



北京光线传媒股份有限公司

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王长田、主管会计工作负责人王攀及会计机构负责人(会计主管人员)黄怡声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

2014 年度报告	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司基本情况简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 董事会报告	45
第五节 重要事项	57
第六节 股份变动及股东情况	65
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	71
第八节 公司治理	73
第九节 财务报告	171
第十节 备查文件目录	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
光线影业	指	北京光线影业有限公司
天神娱乐	指	大连天神娱乐股份有限公司（原名为大连科冕木业股份有限公司）
保荐机构、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
兴华会计师	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京市证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称	光线传媒		
公司的外文名称	Beijing Enlight Media Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		
注册地址	北京市东城区和平里东街 11 号 37 号楼 11105 号		
注册地址的邮政编码	100013		
办公地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层		
办公地址的邮政编码	100013		
公司国际互联网网址	www.ewang.com		
电子信箱	ir@ewang.com		
公司聘请的会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王华	王丽娟
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-64516488	010-64516488
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2000 年 04 月 24 日	北京市工商行政 管理局	1100002130282	110101722604869	72260486-9
报告期注册资本变 更	2013 年 05 月 08 日	北京市工商行政 管理局	110000001302829	110101722604869	72260486-9
报告期注册资本变 更	2014 年 07 月 07 日	北京市工商行政 管理局	110000001302829	110101722604869	72260486-9

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,218,071,643.31	904,171,794.58	34.72%	1,033,855,314.50
营业成本（元）	739,077,993.59	485,656,681.72	52.18%	582,933,529.02
营业利润（元）	411,909,799.83	385,017,546.36	6.98%	371,316,350.37
利润总额（元）	426,084,392.50	406,146,955.38	4.91%	392,422,101.64
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	329,325,048.63	327,943,630.78	0.42%	310,219,934.59
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	310,801,550.26	310,006,857.92	0.26%	293,132,318.28
经营活动产生的现金流量净额（元）	-82,888,663.24	754,247,219.50	-110.99%	-108,694,148.79
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0818	1.4896	-105.49%	-0.4508
基本每股收益（元/股）	0.33	0.32	3.13%	0.31
稀释每股收益（元/股）	0.33	0.32	3.13%	0.31
加权平均净资产收益率	13.08%	15.70%	-2.62%	16.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.34%	14.84%	-2.50%	15.67%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	1,012,704,000.00	506,352,000.00	100.00%	241,120,000.00
资产总额（元）	4,983,775,293.42	2,590,643,886.38	92.38%	2,156,836,480.85
负债总额（元）	1,736,919,491.81	371,263,845.48	367.84%	167,990,350.79
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	3,162,902,076.77	2,219,380,040.90	42.51%	1,988,846,130.06
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.1232	4.3831	-28.74%	8.2484
资产负债率	34.85%	14.33%	20.52%	7.79%

注：（1）2014 年 6 月，公司实施了每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税）、每 10 股转增 10 股的 2013 年度权益分派方案，总股本由年初的 506,352,000 股增加至 1,012,704,000 股。

（2）根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算机披露》（2010 年）修订的相

关规定，本报告期与上年同期均按公司截止 2014 年 12 月 31 日的总股本来计算每股收益与稀释每股收益。

(3) 计算“每股经营活动产生的现金流量净额”、“归属于上市公司股东的每股净资产”的股本数使用对应的报告期期末公司实际股本数。

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

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.2919
---------------------	--------

本次非公开发行股份总量为 115,606,936 股，发行对象为公司控股股东上海光线投资控股有限公司及杭州阿里创业投资有限公司。本次发行募集资金总金额为 2,799,999,989.92 元，扣除发行费用 13,165,606.94 元后，募集资金净额为 2,786,834,382.98 元。本次非公开发行价格为 24.22 元/股。本次非公开发行的定价基准日为发行期首日，发行期首日为认购邀请书发送日的次一交易日，即 2015 年 2 月 26 日。本次非公开发行价格不低于发行期首日前二十个交易日公司股票均价的 90%，即不低于 24.22 元/股。

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益的项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,334,286.69	28,126.87	-8,427.83	
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）	19,790,827.45	24,598,182.15	18,256,770.34	
委托他人投资或管理资产的损益	448,319.56			
债务重组损益	-912,911.42	-2,104,200.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	106,858.62			

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,323.36	-1,392,700.00	2,857,408.76	
减：所得税影响额	5,719,316.90	3,192,636.16	4,018,134.96	
少数股东权益影响额（税后）	3,321,242.27			
合计	18,523,498.37	17,936,772.86	17,087,616.31	--

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。

四、重大风险提示

1、广播电影电视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。电视节目方面，根据《广播电视管理条例》，设立电视节目制作单位，应当经国家广播电影电视总局批准，取得《广播电视节目制作经营许可证》。2009年国家广电总局下发《关于认真做好广播电视制播分离改革的意见》的通知，进一步提出改变电视台单纯的自制自播模式，充分调动社会力量，发展壮大节目内容生产能力，提高规模化、集约化生产水平，为制播分离改革进一步明确方向。全国电视行业正在推进制播分离的改革进程，目前，主要在影视剧、影视动画、体育、科技、娱乐等节目领域进行，逐步增加社会制作公司在上述类型栏目中的份额，各电视台目前正在积极响应这一政策。但如果主管部门调整这一政策，将给民营电视节目制作机构带来较大影响。该政策未来仍可能具有一定的不确定性。影视剧方面，根据《广播电视管理条例》、《电影管理条例》和《电视剧管理规定》，国家对影视剧制作、进口、发行等环节实行许可制度。违反该等政策将受到国家广播电影电视行政部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入广播电影电视行业的国内企业和外资企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有业务和行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，在获得新的发展机遇的同时，公司目前在广播电影电视行业的竞争优势和行业地位可能将面临新的挑战，甚至整个行业都会受到外资企业及进口电影、电视剧的强力冲击。

2、栏目、影视作品销售的市场风险

栏目、电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的栏目、影视作品。对于栏目、影视制作发行企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中。由于新产品的市场需求是未知数，只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来把握栏目定位、创作剧本、影视作品配备导演和演员，而未来栏目是否能获得较高的市场价值，影视作品是否市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管本公司有经验丰富的栏目创意团队和充足剧本来源，公司的新设栏目和影视作品立项均充分考虑其中的商业元素，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度，通过集体决策制度，利用主要经营管理人员多年成功制作发行的经验，能够在一定程度上保证新作品的商业运营，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的收益无法达到预期的风险。近三年以来，随着国内电影行业的快速发展，国内影片票房收入保持年均30%以上的增长，单部影片的票房收入也屡创新高。但随着市场竞争的加剧，受档期、影片制作质量、剧本、导演、演员等多种因素的影响，单部影片的票房面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响，特别是随着进口大片的冲击以及国内大制作商业大片的不断涌现，公司的单部影片存在一定的投资风险。

3、作品内容审查风险

按照制播分离的原则，电视节目播出的终审权由电视台掌握，电视节目制作机构提供给电视台的节目存在不能通过电视

台审查的风险。虽然公司成立十年以来与电视台建立了良好的信息沟通渠道，及时就节目内容和节目导向与电视台沟通，但是仍然存在因信息沟通不及时和理解不到位而产生内容导向失误的风险，进而影响到公司节目的播出，因此，公司面临着电视节目审查的风险。电影方面，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。近期，国家新闻出版广电总局取消一般题材电影剧本审查、实行梗概公示，审查制度一定程度上放宽。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。

4、预付账款金额较大的风险

公司预付款项主要为委托制作影视剧而预先支付给受托制作方的影视剧制作费，该预付账款待相关影片取得发行许可证或电影公映许可证后将结转为库存商品进行核算。报告期内公司预付账款的金额较大，主要原因是公司支付影视剧投资款所致。尽管公司制定了一整套完善的预算体制，并委派专人跟踪影视剧的制作费用支出从而能够确保成本可控，而且目前公司已经积累了一定的影视剧投资和发行经验，处于行业前列，盈利能力逐年提升，但仍不能排除未来个别影视剧收入未达预期的风险。

5、市场竞争加剧的风险

公司在节目制作领域处于领先地位，尤其在娱乐资讯类节目方面，已形成节目品牌集群效应；在整合娱乐营销和演艺活动方面具有领先优势。随着“制播分离”的进一步深化，电视台内部的节目制作机构将逐步成立独立的节目制作公司，民营节目制作公司也将大量出现，可能加剧节目市场的竞争。虽然丰富的影片内容供应直接拉动了电影市场的票房，但是，中国的电影市场能否继续容纳更多的电影产量仍然有待验证。如果更多的影片竞争相同的档期，将不可避免地出现上映日期难以协调、观影人群分流的竞争新局面。尽管公司的电影业务已跻身行业前列，具备了专业化的国产影片发行能力，特别是电影发行网络实现了影片发行的精细化运作，但随着国产影片票房收入的逐步攀升，民营电影公司大量涌现，国有电影公司也加大市场开拓，电影市场竞争存在日趋激烈的风险。

