与电视台、网站、报刊等媒体的合作深度。同时，公司将在现有海外电影引进发行的基础上，进一步拓展海外市场，提高收益。

### 3、企业文化发展计划

公司将立足于娱乐传媒集团的企业定位，以内容输出为基石，将国际化、高标准、严内控的治企理念融入到企业文化的建设之中，形成公司独具特色的企业文化精神及企业文化体系。

### 4、人才培养计划

随着公司规模的不不断扩大，市场份额的不断提升，公司对于高素质管理人才、营销人才和技术服务人才的需求不断提升。公司将基于未来业务发展的需求，进一步完善人才录用、员工培训、考评、激励机制。形成一支业务能力突出、适应市场能力强、积极推动公司发展的高素质人才队伍。

### 5、产业链整合和资本筹措计划

公司将进一步发挥上市公司的品牌优势和资本优势，由主要经营整合营销服务的营销服务商向整合营销与影视娱乐并重的综合性娱乐传媒集团转型，深化公司在文化娱乐产业中各个核心环节的业务布局，并在适当时机下开展收购，与外部优质资源进行更有效的整合，实现企业价值最大化。未来上市公司将在保证财务稳健的前提下，适时通过直接融资、间接融资以及企业自身利润积累等多种方式筹集资金，优化资本结构，提升股东回报率，促进公司业务的持续、健康发展。

#### （三）公司未来面临的挑战和应对措施

##### 1、宏观经济波动的风险

公司的主要收入来自于整合营销服务收入，而宏观经济的周期性波动会影响到客户的营销投入预算，进而影响到公司的经营业绩。在经济增长时，客户的营销预算一般较多，对公司的品牌管理、品牌推广、广告创制、品牌公关、娱乐营销等整合营销服务的需求会增加；在经济衰退时，客户的营销预算一般会下调，相应地会减少对公司整合营销服务的采购需求。虽然我国经济近年来持续快速增长，汽车、医药、快速消费品等广告投入较多的行业的年度营销预算也持续增长，但若宏观经济增速放缓，客户的营销预算下调，本公司也未能及时调整行业重点及业务重点，则将对本公司的营业收入和经营业绩产生一定的不利影响。同时，宏观经济的波动也会对公司的影视剧、电视栏目等娱乐业务产生一定程度的影响。

##### 2、行业竞争加剧，拓展影视剧、电视栏目业务存在不确定性的风险

随着我国广告及影视行业的蓬勃发展及市场、监管政策的日渐开放，越来越多的国际4A广告公司不断进入到我国市场，国外优秀影视剧被引进到国内市场。同时，本土的一些广告公司、影视公司也在通过不断创新、收购兼并等方式提升市场占有率。作为一家优秀的广告兼影视公司未来不但要与本土广告公司、影视公司直接竞争，同时还要与国际4A广告公司、国外优秀的影视剧公司展开全面竞争。公司面临着广告及影视行业市场竞争加剧的风险。

报告期内，公司大部分以上的收入来自于整合营销服务，所属行业分类为传媒广告业。同时，公司的业务还涉及影视剧和电视栏目的投资、制作、发行及衍生业务。未来拓展影视剧、电视栏目业务存在不确定性的风险。

##### 3、未能及时应对新兴媒体快速发展引致的风险

公司作为行业领先的整合营销服务提供商，提供包括咨询、创意、制作、投放、监测和评估等在内的完整的整合营销服务内容，是主流媒体渠道的重要合作伙伴，目前已与电视台、报纸、杂志、电台等传统媒体渠道之间建立了坚实的合作关系。近年来，互联网、移动互联网、微博、微信、移动电视等新兴媒体快速发展，新兴媒体作为一种新的内容传播渠道，具有实时快捷、受众广泛、互动性强、便携性强等优势，逐渐成为主流媒体渠道的重要补充。随着未来新兴媒体产业的快速发展，网络及移动新兴媒体平台的不断推出，如果届时公司无法及时跟踪和掌握市场动向，无法及时根据市场发展需要铺设新兴媒体的广告投放渠道，公司媒将面临新兴媒体广告投放渠道建设不及时，无法满足客户需求，继而对公司的品牌形象及经营业绩产生一定的不利影响。

为应对以上挑战，公司将苦练内功，坚守准确的战略指引，战胜挑战，确保公司持续稳定健康发展。

1、虽然宏观经济环境增长具有一定的不确定性，但是我国发展仍处于可以大有作为的重要战略机遇期，经济社会发展具备很多有利条件和积极因素。中华民族拥有五千年灿烂而深厚的文化底蕴，同时拥有

13亿人口向全面建设小康社会迈进而日益增长的精神文化消费需求，这是其他任何国家所无法比拟的文化优势和市场优势，中国文化产业有着极为广阔的发展空间，公司将抓住机遇，紧抓一切有利因素，为公司发展创造条件。

2、面对行业竞争格局的加剧，以及公司业务本身的风险，公司将积极围绕公司发展战略，充分发挥自身的核心竞争力。公司的整合营销服务与影视剧和电视栏目的投资、制作、发行及衍生业务具有一定的互补性，能够产生协同效应：一方面，公司较好的整合营销服务能力使得印纪传媒与央视、北京、江苏等各大电视台建立起了良好的合作关系，这有利于公司影视剧、电视栏目等娱乐内容的销售，能够有效降低影视剧和电视栏目业务的风险；另一方面，公司专注于精品影视剧和电视栏目投资制作，公司可以在其投资制作的影视剧、电视栏目中为其广泛的整合营销服务客户提供植入广告、贴片广告等服务，在有效降低影视剧和电视栏目投资制作成本的同时，通过新兴的娱乐营销手段，有利于提升公司整合营销的服务能力，增强现有整合营销服务客户的粘性，扩大整合营销服务的客户群。

3、面对新兴媒体的快速发展，公司业务面临风险的同时，也会有新的机遇。公司一贯重视与新兴媒体渠道的合作，利用整合营销的品牌影响力，凭借逐年上升的广告投放规模，加之在影视剧、电视栏目上的内容优势，目前已与主流新兴媒体之间形成了良好的合作模式。同时公司将在充分了解客户需求的基础上，不断创新，为客户提供更新、更好、更全面的专业服务。

## 九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》，上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

1、2014年10月30日，本公司收到中国证监会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1142号），核准了本公司重大资产重组事项。目前重大资产重组相关主要事项已实施完毕。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则讲解（2010）》以及财政部会计司财会便[2009]17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向收购。因此会计上印纪影视作为购买方，本公司纳入合并范围。



2、2014年4月，公司全资子公司星光布拉格出资设立唐山市布拉星格影院管理咨询有限公司，注册资本50万元；2014年5月，公司出资设立全资子公司四川印纪，注册资本分别为1000万元；2014年5月出资设立印纪环球，印纪环球注册资本300万元，公司出资180万，持股比例60%。

3、2014年5月，公司对全资子公司东阳天蒂传媒有限公司进行清算注销；2014年12月，公司对子公司北京铭迹管理咨询有限公司进行清算注销。

### 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》的相关要求，对公司重大资产重组前的《公司章程》中利润分配的相关条款进行了修订，并经公司2014年第六次临时股东大会审议批准。

公司2014年利润分配预案：公司以2014年12月31日的总股本1,106,146,365.00股为基数，实行每10股分配现金红利0.5元（含税）的现金利润分配方案，共计分配利润55,307,318.25元。公司不实施资本公积转增股本。

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

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

2012年公司的利润分配方案为：不分配、不转增。

2013年公司的利润分配方案为：不分配、不转增。

2014年公司的利润分配方案为：以2014年末总股本1,106,146,365股为基数，每10股分配现金红利0.5元（含税），共计分配现金红利55,307,318.25元。公司不实施资本公积转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	55,307,318.25	436,142,796.42	12.68%	0.00	0.00%

2013 年	0.00	276,007,876.81	0.00%	0.00	0.00%
2012 年	0.00	217,828,423.87	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,106,146,365
现金分红总额 (元) (含税)	55,307,318.25
可分配利润 (元)	912,591,516.27
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 公司 2014 年度实现归属母公司净利润 436,142,796.42 元, 根据《公司法》和《公司章程》规定, 提取法定盈余公积金 22,117,854.69 元, 加上年初未分配利润 498,566,574.54 元, 公司 2014 年度可供股东分配利润为 912,591,516.27 元。会议审议同意, 公司 2014 年度利润分配预案为: 以 2014 年末总股本 1,106,146,365 股为基数, 每 10 股分配现金红利 0.5 元 (含税), 共计分配现金红利 55,307,318.25 元。公司不实施资本公积转增股本。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

#### 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2014年3月25日,印纪传媒向北京仲裁委员会提交仲裁申请,要求深圳市蝴蝶时代影视文化有限公司(简称“蝴蝶时代”)就影片《影子爱人》补足剩余出资款250万并支付相应利息	250	否	北京仲裁委员会(2014)京裁字第0604号裁决书,认定蝴蝶时代需向印纪传媒支付投资款项250万元	对公司的财务状况及生产经营不会产生实质性不利影响	印纪传媒已向法院申请强制执行,冻结了蝴蝶时代的账户,并对蝴蝶时代法定代表人采取限制出境的强制措施。	2014年11月04日	巨潮资讯网:《高金食品重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)》
2013年11月26日,印纪传媒之子公司星光布拉格(北京)影院投资管理有限公司(简称“星光布拉格”)向河北省廊坊市中级人民法院提起上诉,要求依法改判并驳回三河市众诚易达房地产开发有限公司(以简称“众诚易达”)的诉讼请求(即要求星光布拉格支付违约金150万元并承担诉讼	150	否	2014年7月30日,河北省廊坊市中级人民法院(2014)廊民二终字第181号终审判决书,判令星光布拉格需向众诚易达支付违约金共计150万元。	对公司的财务状况及生产经营不会产生实质性不利影响	星光布拉格已按照河北省廊坊市中级人民法院(2014)廊民二终字第181号终审判决书履行支付义务	2014年11月04日	巨潮资讯网:《高金食品重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)》
2014年7月21日,豪庭会展服务(上海)有限公司(简称“豪庭会展”)向上海市闸北区人	596.89	否	上海市闸北区人民法院已组成合议庭,并对本案	对公司的财务状况及生产经营不会产生实质性不利影响	案件尚未完结	2014年11月04日	巨潮资讯网:《高金食品重大资产置换及发行股份购买资产

民法院提起诉讼，要求印纪传媒支付其服务合同款项共计 3,902,780.80 元及违约金 2,066,100 元			组织了三次证据交换，现本案正在追加第三人。				暨关联交易报告书(修订稿)》
--	--	--	-----------------------	--	--	--	----------------

## 二、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2014 年 6 月 13 日，有媒体以‘非法生产五年’，高金食品湖北公司被令停产’为题报道了四川高金食品股份有限公司全资子公司湖北高金食品有限公司因环保问题，被湖北省环保厅公开通报并要求孝感市云梦县环保局对其处以责令立即停产、限期整改处理。	2014 年 06 月 16 日	详见巨潮资讯网《四川高金食品股份有限公司澄清公告》(公告编号：2014—058 )

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注 2)	对公司经营的影响(注 3)	对公司损益的影响(注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注 5)	披露索引
肖文革、张彬及北	印纪影视 100% 股权	601,197.79	已经完成	本次交易后，公司主	436,142,796.42 元	100.00%	是	肖文革先生为公司	2014 年 11 月 04 日	巨潮资讯网：《高金

京印纪华城投资中心（有限合伙）				营业务变为品牌管理、广告创制、品牌推广、品牌公关、娱乐营销等整合营销为主兼营影视剧的投资、制作、发行及衍生业务。本次交易将从根本上改善公司的经营状况，增强上市公司持续经营能力，提升上市公司的核心竞争力。					潜在的控股股东		食品重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》
-----------------	--	--	--	---	--	--	--	--	---------	--	---------------------------------

## 2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

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）	出售对公司的影响（注3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	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	披露日期	披露索引
肖文革、张彬及北京印纪华城投资中心（有限合伙）	重组前原四川高金食品股份有限公司拥有的全部资产与	2014年10月31日	64,494.96	0	本次交易后，公司主营业务变为品牌管理、广告创	0.00%	基础法评估	是	肖文革为公司潜在的控股股东	否	否	2014年11月04日	巨潮资讯网：《高金食品重大资产置换及发行股份购买

负债					制、品牌推广、品牌公关、娱乐营销等整合营销为主兼营影视剧的投资、制作、发行及衍生业务。本次交易将从根本上改善公司的经营状况，增强上市公司持续经营能力，提升上市公司的核心竞争力。								资产暨关联交易报告书（修订稿）》
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------

### 3、企业合并情况

适用  不适用

2014年10月30日，本公司收到中国证监会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1142号），核准了本公司重大资产重组事项。目前重大资产重组相关主要事项已实施完毕。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《企业会计准则讲解(2010)》以及财政部会计司财会便[2009]17号《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》等相关规定，上述重大资产重组构成反向收购。

### 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
肖文革	控股股东	应付关联方债务	办公用房房租	否	0	743.4	56.86
肖文革	控股股东	应付关联方债务	同一控制下星光布拉格影院借款	否	3,734.37	0	0
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

### 5、其他关联交易

适用  不适用

1、2014年10月30日，本公司收到中国证监会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2014】1142号），核准了本公司重大资产重组事项。本次重大资产重组中，上市公司原实际控制人金翔宇和高达明共同控制的高金投资将最终承接置出资产，本次交易构成关联交易；本次交易完成后，肖文革将成为本公司的控股股东，即肖文革为公司潜在关联方。