6、经济周期影响的风险

公司电视节目业务的营业收入主要来自节目广告收入，宏观经济的周期性波动将影响客户广告投放，进而影响公司业绩。在经济增长时，企业的广告营销支出较多，在电视台的广告投放量较多，对公司的节目贴片广告、植入广告、冠名广告以及结合大型演艺活动的整合广告营销需求增加；在经济衰退时，企业的广告营销支出将减少，在电视台的广告投放量减少，也会相应减少对各种广告形式的采购金额。虽然我国经济近年来持续快速增长，但经济的周期性波动势必会在一定程度上影响到公司的电视节目业务的持续发展。

7、盗版的风险

侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，特别是随着 VCD/DVD 技术、网络传播技术的发展，更有愈演愈烈的趋势。影视作品刚一上市，就有盗版产品在市面上出现。由于盗版产品价格低廉、购买方便，具有较高的性价比，因此成为了一部分消费者的消费首选。对于电影，失去的是部分观众，分流的是电影票房、音像版权收入；对于电视剧，降低的是收视率，打击的是电视台的购片积极性。盗版的存在，给影视剧的制作、发行单位带来了极大的经济损失，造成了我国影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度、降低电影票价等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效。通过上述措施，在一定程度上减少了盗版行为，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期的过程，本公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

8、电视节目及广告和影视剧项目的季节性风险 由于电视节目的广告均具有季节性特点，第一季度为广告销售的淡季，电视节目及广告表现出一定的季节性。电影收入主要来源于各档期影片的票房收入，公司的电影业务规模尚未覆盖每个档期，各档期发行的影片规模、质量和票房收入也会差异较大；因此，未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

公司的主营业务包括电视栏目、影视剧、动漫游戏的投资、制作及发行业务，已成为国内领先的包括电视栏目、影视剧、动漫、游戏等在内的综合型传媒娱乐内容集团，覆盖地面电视台、省级卫视、央视等电视渠道、移动电视等户外媒体、互联网等新媒体渠道以及电影院线下渠道。

电视节目制作及广告方面，报告期内，公司加强了与央视的节目合作，制作的《中国正在听》、《少年中国强》、《梦想星搭档第二季》、《是真的吗》都在央视三套及一套播出，以及《国剧盛典》、《音乐风云榜颁奖盛典》等大型演艺活动，同时《中国娱乐报道》、《音乐风云榜》等节目继续在地面电视台播出；新媒体内容方面，制作了新媒体CNTV播出的《超级世界杯》。

电视剧方面，报告期内公司确认了《新闺蜜时代》、《古剑奇谭》、《月供》等多部电视剧的发行收入，实现电视剧收入3,475.03万元。

电影方面，2014年度公司投资发行了《爸爸去哪儿》、《同桌的妳》、《分手大师》、《亲爱的》、《匆匆那年》和《四大名捕大结局》等12部电影，全年实现票房约31.39亿元，比去年增长约34.89%，占全国国产片票房19.5%，票房金额位居国内电影集团的第一名。

动漫游戏方面，本报告期内新增纳入合并范围的杭州热锋网络科技有限公司和广州蓝弧文化传播有限公司，前者专注于移动网络游戏的研发及发行，代表作品有《暴走草帽团》、《分手大师》等；后者专注于优质原创动画片及动画电影的创作和发行，代表作品有《果宝特攻》系列、《铁甲威虫》、《超兽武装之仁者无敌》、《超兽武装之勇者无惧》等。自合并之日起，实现动漫游戏收入5,998万元。

报告期内完成对外投资情况如下：

1、影视剧方面，公司与七星娱乐合资成立了明星影业（上海）有限公司，公司占比50%；该公司专注于国际电影电视剧市场，计划与林诣彬、雅克·贝汉等国际知名导演合作多部影片。公司投资的新丽传媒出品了《大丈夫》、《一仆二主》、《二炮手》、《父母爱情》等知名影视作品，新丽传媒已申报IPO上市，目前正常审核中。

2、互联网、新媒体方面，公司投资了北京卓研时代科技有限公司，占比40%，专注于三维虚拟植入技术的开发业务。

此外，报告期延续到本报告披露前，公司投资了北京七维视觉科技有限公司，占比40%，该公司从事实时三维虚拟技术的开发和应用，以及手机游戏的自主研发。三维虚拟技术提供实时全三维虚拟植入，虚拟演播室，影视预览相关的产品，技术开发和美术制作服务，是央视、新浪等的长期服务商；光线影业投资了杭州志合天作网络科技有限公司，占比8%，专注于原创视频内容的弹幕视频社区，已完成工商登记；公司与奇虎360共同投资成立了北京先看网络科技有限公司，占比40%，已完成工商变更登记，该公司整合公司的优质电影版权资源以及奇虎360的影视视频播放平台和流量，专注于优质影片的互联网新媒体发行，随着人们在互联网上付费购买优质内容的习惯的逐渐形成，已成为传统院线之外重要的电影点播渠道。

3、游戏及动漫方面，公司及光线影业投资的北京天神互动科技有限公司已在报告期内完成重大资产重组，并于国内深交所借壳上市成功，截至本报告日，公司及光线影业共持有大连天神娱乐股份有限公司（002354）7.26%股权，截至本报告出具前市值约15.3亿元；公司投资了广州仙海网络科技有限公司，占比20%，主营业务是网络游戏的研发、发行及运营，代表作品有《武易传奇》、《烈火战神》等。公司投资了杭州热锋网络科技有限公司，占比51%，专注于移动网络游戏的研发及发行，代表作品有《暴走草帽团》、《分手大师》等；公司投资了广州蓝弧文化传播有限公司，占比50.8%，代表作有《果宝特攻》系列动画片等；公司投资了北京妙趣横生网络科技有限公司，持股比例为25.81%，代表作有：《神之刃》、《十万个冷笑话》等移动网络游戏，公司2015年4月已经通过股东大会将该部分股权出售给天神娱乐。

此外，报告期延续到本报告披露前，光线影业投资了北京炫维时代科技有限公司，光线影业持股40%，主营业务是手游，已完成工商变更登记手续；光线影业投资了广州易动文化传播有限公司，占比20%，由行业知名的“包强”动画团队发起

成立的原创企业，已完成工商变更；光线影业投资了杭州玄机科技信息技术有限公司，占比5%，其主要产品有中国首部3D武侠动画系列剧《秦时明月》，已完成工商变更。

4、基金方面，光线影业投资了上海华晟股权投资管理有限公司，占比20%。此外，报告期延续到本报告披露前，公司向上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙）投资了2.3亿元。公司向经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）投资了5000万元。上述两个基金专注于TMT领域项目前期的投资，主要围绕公司所处的产业链进行产业布局。

在管理方面，报告期内，公司更加注重培养专业人才，现阶段尤其注重影视方面人才的培养，公司除了加强对内部人才培养，另一方面注重引进外部人才，引入竞争上岗机制，增强企业活力，公司通过网络招聘、猎头、学校推荐、内部员工推荐等多种方式招募人才，到2014年底，公司员工人数为541人。

公司治理方面，公司继续加强内部控制制度的建设，公司按照《创业板上市公司规范运作指引》及《创业板上市公司规则》的要求，充分发挥内部审计的审计监督职能，定期对公司的财务状况、成本管理控制、信息披露情况等方面进行审计，对各项管理制度进行检查和评估，以加强内部管理和监督，遵守国家法规，维护公司合法权益、促进改善经营管理，提高经济效益。

募集资金方面，报告期内，公司继续严格依照募投项目资金使用计划进行实施，并不断完善公司治理结构。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

报告期内公司实现营业总收入1,218,071,643.31元，比上年同期增加了34.72%，主要原因为电影收入和栏目制作与广告收入同比增长；营业利润、利润总额和归属于上市公司股东的净利润分别为411,909,799.83元、426,084,392.50元和329,325,048.63元，分别比上年同期增长了6.98%、4.91%和0.42%。

报告期内公司各项主业经营正常，公司2014年发行了12部电影，累计电影票房约31.39亿元，电影收入和毛利同比大幅增长；电视节目制作及广告收入较上年同期有所增加，但由于部分节目的制作成本也大幅增加，毛利同比减少；电视剧收入和毛利同比减少；动漫游戏收入和毛利有所增长。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用 不适用

3) 收入

项目	2014年	2013年	同比增减情况
营业收入	1,218,071,643.31	904,171,794.58	34.72%

驱动收入变化的因素

项目	2014年	2013年	同比增减情况
电影	646,682,104.30	501,125,826.19	29.05%
栏目制作与广告	476,658,255.07	332,676,487.58	43.28%
电视剧	34,750,339.73	70,369,480.81	-50.62%
动漫游戏	59,980,944.21		
营业收入	1,218,071,643.31	904,171,794.58	34.72%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长34.72%，具体情况如下：

公司报告期内电影收入较上年增长29.05%，公司2014年度发行了《爸爸去哪儿》、《同桌的妳》、《分手大师》、《四大名捕大结局》、《亲爱的》和《匆匆那年》等12部电影，累计电影票房约31.39亿元，电影票房分账收入有所增加。

公司报告期内栏目制作与广告收入较上年增长了43.28%，主要是因为公司制作了《中国娱乐报道》、《音乐风云榜》、《是真的吗》、《少年中国强》、《中国正在听》、《2014国剧盛典》、《梦想星搭档第二季》等多档节目，节目制作与广告收入较上年同期有所增加。

公司报告期内电视剧收入较上年降低了50.62%，公司2014年度确认了《新闺蜜时代》、《古剑奇谭》、《月供》等多部电视剧的发行收入，电视剧收入同比减少。

公司报告期内新增纳入合并范围的杭州热锋网络科技有限公司和广州蓝弧文化传播有限公司，动漫游戏收入有所增长。

影视剧收入前五名合计

单位：元

项目	2014年度
前五部影视剧收入总额	486,493,205.28
占全部营业收入的比例	39.94%

影视剧前五名分别为电影《分手大师》、《匆匆那年》、《四大名捕3》、《同桌的妳》以及《爸爸去哪儿》。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

4) 成本

单位：元

项目	2014年		2013年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电影	283,123,330.16	38.31%	287,622,401.74	59.22%	-1.56%
栏目制作与广告	428,682,449.13	58.00%	175,235,155.60	36.08%	144.63%
电视剧	11,363,667.85	1.54%	22,799,124.38	4.70%	-50.16%
动漫游戏	15,908,546.45	2.15%			

5) 费用

单位：元

	2014年	2013年	同比增减	重大变动说明

销售费用	10,142,133.61	11,788,270.61	-13.96%	
管理费用	53,826,032.40	50,079,598.67	7.48%	
财务费用	21,691,225.13	-17,614,917.58	223.14%	利息支出增加所致
所得税	74,215,083.24	78,203,324.60	-5.10%	

6) 研发投入

□ 适用 √ 不适用

7) 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	799,941,317.40	1,474,131,353.74	-45.73%
经营活动现金流出小计	882,829,980.64	719,884,134.24	22.64%
经营活动产生的现金流量净额	-82,888,663.24	754,247,219.50	-110.99%
投资活动现金流入小计	12,475,000.00	7,543,500.00	65.37%
投资活动现金流出小计	917,725,422.25	695,460,468.82	31.96%
投资活动产生的现金流量净额	-905,250,422.25	-687,916,968.82	-31.59%
筹资活动现金流入小计	1,088,515,900.00		
筹资活动现金流出小计	142,146,421.92	96,448,000.00	47.38%
筹资活动产生的现金流量净额	946,369,478.08	-96,448,000.00	1,081.22%
现金及现金等价物净增加额	-40,792,734.71	-30,157,414.66	-35.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入小计降低45.73%，主要原因为本期收回电影的票房分账款减少所致。
- 2、经营活动产生的现金流量净额降低110.99%，主要原因为本期收回电影的票房分账款减少及投资电影项目增加所致。
- 3、投资活动现金流入小计增长65.37%，主要原因为本期处置长期股权投资所收到的现金增加所致。
- 4、投资活动现金流出小计增长31.96%，主要原因为为取得子公司蓝弧和热锋所支付的投资款增加所致。
- 5、投资活动产生的现金流量净额降低31.59%，主要原因为为取得子公司蓝弧和热锋所支付的投资款增加所致。
- 6、筹资活动现金流出小计增加47.38%，主要原因为偿还债务所支付的利息增加所致。
- 7、筹资活动产生的现金流量净额增加1081.22%，主要原因为取得借款和发行短期融资券所收到的现金增加所致。
- 8、现金及现金等价物净增加额降低35.27%，主要原因为本期收回电影的票房分账款减少、投资电影项目增加以及为取得子公司蓝弧和热锋所支付的投资款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动的现金流量净额为-82,888,663.24元，本年度净利润为329,325,048.63元，主要原因为本期收回电影的票房分账款减少及投资电影项目增加所致。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	881,787,840.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	72.39%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例	销售金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
华夏电影发行有限责任公司	460,258,910.23	37.79%	2014 年电影分别通过中影和华夏发行，导致销售比例超过 30% 的单一客户销售金额和比例变化较大
合计	460,258,910.23	37.79%	--

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	216,276,046.15
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	67.28%

向单一供应商采购比例超过 30% 的客户资料

√ 适用 □ 不适用

客户名称	采购额（元）	占年度采购总额比例	采购金额或比例与以前年度相比发生较大变化的说明
中国中央电视台	199,228,773.56	61.98%	付给中国中央电视台的时间成本增加所致
合计	199,228,773.56	61.98%	--

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，募集资金投资的数字演播中心扩建项目及节目采编数字化改造项目的实施，进一步提升了公司电视节目制作的硬件环境，公司的电视栏目生产能力将得到增强，从而巩固公司在电视节目行业的领先地位，有助于公司发展目标的实现。

2、报告期内，在电视节目方面，公司积极调整战略部署，拓展与卫视电视台合作，尤其是扩大与央视的合作规模，主要开拓新媒体节目制作方面的合作。

3、报告期内，公司电影业务进一步提升，公司将继续全力构建娱乐资源整合运营集团的全新形象，努力实现成为“中国领先的传媒娱乐集团”的总体发展目标。

4、继续坚持人力资源的开发举措，力求提高员工素质，引进优秀人才。

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

电视节目方面，报告期内，制作并播出了在地方台播出的《中国娱乐报道》、《音乐风云榜》、《音乐风云榜颁奖盛典》，

在央视播出的《是真的吗》、《中国正在听》、《少年中国强》及《梦想星搭档》第二季。此外，公司在新媒体CNTV的网络节目播出了《超级世界杯》，与优酷合作的网络节目《冷宫传》已经播出。

电视剧方面，报告期内，公司参与投资的《我的宝贝》已经取得了（京）剧审字（2014）第027号的发行许可证。按照年度经营计划，预计在2014年度取得收益的电视剧均已完成。

电影方面，由于政策或制作进度原因，少部分影片没有及时在报告期内上映，这在于电影行业比较常见，且并未对公司实际经营产生影响，公司更希望有更多更优质的好的电影产品与观众见面。未及时上映的电影公司将根据电影制作进度，安排适当档期上映。

对外投资方面，公司继续立足主营业务，并逐步在细分领域拓展，通过投资等方式打通产业链，同时向互联网等新媒体领域继续迈进。公司已基本完成年度经营计划，并将继续努力实现“传媒+娱乐”，“渠道+内容”的长期发展目标。

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

适用 不适用

（2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
传媒	1,218,071,643.31	478,993,649.72
分产品		
电影	646,682,104.30	363,558,774.14
栏目制作与广告	476,658,255.07	47,975,805.94
电视剧	34,750,339.73	23,386,671.88
动漫游戏	59,980,944.21	44,072,397.76
分地区		
东北地区	52,743,736.03	19,475,702.54
华北地区	1,047,308,529.89	430,148,243.76
华东地区	46,923,361.42	-31,979.76
华南地区	62,198,815.14	45,291,377.60
华中地区	57,589.44	-7,313,395.36
西北地区	32,075.48	32,075.48
西南地区	1,674,441.29	-141,852.77
海外	7,133,094.62	-8,466,521.85

2) 占比 10% 以上的产品、行业或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
传媒	1,218,071,643.31	739,077,993.59	39.32%	34.72%	52.18%	-6.97%
分产品						
电影	646,682,104.30	283,123,330.16	56.22%	29.05%	-1.56%	13.62%
栏目制作与广告	476,658,255.07	428,682,449.13	10.07%	43.28%	144.63%	-37.26%
电视剧	34,750,339.73	11,363,667.85	67.30%	-50.62%	-50.16%	-0.30%
动漫游戏	59,980,944.21	15,908,546.45	73.48%			73.48%
分地区						
东北地区	52,743,736.03	33,268,033.49	36.93%	77.35%	222.40%	-28.37%
华北地区	1,047,308,529.89	617,160,286.13	41.07%	75.63%	82.34%	-2.17%
华东地区	46,923,361.42	46,955,341.18	-0.07%	-35.09%	30.42%	-50.27%
华南地区	62,198,815.14	16,907,437.54	72.82%	-55.75%	-76.42%	23.83%
华中地区	57,589.44	7,370,984.80	-12,699.20%	-98.65%	900.93%	-12,781.90%
西北地区	32,075.48		100.00%	-88.89%	-100.00%	8.11%
西南地区	1,674,441.29	1,816,294.06	-8.47%	-92.77%	-72.35%	-80.10%
海外	7,133,094.62	15,599,616.47	-118.69%	-80.99%	-28.55%	-160.52%