#### 2、关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
肖文革	办公用房	7,433,962.56	4,465,420.00

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《高金食品重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》	2014 年 11 月 04 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
《关于房屋租赁暨关联交易的公告》	2015 年 01 月 16 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
宜宾高金食品有限 公司	2014 年 09 月 11 日	2,000	2014 年 09 月 23 日	2,000	连带责任担 保	一年期	否	否
宜宾高金食品有限 公司	2014 年 11 月 21 日	1,400		0	一般保证		否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				2,000



报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	3,400		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	2,000				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0				
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	2,000				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	3,400		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	2,000				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.89%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)								

对外担保说明:

公司对外担保均发生在公司重大资产重组前,公司在重大资产重组过程中,已取得担保人同意本次重大资产重组获中国证监会核准后相关担保事项将相应解除或转移的书面同意。目前,相应解除或转移担保工作正在进行,上述担保事项不会对相关资产的转移造成实质性障碍,亦不会对重组完成后上市公司利益造成损害。

根据《重组协议》的约定,资产交割日后,如任何未向高金食品出具债务转移同意函的债权人或任何或有负债债权人向高金食品主张权利的,则在高金食品向金翔宇与高达明及/或遂宁高金及/或高金投资及时发出书面通知后,金翔宇与高达明及/或遂宁高金及/或高金投资应立即予以核实,并在核实后及时采取偿付、履行等方式解决。金翔宇与高达明、遂宁高金及高金投资将连带承担与此相关的一切责任以及费用,并放弃向高金食品追索的权利。若高金食品因该等事项承担了任何责任或遭受了任何损失,金翔宇与高达明、遂宁高金及高金投资将在接到高金食品书面通知及相关承责凭证之后十日内,向高金食品作出全额补偿。

为了维护上市公司的利益,并保障本次重组的顺利进行,金翔宇、高达明、遂宁高金、高金投资进一步出具承诺,将严格遵守《重组协议》中的相关安排,资产交割日后,如任何未向高金食品出具债务转移同意函的债权人向高金食品主张权利的,金翔宇、高达明、高金投资、遂宁高金将及时采取措施解决,并将连带承担与此相关的一切责任以及费用,并放弃向高金食品追索的权利。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

单位：万元

担保对象名称	与上市公司的关系	违规担保金额	占最近一期经审计净资产的比例	担保类型	担保期	截至报告期末违规担保余额	占最近一期经审计净资产的比例	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间(月份)
合计				--	--			--	--	--

注：1、上市公司出现下列情形之一的，本所有权对其股票交易实行其他风险警示：

- (一) 公司生产经营活动受到严重影响且预计在三个月以内不能恢复正常；
- (二) 公司主要银行账号被冻结；
- (三) 公司董事会无法正常召开会议并形成董事会决议；
- (四) 公司向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重的；
- (五) 本所认定的其他情形。

2、上述“向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重”，是指上市公司存在以下情形之一且无可行的解决方案或者虽提出解决方案但预计无法在一个月内解决的：

- (一) 上市公司向控股股东或者其关联人提供资金的余额在一千万元以上，或者占上市公司最近一期经审计净资产的 5% 以上；
- (二) 上市公司违反规定程序对外提供担保的余额（担保对象为上市公司合并范围内子公司的除外）在五千万以上，且占上市公司最近一期经审计净资产的 10% 以上。

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无	无		无	无

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	肖文革	股份锁定承诺：自新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和利润补偿义务履行完毕之日（较晚为准）不转让本次发行中所获得的股份。	2014 年 11 月 18 日	36 个月	严格履行
	张彬	股份锁定承诺：自新增股份上市之日起，至 12 个月届满之日和 2014 年利润补偿义务（如有）履行完毕之日（较晚为准）不转让本次发行中所获得的股份。	2014 年 11 月 18 日	12 个月	严格履行
	印纪华城	股份锁定承诺：自新增股份上市之日起，至 36 个月届满之日和利润补偿义务履行完毕之日（较晚为准）不转让本次发行中所获得的股份。	2014 年 11 月 18 日	36 个月	严格履行
	肖文革、张彬、印纪华城	利润补偿的承诺：印纪影视在 2014 年度、2015 年度及 2016 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润分别不低于 42,980 万元、55,840 万元、	2014 年 01 月 01 日	2014 年至 2016 年三个完整的会计年度	2014 年已履行完毕，2015 年、2016 年正在履行

		71,900 万元；印纪影视在 2014 年度、2015 年度及 2016 年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 38,970 万元、50,110 万元、64,980 万元。			
	肖文革、张彬、印纪华城	规范关联交易的承诺函：1、本人及本人控制的企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、高金食品《公司章程》及高金食品关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、本人及本人控制的企业将尽可能地减少与高金食品的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照公司	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行

		章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害高金食品及其他股东的合法权益。如违反上述承诺与高金食品及其子公司进行交易，而给高金食品及其子公司造成损失的，由本人承担赔偿责任。			
	肖文革、张彬、印纪华城	避免同业竞争承诺 1、本人及本人所控制的其他子公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型企业（以下简称“相关企业”）未从事任何对高金食品及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动；并保证将来亦不从事任何对高金食品及其子公司构成直接或间接竞争的生产经营业务或活动。2、本人将对自身及相关企业的生产经营活	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行

	<p>动进行监督和约束,如果将来本人及相关企业(包括本次重大资产重组完成后设立的相关企业)的产品或业务与高金食品及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况,本人承诺将采取以下措施解决:</p> <p>(1) 本人及相关企业从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司的产品或业务可能构成同业竞争的,本人及相关企业将立即通知上市公司,并尽力将该等商业机会让与上市公司;(2) 如本人及相关企业与高金食品及其子公司因实质或潜在的同业竞争产生利益冲突,则优先考虑高金食品及其子公司的利益;(3) 高金食品认为必要时,本人及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务;</p> <p>(4) 高金食品</p>			
--	--	--	--	--

		在必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务： (5) 有利于避免同业竞争的其他措施。			
	肖文革、张彬、印纪华城	保证人员、资产、财务、机构、业务独立，	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
印纪影视	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	43,002.94	43,614.28	不适用	2014 年 11 月 04 日	巨潮资讯网：《高金食品重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	64
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	吕苏阳、孙敏

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原聘请的2014年审机构为信永中和会计师事务所，鉴于公司重大资产重组工作已基本完成，公司主营业务已发生变更，为保证公司年度审计工作的顺利完成，公司拟聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构。

经审查，天健会计师事务所（特殊普通合伙）是国内较具专业水平的审计服务机构，具备证券业从业资格，且具有丰富的上市公司审计服务经验和较强的业务能力，能够胜任对公司财务状况进行独立审计的要求。

公司于2015年1月15日、2015年2月3日召开公司第五届董事会第三次会议及2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司2014年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度审计机构，聘期一年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司于2015年1月15日、2015年2月3日召开公司第五届董事会第三次会议及2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘任公司2014年度审计机构的议案》，同意聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2014年度财务审计和内部控制审计机构；

由于公司重大资产重组，本年度公司聘任申万宏源证券承销保荐有限责任公司及中信建投证券股份有限公司为公司财务顾问。期间各支付财务顾问费1000万元。

## 十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用



## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	87,132,515	41.76%	897,496,365			33,979,734	931,476,099	1,018,608,614	92.07%
3、其他内资持股	87,132,515	41.76%	897,496,365			33,979,734	931,476,099	1,018,608,614	92.07%
其中：境内法人持股			134,624,454				134,624,454	134,624,454	12.17%
境内自然人持股	87,132,515	41.76%	762,871,911			33,979,734	796,851,645	883,984,160	79.90%
二、无限售条件股份	121,517,485	58.23%				-33,979,734	-33,979,734	87,537,751	7.91%
1、人民币普通股	121,517,485	58.23%				-33,979,734	-33,979,734	87,537,751	7.91%
三、股份总数	208,650,000	100.00%	897,496,365			0	897,496,365	1,106,146,365	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司收到中国证监会出具了《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1142号），同意公司向肖文革、张彬及印纪华城发行股份购买其持有的印纪影视全部股份。其中发行股份的价格为本次重大资产重组董事会决议公告日前20个交易日股票的交易均价，即5.98元/股，发行股份数量为897,496,365股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年4月4日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，2014年4月25日，公司召开2014年第三次临时股东大会，审议通过了重大资产重组草案及相关议案，同意豁免肖文革及其一致行动人以要约方式收购公司股份的义务。

2014年9月11日，公司本次重大资产重组项目经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第47次会议审核获无条件通过。

2014年10月30日，中国证监会出具了《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1142号）及《关于核准豁免肖文革及一致行动人要约收购四川高金食品股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2014]1143号），核准了本次交易，并同意豁免

肖文革及其一致行动人的要约收购义务。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2014年11月7日，公司就本次新增股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料，并取得《股份登记申请受理确认书》，2014年11月18日，经深交所批准，本次新增发行897,496,365股。

根据《重大资产重组协议》，作为印纪影视全体股东向高金投资转让置出资产的对价，金翔宇与高达明同意向印纪影视全体股东支付4,480.00万股上市公司股份，并由印纪影视全体股东按照所持的印纪影视股权比例进行分配，报告期内，高达明、金翔宇已办理完成向交易对方转让29,030,997股公司股份的手续，剩余15,769,003股公司股份转让事宜将由高达明、金翔宇与交易对方另行约定。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

报告期内，公司于2014年11月18日公开发行新股，总股本由20,865万股增加至110,614.6365万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：报告期公司基本每股收益为0.48元/股，同比增长41.18%。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为0.96元/股，同比增长37.14%，主要系主要是公司的净利润增长所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

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	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）	2014年11月14日	5.98	897,496,365	2014年11月18日	897,496,365	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2014年9月11日，公司本次重大资产重组项目经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2014年第47次会议审核获无条件通过。

2014年10月30日，中国证监会出具了《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]1142号）及《关于核准豁免肖文革及一致行动人要约收购四川高金食品股份有限公司股份义务的批复》（证监许可[2014]1143号），核准了本次交易，并同意豁免肖文革及其一致行动人的要约收购义务。

2014年11月7日，公司取得中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份登记申请受理确认书》。公司向印纪影视原全体股东发行股份认购资产总计发行的897,496,365股人民币普通股（A股）股份登记到账后将正式列入上市公司的股东名册。

2014年11月18日，经深交所批准，本次新增发行897,496,365股上市。

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司进行重大资产重组，并于2014年11月18日公开发行新股，总股本由20,865万股增加至110,614.6365万股。本次重大资产重组完成后，肖文革持有公司63.74%股权，成为公司控股股东。

本次重大资产重组完成后，公司2014年资产总计1,998,836,748.05元，较上期增加810,946,537.62元，负债总计891,992,338.12元，较上期增加340,683,330.95元，本期资产负债率为44.63%，资产负债率降低。

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	11,501	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	12,263	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖文革	境内自然人	63.74%	705,087,717	70508771	700,461,968	4,625,749	质押	225,131,000
北京印纪华城投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	12.78%	141,344,454	14134445	134,624,454	6,720,000		
张彬	境内自然人	7.24%	80,095,191	80095191	79,143,191	952,000		
金翔宇	境内自然人	5.70%	63,076,012		63,076,012		质押	46,820,000
高达明	境内自然人	3.08%	34,045,015	-2903099	34,045,015		质押	34,030,000
陈林	境内自然人	0.53%	5,850,000		5,850,000			
中华联合财产保险股份有限公司	国有法人	0.47%	5,218,478	5,218,478		5,218,478		

一传统保险产品							
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	0.36%	4,000,000	4,000,000		4,000,000	
邓江	境内自然人	0.35%	3,914,008		3,914,008		质押 3,900,000
何容	境内自然人	0.10%	1,114,610	-253200		1,114,610	
上述股东关联关系或一致行动的说明	印纪华城的有限合伙人为肖文革，肖文革持有印纪华城 99% 出资额。肖文革与印纪华城已签署了《一致行动协议》。邓江先生是金翔宇先生的姐夫，陈林女士是高达明先生的弟媳。其他股东未知其关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
北京印纪华城投资中心（有限合伙）	6,720,000	人民币普通股	6,720,000				
中华联合财产保险股份有限公司一传统保险产品	5,218,478	人民币普通股	5,218,478				
肖文革	4,625,749	人民币普通股	4,625,749				
中国工商银行一诺安股票证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000				
高达明	2,507,009	人民币普通股	2,507,009				
何容	1,114,610	人民币普通股	1,114,610				
黄秀虹	1,030,061	人民币普通股	1,030,061				
张彬	952,000	人民币普通股	952,000				
高米娜	835,286	人民币普通股	835,286				
姜书政	785,200	人民币普通股	785,200				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	印纪华城的有限合伙人为肖文革，肖文革持有印纪华城 99% 出资额。肖文革与印纪华城已签署了《一致行动协议》。其他股东未知其关联关系。						

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

√ 是 □ 否

报告期内，公司股东肖文革先生持有公司705,087,717股，持股比例为63.74%，截至报告期末，肖文革先生已将其所持公司股份116,000,000股（占其所持公司股份的16.45%，占公司总股本的10.47%）申请质押，用于办理股票质押式回购交易业务。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖文革	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任北京龙天广告有限公司执行董事、北京通运房地产开发有限公司执行董事兼经理、印纪影视娱乐传媒有限公司执行董事兼经理。现任本公司董事长、副总经理；印纪影视娱乐传媒有限公司董事长、副总经理；北京通运房地产开发有限公司执行董事；四川印纪环球影视传媒有限公司执行董事；四川印纪影视传媒有限公司执行董事、经理；印纪之声文化传播（北京）有限公司董事长；星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司执行董事、经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	肖文革
变更日期	2014 年 11 月 18 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2014 年 11 月 14 日

### 3、公司实际控制人情况

自然人

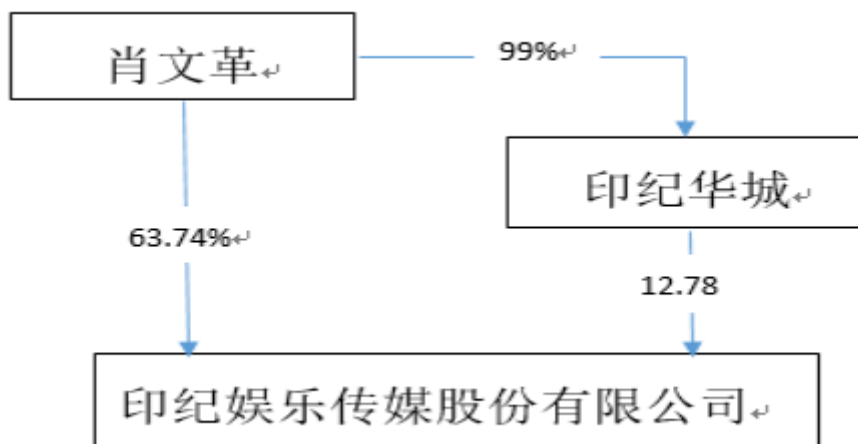
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖文革	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	历任北京龙天广告有限公司执行董事、北京通运房地产开发有限公司执行董事兼经理、印纪影视娱乐传媒有限公司执行董事兼经理。现任本公司董事长、副总经理；印纪影视娱乐传媒有限公司董事长、副总经理；北京通运房地产开发有限公司执行董事；四川印纪环球影视传媒有限公司执行董事；四川印纪影视传媒有限公司执行董事、经理；印纪之声文化传播（北京）有限公司董事长；星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司执行董事、经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	肖文革
变更日期	2014 年 11 月 18 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2014 年 11 月 14 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京印纪华城投资中心（有限合伙）	魏玮	2013 年 05 月 10 日	06726536-1	1,000 万元	一般经营项目：项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)
肖文革	董事长、副总经理	现任	男	48	2014年12月05日	2017年12月04日	0	705,087,717	0	705,087,717
吴冰	副董事长、总经理	现任	女	52	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
付艳	董事、财务总监	现任	女	40	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
李荣强	董事、董事会秘书	现任	男	42	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
吴凡	董事	现任	男	31	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
濮家富	董事	现任	男	47	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
辛茂荀	独立董事	现任	男	57	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
王宝英	独立董事	现任	男	47	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
范红	独立董事	现任	女	49	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
张彬	监事会主席	现任	男	30	2014年12月05日	2017年12月04日	0	80,095,191	0	80,095,191
魏玮	监事	现任	女	33	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
王洁	监事	现任	女	55	2014年12月05日	2017年12月04日	0	0	0	0
金翔宇	董事长、总经理	离任	男	46	2012年07月28日	2014年12月04日	63,076,012	0	0	63,076,012
高达明	副董事长	离任	男	55	2012年07月28日	2014年01月29日	63,076,012	0	29,030,997	34,045,015
邓江	董事、副总经理	离任	男	50	2012年07月28日	2014年12月04日	3,914,008	0	0	3,914,008

何富雄	董事、副总经理	离任	男	48	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
赵勤	董事、副总经理	离任	女	49	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
任艳	董事	离任	女	34	2013年04月26日	2014年12月04日	0	0	0	0
陈伟	独立董事	离任	男	45	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
李定清	独立董事	离任	男	52	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
程源伟	独立董事	离任	男	50	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
谭峰	监事会主席	离任	男	44	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
陈林	监事	离任	女	50	2012年07月28日	2014年12月04日	5,850,000	0	0	5,850,000
成清	监事	离任	女	46	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
李安东	副总经理	离任	男	54	2012年07月28日	2014年12月04日	975	0	0	975
颜怀彦	董事会秘书兼副总经理	离任	男	51	2012年07月28日	2014年12月04日	0	0	0	0
程小平	董事	离任	男	41	2014年03月11日	2014年12月04日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	135,917,007	785,182,908	29,030,997	892,068,918

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

### 1、董事

(1) 肖文革：男，中国国籍，1967年出生，无境外永久居留权，博士学历。历任北京龙天广告有限公司执行董事、北京通运房地产开发有限公司执行董事兼经理、印纪影视娱乐传媒有限公司执行董事兼经理。现任本公司董事长、副总经理；印纪影视娱乐传媒有限公司董事长、副总经理；北京通运房地产开发有限公司执行董事；四川印纪环球影视传媒有限公司执行董事；四川印纪影视传媒有限公司执行董事、经理；印纪之声文化传播（北京）有限公司董事长；星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司执行董事、经理。

(2) 吴冰：女，美国国籍，1963年出生，本科学历。历任上海爱希恩广告有限公司监事、印纪影视娱乐传媒有限公司副总经理。现任本公司副董事长、总经理；印纪影视娱乐传媒有限公司副董事长、总经

理。

(3) 付艳：女，中国国籍，1975年出生，无境外永久居留权，研究生学历。历任Oravida Ltd财务顾问、享购（中国）信息技术有限公司财务总监、浙江昱辉阳光能源有限公司财务总监。现任本公司董事、财务总监；印纪影视娱乐传媒有限公司财务总监。

(4) 李荣强：男，中国国籍，1973年出生，无境外永久居留权，研究生学历。历任山西财经大学教师、山煤国际能源集团股份有限公司董事会秘书。现任本公司董事、董事会秘书；印纪影视娱乐传媒有限公司董事会秘书。

(5) 吴凡：男，中国国籍，1984年出生，本科学历。现任本公司董事、印纪影视娱乐传媒有限公司活动部总经理。

(6) 濮家富：男，中国国籍，1968年出生，本科学历。历任四川省绵阳药业集团财务处长、太极集团有限公司总会计师办公室主任、四川高金食品股份有限公司财务总监。现任本公司董事。

(7) 范红：女，中国国籍，1966年出生，博士学历。任清华大学教授、博士生导师，新闻与传播学院公共关系与战略传播研究所所长。现任本公司独立董事；印纪影视娱乐传媒有限公司独立董事。

(8) 辛茂荀先生，男，中国国籍，1958年出生，1984年山西财经学院会计系本科毕业，学士学位，注册会计师。历任山西财经大学MBA教育学院院长、山西财经大学MBA教育学院调研员、山西省会计学会、山西省注册会计师协会、山西省总会计师协会的常务理事、山西大学商务学院客座教授、财政部企业内部控制专家组咨询专家。现任本公司独立董事、山西财经大学教授、硕士研究生导师、太原双塔刚玉股份有限公司、山西美锦能源股份有限公司、山煤国际能源集团股份有限公司独立董事。

(9) 王宝英，男，中国国籍，1968年出生，工商管理硕士，国家注册管理咨询师，北京理工大学博士在读。历任山西汇通实业有限公司总经理助理、副总经理、总经理；汇通国际投资公司北京公司经理；太原刚玉股份有限公司独立董事。现任本公司独立董事、中北大学经济与管理学院副教授、山西美锦能源股份有限公司董事会独立董事。

## 2、监事

(1) 张彬：男，中国国籍，1985年出生，本科学历。曾任职于北京公交集团、印纪影视娱乐传媒有限公司监事。现任印纪影视娱乐传媒有限公司监事会主席。

(2) 魏玮：女，中国国籍，1982年出生，研究生学历。曾任印纪影视娱乐传媒有限公司总裁助理。现任印纪影视娱乐传媒有限公司监事、北京印纪华城投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

(3) 王洁：女，中国国籍，1960年出生，研究生学历。历任亚信科技发展有限公司高级人事经理，广源传媒集团公司人事行政总监等。现任印纪影视娱乐传媒有限公司人力资源总监、职工监事。

## 3、高级管理人员

(1) 吴冰，现任公司总经理，主要工作经历详见“第八节、二、任职情况：董事简历”。

(2) 肖文革，现任公司副总经理，主要工作经历详见“第八节、二、任职情况：董事简历”。

(3) 付艳，现任公司财务总监，主要工作经历详见“第八节、二、任职情况：董事简历”。

(4) 李荣强，现任公司董事会秘书，主要工作经历详见“第八节、二、任职情况：董事简历”。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
魏玮	北京印纪华城投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年05月10日		否

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

肖文革	北京通运房地产开发有限公司	执行董事	2014年03月01日		否
-----	---------------	------	-------------	--	---

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，然后在确定的薪酬范围内按月支付

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
肖文革	董事长、副总经理	男	48	现任	30	0	30
吴冰	副董事长、总经理	女	52	现任	45	0	45
付艳	董事、财务总监	女	40	现任	22.5	0	22.5
李荣强	董事、董事会秘书	男	42	现任	28.5	0	28.5
吴凡	董事	男	31	现任	15	0	15
濮家富	董事	男	47	现任	15.16	0	15.16
辛茂荀	独立董事	男	57	现任	0	0	0
王宝英	独立董事	男	47	现任	0	0	0
范红	独立董事	女	49	现任	0	0	0
张彬	监事会主席	男	30	现任	0	0	0
魏玮	监事	男	33	现任	0	0	0
王洁	监事	女	55	现任	4.5	0	4.5
金翔宇	董事长、总经理	男	46	离任	18.58	0	18.58
高达明	副董事长	男	55	离任	17.89	0	17.89
邓江	董事、副总经	男	50	离任	15.16	0	15.16

	理						
何富雄	董事、副总经理	男	48	离任	18	0	18
赵勤	董事、副总经理	女	49	离任	15.16	0	15.16
任艳	董事	女	34	离任	10.8	0	10.8
陈伟	独立董事	男	45	离任	3.6	0	3.6
李定清	独立董事	男	52	离任	3.6	0	3.6
程源伟	独立董事	男	50	离任	3.6	0	3.6
谭峰	监事会主席	男	44	离任	3.45	0	3.45
陈林	监事	女	50	离任	2.7	0	2.7
成清	监事	女	46	离任	8.1	0	8.1
李安东	副总经理	男	54	离任	15.16	0	15.16
颜怀彦	董事会秘书、 副总经理	男	51	离任	15.16	0	15.16
程小平	董事	男	41	离任	18	0	18
合计	--	--	--	--	329.62	0	329.62

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖文革	董事长、副总经理	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
吴冰	副董事长、总经理	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
付艳	董事、财务总监	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
李荣强	董事、董事会秘书	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
吴凡	董事	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
濮家富	董事	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
辛茂荀	独立董事	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举

王宝英	独立董事	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
范红	独立董事	被选举	2014年12月05日	董事会换届被选举
张彬	监事会主席	被选举	2014年12月05日	监事会换届被选举
魏玮	监事	被选举	2014年12月05日	监事会换届被选举
王洁	监事	被选举	2014年12月05日	职工代表大会被选举
金翔宇	董事长、总经理	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
高达明	副董事长	离任	2014年01月29日	个人原因离任
邓江	董事、副总经理	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
何富雄	董事、副总经理	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
赵勤	董事、副总经理	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
任艳	董事	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
陈伟	独立董事	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
李定清	独立董事	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
程源伟	独立董事	任期满离任	2014年12月04日	董事会换届离任
谭峰	监事会主席	任期满离任	2014年12月04日	监事会换届离任
陈林	监事	任期满离任	2014年12月04日	监事会换届离任
成清	监事	任期满离任	2014年12月04日	监事会换届离任
李安东	副总经理	任期满离任	2014年12月04日	任职到期离任
颜怀彦	董事会秘书、副总经理	任期满离任	2014年12月04日	任职到期离任

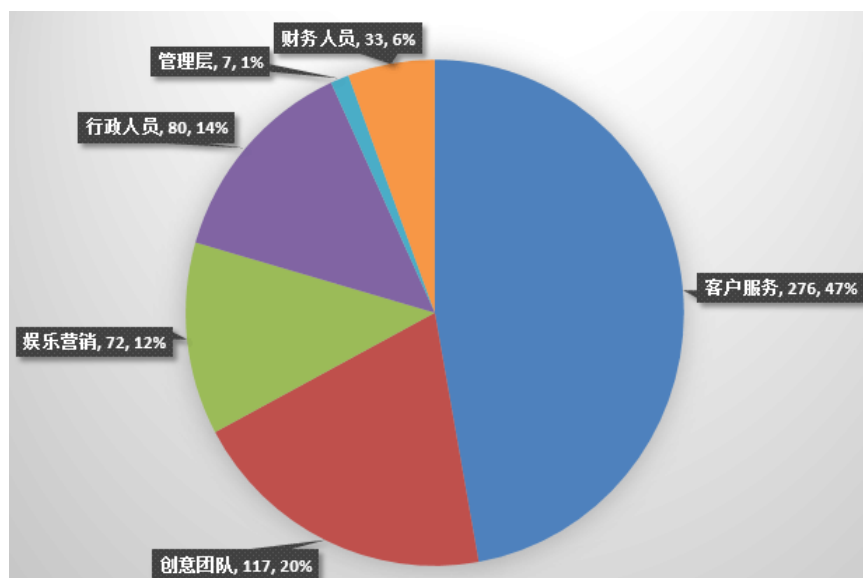
程小平	董事	任期满离任	2014 年 12 月 04 日	董事会换届离任
-----	----	-------	------------------	---------