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

适用 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	580,815,033.21	11.65%	621,607,767.92	23.99%	-12.34%	
应收账款	801,319,948.71	16.08%	317,788,208.21	12.27%	3.81%	
存货	456,794,100.00	9.17%	185,732,694.44	7.17%	2.00%	
长期股权投资	1,250,164,067.55	25.08%	916,262,155.32	35.37%	-10.29%	
固定资产	22,792,341.45	0.46%	25,217,423.20	0.97%	-0.51%	

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	500,000,000.00	10.03%			10.03%	向控股股东借款
长期借款	98,515,900.00	1.98%			1.98%	借款增加
其他流动负债	400,000,000.00	8.03%			8.03%	短期融资券增加

3) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	575,309.54	106,858.62	75,016.91				682,168.16
3.可供出售金融资产			665,260,658.88	0.00	128,750,000.00	0.00	930,951,035.66
金融资产小计	575,309.54	106,858.62	801,593,884.41	0.00	128,750,000.00	0.00	930,951,035.66
上述合计	575,309.54	106,858.62	801,593,884.41	0.00	128,750,000.00	0.00	930,951,035.66
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

公司报告期内主要资产计量属性发生重大变化的原因及其对经营成果和财务状况的影响

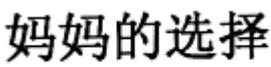
本报告期初持有北京天神互动科技有限公司128,750,000.00元的股份，由于北京天神互动科技有限公司借壳大连科冕木业股份有限公司成功，对北京天神互动科技有限公司的投资变为对大连天神娱乐股份有限公司的投资，会计核算由按成本计量的可供出售金融资产转为对按公允价值计量的可供出售金融资产。计入其他综合收益的公允价值变动金额为665,260,658.88元。

(4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

① 商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司商标注册具体情况如下：

序号	注册商标	类别	商标注册证号	注册有效期限
1		3	3355235	2014-06-14至2024-06-13
2		25	3355232	2014-07-21至2024-07-20
3		35	3355231	2014-05-21至2024-05-20
4		38	3386021	2014-08-07至2024-08-06
5		3	3190166	2004-04-07至2024-04-06
6		3	3190172	2014-04-07至2024-04-06
7		3	3190199	2014-04-07至2024-04-06
8		9	3011711	2014-01-28至2024-01-27
9		24	3011681	2014-01-28至2024-01-27
10		16	10159111	2014-05-07至2024-05-06
11	 指定颜色	16	11126503	2014-01-14至2024-01-13
12		38	11126501	2014-07-14至2024-07-13
13		16	12298670	2014-08-28至2024-08-27
14		41	12298673	2014-08-28至2024-08-27

15	光线	24	3189727	2014-02-14至2024-02-13
16		25	3189726	2014-06-28至2024-06-27
17		28	3189725	2014-03-14至2024-03-13
18		36	3189741	2014-02-21至2024-02-20
19	武侠世界	28	13119203	2014-12-27至2024-12-26
20		39	13119545	2014-12-20至2020-12-19
21		43	13119204	2014-12-27至2020-12-26
22		28	12212160	2014-08-14至2024-08-13
23		41	12212161	2014-08-14至2024-08-13
24		41	12212162	2014-08-14至2024-08-13
25	影视风云榜	38	8314338	2014-01-07至2024-01-06
26	娱乐现场	38	3355227	2014-06-07至2024-06-06
27		41	3355226	2014-08-28至2024-08-27
28	大牌生日会	41	8824466	2014-01-07至2024-01-06
29	魔幻世界	41	13119201	2014-12-20至2020-12-19
30		41	12005091	2014-06-28至2024-06-27
31	英事达	41	3445200	2014-06-21至2024-06-20

②软件著作权

编号	编号	公司名称	软件著作权名称	证书日期
1	软著登字第0762292号	北京光线影业有限公司	电影立体字幕制作软件V1.0	2014.7.8
2	软著登字第0762296号	北京光线影业有限公司	电影制作视频编辑软件V1.0	2014.7.8

3	软著登字第0762303号	北京光线影业有限公司	3D电影播放软件V1.0	2014.7.8
4	软著登字第0799080号	北京光线影业有限公司	E视云影视内容传输软件【简称：云传输】V1.1.0.26	2014.8.29
5	软著登字第0799250号	北京光线影业有限公司	光线影业票房统计系统【简称：票房统计】V1.1.1.3	2014.8.29
6	软著登字第0799023号	北京光线影业有限公司	光线影业发行系统【简称：发行系统】V1.0.1.1	2014.8.29
7	软著登字第0799005号	北京光线影业有限公司	光线影业电影排片系统【简称：排片系统】V1.0.1.2	2014.8.29
8	软著登字第0798902号	北京光线影业有限公司	E视云影视内容发行软件【简称：云影视】V2.0.5.9	2014.8.29
9	软著登字第0786272号	北京光线易视网络科技有限公司	分手大师软件	2014.8.11
10	软著登字第0849194号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒节目版权系统【简称：内容版权管理】V1.1.0.1	2014.11.24
11	软著登字第0849135号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒电视剧互动运营系统【简称：电视剧互动】V1.1.0.1	2014.11.24
12	软著登字第0849198号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒电视剧内容调度系统【简称：调度系统】V1.1.0.1	2014.11.24
13	软著登字第0849187号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒内容传输监控系统【简称：监控系统】V1.1.0.1	2014.11.24
14	软著登字第0849454号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒内容生产系统【简称：内容生产】V1.1.0.1	2014.11.24
15	软著登字第0849513号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒媒资管理系统【简称：云媒资管理】V1.1.0.1	2014.11.24
16	软著登字第0854105号	北京光线传媒股份有限公司	光线传媒电视节目制作进销存系统【简称：进销存系统】V1.1.0.1	2014.12.1

③报告期内，公司及全资子公司、孙公司新增的电视剧著作权的情况如下：

序号	合作方	名称	许可证号	演职人员	集数
1	北京光彩世纪文化艺术有限公司	我的宝贝	(京)剧审字(2014)第027号	导演：徐纪周 主演：佟大为 姚笛 刘天佐 徐翠翠	32

④报告期内，公司及全资子公司、孙公司新增的电影著作权的情况如下：

序号	电影名称（暂定）	公映许可证编号	出品方
1	我就是我	电审纪字[2014]第006号	上海天娱传媒有限公司、北京伯乐世纪文化传播有限公司、东方良友影视传媒（北京）有限公司、北京光线影业有限公司、长沙惠美文化传播有限公司、北京三多堂传媒股份有限公司
2	同桌的你	电审故字[2014]第117号	北京摩天轮文化传媒有限公司、北京光线影业有限公司
3	四大名捕大结局	电审故字[2014]第269号	北京光线影业有限公司、香港影业国际有限公司
4	铠甲勇士	电审故字[2014]第083号	北京光线影业有限公司等
5	赛尔号大电影4圣魔之战	电审动字[2014]第017号	上海淘米动画有限公司、北京光线影业有限公司、北京电视台卡通少儿卫视、江苏广播电视总台优漫卡通卫视、广州金逸珠江电影院有限公司
6	秦时明月之龙腾万里	电审动字[2014]第022号	上海炫动传播股份有限公司、杭州玄机科技信息技术有限公司、东方星空文化基金、上海骏梦网络科技有限公司、北京光线影业有限公司、合一网络技术（北京）有限公司
7	亲爱的	电审故字[2014]第377号	星美影业有限公司、我们制作有限公司（中国香港）、阿里巴巴影业集团有限公司（中国香港）、北京光线影业有限公司、北京嘉映影业有限公司、上海三次元影视传媒有限公司、黄渤（上海）影视文化工作室、北京普林赛斯文化传播有限责任公司、北京快乐新升文化传播有限公司
8	分手大师	电审故字[2014]第253号	北京光线影业有限公司、天津橙子映像传媒有限公司、山南光线影业有限公司、上海慧形慧影影视文化工作室
9	怒放之青春再见 [FOREVER YOUNG]	电审故字[2013]第541号	北京亦美互动传媒广告有限公司、北京传幕影视文化有限公司、北京影艺通影视文化传媒有限公司、北京光线影业有限公司、爱时光（北京）文化传媒有限公司
10	爸爸去哪儿	电审纪字[2013]第015号	湖南天娱影视制作有限公司、广东百合蓝色火焰文化传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司
11	啦啦啦小魔仙之 魔法的考验	电审故字[2014]第003号	广州奥飞文化传播有限公司、北京光线影业有限公司
12	匆匆那年	电审故字[2014]第554号	北京小马奔腾影业有限公司、引力影视投资有限公司、北京光线影业有限公司、江苏凤凰联动影业投资有限公司、北京果然影视文化有限公司、优酷土豆影业有限公司、上海汉涛信息咨询有限公司
13	露水红颜	电审故字[2014]第491号	潇湘电影集团有限公司、北京希世纪影视文化发展有限公司、北京星光灿烂影视文化有限公司、北京光线影业有限公司、中国电影股份有限公司、华夏电影发行有限责任公司、浙江淘宝网络有限公司、北京若水彤云影视文化传媒有限公司、北京华图宏阳教育文化发展股份有限公司等