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

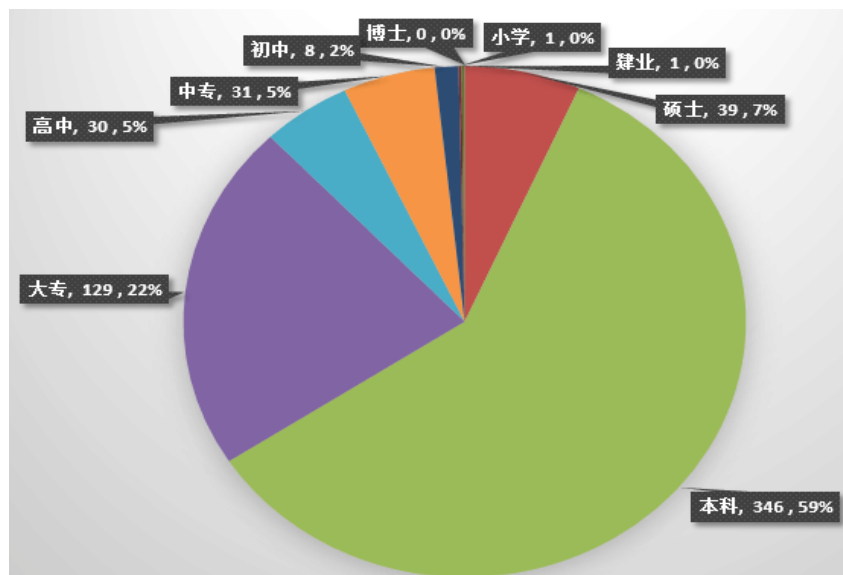
报告期内，公司核心团队或关键技术人员未发生变动

## 六、公司员工情况

### 1、按专业构成划分



### 2、按教育程度划分



### 3、员工薪酬政策

公司实行职位工资制度，员工的职位与工资水平是按员工的工作职责、工作能力及表现，根据公司的工资政策和同行业的工资水平而定。

### 4、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员

工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和公司内部培训两个板块，其中新员工培训又细分为公司基本情况培训、制度建设情况培训、IT培训三个部分。内部培训则是为了加强员工与工作有关的知识及职业发展，员工随时有可能接受由公司提供的安排在外部、内部的培训。从而促进了员工与公司的持续发展。

5、公司没有需要承担费用的离退休职工人数



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规的要求，完善公司治理结构、内部控制规章制度，规范运作，公司的治理结构基本符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

#### （一）关于股东、股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律要求及规定履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，尤其是中小股东享有法律、行政法规规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。

#### （二）关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和生产经营活动，也不存在损害公司及其他股东利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，不存在利用其控股地位谋取额外的利益或不正当收入的情形，切实履行了对本公司及其他股东的诚信义务。公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会，公司设9名董事，3名独立董事。全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，各位董事勤勉尽责地履行职务及义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等其他规定的要求设立监事会及召集召开监事会，监事会成员3人，其中1人为职工代表监事。全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及《信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》进行信息披露工作，履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有投资者有平等机会获取公司信息。

#### （六）绩效评价与激励约束机制

本公司将积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序，董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式进行。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

#### （七）关于相关利益者

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

(八) 关于内部审计

公司设立了内部审计部，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、项目运行及财务状况等进行审计和监督。加强了公司内部监督和风险控制,保障了公司财务管理、会计核算和生产经营等符合国家各项法律法规要求，维护了包括中小投资者股东的合法权益。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人管理制度》的相关规定，对涉及公司定期报告发布、重大事项审议期间的内幕知情人进行登记、备案，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建立了内幕信息知情人档案，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 03 日	1、《公司 2013 年度董事会工作报告》； 2、《公司 2013 年度监事会工作报告》； 3、《公司 2013 年年度报告及年报摘要》；4、《公司 2013 年度财务决算报告》；5、《公司 2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》；6、《关于续聘会计师事务所并支付其报酬的议案》；	会议以现场投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2014 年 04 月 04 日	详见 2014 年 4 月 4 日刊载于巨潮资讯网《2013 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-040）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 02 月 13 日	1、子公司兰州肉联厂有限责任公司与兰州市国土资源局规划修编和土地；2、子公司兰州肉联厂有限责任公司与兰	会议以现场投票方式进行表决，审议通过了相关议案	2014 年 02 月 14 日	详见 2014 年 2 月 14 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-012）

		州市七里河区统一征收办公室			
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 03 月 11 日	关于提名程小平先生为公司董事会董事候选人的议案	会议以现场投票方式进行表决,审议通过了相关议案	2014 年 03 月 12 日	详见 2014 年 3 月 12 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2014-026)
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 04 月 25 日	1、《关于本次重大资产重组符合相关法律、法规规定的议案》; 2、《关于本次交易符合<首次公开发行股票并上市管理办法>规定的议案》; 3、《关于本次重大资产重组方案的议案》; 4、《关于公司本次重大资产重组构成关联交易的议案》; 5、《关于<四川高金食品股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)>及<四川高金食品股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书摘要>的议案》; 6、《关于签署附条件生效的<重大资产置换及发行股份购买资产协议>及<利润补偿协议>的议案》; 7、《关于公司本次重大资产重组符合<上市公司重大资产重组管理办法>第十二条规定的说明》; 8、《关于公司本次重大资产重组	会议以现场投票与网络投票相结合的方式进行表决,审议通过了相关议案	2014 年 04 月 26 日	详见 2014 年 3 月 12 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2014-051)

		符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的说明》； 9、《关于确认公司本次重大资产重组中相关审计报告、盈利预测审核报告与资产评估报告的议案》； 10、《关于评估机构独立性、评估假设前提合理性、评估方法与评估目的的相关性及评估定价公允性之意见的议案》； 11、《关于提请股东大会同意肖文革先生及其一致行动人免于以要约方式认购并增持公司股份的议案》； 12、《关于提请股东大会授权董事会办理本次重大资产重组相关事宜的议案》。			
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 10 日	《关于公司为子公司宜宾高金食品有限公司向宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司申请 2,000 万元贷款提供保证担保的议案》	会议以现场投票与网络投票相结合的方式进行表决,审议通过了相关议案	2014 年 09 月 11 日	详见 2014 年 3 月 12 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-076)
2014 年第五次临时股东大会	2014 年 11 月 21 日	《关于公司为子公司宜宾高金食品有限公司向宜宾翠屏农村商业银行股份有限公司申请 1,400 万元贷款提供保证担保的议案》;	会议以现场投票与网络投票相结合的方式进行表决,审议通过了相关议案	2014 年 11 月 22 日	详见 2014 年 3 月 12 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第五次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2014-098)
2014 年第六次临时股东大会	2014 年 12 月 05 日	1、审议并通过《关于董事会换届选举的议案》； 2、审议	会议以现场投票与网络投票相结合的方式进行表决,审议	2014 年 12 月 06 日	详见 2014 年 3 月 12 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第六次

		并通过《关于监事会换届选举的议案》；3、审议并通过《关于变更公司名称的议案》；4、审议并通过《关于变更公司经营范围的议案》；5、审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》；6、审议并通过《关于修订<公司章程>的议案》。	通过了相关议案		临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-104）
2014 年第七次临时股东大会	2014 年 12 月 26 日	审议并通过《关于控股孙公司浙江天弘光耀传媒有限公司为全资子公司印纪影视娱乐传媒有限公司向渤海国际信托有限公司申请的 18,000 万元资金融资提供担保的议案》	会议以现场投票与网络投票相结合的方式进行表决，审议通过了相关议案	2014 年 12 月 27 日	详见 2014 年 3 月 12 日刊载于巨潮资讯网《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-112）

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈伟	15	3	12	0	0	否
李定清	15	3	12	0	0	否
程源伟	15	3	12	0	0	否
范红	2	2	0	0	0	否
辛茂荀	2	2	0	0	0	否
王宝英	2	2	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		8				

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、聘任高级管理人员及薪酬和选举董事会各专门委员会委员等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会，各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会，召开相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，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，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的自主经营能力。（一）业务独立情况，公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。（二）资产完整情况，公司与控股股东产权关系明晰，公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。（三）人员独立情况，公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在在股东公司或下属企业兼任除董事、监事以外的执行职务的情况。（四）机构独立情况，公司拥有独立完整的组织机构，建立健全了股东大会、董事会、监事会和总经理等相互约束的法人治理结构。不存在股东公司及其它关联公司干预公司机构设置的情况。（五）财务独立情况，公司设有独立的财务会计部门和内部审计部门，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。不存在与股东共用银行账户或者混合纳税现象。

## 七、同业竞争情况

适用  不适用

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规范性文件要求，结合自身的经营特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度，并根据实际运行情况，不断补充、修改和完善，确保了现行内部控制制度的健全、合理和有效。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及公司财务管理制度、内部审计管理制度等相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
公司未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制评价报告全文披露索引	2015 年 4 月 9 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《印纪娱乐传媒股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》。

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
印纪传媒公司按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。



内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 09 日
内部控制审计报告全文披露索引	2015 年 4 月 9 日巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 《印纪娱乐传媒股份有限公司内部控制审计报告》。

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司严格按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，2015年 2月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。在 2015 年 2月 9 日，公司第五届董事会第四次会议审议通过了该制度。报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错或重大信息遗漏补充等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 07 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2015）2258 号
注册会计师姓名	吕苏阳、孙敏

审计报告正文

### 审 计 报 告

天健审（2015）2258 号

印纪娱乐传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的印纪娱乐传媒股份有限公司（以下简称印纪传媒公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是印纪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，印纪传媒公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了印纪传媒公司 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2014 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一五年四月七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：印纪娱乐传媒股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	266,067,063.63	305,058,360.71
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,458,109.40	76,571,310.00
应收账款	1,195,394,175.16	574,126,151.03
预付款项	212,667,866.16	139,531,461.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	46,334,514.01	5,893,344.64
买入返售金融资产		
存货	162,943,317.98	49,368,994.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,772,921.15	1,389.56
流动资产合计	1,950,637,967.49	1,150,551,011.72
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	6,425,771.39	6,184,465.67
在建工程	23,981,291.50	20,936,519.50
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,115,932.04	1,345,376.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,382,490.05	7,317,178.95
递延所得税资产	3,415,922.51	1,555,657.83
其他非流动资产	3,877,373.07	
非流动资产合计	48,198,780.56	37,339,198.71
资产总计	1,998,836,748.05	1,187,890,210.43
流动负债：		
短期借款	380,000,000.00	100,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	270,528,971.51	217,686,895.61
预收款项	6,519,306.85	7,722,347.52
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,560,560.52	10,318,124.12
应交税费	114,725,872.23	56,223,276.45
应付利息	993,819.52	16,666.67
应付股利		

其他应付款	6,663,807.49	157,081,696.80
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	811,992,338.12	549,049,007.17
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		2,260,000.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,000,000.00	2,260,000.00
负债合计	891,992,338.12	551,309,007.17
所有者权益：		
股本	73,948,803.00	60,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-21,866,859.02	532,761.62
减：库存股		
其他综合收益	1,651,063.76	-59,919.94
专项储备		
盈余公积	93,875,740.82	71,757,886.13
一般风险准备		

未分配利润	912,591,516.27	498,566,574.54
归属于母公司所有者权益合计	1,060,200,264.83	630,797,302.35
少数股东权益	46,644,145.10	5,783,900.91
所有者权益合计	1,106,844,409.93	636,581,203.26
负债和所有者权益总计	1,998,836,748.05	1,187,890,210.43

法定代表人：肖文革

主管会计工作负责人：付艳

会计机构负责人：呼琰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金		237,349,013.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	0.00	47,756,264.13
预付款项		40,928,449.94
应收利息		
应收股利		74,200,647.03
其他应收款		517,858,258.62
存货		170,957,640.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,608,930.06	4,190,366.49
流动资产合计	20,608,930.06	1,093,240,640.72
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,011,977,900.00	413,728,928.42
投资性房地产		
固定资产		74,294,721.64
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		5,319,024.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		27,708.40
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,011,977,900.00	493,370,382.71
资产总计	6,032,586,830.06	1,586,611,023.43
流动负债：		
短期借款		564,332,947.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		172,300,000.00
应付账款		4,204,346.98
预收款项		16,939,782.36
应付职工薪酬		5,652,759.43
应交税费		-21,367,880.37
应付利息		1,126,868.25
应付股利		
其他应付款	29,059,747.70	383,528,537.48
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,620,814.96
流动负债合计	29,059,747.70	1,129,338,176.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		



长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		81,354,572.60
非流动负债合计		81,354,572.60
负债合计	29,059,747.70	1,210,692,749.49
所有者权益：		
股本	1,106,146,365.00	208,650,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,587,856,813.38	147,384,655.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,181,181.92	17,181,181.92
未分配利润	292,342,722.06	2,702,436.52
所有者权益合计	6,003,527,082.36	375,918,273.94
负债和所有者权益总计	6,032,586,830.06	1,586,611,023.43

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,460,594,458.23	1,631,496,144.10
其中：营业收入	2,460,594,458.23	1,631,496,144.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,889,224,512.81	1,312,718,082.69
其中：营业成本	1,660,454,779.67	1,156,272,096.38
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	26,361,181.93	8,094,744.01
销售费用	114,781,289.88	95,408,742.05
管理费用	53,401,598.71	37,373,469.51
财务费用	25,552,112.99	13,235,350.39
资产减值损失	8,673,549.63	2,333,680.35
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	571,369,945.42	318,778,061.41
加：营业外收入	54,025,460.99	52,911,290.47
其中：非流动资产处置利得	1,386.92	1,550.00
减：营业外支出	3,058,495.86	3,223,081.49
其中：非流动资产处置损失	40,645.12	91,374.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	622,336,910.55	368,466,270.39
减：所得税费用	146,533,869.94	92,609,450.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	475,803,040.61	275,856,819.57
归属于母公司所有者的净利润	436,142,796.42	276,007,876.81
少数股东损益	39,660,244.19	-151,057.24
六、其他综合收益的税后净额	1,710,983.70	-363,419.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,710,983.70	-363,419.53
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不		