⑤截至报告期末，公司、全资子公司及全资孙公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京市演617	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2013年12月31日-2015年12月31日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第00015号	制作、发行动画片、电视综艺、专题片；不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电影电视局	2014年1月29日-2016年1月29日
3	北京光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第(2013)001号	国产影片发行	国家新闻出版广电总局电影局	2015年2月9日-2017年2月8日
4	北京光线影业有限公司	摄制电影许可证	证摄制字第082号	摄制电影片，复制本单位影片，按规定发行国产影片及其复制品	国家新闻出版广电总局	2015年1月20日-2017年1月19日
5	北京光线易视网网络科技有限公司	电信与信息服务业务经营许可证	京ICP证050023号	业务种类：因特网信息服务业务；服务项目：除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容	北京市通信管理局	2010年3月29日-2015年3月21日（正在办理续期）
6	北京光线易视网网络科技有限公司	网络文化经营许可证	京网文[2014]	利用信息网络经营游戏产品	北京市文化局	2014年9月26日-2017年9月25日
6	北京光线易视网网络科技有限公司	信息网络传播视听节目许可证	0108231	业务名称：互联网视听节目服务；业务类别：第二类互联网视听节目服务中的第六项：文艺、娱乐等专业类视听节目的汇集、播出服务	国家广播电视总局	2012年2月13日-2015年2月13日（正在办理续期）
7	北京东方传奇国际传媒有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(广媒)字第128号	制作、发行广播电视节目	国家广播电视总局	2013年4月1日-2015年4月1日
8	东阳东方传奇传媒有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(浙)字第00218号	制作、复制、发行专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧	浙江省广播电影电视局	2013年4月1日-2015年4月1日（正在办理续期）
9	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	营业性演出许可证	京市演64	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2013年12月31日-2015年12月31日
10	上海光线电视传	广播电视节目	(沪)字第029	广播电视节目制作、发	上海市文化	2013年2月6日

	播有限公司	制作经营许可证	号	行	广播影视管理局	-2015年4月1日 (正在办理续期)
11	东阳光线影业有限公司	电影发行经营许可证	证发字第 (2013) 005号	国产影片发行	国家广播电视总局 电影管理局	2013年2月4日 -2015年2月3日 (正在办理续期)

⑥商誉

被投资单位	年初余额	年初减值准备	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15				13,557,944.15	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22	17,523,432.60			47,095,305.22	17,523,432.60
东阳光线影业有限公司	127,557.23				127,557.23	
杭州热锋网络科技有限公司			166,879,827.10		166,879,827.10	
广州蓝弧文化传播有限公司			154,497,292.55		154,497,292.55	
合计	60,780,806.60	17,523,432.60	321,377,119.65		382,157,926.25	17,523,432.60

本公司在年末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试，未发现与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象。

⑦截至报告期末，公司拥有14家全资子公司及孙公司，17家控股或参股公司以及参股企业，具体情况如下：

序号	公司名称	注册时间	注册地址	经营范围	与公司的法律关系
1	北京光线影业有限公司	2004年10月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层南区	许可经营项目：发行国产电影；摄制电影片；复制本单位影片；按规定发行国产影片及其复制品。 一般经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告。	全资子公司
2	北京传媒之光广告有限公司	2003年1月14日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告。	全资子公司
3	上海光线电视传播有限公司	2001年7月20日	上海浦东新区潍坊六村627号330室	电视节目、音像制品制作经营、影视项目策划，咨询服务，承接各类广告设计、制作，代理国内广告业务（以上涉及许可经营的凭许可证经营）。	全资子公司

4	北京英事达形象包装顾问有限公司	2006年1月10日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：无。 一般经营项目：项目策划；形象包装；影视策划；广告设计制作；印刷设计；承办展览展示；动画制作及摄影技术的培训；动画制作；摄影服务；工艺礼品设计；公关服务	全资子公司
5	北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	1998年9月29日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：组织文化艺术交流活动；从事房地产经纪业务；承办展览展示活动；摄影服务；广告设计、制作、代理、发布；电脑图文设计、制作；技术推广服务；文化经纪。	全资子公司
6	北京东方传奇国际传媒有限公司	2005年3月11日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：制作电视剧、电视节目。 一般经营项目：从事文化经纪业务；组织文化艺术交流活动；展览服务；会议服务；礼仪服务；电脑图文设计、制作；营销策划；企业策划；市场调查；设计、制作广告	全资子公司
7	北京光线易视网络科技有限公司	2004年12月23日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：互联网信息服务业务（除新闻、教育、出版、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）。 一般经营项目：设计、制作、代理、发布广告；经济信息咨询。	全资子公司
8	北京创新力国际文化传媒传媒有限公司	2007年5月15日	北京市东城区和平里东街11号院内研发楼2层	许可经营项目：经营演出及经纪业务。 一般经营项目：经济贸易咨询；电脑动画设计、制作；展览服务。	全资孙公司
9	上海聚合广告有限公司	2005年10月11日	秣陵路50号402-5室	设计、制作、代理、发布国内外各类广告业务。（涉及许可项目的凭许可证经营）	全资孙公司
10	东阳东方传奇传媒有限公司	2005年5月27日	浙江横店影视产业试验区	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（节目制作经营许可证有效期至2012年6月29日止）。 一般经营项目：制作、销售、租赁：影视服装道具；影视器材销售、租赁；影视文化信息交流、咨询；影视工艺品制作、销售。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
11	东阳光线影业有限公司	2008年12月9日	浙江横店影视产业实验区 C4-020-B	许可经营项目：国产影片发行（电影发行经营许可证有效期至2012年10月12日）。 一般经营项目：电影剧本制作、交易；影视剧项目策划；影视文化信息咨询；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）	全资孙公司
12	山南光线影	2013年10月23	山南地区湖北大	影视策划；信息咨询（不含中介服务）；涉及、	全资孙公

	业有限公司	日	道结莎段扶贫商品房203室	制作、代理、发布广告；影视项目的投资管理。	司
13	天津夜线影业有限公司	2013年1月28日	天津生态城动漫中路482号创智大厦第二层办公室209-20	影视策划；影视文化信息咨询；影视项目的投资管理；涉及、制作、代理、发布广告；技术开发、技术服务、技术推广、计算机软硬件开发。	全资孙公司
14	香港光线影业国际有限公司	2009年5月21日	香港中环 康乐广场8号 交易广场2期 3905		全资孙公司 (已注销)
15	香港影业国际有限公司	2010年4月14日	香港中环 康乐广场8号 交易广场2期 3905		全资孙公司
16	杭州热锋网络科技有限公司	2013年10月29日	杭州市西湖区古荡街道西溪路525号C楼334室	一般经营项目：服务：游戏产品、计算机软硬件、网络技术的技术开发、技术服务、成果转化，企业营销策划，设计、制作、代理、发布国内广告（除网络广告发布）；批发、零售：计算机软硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。	控股子公司
17	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	2006年9月29日	浙江横店影视产业实验区C1—008	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（广播电视节目制作经营许可证有效期至2015年4月1日止）； 一般经营项目：影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布；影视广告；艺人经纪。网络文化信息咨询服务；利用信息网络经营游戏产品（凭有效许可证经营）；计算机软件开发，计算机硬件销售。	参股公司
18	北京妙趣横生网络科技有限公司	2010年10月15日	北京市石景山区八大处高科技园区西井路3号3号楼6273房间	技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机技术培训；销售软件。	参股公司
19	金华长风信息技术有限公司	2008年12月12日	浙江省金华市婺城区婺州街116号A幢主楼第七层706-708室	许可经营项目：第二类增值电信业务中的信息服务业务（限互联网信息服务业务）不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械、电子公告服务，含文化、广播电影电视节目（《增值电信业务经营许可证》有效期至2019年10月9日）；利用信息网络经营音乐娱乐产品、游戏产品（含网络游戏虚拟货币发行）、动漫产品，举办演出剧（节）目、表演，举办互联网文化	参股公司

				产品展览、比赛活动（网站域名详见《网络文化经营许可证》，《网络文化经营许可证》有效期至2015年3月31日；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧的制作、复制、发行（《广播电视节目制作经营许可证》有效期至2015年4月1日）；经营演出及经纪业务（凭有效的许可证经营）。一般经营项目：软件开发与设计、网络系统集成、网络工程设计、网站设计与开发（不含互联网信息服务）、通信系统集成、软件销售（除电子出版物）。	
20	新丽传媒股份有限公司	2007年2月7日	浙江横店影视产业实验区 C1-018-A	许可经营项目：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（节目制作经营许可证有效期至2015年4月1日止）； 一般经营项目：电影剧本的创作；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：影视广告；艺人经纪（除营业性演出经纪）；货物和技术进出口。	参股公司
21	大连天神娱乐股份有限公司	2003年08月29日	辽宁省庄河市昌盛街道工业园区	娱乐性展览；软件开发及相关的技术咨询与服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）（外方出资比例小于25%）	参股公司 （2015年3月26日更名）
22	北京卓研时代科技有限公司	2011年03月23日	北京市东城区东中街40号1号楼7层 729号	技术推广服务；软件开发；网络技术服务；计算机系统服务；图文设计制作；制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流；承办展览展示；经济信息咨询；销售计算机、软件及辅助设备。	参股公司
23	天津橙子映像传媒有限公司	2013年8月28日	天津生态城动漫中路482号创智大厦 204室-267	电视剧、专题、综艺、动画等节目制作、发行；组织文化艺术交流活动（不含演出及演出经纪）；影视策划；信息咨询；从事广告业务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）	参股公司
24	彼岸天（北京）文化有限公司	2005年03月03日	北京市海淀区华清嘉园7号楼12层 1502	组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电脑动画设计；计算机系统服务。（未取得行政许可的项目除外）其中知识产权出资为700.0万元。	参股公司
25	广州仙海网络科技有限公司	2008年06月06日	广州市天河区中山大道西1132号 501-601房	游戏设计制作；动漫及衍生产品设计服务；数字动漫制作；软件开发；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；增值电信业务；网络游戏服务；	参股公司
26	上海华晟领势创业投资	2014年12月29日	浦东新区南汇新城镇环湖西二路888	创业投资、创业投资咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	参股企业

	合伙企业(有限合伙)		号1幢1区2121室		
27	众大合联市场咨询(北京)有限公司	2011年09月08日	北京市海淀区新街口外大街25号1号楼310室	经济贸易咨询。(未取得行政许可的项目除外)	全资子公司的参股公司
28	上海华晟股权投资管理有限公司	2014年11月25日	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西二路888号1幢2区3006室	股权投资管理,财务咨询(不得从事代理记账),商务咨询,信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,市场信息咨询与调查(不得从事社会调研、社会调查、民意调查及民意测验),会务会展服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】	全资子公司的参股公司
29	上海华晟信选创业投资管理中心(有限合伙)	2014年12月17日	浦东新区南汇新城镇环湖西二路888号1幢1区2120室	创业投资管理,投资咨询,财务咨询(不得从事代理记账),商务信息咨询(以上咨询除经纪),信息技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务,市场信息咨询与调查(不得从事社会调研、社会调查、民意调查及民意测验),会议及展览服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】	全资子公司的参股企业
30	明星影业(上海)有限公司	2014年10月11日	上海市闵行区苏召路1628号1幢A221室	电影摄制,影视策划,影视文化信息咨询(除经纪),影视项目的投资管理。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】	全资子公司的参股公司
31	HERO VENTURES LLC	2012年11月	美国		全资孙公司参股公司
32	广州蓝弧文化传播有限公司	2007年06月04日	广州市荔湾区龙溪东路48号1408房(仅作写字楼功能用)	网络游戏服务;网络音乐服务;广播电视节目制作(具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准);电影和影视节目制作;电影和影视节目发行;服装批发;陶瓷、玻璃器皿批发;玩具批发;服装零售;陶瓷、玻璃器皿零售;玩具零售;软件开发;信息技术咨询服务;游戏软件设计制作;动漫及衍生产品设计服务;玩具设计服务;箱、包批发;箱、包零售;电子产品零售;电子产品批发;广告业;大型活动组织策划服务(大型活动指晚会、运动会、庆典、艺术和模特大赛、艺术节、电影节及公益演出、展览等,需专项审批的活动应在取得审批后方可经营);	控股子公司

(5) 投资状况分析

1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）		变动幅度			
633,965,620.00	679,699,093.43		-6.73%			
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
北京卓研时代科技有限公司	技术服务、游戏开发	40.00%	自有资金		-628,036.63	否
广州仙海网络科技有限公司	技术服务、游戏开发	20.00%	自有资金		757,558.30	否
北京妙趣横生网络科技有限公司	技术服务、游戏开发	25.81%	自有资金		14,471,654.10	否
北京炫维时代科技有限公司	技术服务、游戏开发	40.00%	自有资金		-501,925.88	否
金华长风信息技术有限公司	技术服务、游戏开发	26.83%	自有资金		-4,602,670.64	否
新丽传媒股份有限公司	文化传媒	27.64%	自有资金		36,220,571.41	否

2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	138,071.99
报告期投入募集资金总额	8,801.85
已累计投入募集资金总额	133,872.31
报告期内变更用途的募集资金总额	4,676.73
累计变更用途的募集资金总额	22,776.73
累计变更用途的募集资金总额比例	16.50%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日，公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 1,338,723,035.23 元，其中：2014 年度，本公司对募集资金投资项目投入募集资金 88,018,372.60 元。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司募集资金余额为 78,823,745.46 元(含 2011 至 2014 年度银行利息收入扣除手续费后净额 36,826,930.69 元)。	

2. 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.电视联网电视节目制作	否	6,282	6,282		6,410.88	102.05%			4,845.71		否
2-1.电视联网电视剧购买	否	3,500	3,500		4,172	119.20%			683.24		否
2-2.电视联网电视剧购买	是	18,100	18,100		18,100	100.00%		45	670		是
3-1.数字演播中心扩建	否	2,200.49	2,200.49	67.8	2,200.49	100.00%					否
3-2.数字演播中心扩建	是	4,299.51	4,676.73	4,682.33	4,682.33	100.12%		282	282		是
4.节目采编数字化改建	否	3,400	3,400	315.67	1,198.62	35.25%					否
承诺投资项目小计	--	37,782	38,159.22	5,065.8	36,764.32	--	--	327	6,480.95	--	--
超募资金投向											
对子公司北京光线影业有限公司增资		24,000	24,000		24,000	100.00%		8,320.22	33,197.35		否
投资电视剧		33,150	33,150	9.19	33,150	100.00%		1,364.93	6,831.8		否
投资电影项目		23,200	23,200		23,200	100.00%		954.82	1,996.29		否
投资金华长风信息技术有限公司		7,500	7,500	500	7,500	100.00%		-460.27	-926.12		否
使用剩余超募资金及利息投资电影项目		6,408.86	8,324.77	3,226.86	3,226.86	38.76%					否
归还银行贷款(如有)	--	6,031.13	6,031.13		6,031.13	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	100,289.99	102,205.9	3,736.05	97,107.99	--	--	10,179.7	41,099.32	--	--
合计	--	138,071.99	140,365.12	8,801.85	133,872.31	--	--	10,506.7	47,580.27	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>一、“电视联供网电视剧购买”项目变更情况：1、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》，2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份450万股，股份认购价款为8,100万元，公司持有欢瑞世纪4.808%的股权。欢瑞世纪于2014年3月27日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其4.167%的股权。2、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012年9月10日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动10%股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让10%的股权，转让价款共计1亿元。公司变更募集资金项目-电视联供网电视剧购买项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向电视剧公司-欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动公司后，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。</p> <p>二、“数字演播中心扩建”项目变更情况：2014年6月13日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》，2014年7月2日，公司2014年第一次临时股东大会表决通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》，对“数字演播中心扩建”项目进行变更，公司拟将该项目的募集资金剩余投资额及利息共计46,767,294.74元变更用途，变更后用于收购杭州热锋网络科技有限公司51%的股权，公司拟采取股权转让的方式，由热锋网络的现有股东转让其持有的热锋网络51%的股权，转让价款为17,646万元，其中46,767,294.74元使用本次变更后的募集资金，剩余部分使用自有资金。公司本次变更募集资金项目，立足于公司主营业务，具有长远的战略规划，符合公司未来发展需要及全体股东的利益，有利于公司扩大业务规模，增强公司整体竞争实力，巩固市场地位，也将进一步增强公司的影响力。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金为100,289.985万元，超募资金的用途及使用进展情况如下：1、2011年8月18日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》，公司决定使用部分超募资金6,031.1305万元用于提前偿还银行贷款；使用部分超募资金，以增资方式向全资子公司北京光线影业股份有限公司追加投资4,000万元，用于提前偿还其银行贷款。目前，该项目已实施完毕。2、2011年9月27日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》，公司决定使用部分超募资金2亿元投资电视剧；审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业股份有限公司增资的议案》，公司决定使用部分超募资金1亿元向全资子公司北京光线影业股份有限公司增资。3、2012年2月14日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧的议案》，公司决定使用部分超募资金5,000万元投资电视剧；审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司北京光线影业股份有限公司增资的议案》，公司决定使用部分超募资金1亿元向全资子公司北京光线影业股份有限公司增资。以上方案已实施。4、2012年3月13日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电影项目的议案》，公司决定使用部分超募资金2.32亿元用于全资子公司北京光线影业股份有限公司的四部电影制作及投资，包括《四大名捕二》、《四大名捕三》、《虎烈拉》（现已更名为《厨子、戏子、痞子》）及《不二神探》。5、2012年8月20日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧项目的议案》，公司决定使用超募资金4,150万元用于投资电视剧项目，截至2014年4月30日，公司已支付电视剧投资款4,150万元。6、2012年10月22日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关</p>