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,710,983.70	-363,419.53
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,710,983.70	-363,419.53
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	477,514,024.31	275,493,400.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	437,853,780.12	275,711,802.70
归属于少数股东的综合收益总额	39,660,244.19	-218,402.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.34
（二）稀释每股收益	0.48	0.34

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

法定代表人：肖文革

主管会计工作负责人：付艳

会计机构负责人：呼琰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	440,103,010.49	1,211,511,414.63
减：营业成本	418,075,144.47	1,177,693,007.68
营业税金及附加		6,608,527.30
销售费用	22,310,513.58	35,719,934.13
管理费用	12,728,182.64	27,097,740.52
财务费用	-6,185,928.16	25,029,597.16

资产减值损失	111,780.93	-4,317,935.66
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）	475,331.74	256,500.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-6,461,351.23	-56,062,956.50
加：营业外收入	296,126,381.43	34,027,039.66
其中：非流动资产处置利得	8,690.25	
减：营业外支出	24,744.66	109,375.39
其中：非流动资产处置损失	24,377.80	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	289,640,285.54	-22,145,292.23
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	289,640,285.54	-22,145,292.23
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	289,640,285.54	-22,145,292.23
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,053,435,114.53	1,515,379,330.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	56,985,810.50	55,777,807.23
经营活动现金流入小计	2,110,420,925.03	1,571,157,137.98
购买商品、接受劳务支付的现金	1,949,390,351.67	1,096,552,551.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,817,941.11	86,406,140.19

支付的各项税费	180,339,220.31	154,271,704.11
支付其他与经营活动有关的现金	86,901,674.75	110,704,063.08
经营活动现金流出小计	2,322,449,187.84	1,447,934,459.32
经营活动产生的现金流量净额	-212,028,262.81	123,222,678.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,645.64	193,555.35
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		286,483,000.00
投资活动现金流入小计	3,645.64	286,676,555.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,248,728.46	29,460,091.40
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		5,263,204.46
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	15,248,728.46	34,723,295.86
投资活动产生的现金流量净额	-15,245,082.82	251,953,259.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000.00	15,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,200,000.00	5,900,000.00
取得借款收到的现金	585,940,000.00	211,563,526.40
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		28,130,000.00
筹资活动现金流入小计	587,140,000.00	255,593,526.40
偿还债务支付的现金	200,940,000.00	351,506,490.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,437,716.47	176,648,064.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		12,162,490.88
支付其他与筹资活动有关的现金	181,015,974.21	

筹资活动现金流出小计	400,393,690.68	528,154,555.19
筹资活动产生的现金流量净额	186,746,309.32	-272,561,028.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,535,739.23	-431,874.49
五、现金及现金等价物净增加额	-38,991,297.08	102,183,034.87
加：期初现金及现金等价物余额	305,058,360.71	202,875,325.84
六、期末现金及现金等价物余额	266,067,063.63	305,058,360.71

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	485,036,522.88	1,133,878,801.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,464,152.39	116,584,866.92
经营活动现金流入小计	566,500,675.27	1,250,463,668.43
购买商品、接受劳务支付的现金	526,511,327.35	907,987,930.22
支付给职工以及为职工支付的现金	9,852,836.79	22,273,112.05
支付的各项税费	250,383.86	10,079,183.38
支付其他与经营活动有关的现金	84,939,518.70	41,629,656.07
经营活动现金流出小计	621,554,066.70	981,969,881.72
经营活动产生的现金流量净额	-55,053,391.43	268,493,786.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	475,331.74	256,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,284.88	
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		5,978,000.00
投资活动现金流入小计	507,616.62	6,234,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,102.19	10,526,861.39
投资支付的现金	2,000,000.00	21,403,800.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,029,102.19	31,930,661.39
投资活动产生的现金流量净额	-1,521,485.57	-25,696,161.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	621,000,000.00	955,181,893.07
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	625,300,000.00	955,181,893.07
偿还债务支付的现金	599,750,000.00	1,157,186,826.59
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,186,882.23	45,994,675.50
支付其他与筹资活动有关的现金	25,759,749.64	
筹资活动现金流出小计	658,696,631.87	1,203,181,502.09
筹资活动产生的现金流量净额	-33,396,631.87	-247,999,609.02
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	-89,971,508.87	-5,201,983.70
加：期初现金及现金等价物余额	89,971,508.87	95,173,492.57
六、期末现金及现金等价物余额		89,971,508.87

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				532,761.62		-59,919.94		71,757,886.13		498,566,574.54	5,783,900.91	636,581,203.26
加：会计政策变更													



前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				532,761.62		-59,919.94		71,757,886.13		498,566,574.54	5,783,900.91	636,581,203.26
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	13,948,803.00				-22,399,620.64		1,710,983.70		22,117,854.69		414,024,941.73	40,860,244.19	470,263,206.67
(一)综合收益总额							1,710,983.70				436,142,796.42	39,660,244.19	477,514,024.31
(二)所有者投入和减少资本	13,948,803.00				-22,399,620.64							1,200,000.00	-7,250,817.64
1. 股东投入的普通股	13,948,803.00				-13,948,803.00							1,200,000.00	1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-8,450,817.64								-8,450,817.64
(三)利润分配									22,117,854.69		-22,117,854.69		
1. 提取盈余公积									22,117,854.69		-22,117,854.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	73,948,803.00				-21,866,859.02		1,651,063.76		93,875,740.82		912,591,516.27	46,644,145.10	1,106,844,409.93

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,980,002.38		202,115.82		44,283,842.16		401,855,158.46	1,597,127.24	499,918,246.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,980,002.38		202,115.82		44,283,842.16		401,855,158.46	1,597,127.24	499,918,246.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				-1,447,240.76		-262,035.76		27,474,043.97		96,711,416.08	4,186,773.67	136,662,957.20
（一）综合收益总额							-296,074.11				276,007,876.81	-218,402.66	275,493,400.04
（二）所有者投入	10,000,000.00				-1,447,240.76		34,038.85				-1,822,416.08	4,405,176.34	11,169,766.35

和减少资本	,000.00				40.76		35				16.76	76.33	557.16
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00											5,900,000.00	15,900,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					532,761.62								532,761.62
4. 其他					-1,980,002.38		34,038.35				-1,822,416.76	-1,494,823.67	-5,263,204.46
(三) 利润分配								27,474,043.97			-177,474,043.97		-150,000,000.00
1. 提取盈余公积								27,474,043.97			-27,474,043.97		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-150,000,000.00		-150,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	60,000,000.00				532,761.62		-59,919.94		71,757,886.13		498,566,574.54	5,783,900.91	636,581,203.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,650,000.00				147,384,655.50				17,181,181.92	2,702,436.52	375,918,273.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,650,000.00				147,384,655.50				17,181,181.92	2,702,436.52	375,918,273.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	897,496,365.00				4,440,472,157.88					289,640,285.54	5,627,608,808.42
（一）综合收益总额										289,640,285.54	289,640,285.54
（二）所有者投入和减少资本	897,496,365.00				4,440,472,157.88						5,337,968,522.88
1. 股东投入的普通股	897,496,365.00				4,440,472,157.88						5,337,968,522.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	1,106,146,365.00				4,587,856,813.38			17,181,181.92	292,342,722.06	6,003,527,082.36

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	208,650,000.00				147,384,655.50				17,181,181.92	24,847,728.75	398,063,566.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	208,650,000.00				147,384,655.50				17,181,181.92	24,847,728.75	398,063,566.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-22,145,292.23	-22,145,292.23
（一）综合收益总额										-22,145,292.23	-22,145,292.23
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	208,650,000.00				147,384,655.50			17,181,181.92	2,702,436.52	375,918,273.94	

### 三、公司基本情况

#### 一、公司基本情况

印纪娱乐传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司），原名四川高金食品股份有限公司（以下简称高金食品）。高金食品系经四川省人民政府“川府函（2003）183号文”批准，由高达明、金翔宇、邓江、陈林、唐桂英共同发起设立，于2003年8月22日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省遂宁市。

2014年4月26日，根据高金食品2014年第三次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2014〕1142号），及《关于核准豁免肖文革及一致行动人要约收购四川高金食品股份有限公司股份义务的批复》（证监许可〔2014〕1143号）批准，高金食品向印纪影视娱乐传媒有限公司全体股东非公开发行人民币普通股897,496,365股（A股）（每股面值1元，发行价为5.98元/股），并进行资产置换，取得印纪影视娱乐传媒有限公司100%股权。变更后公司注册资本为110,614.64万元，总股本为110,614.64万股。

2015年1月5日，公司完成工商变更登记手续并取得由四川省遂宁市工商行政管理局换发的营业执照，公司名称由“四川高金食品股份有限公司”变更为“印纪娱乐传媒股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2015年1月15日起，公司证券简称由“高金食品”变更为“印纪传媒”，证券代码仍为“002143”。

公司现持有变更后注册号为510000000002679的营业执照，注册资本为人民币110,614.64万元，折110,614.64万股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股A股101,860.86万股。公司股票已于2007年7月20日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属广告传媒及影视行业。经营范围：制作、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视娱乐文化信息咨询：制作、代理、发布户内外各类广告及影视广告；企业形象策划；公关咨询；公共关系专业培训。主要产品或提供的劳务：整合营销服务和影视剧的投资、制作、发行及衍生业务。

本财务报表业经公司2015年4月7日第五届第五次董事会批准对外报出。

本公司将印纪影视娱乐传媒有限公司、印纪之声文化传播（北京）有限公司、浙江天弘光耀传媒有限公司、浙江中禧影视传播有限公司、四川印纪影视传媒有限公司、四川印纪环球影视传媒有限公司、DMG (Hong Kong) Group Limited和星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

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

### 3、合并财务报表的编制

由于本期重大资产重组构成反向购买，根据《企业会计准则》及有关规定，本公司遵循以下原则编制合并财务报表：

1. 合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。
2. 合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。
3. 合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。
4. 合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。
5. 本次资产重组后，本公司未持有任何经营资产或负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司会计政策和会计估计均按照会计准则的要求执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

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



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

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

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
押金保证金组合	余额百分比法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1-6 月（含 6 个月，以下同）	1.00%	1.00%
6-12 月	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

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

(2) 在产品是指公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品，以及尚在制作中的电视栏目、广告拍摄、公关活动及其他制作服务等制作成本。

(3) 库存商品系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品成本以及在日常活动中影院持有以备出售的商品。

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

### 3. 发出存货的计价方法

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

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

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

(3) 公司在尚拥有影片、电视剧著作权时，在库存商品中象征性保留1元余额。

### 4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提

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

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

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品按照使用一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

### 14、长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

#### 3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	4-5		19.00-25.00
电子设备	年限平均法	3		31.67-33.33
专用设备	年限平均法	5-8		11.88-20.00
运输工具	年限平均法	3-5		19.00-33.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 17、在建工程

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

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

#### 18、借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

#### 19、生物资产

#### 20、油气资产

#### 21、无形资产

##### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	3-5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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



### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 根据以上原则，本公司主要业务收入确认和计量的具体方法如下：

(1) 品牌管理收入：根据与客户签订合同中约定的服务期限及合同总额，在服务期限内按月平均确认收入。

(2) 广告创制收入：包括广告拍摄及其他制作收入，广告制作完成并验收后确认收入。

(3) 品牌推广收入：包括媒介及衍生收入。在相关的广告开始出现于公众面前时，根据与客户约定的广告投放期间和金额来确认收入。

(4) 品牌公关收入：根据与客户签订的合同，在客户验收后确认收入。

(5) 娱乐营销收入：包括植入贴片广告、栏目及衍生收入。

植入贴片广告及衍生收入：在相关的广告开始出现于公众面前时，根据与客户约定的广告投放时间和金额来确认收入。

栏目及衍生收入：分为栏目直接销售、以栏目换取广告时间并通过广告营销实现收入和植入贴片广告等多种实现收入方式。栏目直接销售的收入确认方式：根据与客户签订的节目销售合同，公司制作相关栏目并提供给客户，按照提供栏目的进度确认收入。栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入的确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，根据广告的播出进度确认收入， $\text{收入} = \text{合同金额} \times \text{已经播出的期数占合同约定总期数的比例}$ 。

(6) 影视及衍生收入：包括电影及衍生收入、电视剧收入。

电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可

证》，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；电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且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：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

本公司按照《电影企业会计核算办法》的规定，采用计划收入比例法核算相应的影视剧制作成本。计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的制作成本。该方法在具体使用时，一般由相关人员结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的制作成本。计算公式为：

计划制作成本结转率 = 影视剧入库的制作总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额 × 100%

本期（月）应结转的制作成本 = 本期（月）影视剧销售收入额 × 计划制作成本结转率

在影视剧成本配比期内，因政治、经济客观环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年制定的《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于2014年修订的《企业会计准则第37号——金融工具列报》，上述八项具体会计准则未对本公司2014年度财务报表比较数据产生影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%
文化事业建设费	广告业应纳税营业额	3%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
国家电影事业发展专项资金	累计票房收入	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川印纪影视传媒有限公司	15%
DMG (Hong Kong) Group Limited	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

根据财政部、海关总署及国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》（财税〔2014〕85号），销售电影拷贝收入、转让电影版权收入、电影发行收入免征增值税及营业税，优惠政策执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

根据国务院办公厅《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(2)》（国办发〔2014〕15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。一般纳税人提供的城市电影放映服务,可以按现行政策规定,选择按照简易计税办法计算缴纳增值税，优惠政策执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司之子公司四川印纪影视传媒有限公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》规定，故减按15%的税率计缴企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	256,084.29	211,918.76
银行存款	265,810,979.34	304,846,441.95
合计	266,067,063.63	305,058,360.71