	于使用部分超募资金投资金华长风的议案》，公司决定使用超募资金 7,500 万元用于投资金华长风信息技术有限公司，截至 2014 年 7 月 31 日，公司已支付金华长风信息技术有限公司股权转让款 3,060 万元；已支付金华长风信息技术有限公司股权增资款 4,440 万元；共计已支付 7,500 万元。 7、2013 年 6 月 24 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资电视剧项目的议案》，公司决定使用超募资金 4,000 万元投资电视剧《古剑奇谭》和《我的宝贝》两部电视剧项目；截至 2013 年 10 月 31 日，公司已支付电视剧投资款 4,000 万元。 8、2014 年 1 月 27 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金及利息投资电影项目的议案》，公司决定使用剩余超募资金 6,408.8545 万元及超募资金利息，共计 8,324.7745 万元，用于投资《寻龙诀》（暂定名）及《谋面》（暂定名）二部电影。该项目的实施主体为公司全资子公司北京光线影业有限公司。截至 2014 年 12 月 31 日，已支付光线影业电影项目投资款 3,226.86 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

3. 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
向欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	电视联供网电视剧购买	8,100		8,100	100.00%		45		否

增资									
收购北京天神互动科技有限公司 10% 股权	电视联供网电视剧购买	10,000		10,000	100.00%				否
收购杭州热锋网络科技有限公司 51% 的股权	数字演播中心扩建	4,676.73	4,682.33	4,682.33	100.12%		282		否
合计	--	22,776.73	4,682.33	22,782.33	--	--	327	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>变更项目一：原募集资金项目“电视联供网电视剧购买”，承诺投资总额为 21,600 万元，截至 2012 年 7 月 31 日已投入 3,472 万元。公司变更募集资金项目—“电视联供网电视剧购买”项目，是由于电视剧市场的巨大变化，特别是电视剧插播广告政策的调整使得电视台购剧的特点发生重大变化，因此，出于降低该项目投资风险的考虑，公司变更募集资金投向，将其中一部分资金用于向电视剧公司--欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作。将其中一部分资金用于投资天神互动，公司通过和其深度业务合作，完善产业链布局，充分利用电影品牌及影响力进入盈利能力开始爆发的网游行业，与公司现有的电影业务板块形成协同效应，实现电影与游戏产品的互动，进一步提升公司经营效益。 1、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资欢瑞世纪的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，将其中一部分资金用于向欢瑞世纪增资，加强双方的全面战略合作，认购欢瑞世纪发行的股份 450 万股，股份认购价款为 8,100 万元,公司持有欢瑞世纪 4.808% 的股权。欢瑞世纪于 2014 年 3 月 27 日完成工商变更登记增加股本后，公司拥有其 4.167% 的股权。该项目的变更，虽然不再直接购买电视剧播出，但公司通过与优秀电视剧公司的深度合作，控制了更多的优秀影视剧作品资源，未来这些影视剧作品也将成为电视联供网重要的影视剧内容来源。 2、2012 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第一次会议审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。2012 年 9 月 10 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金项目用于投资天神互动的议案》。本议案详细内容已刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目用于投资天神互动的公告》。公司对“电视联供网电视剧购买”项目进行变更，拟将其中一部分资金用于收购天神互动 10% 股权，天神互动现有股东将向光线传媒转让 10% 的股权，转让价款共计 1 亿元。</p> <p>变更项目二：原募投项目“数字演播中心扩建”项目承诺投资总额 6,500 万元。该项目是在现有演播厅的基础上，扩建一个 1,000 m² 和一个 2,000 m² 的演播厅。公司目前已经建设完毕一个 1000 m² 的演播厅，由于租赁场地限制原因，公司不再进行另外一个 2,000 m² 演播厅的建设。截至 2014 年 5 月 31 日，该项目实际累计投入金额为 2,200.49 万元，该项目的募集资金剩余投资额及利息共计 46,767,294.74 元。由于该项目中另外一个演播厅不再计划实施，公司拟将剩余募集资金及利息变更用途，变更后用于收购杭州热锋网络科技有限公司 51% 的股权，公司拟采取股权转让的方式，由热锋网络的现有股东转让其持有的热锋网络 51% 的股权，转让价款为 17,646 万元，其中</p>							

	46,767,294.74 元使用本次变更后的募集资金，剩余部分使用自有资金。 投资并控股杭州热锋网络科技有限公司，是公司基于打造“综合性传媒娱乐集团”的战略目标而做出的战略决策。游戏与影视作为大众化的娱乐产品，其市场影响力和市场空间巨大，而且两者具有协同效应，未来，双方在业务方面将建立更加长期稳定的合作关系，发挥“电影”和“游戏”各自的优势，实现跨界合作，形成良好的互动和互补，借鉴国际经验，促进不同娱乐产品之间的融合，为消费者提供更好的娱乐产品。公司本次变更募集资金项目，立足于公司主营业务，具有长远的战略规划，符合公司未来发展需要及全体股东的利益，有利于公司扩大业务规模，增强公司整体竞争实力，巩固市场地位，也将进一步增强公司的影响力。 2014 年 6 月 13 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》；2014 年 7 月 2 日，公司 2014 年第一次临时股东大会表决通过了《关于变更募集资金项目及使用自有资金投资热锋网络的议案》。本议案具体内容详见刊登在证监会指定信息披露网站上的《北京光线传媒股份有限公司关于变更募集资金项目及使用自有资金投资杭州热锋网络科技有限公司的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

3) 非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益	披露日期(如有)	披露索引(如有)
新丽传媒股份有限公司	82,926	24,877.8	82,926	100.00%	4,467.82	2013 年 10 月 26 日	
广州仙海网络科技有限公司	12,062.76	12,062.76	12,062.76	100.00%	75.76	2014 年 05 月 05 日	
北京妙趣横生网络科技有限公司	16,000	16,000	16,000	100.00%	1,447.17	2014 年 07 月 01 日	
合计	110,988.76	52,940.56	110,988.76	--	5,990.75	--	--

4) 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002354	天神娱乐	128,750,000.00	16,178,589	7.26%	16,178,589	7.26%	930,268,867.50		可供出售金融资产	增发
股票	000035	中国天楹	607,151.25	53,969	0.03%	53,969	0.01%	682,168.16	106,858.62	交易性金融资产	债务重组

合计	129,357,151.25	16,232,558	--	16,232,558	--	930,951,035.66	106,858.62	--	--
----	----------------	------------	----	------------	----	----------------	------------	----	----

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

债务重组取得中国天楹（股票代码000035）股票53,969股，取得日为11.25元/股，2014年12月31日市价12.64元/股，期末市值为682,168.16元。

公司期末持有大连天神娱乐股份有限公司（股票代码002354）16,178,589.00股，2014年12月31日市价57.5元/股，期末市值为930,268,867.50元。

5) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

7) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	607,151.25	106,858.62				75,016.91	682,168.16	
4.可供出售金融资产			665,260,658.88	128,750,000.00			930,951,035.66	
金融资产小计	575,309.54	106,858.62	665,335,675.79	128,750,000.00		75,016.91	931,633,203.82	--

（6）主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京光线影业有限公司	子公司	文化传媒	许可经营项目：发行国产电影；摄制电影	29000 万元	1,377,532,226.40	568,803,042.04	405,791,396.48	138,076,645.92	110,084,167.09

			片；复制本单位影片；按规定发行国产影片及其复制品。						
山南光线影业有限公司	子公司	文化传媒	许可经营项目：影视策划；信息咨询（不含中介服务）；设计、制作、代理、发布广告；影视项目的投资管理	1000 万	382,435,526.33	138,163,564.52	195,877,352.27	150,854,428.43	128,221,082.01
新丽传媒股份有限公司	参股公司	文化传媒	许可经营项目：制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧（节目制作经营许可证有效期至 2015 年 4 月 1 日止）；	16500 万	1,365,300,889.76	623,619,554.86	654,675,627.30	121,860,671.98	131,034,554.01

主要子公司、参股公司情况说明

1、北京光线影业有限公司由公司全资出资，于2004年10月成立，主营业务是电影的制作、发行和衍生业务。报告期末总资产1,377,532,226.40元，净资产568,803,042.04元，报告期营业收入405,791,396.48元，营业利润138,076,645.92元，净利润110,084,167.09元。

2、山南光线影业有限公司由公司全资出资，于2013年10月24日成立，主营业务是影视策划、信息咨询、影视投资管理。报告期末总资产382,435,526.33元，净资产138,163,564.52元，报告期营业收入195,877,352.27元，营业利润150,854,428.43元，净利润128,221,082.01元。