其他说明

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,458,109.40	76,571,310.00
合计	46,458,109.40	76,571,310.00

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	142,236,010.00	
合计	142,236,010.00	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,210,088,556.31	100.00%	14,694,381.15	1.21%	1,195,394,175.16	580,359,867.27	100.00%	6,233,716.24	1.07%	574,126,151.03
合计	1,210,088,556.31	100.00%	14,694,381.15	1.21%	1,195,394,175.16	580,359,867.27	100.00%	6,233,716.24	1.07%	574,126,151.03

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月（含 6 个月）	1,182,291,877.20	11,822,918.77	1.00%
6-12 月	9,084,110.67	454,205.53	5.00%
1 年以内小计	1,191,375,987.87	12,277,124.30	
1 至 2 年	17,347,568.44	1,734,756.85	10.00%
2 至 3 年	1,365,000.00	682,500.00	50.00%
合计	1,210,088,556.31	14,694,381.15	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,460,664.91 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
一汽轿车销售有限公司	247,090,110.98	20.42	2,470,901.11
一汽大众销售有限责任公司	169,890,604.10	14.04	1,698,906.04
天津一汽汽车销售有限公司	140,182,401.97	11.58	1,401,824.02
西安金海洋文化影视广告有限公司	126,000,000.00	10.41	1,260,000.00
北京盛世今鸣广告有限公司	78,669,160.00	6.50	786,691.60
小 计	761,832,277.05	62.95	7,618,322.77

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	192,856,832.43	90.68%	139,454,911.39	99.95%
1 至 2 年	19,811,033.73	9.32%	76,550.08	0.05%
合计	212,667,866.16	--	139,531,461.47	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
中央电视台	12,817,507.55	待以后抵扣广告款
小 计	12,817,507.55	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
东开之星（北京）影视投资有限公司	86,931,772.39	40.88



Alcon Entertainment LLC	27,531,543.28	12.95
中央电视台	25,638,725.22	12.06
北京艺缘同行影视文化有限公司	12,500,000.00	5.88
西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	10,743,600.00	5.05
小 计	163,345,640.89	76.82

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,865,197.61	100.00%	530,683.60	1.13%	46,334,514.01	6,211,143.52	100.00%	317,798.88	5.12%	5,893,344.64
合计	46,865,197.61	100.00%	530,683.60	1.13%	46,334,514.01	6,211,143.52	100.00%	317,798.88	5.12%	5,893,344.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月（含 6 个月）	7,190,183.11	71,901.83	1.00%
6-12 月	1,389,006.50	69,450.33	5.00%
1 年以内小计	8,579,189.61	141,352.16	
1 至 2 年	71,904.00	7,190.40	10.00%
合计	8,651,093.61	148,542.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金组合	38,214,104.00	382,141.04	1.00
小 计	38,214,104.00	382,141.04	1.00

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 212,884.72 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	38,214,104.00	5,094,512.27
应收暂付款	8,230,611.21	1,081,330.37
其他	420,482.40	35,300.88
合计	46,865,197.61	6,211,143.52

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中央电视台	押金保证金	11,200,000.00	2 年以内[注]	23.90%	112,000.00
福建合众文化传媒 有限公司	押金保证金	9,000,000.00	1-6 月	19.20%	90,000.00
Healthy Soar Investment Limited	应收暂付款	5,522,090.00	1-6 月	11.78%	55,220.90
北京光耀天润广告 有限公司	押金保证金	3,800,000.00	6-12 月	8.11%	38,000.00
北京华诚广告有限 公司	押金保证金	3,000,000.00	1-6 月	6.40%	30,000.00
合计	--	32,522,090.00	--	69.39%	325,220.90

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,958,354.38		3,958,354.38	120,000.00		120,000.00
在产品	34,845,438.55		34,845,438.55	21,266,100.34		21,266,100.34
库存商品	124,137,525.05		124,137,525.05	27,982,893.97		27,982,893.97
低值易耗品	2,000.00		2,000.00			
合计	162,943,317.98		162,943,317.98	49,368,994.31		49,368,994.31

(2) 影视栏目类存货前 5 名

剧目名称	期末余额	项目类型	占公司全部存货余额的比例 (%)
《幸福稍后再播》	30,186,981.12	影视剧	18.53
《壮丁也是兵》	26,530,660.37	影视剧	16.28
《甜蜜都市》	17,516,930.48	影视剧	10.75
《刺刀英雄》	16,710,849.04	影视剧	10.26
《小时代》	14,979,434.07	影视剧	9.19
合计	105,924,855.08		65.01

(3) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	20,609,822.96	1,389.56
预缴所得税费用	163,098.19	
合计	20,772,921.15	1,389.56

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	公允价值	累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	已计提减值金额
------------	-----------------------	------	-------------------------	---------

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期现金 红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

单位：元

可供出售金融资产 分类	期初已计提减值 余额	本期计提	其中：从其他综 合收益转入	本期减少	其中：期后公允 价值回升转回	期末已计提减值 余额
----------------	---------------	------	------------------	------	-------------------	---------------

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

**15、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额			13,414,829.69			13,414,829.69
2.本期增加金额			3,125,643.98			3,125,643.98
(1) 购置			3,125,643.98			3,125,643.98
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			608,248.05			608,248.05
(1) 处置或报废			608,248.05			608,248.05
4.期末余额			15,932,225.62			15,932,225.62
二、累计折旧						
1.期初余额			7,230,364.02			7,230,364.02
2.本期增加金额			2,841,434.42			2,841,434.42
(1) 计提			2,841,434.42			2,841,434.42
3.本期减少金额			565,344.21			565,344.21
(1) 处置或报废			565,344.21			565,344.21
4.期末余额			9,506,454.23			9,506,454.23
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						



四、账面价值						
1.期末账面价值			6,425,771.39			6,425,771.39
2.期初账面价值			6,184,465.67			6,184,465.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影院装修工程	23,981,291.50		23,981,291.50	20,936,519.50		20,936,519.50
合计	23,981,291.50		23,981,291.50	20,936,519.50		20,936,519.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
影院装 修工程	2,400,00 0.00	20,936,5 19.50	3,044,77 2.00			23,981,2 91.50	99.92%	100.00				其他
合计	2,400,00 0.00	20,936,5 19.50	3,044,77 2.00			23,981,2 91.50	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额				1,840,927.35	1,840,927.35
2.本期增加金额				206,575.13	206,575.13
(1) 购置				206,575.13	206,575.13
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,047,502.48	2,047,502.48
二、累计摊销					
1.期初余额				495,550.59	495,550.59
2.本期增加金额				436,019.85	436,019.85
(1) 计提				436,019.85	436,019.85
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				931,570.44	931,570.44
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值				1,115,932.04	1,115,932.04
2.期初账面价值				1,345,376.76	1,345,376.76

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	7,290,215.72	4,186,706.17	2,458,456.08		9,018,465.81
其他	26,963.23	480,000.00	142,938.99		364,024.24
合计	7,317,178.95	4,666,706.17	2,601,395.07		9,382,490.05

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	14,694,381.15	3,415,922.51	6,222,631.32	1,555,657.83
合计	14,694,381.15	3,415,922.51	6,222,631.32	1,555,657.83

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		3,415,922.51		1,555,657.83

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	39,926,137.31	5,328,863.86
合计	39,926,137.31	5,328,863.86

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

2015 年			
2016 年			
2017 年	112,734.35	112,734.35	
2018 年	5,216,129.51	5,216,129.51	
2019 年	34,597,273.45		
合计	39,926,137.31	5,328,863.86	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
SAP 软件	3,877,373.07	
合计	3,877,373.07	

其他说明：

[注]：SAP 软件尚在调试中，暂列其他非流动资产

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	180,000,000.00	
保证借款	150,000,000.00	
信用借款		100,000,000.00
保理借款	50,000,000.00	
合计	380,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**33、衍生金融负债** 适用  不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	268,528,971.51	215,686,895.61
应付工程款、长期资产购置款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	270,528,971.51	217,686,895.61

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	6,519,306.85	7,722,347.52
合计	6,519,306.85	7,722,347.52

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,552,799.00	96,633,124.96	99,362,591.55	6,823,332.41
二、离职后福利-设定提存计划	765,325.12	6,714,214.76	6,742,311.77	737,228.11
合计	10,318,124.12	103,347,339.72	106,104,903.32	7,560,560.52

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,424,312.73	87,352,296.64	89,745,777.61	6,030,831.76
2、职工福利费		1,338,091.31	1,338,091.31	
3、社会保险费	349,856.49	3,678,144.18	3,695,974.99	332,025.68
其中：医疗保险费	317,617.14	3,264,647.39	3,280,858.11	301,406.42
工伤保险费	12,996.90	153,874.38	154,290.05	12,581.23
生育保险费	19,242.45	259,622.41	260,826.83	18,038.03
4、住房公积金	515,394.76	2,995,489.25	3,385,981.25	124,902.76
5、工会经费和职工教育经费	263,235.02	1,269,103.58	1,196,766.39	335,572.21
合计	9,552,799.00	96,633,124.96	99,362,591.55	6,823,332.41



(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	722,628.99	6,355,127.97	6,380,397.42	697,359.54
2、失业保险费	42,696.13	359,086.79	361,914.35	39,868.57
合计	765,325.12	6,714,214.76	6,742,311.77	737,228.11

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	71,676,450.73	40,562,677.69
增值税	29,295,644.85	9,275,773.36
文化事业建设费	7,072,686.66	2,553,735.33
城市维护建设税	1,642,579.61	586,044.61
代扣代缴个人所得税	1,598,226.04	1,311,263.83
教育费附加	943,422.86	350,985.90
地方水利建设基金	940,197.11	1,121,423.68
印花税	688,931.65	188,193.45
地方教育附加	629,503.42	233,990.60
价格调节基金	227,092.22	
电影专项资金	11,137.08	39,188.00
合计	114,725,872.23	56,223,276.45

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	225,969.79	
短期借款应付利息	767,849.73	16,666.67
合计	993,819.52	16,666.67

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂借款	1,501,058.00	156,478,669.13
应付费用	4,926,166.50	
应付暂收款	2,620.32	359,272.62
其他	233,962.67	243,755.05
合计	6,663,807.49	157,081,696.80

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

其他说明：

一年内到期的长期借款为保证借款。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		2,260,000.00	
合计		2,260,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期初预计负债已于本期结清。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	13,948,803.00				13,948,803.00	73,948,803.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2014〕1142号）批准，高金食品向印纪影视娱乐传媒有限公司（以下简称印纪影视）全体股东非公开发行人民币普通股897,496,365股（A股），取得印纪影视100%股权。该重大资产重组构成反向收购。

根据企业会计准则规定，反向收购后编制合并财务报表时，相关权益性工具的金额应当反映法律上子公司（即购买方印纪影视）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。因此，期初股本金额按法律上子公司股本金额60,000,000元列示。根据持股比例推算，该项企业合并过程中需模拟发行的权益性工具的金额为13,948,803元，期末合并财务报表股本金额为

73,948,803元。

股份总数按法律上母公司发行在外的权益性证券的数量及其变化列示。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		-22,399,620.64		-22,399,620.64
其他资本公积	532,761.62			532,761.62
合计	532,761.62	-22,399,620.64		-21,866,859.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 重大资产重组完成后，公司原有全部资产、负债（除待抵扣增值税进项税外）全部置出，本次重组属于不构成业务的反向收购，作为权益性交易处理，减少资本公积8,450,817.64元。

2) 在反向购买时，收购方需模拟发行的权益性工具金额为13,948,803元，应自资本公积结转至股本。

#### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-59,919.94	1,710,983.70					1,651,063.76
二、以后将重分类进损益的其他综合收益					1,710,983.70		
外币财务报表折算差额	-59,919.94	1,710,983.70			1,710,983.70		1,651,063.76
其他综合收益合计	-59,919.94	1,710,983.70			1,710,983.70		1,651,063.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,757,886.13	22,117,854.69		93,875,740.82
合计	71,757,886.13	22,117,854.69		93,875,740.82

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	498,566,574.54	401,855,158.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	436,142,796.42	276,007,876.81
减：提取法定盈余公积	22,117,854.69	27,474,043.97
应付普通股股利		150,000,000.00
其他转出		1,822,416.76
期末未分配利润	912,591,516.27	498,566,574.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 1,822,416.76 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,460,406,794.03	1,660,454,779.67	1,631,395,126.80	1,156,272,096.38
其他业务	187,664.20		101,017.30	
合计	2,460,594,458.23	1,660,454,779.67	1,631,496,144.10	1,156,272,096.38

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	11,250.00	76,711.41
城市维护建设税	3,039,547.41	1,280,898.56
教育费附加	1,709,718.15	764,769.45
地方教育附加	1,139,812.07	509,845.64
文化事业建设费	19,827,237.42	5,192,510.35
电影专项资金	633,616.88	270,008.60
合计	26,361,181.93	8,094,744.01

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	78,018,165.29	68,497,699.50
差旅交通费	3,689,242.46	2,659,765.08
业务招待费	2,429,235.18	1,359,063.28
办公费	3,266,775.54	1,569,626.55
业务宣传费	1,416,428.53	960,524.85
折旧摊销费	4,309,967.72	3,706,545.44
影片业务支出	16,839,103.64	14,718,008.94
物业租赁费	2,929,649.22	1,070,976.00
其他	1,882,722.30	866,532.41



合计	114,781,289.88	95,408,742.05
----	----------------	---------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,329,174.43	20,235,261.17
差旅交通费	3,386,526.43	2,017,862.32
租赁物业费	9,658,464.63	5,967,206.60
办公费	5,073,808.56	2,429,629.74
中介费用	4,931,967.88	1,988,179.29
折旧摊销费	1,568,881.62	1,721,573.18
通讯费	1,202,101.17	912,099.08
股份支付		532,761.62
其他	2,250,673.99	1,568,896.51
合计	53,401,598.71	37,373,469.51

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,190,066.07	15,221,732.10
经营性活动的票据贴现利息	6,498,656.22	1,608,984.52
利息收入	-617,405.56	-598,109.31
汇兑损益	1,074,392.61	-3,200,298.24
手续费	406,403.65	203,041.32
合计	25,552,112.99	13,235,350.39

其他说明：

#### 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	8,673,549.63	2,333,680.35
合计	8,673,549.63	2,333,680.35

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,386.92	1,550.00	1,386.92
其中：固定资产处置利得	1,386.92	1,550.00	1,386.92
政府补助	52,353,527.99	52,890,366.95	52,353,527.99
违约赔偿款[注]	1,500,000.00		1,500,000.00
其他	170,546.08	19,373.52	170,546.08
合计	54,025,460.99	52,911,290.47	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项资金奖励	50,958,710.73	51,269,547.70	与收益相关
水利基金返还	1,131,700.00	507,000.00	与收益相关
宣传文化发展奖励		800,000.00	与收益相关
个税手续费返还	150,660.26	148,719.40	与收益相关
政府特别奖励资金	80,000.00	80,000.00	与收益相关
增值税、企业所得税手续费返 还		55,099.85	与收益相关
十佳商贸企业奖励	30,000.00	30,000.00	与收益相关
浙江横店影视产业实验区专 项奖励	2,457.00		与收益相关

合计	52,353,527.99	52,890,366.95	--
----	---------------	---------------	----

其他说明：

星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司向北京瑞成伟业装饰工程有限公司承租其位于北京良山区商业用房用于影院经营，由于消防、权证办理一直未办妥，导致不能及时按约定交付，由北京瑞成伟业装饰工程有限公司就延迟交付产生的费用进行赔偿。

## 70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	40,645.12	91,374.11	40,645.12
其中：固定资产处置损失	40,645.12	87,662.15	40,645.12
无形资产处置损失		3,711.96	
地方水利建设基金	2,619,170.33	1,618,607.38	
价格调节基金	334,114.12		
违约金赔偿款		1,500,000.00	
其他	64,566.29	13,100.00	64,566.29
合计	3,058,495.86	3,223,081.49	105,211.41

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	148,394,134.62	93,242,931.03
递延所得税费用	-1,860,264.68	-633,480.21
合计	146,533,869.94	92,609,450.82

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	622,336,910.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	155,584,227.64
子公司适用不同税率的影响	16,107,226.54

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	342,774.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,206,492.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,841,927.42
清算子公司缴纳所得税	
其他	78,659.28
所得税费用	146,533,869.94

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方临时周转资金净额		1,900,000.00
收到的政府补助	52,353,527.99	52,890,366.95
收到的银行活期存款利息收入	617,405.56	598,109.31
收到的其他往来款净额等	2,514,876.95	389,330.97
收到违约赔偿款	1,500,000.00	
合计	56,985,810.50	55,777,807.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方周转资金净额		64,600,259.89
支付影片业务费	16,839,103.64	14,718,008.94
支付物业租赁费	12,588,113.85	7,038,182.60
支付办公通讯费	9,542,685.27	4,911,355.37
支付其他往来款净额等	26,669,571.24	8,012,391.22
支付差旅交通费	7,075,768.89	4,677,627.40
支付业务招待费	2,429,235.18	1,359,063.28

其他付现支出	11,757,196.68	5,387,174.38
合计	86,901,674.75	110,704,063.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回北京通运房地产开发有限公司暂借款净额		286,483,000.00
合计		286,483,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到北京通运房地产开发有限公司拆借款		11,550,000.00
收到肖文革拆借款		16,580,000.00
合计		28,130,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 DMG Inc 暂借款	117,912,498.57	
支付肖文革拆借款	37,343,726.00	
支付重组费用	25,759,749.64	
合计	181,015,974.21	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	475,803,040.61	275,856,819.57
加：资产减值准备	8,673,549.63	2,333,680.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,841,434.42	3,230,679.72
无形资产摊销	436,019.85	338,285.37
长期待摊费用摊销	2,601,395.07	1,844,899.53
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）	39,258.20	89,824.11
财务费用（收益以“-”号填列）	18,365,310.54	15,290,187.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,860,264.68	-633,480.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-113,574,323.67	-35,297,852.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-713,372,580.75	-25,301,217.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,018,897.97	-115,061,908.76
其他		532,761.62
经营活动产生的现金流量净额	-212,028,262.81	123,222,678.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	266,067,063.63	305,058,360.71
减：现金的期初余额	305,058,360.71	202,875,325.84
现金及现金等价物净增加额	-38,991,297.08	102,183,034.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	266,067,063.63	305,058,360.71
其中：库存现金	256,084.29	211,918.76
可随时用于支付的银行存款	265,810,979.34	304,846,441.95
三、期末现金及现金等价物余额	266,067,063.63	305,058,360.71

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

**77、外币货币性项目**

**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	3,004,378.69

其中：美元	191,818.85	6.1190	1,173,739.54
港币	2,320,583.58	0.78887	1,830,638.77
英镑	0.04	9.5437	0.38
应收账款	--	--	1,174,935.98
其中：美元	10,855.83	6.1190	66,426.82
港币	1,405,186.10	0.78887	1,108,509.16
其他应收款			5,522,090.00
其中：港币	7,000,000.00	0.78887	5,522,090.00
其他应付款			122,380.00
其中：美元	20,000.00	6.1190	122,380.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的依据
DMG (Hong_Kong) Group Limited	香港	港币	经营所在地主要货币

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	35,764,357.86	保理借款
合计	35,764,357.86	

根据本公司与中信银行股份有限公司金华东阳支行签订的《国内保理业务合同》，本公司将5,000万元应收账款债权转让给中信银行股份有限公司金华东阳支行，取得银行借款共计5,000万元。同时合同约定，中信银行股份有限公司金华东阳支行就上述债权转让享有对本公司的一切追索权利。本期用于保理业务的部分应收账款已收回。



## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

交易基本信息	2014年4月4日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了重大资产重组的相关议案，包括“重大资产置换”、“发行股份购买资产”及“股份转让”三部分，具体执行情况详见本财务报表附注十二其他重要事项之说明。
构成反向购买的依据	重大资产重组完成后，交易对方以持有的印纪影视娱乐传媒有限公司股权为对价取得公司的控制权，构成反向购买。
公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据	公司原有全部资产、负债（除待抵扣增值税进项税外）全部置出，不构成业务。
合并成本的确定方法	根据《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》（财会便〔2009〕17号）、《企业会计准则讲解》的规定，确定本次交易形成反向购买，被购买的上市公司不构成业务，按照权益性交易的原则进行处理。
交易中确认的商誉或计入当期的损益或调整权益的金额及其计算过程	资产重组后，本公司未持有任何经营资产或负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
四川印纪影视传媒有限公司	设立	2014年5月	1000万元	100%
四川印纪环球影视传媒有限公司	设立	2014年5月	180万元	60%
唐山市布拉星格影院管理咨询有限公司	设立	2014年4月	50万元	100%

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
东阳天蒂传媒有限公司	清算注销	2014年5月	25,130,548.84	-830,987.06
北京铭迹管理咨询有限公司[注]	清算注销	2014年12月	15,718,322.61	-13,118.45

注：截至2014年12月31日，北京铭迹管理咨询有限公司工商和外汇注销手续均已办妥，相关投资款项于2015年1月汇回其母公司DMG (Hong Kong) Group Limited，并注销银行存款账户。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
印纪影视娱乐传媒有限公司	北京	浙江东阳	广告传媒及影视行业	100.00%		反向购买[注]
印纪之声文化传播（北京）有限公司	北京	北京	经营演出及经济业务		80.00%	设立
浙江天弘光耀传媒有限公司	北京	浙江东阳	广告业、咨询、服务		95.00%	设立
浙江中禧影视传播有限公司	杭州	杭州	广告传媒及影视行业		100.00%	设立
四川印纪影视传媒有限公司	北京	四川	广告传媒及影视行业		100.00%	设立
四川印纪环球影视传媒有限公司	北京	四川	广告传媒及影视行业		60.00%	设立
唐山市布拉星格影院管理咨询有限公司	唐山	唐山	电影放映		100.00%	设立
DMG (Hong Kong) Group Limited	香港	香港	影视剧投资、制作与发行		100.00%	同一控制下企业合并
星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司	北京	北京	投资管理业		100.00%	同一控制下企业合并
东莞市星光布拉	东莞	东莞	电影放映		100.00%	同一控制下企业

格影院管理有限公司						合并
新乡市星光布拉格影院有限公司	新乡	新乡	电影放映		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

[注]:本公司通过发行股份及资产置换方式取得印纪影视娱乐传媒有限公司100%股权，法律上成为本公司之子公司，但在会计上构成反向购买，本公司成为其子公司。

### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
印纪之声文化传播（北京）有限公司	20.00%	-273,382.89		637,984.18
浙江天弘光耀传媒有限公司	5.00%	39,937,215.44		44,809,749.28
四川印纪环球影视传媒有限公司	40.00%	-3,588.36		1,196,411.64

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
印纪之声文化传播（北京）有限公司	3,218,119.14	36,278.06	3,254,397.20	64,476.30		64,476.30	6,977,043.02	47,328.14	7,024,371.16	2,467,535.81		2,467,535.81
浙江天弘光耀传媒有	283,397.706.67	524,021.32	283,921,727.99	52,956.543.52		52,956.543.52	9,946,761.93	1,934.68	9,948,696.61	4,750.00		4,750.00

限公司												
四川印纪环球影视传媒有限公司	2,989,133.41	2,315.68	2,991,449.09	420.00		420.00						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
印纪之声文化传播（北京）有限公司	4,555,019.88	-1,366,914.45	-1,366,914.45	-2,039,271.07		-443,164.65	-443,164.65	-1,657,877.98
浙江天弘光耀传媒有限公司	874,907,452.00	133,021,237.86	133,021,237.86	-47,132,993.22		-56,053.39	-56,053.39	-9,953,970.55
四川印纪环球影视传媒有限公司		-8,970.91	-8,970.91	-2,758,540.49				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 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

其他说明：

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

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江天弘光耀传媒有限公司	2014年9月	51.00%	95.00%

(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	浙江天弘光耀传媒有限公司
购买成本	
现金	88,000,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本合计	88,000,000.00

减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	88,000,000.00
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 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的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

##### 1. 银行存款

本公司的银行存款存放于信用评级较高的银行，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2014年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的62.95%(2013年12月31日：76.84%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	46,458,109.40				46,458,109.40
小 计	46,458,109.40				46,458,109.40

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	76,571,310.00				76,571,310.00
小 计	76,571,310.00				76,571,310.00

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	380,000,000.00	397,361,118.88	397,361,118.88		
应付账款	270,528,971.51	270,528,971.51	270,528,971.51		
应付利息	993,819.52	993,819.52	993,819.52		
其他应付款	6,663,807.49	6,663,807.49	6,663,807.49		
长期借款	80,000,000.00	88,333,933.33	5,506,500.00	82,827,433.33	
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	26,259,297.92	26,259,297.92		
小 计	763,186,598.52	790,140,948.65	707,313,515.32	82,827,433.33	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	100,000,000.00	100,250,000.00	100,250,000.00		
应付账款	217,686,895.61	217,686,895.61	217,686,895.61		
应付利息	16,666.67	16,666.67	16,666.67		
其他应付款	157,081,696.80	157,081,696.80	157,081,696.80		
小 计	474,785,259.08	475,035,259.08	475,035,259.08		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临



的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币30,000,000.00元(2013年12月31日：人民币0.00元)，在其他变量不变的假设下，假设利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司不存在母公司。

本企业最终控制方是肖文革。

其他说明：

本公司最终控制方是肖文革，肖文革先生及其一致行动人直接持有本公司76.52%的股份，表决权比例为76.52%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注其他主体中的权益之说明。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
DMG Inc	同一实际控制人

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
肖文革	办公用房	7,433,962.56	4,465,420.00

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖文革[注 1]	80,000,000.00	2014 年 04 月 26 日	2015 年 05 月 26 日	否
肖文革[注 2]	10,000,000.00	2014 年 11 月 19 日	2016 年 11 月 19 日	否
肖文革	195,000,000.00	2014 年 05 月 28 日	2016 年 05 月 27 日	否
肖文革	20,000,000.00	2014 年 08 月 21 日	2015 年 08 月 26 日	否
肖文革[注 3]	180,000,000.00	2014 年 12 月 11 日	2015 年 12 月 11 日	否

关联担保情况说明

[注1]：该借款同时由子公司印纪之声文化传播（北京）有限公司提供担保。另外，其中的5,000万元除由上述关联方担保外，还通过应收账款保理方式所得。

[注2]：该借款同时由子公司浙江天弘光耀传媒有限公司提供担保。

[注3]：该借款为向渤海国际信托有限公司取得的信托借款，该借款同时由子公司浙江天弘光耀传媒有限公司提供担保，另外由肖文革以持有本公司的2,450万股限售股股票提供质押担保。

### (5) 关联方资金拆借

根据2012年12月20日肖文革、All Bright Star Success Inc及DMG Inc 签订的股份回购协议，本公司之子

公司DMG (Hong Kong) Group Limited应于2013年12月31日前偿还DMG Inc总计1.5亿港币的借款，其中0.3亿港币应于2013年5月15日前偿还，0.4亿港元应于2013年8月31日前偿还，剩余部分应于2013年12月31日前全部偿还,并自2013年1月起对未归还借款按照1%的利率计息。

2014年1月30日，DMG (Hong Kong) Group Limited已偿还DMG Inc1.5亿港币及相应借款利息165.01万港币。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,296,200.00	2,288,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	肖文革	568,620.00	37,343,726.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

根据公司与印纪影视全体股东（以下简称交易对方）于2014年4月4日签署的《利润补偿协议》，交易对方承诺置入资产印纪影视2014年、2015年、2016年合并报表归属于母公司所有者的净利润分别不低于42,980万元、55,840万元、71,900万元（以下简称“承诺净利润”）；印纪影视在2014年度、2015年度和2016年度合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于38,970万元、50,110万元、64,980万元（以下简称“承诺扣非净利润”）。

在保证期间，如果置入的印纪影视经审计的当期累积实现的合并报表归属于母公司所有者净利润（以下简称“实际净利润”）小于当期累积承诺净利润，或者当期累积合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润（以下简称“实际扣非净利润”）小于当期累积承诺扣非净利润，则交易对方将对以上盈利承诺未实现数按照当期累积实际净利润计算应补偿股份数与按照当期累积实际扣非净利润计算应补偿股份数孰高的原则进行股份补偿。各交易对方按照本次交易前各自持有的印纪影视的股权比例计算各自应补偿的股份数。本次重大资产重组实施完毕后两年应由张彬承担的股份补偿义务，如届时张彬不能履行，则由肖文革承担连带责任。如果交易对方已经对上市公司进行补偿的股份总数超过了交易对方持有的上市公司新发行股份数，则交易对方应就超出部分以现金方式对上市公司进行补偿。保证期间内累计用于补偿的股份不得超过交易对方因《重大资产重组协议》约定而获得的上市公司新发行股份总数，累计用于补偿的现金不得超过交易对方因《重大资产重组协议》而获得的置出资产评估作价金额。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2011年，印纪影视与蝴蝶时代影视文化有限公司（以下简称“蝴蝶时代”）共同投资拍摄影片《影子爱人》，约定总投资2,500万元，其中印纪影视占投资总额的70%计1,750万元，蝴蝶时代占投资总额的30%计750万元。实际履行中，蝴蝶时代仅支付投资款425万元，双方就此事多次协商未果，导致收益分配无法进行。2013年3月12日，蝴蝶时代向北京市仲裁委员会提起仲裁，要求印纪影视向蝴蝶时代分配收益500万元。2013年7月，印纪影视提出仲裁反请求申请，要求蝴蝶时代补齐出资款325万元以及利息53.3682万元，共计378.3682万元。2014年1月14日北京仲裁委员会裁决，蝴蝶时代的实际出资额为500万元，同时印纪影视需向蝴蝶时代支付分账款76万元。印纪影视已于2013年就该诉讼事项计提预计负债76万元，该款项已于本年支付。

2014年3月25日，印纪影视向北京仲裁委员会提交仲裁申请，要求蝴蝶时代补足剩余出资款250万以及支付相应的利息。根据北京仲裁委员会（2014）京裁字第0604号裁决书，认定蝴蝶时代需向印纪影视支付投资款项250万元，但无需支付相应利息，目前蝴蝶时代尚未履行裁定决议，印纪影视正在向法院申请强制执行。

2. 2014年4月，印纪影视与豪庭会展服务（上海）有限公司（以下简称豪庭会展）、上海安萨广告传播有限公司、华麦会展服务（上海）有限公司签订《事件活动专项合同》，约定共同合作完成“2014NU SKIN 如新大中华长长服务团队大团圆”活动，印纪影视需支付三方共计970万元，其中应支付豪庭会展194万元（合同总价的20%）以及活动期间的追加款项。由于豪庭会展未能提供合格服务而导致客户投诉，在印纪影视和豪庭会展议价未能达成一致意见的情形下，豪庭会展已于2014年7月向上海市闸北区人民法院起诉，要求印纪影视支付20%合同款1,940,000元，豪庭会展计算的追加服务款1,962,780.80元,及按每日3‰计算违约金计2,066,100.00元。截至2014年12月31日，该案件已经受理尚在审理中，印纪影视已合理暂估了该合同成本。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	55,307,318.25
经审议批准宣告发放的利润或股利	55,307,318.25

**3、销售退回**

**4、其他资产负债表日后事项说明**

2015年2月10日，经公司第五届董事会第四次会议决议通过，本公司之全资子公司印纪影视与霍尔果斯优视广告有限公司共同对外投资设立印纪湘广传媒有限公司，该公司注册资本4亿元，其中印纪影视出资2.04亿元，占注册资本的51%。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

##### (一) 重大资产重组

1. 2014年4月4日，本公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了重大资产重组的相关议案，本次重大资产重组方案包括“重大资产置换”、“发行股份购买资产”及“股份转让”三部分，具体如下：

##### (1) 重大资产置换

本公司以截至2013年12月31日经审计及评估确认的全部资产与负债作为置出资产，与北京印纪华城投资中心（有限合伙）（以下简称印纪华城）、肖文革、张彬所持有的印纪影视100%股权（作为置入资产）中的等值部分进行资产置换。根据厦门市大学资产评估有限公司出具的大学评估〔2014〕SC0002号评估报告书，本次交易的置出资产参照资产基础法的评估值作价64,494.96万元，根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字〔2014〕第1051号评估报告书，本次交易的置入资产——印纪影视100%股权按收益法的评估值作价601,197.79万元。

##### (2) 发行股份购买资产

置入资产超过置出资产价值的差额部分约536,702.83万元，由本公司向印纪影视全体股东（以下简称交易对方）按照交易对方各自持有印纪影视的股权比例发行股份购买，各交易对方资产折股数不足一股的余额，各交易对方同意无偿赠予本公司，计入本公司资本公积。本公司本次发行股份的价格为本次重大资产重组董事会决议公告日前20个交易日股票的交易均价，即5.98元/股。据此计算，本公司向交易对方需发行股份897,496,365股。

##### (3) 股份转让

本公司现有实际控制人金翔宇和高达明向交易对方按其持有印纪影视的股权比例合计转让4,480.00万股上市公司股票，即向肖文革转让3,427.20万股，向张彬转让380.80万股，向印纪华城转让672.00万股。交易对方同意将与公司进行资产置换取得的置出资产直接指定由金翔宇和高达明共同控制的四川高金投资管理有限公司承接，作为其受让股份的对价。该交易对价为交易各方综合考虑了控股权溢价、承接置出资产及人员的成本等因素协商确定，不存在损害中小股东利益的情形，符合有关法律法规的要求。

本次交易完成后，本公司将持有印纪影视100%的股权，本公司的控股股东和实际控制人将变更为肖文革。

2. 2014年10月30日，中国证监会出具了《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》(证监许可〔2014〕1142号)及《关于核准豁免肖文革及一致行动人要约收购四川高金食品股份有限公司股份义务的批复》(证监许可〔2014〕1143号)，核准高金食品重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的交易，并同意豁免肖文革及其一致行动人的要约收购义务。

3. 重组资产的移交情况

(1) 置入资产交割情况

2014年10月31日，高金食品与印纪影视的原全体股东签署了《关于印纪影视娱乐传媒有限公司100%股权交割事宜的协议书》，以2014年9月30日作为置入资产的交割基准日，对于置入资产的交割安排、过渡期损益等事项进行了约定。2014年10月31日，高金食品与印纪影视原全体股东签署《注入资产交割确认书》，确认置入资产交割日为2014年10月31日，与置入资产相关的权利义务发生转移。2014年11月4日，印纪影视100%股权已登记至高金食品名下，完成了工商登记变更手续。

上述置入资产超过置出资产价值的差额部分536,702.83万元，由本公司向印纪影视全体股东发行股份购买，其中肖文革先生认购686,584,720股，张彬认购76,287,191股，北京印纪华城投资中心（有限合伙）认购134,624,454股，共计认购897,496,365股，每股价格5.98元。

(2) 置出资产交割情况

2014年10月31日，高金食品、印纪影视全体股东等各方签署《置出资产交割确认书》，确认置出资产交割日为2014年10月31日，自资产交割日起，置出资产相关的全部权利、义务、责任（包括但不限于届时无法置出的或有负债）和风险均由接收方享有和承担，与高金食品不再有任何法律关系。截至目前部分银行负债及相应保证金变更手续尚在办理中。

(3) 经营决策权变更情况

根据高金食品第五届董事会第一次会议以及2014年第六次临时股东大会会议，肖文革成为公司第五届董事会董事长，担任公司法定代表人，并改选了董事会成员。

(4) 股份转让情况

根据《重大资产置换、发行股份购买资产及股份转让协议》约定，金翔宇、高达明向印纪影视全体股东按各股东持有印纪影视的股权比例合计转让4,480.00万股上市公司股票。印纪影视全体股东同意将与公司进行资产置换取得的置出资产直接指定由金翔宇和高达明共同控制的四川高金投资管理有限公司承接，作为其受让股份的对价。截止2014年12月31日，高达明、金翔宇已办理完成向印纪影视全体股东转让29,030,997股本公司股份的手续，剩余15,769,003股本公司股份转让事宜将由高达明、金翔宇与印纪影视全体股东另行约定。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

产品分部

项 目	主营业务收入	主营业务成本
品牌管理	111,856,934.85	4,748,963.75
广告创制	165,574,629.14	100,742,708.58
品牌推广	1,648,450,448.46	1,241,794,269.64
品牌公关	141,591,666.38	98,969,231.56
娱乐营销	95,987,146.00	14,859,664.99
影视及衍生	296,945,969.20	199,339,941.15
合 计	2,460,406,794.03	1,660,454,779.67

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					50,269,751.73	100.00%	2,513,487.60	5.00%	47,756,264.13
合计				0.00	50,269,751.73	100.00%	2,513,487.60	5.00%	47,756,264.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款						546,702,203.90	100.00%	28,843,945.28	5.28%	517,858,258.62
合计						546,702,203.90	100.00%	28,843,945.28	5.28%	517,858,258.62

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金		5,782,225.00
应收股权转让款		24,527,550.00
应收暂付款		516,392,428.90
合计		546,702,203.90

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,011,977,900.00		6,011,977,900.00	413,728,928.42		413,728,928.42
合计	6,011,977,900.00		6,011,977,900.00	413,728,928.42		413,728,928.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

宜宾市高金食品有限公司	11,484,958.32		11,484,958.32			
泸州市高金罐头食品有限公司	20,073,808.18		20,073,808.18			
广元市高金食品有限公司	115,320,000.00		115,320,000.00			
遂宁市高金牧业有限公司	15,080,000.00		15,080,000.00			
什邡市高金元一食品有限公司	4,241,909.92		4,241,909.92			
鸡西市高金食品有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
四川高金翔达食品有限公司	75,292,400.00		75,292,400.00			
四川高金进出口贸易有限公司	4,750,000.00		4,750,000.00			
公主岭市高金食品有限公司	10,032,052.00		10,032,052.00			
吉林省高金春源同力食品有限公司	19,313,800.00		19,313,800.00			
射洪县高金清见牧业有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00			
巴中高金食品有限公司	7,100,000.00		7,100,000.00			
四川高金房地产开发有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00			
湖北高金食品有限公司	28,290,000.00		28,290,000.00			
新乡市高金食品有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
哈尔滨高金食品有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
四川高金天兆牧业有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
遂宁市丰发现代农业投资担保有限公司	9,500,000.00		9,500,000.00			
四川科领生猪产	250,000.00		250,000.00			

业研究院						
遂宁高金食品有 限公司		2,000,000.00	2,000,000.00			
印纪影视娱乐传 媒有限公司		6,011,977,900.00		6,011,977,900.00		
合计	413,728,928.42	6,013,977,900.00	415,728,928.42	6,011,977,900.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、股本及资本公积

1. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其 他	小计	
股本	208,650,000.00	897,496,365.00				897,496,365.00	1,106,146,365.00

(2) 其他说明

经中国证券监督管理委员会批准，本期本公司非公开发行人民币普通股897,496,365股，每股价格5.98元，用于收购印纪影视的100%股权。本次重组已完成，相应增加股本897,496,365元，增加资本公积4,440,472,157.88元，上述增资事项已于2014年11月5日经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具《验资报告》（天健验（2014）229号）。

2. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	128,040,825.00	4,440,472,157.88		4,568,512,982.88
其他资本公积	19,343,830.50			19,343,830.50
合 计	147,384,655.50	4,440,472,157.88		4,587,856,813.38

(2) 其他说明

本期资本公积增加4,440,472,157.88元，系本次发行股份购买资产所增加的资本溢价。

## 5、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	435,267,815.08	414,596,631.59	1,211,001,516.27	1,177,693,007.68
其他业务	4,835,195.41	3,478,512.88	509,898.36	
合计	440,103,010.49	418,075,144.47	1,211,511,414.63	1,177,693,007.68

其他说明：

## 6、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	446,500.00	256,500.00
银行理财产品收益	28,831.74	
合计	475,331.74	256,500.00

## 7、其他

本期营业外收入296,126,381.43元，主要系重大资产重组过程中，本公司置出资产按评估结果确定的交易价格高于账面价值的差额。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-39,258.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	52,353,527.99	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,605,979.79	
减：所得税影响额	13,108,196.75	
少数股东权益影响额	-81.55	

合计	40,812,134.38	--
----	---------------	----

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	51.37%	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	46.56%	0.43	0.43

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用



## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 载有董事长签名的2014年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司证券部。