3、新丽传媒股份有限公司为公司参股公司，于2007年2月7日成立，报告期末总资产1,365,300,889.76元，净资产623,619,554.86元，报告期营业收入654,675,627.3元，营业利润121,860,671.98元，净利润131,034,554.01元。

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
香港光线影业国际有限公司		注销	

(7) 公司控制的特殊目的主体情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司未来发展的展望

国家公布了《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》、《文化产业振兴规划》、《关于金融支持文化产业振兴和发展繁荣的指导意见》等一系列鼓励扶持文化产业发展的政策，文化传媒行业正面临着前所未有的发展机遇。

公司的主营业务所处的行业为电视节目制作和广告行业、电视剧行业和电影行业、动漫和游戏行业，影视娱乐行业所在的传媒文化行业属于大消费经济领域，受到宏观经济尤其是人民收入水平和精神文化消费投入的影响，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，从而带动文化消费升级。

公司将致力于用IP打通娱乐内容产业链，从小说、漫画版权开始，用电影的投资、制作、发行来带动电视剧和网络剧、动漫、游戏、衍生授权等产业，资源共享，优势互补，打造完整文化内容产业链，公司未来仍将采取行业联盟策略，即通过股权投资、并购以及战略联盟与项目合作，做成开放的内容平台，实现“跨平台、全娱乐内容投资制作发行”的战略目标，成为国内领先的综合性传媒娱乐集团。

1、电影方面，公司将巩固国内电影行业票房第一的地位，制作发行更优质更有影响力的电影，2015年预计投资、发行超过15部影片。同时参与国际影片的投资、发行，通过海外投资的方式，吸收借鉴优秀的海外经验，加速公司国际化的进程，将优质的海外内容资源引入国内，同时也进一步扩大中国传统文化在海外的影响力。

2015年上映的电影：

序号	电影名称（暂定）	（预计）上映时间	合作方式	制作进度	主要演职员
1	前目的地	2015年1月9日	发行	已上映	导演迈克尔·斯派瑞、彼得·斯派瑞 主演伊桑·霍克、莎拉·斯努克等
2	甜蜜蜜	2015年2月14日	发行	已上映	导演陈可欣 主演黎明、张曼玉等
3	钟馗伏魔之雪妖魔灵	2015年2月19日	投资+发行	已上映	导演赵天宇 主演陈坤、李冰冰等
4	冲上云霄	2015年2月19日	投资+发行	已上映	导演叶伟信、邹凯光 主演吴镇宇、张智霖古天乐、郑秀文等
5	左耳	2015年4月24日	投资+发行	制作完毕	导演苏有朋 主演陈都灵、欧豪、杨洋、胡夏等
6	横冲直撞好莱坞	2015年6月26日	投资+发行	后期制作中	监制林诣彬 主演赵薇、黄晓明、佟

					大为等
7	港囧	2015年下半年	投资+发行	后期制作中	导演徐峥 主演徐峥、赵薇等
8	恶棍天使	2015年下半年	投资+发行	制作中	导演邓超、俞白眉 主演邓超
9	陪安东尼度过漫长岁月	2015年下半年	投资+发行	制作中	导演秦小珍 监制周迅 主演刘畅等
10	黑色曼陀罗	2015年下半年	投资+发行	制作中	主演周迅、吴镇宇等
11	鬼吹灯之寻龙诀	2015年12月18日	投资+发行	制作中	导演乌尔善 主演陈坤、舒淇、黄渤、 杨颖、夏雨等
12	我的情敌是超人	2015年下半年	投资+发行	制作完成	监制柴智屏、九把刀 主演柯震东、林依晨
13	奔·爱	2015年下半年	投资+发行	制作中	导演张一白、张猛等 主演章子怡、彭于晏、 陈妍希
14	从你的全世界路过	2015年下半年	投资+发行	制作中	导演张一白
15	西游记之大圣归来	2015年下半年	投资+发行	制作中	动画电影
16	大鱼海棠	2015年下半年	投资+发行	制作中	动画电影
17	果宝特攻	2015年下半年	投资+发行	制作中	动画电影
18	我叫MT	2015年下半年	投资+发行	制作中	动画电影
19	洛克王国	2015年下半年	投资+发行	制作中	动画电影
20	赛尔号	2015年下半年	投资+发行	制作中	动画电影

注：目前有部分影片尚在审批及洽谈中，公司将根据市场与审批情况进行调整。

2015年正在制作或者预计开机的电影为：

序号	电影名称（暂定）	预计开机或制作时间	主创人员
1	美人鱼	后期制作中	导演周星驰 主演邓超
2	全民危机	2015年开机	导演非行
3	谁的青春不迷茫	2015年开机	导演姚婷婷
5	笑傲江湖	2015年开机	待定
6	妇仇联盟	2015年开机	待定
7	疾速天使	2015年开机	待定
8	古剑奇谭	2015年开机	待定
9	东宫	2015年开机	待定
10	秦时明月2	制作中	动画电影
11	梦幻西游	2015年开机	动画电影
12	龙之谷	制作中	动画电影

注：未开拍的电影尚有不稳定性因素，公司会根据情况适时进行调整

2、电视节目方面：公司将以央视三个节目为重点，继续推出《中国正在听》、《少年中国强》、《梦想星搭档》等三档节目，提升节目的影响力，努力打造现象级节目。

注：部分节目尚在洽谈之中，最终制作的节目公司会在以后的定期报告中更新。

3、电视剧和网络剧：除了传统电视剧的投资之外，公司将重点制作超级季播剧，配合电影同时制作网络剧，全面提升IP的影响力。此外，公司投资的新丽传媒2015年将推出《虎妈猫爸》等优秀影视作品。公司预计将在2015年产生收入的电视剧包括《我的宝贝》等。2015年正在制作或者预计将要制作的电视剧如下：

名称	合作方	主要演职人员	预计集数
战将	北京盟将威影视文化有限公司	编剧：都梁、杜波、于峰 主要演员（拟请）：邓超、李幼斌、何政军、张光北、董蕾、周知等	40
帮夫记	无	待定	40
盗墓笔记	欢瑞世纪	导演郑保瑞、罗永昌 主演李易峰、杨洋	12
紫禁城	明星影业	导演林诣彬 总监制Michael Hirst	13
诛仙（上）	欢瑞世纪	待定	12

注：目前有个别电视剧尚在洽谈中，公司将视情况对拍摄及发行时间进行调整。

2015年预计制作网络剧包括知名作家刘同的随笔《谁的青春不迷茫》和《冷宫传》等，上述网络剧以知名网络小说改编，具有较广的网络影响力，将进一步提升公司在新媒体内容创作方面的影响力。

4、动漫游戏方面：目前已经投资的动漫游戏公司有9家，此外还和国内优质的动漫公司开展业务上的合作，总体上覆盖了优质动漫IP和资源中的大部分。在类型上既包括传统动漫公司，也包括互联网动漫公司；受众类型较广，既包括专门针对低幼儿童的作品，也有主打年轻人市场的作品；既有以创意见长的公司，也有实力强大的制作公司，更有兼具创意和制作实力的公司；既有专注产品研发的公司，也有在衍生品开发上有独特优势的公司。上述在动漫领域的布局，除了业务方面的深度合作外，公司也将进一步在股权层面进行整合，打造综合型的动漫集团。

游戏方面，目前已经投资的游戏公司和公司内部的游戏团队也接近10个，包括页游和手游产品；上述游戏公司和动漫公司与公司的影视业务在业务生态链上形成了良好互动，如热锋目前正在将蓝弧的一款知名IP改编为手游产品。预计上述公司和团队今年将有超过10款新的手机和网页游戏推向市场。

5、互联网新媒体方面：公司与360公司合资成立的先看网，随着用户对于内容付费习惯的养成，公司将尝试建立全国首个网络院线，加快与互联网渠道的结合。目前，网站已基本建设完毕。此外，公司投资的呱呱（金华长风）目前和腾讯的合作项目表现良好，预计呱呱将会在年内登陆新三板。此外公司投资了一家专注在手机上搭建媒体平台和内容入口的新媒体公司深圳市英威诺科技有限公司，正在办理工商变更登记手续。

6、其他方面：公司投资的HERO VENTURE公司今年已经在美国进行了两场“漫威之旅”巡演，反响良好，会考虑在合适的时机将其引入国内；同时公司和上海闵行区合作的“中国电影世界”项目也正在有条不紊的推进中。

三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

就本财务报表而言，上述会计准则的变化，引起本公司相应会计政策变化的，已根据相关衔接规定进行了处理，对于对比较数据需要进行追溯调整的，已进行了相应追溯调整。

上述会计政策变更，对本公司年初资产总额、年初负债总额减、年初所有者权益总额无影响。

具体影响：

自2014年7月1日起，投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资，以及除子公司、联营公司、合营公司之外的其他权益性投资，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》，确认为可供出售金融资产。此项会计政策的变更采用追溯调整法。此会计政策变更增加2014年1月1日的可供出售金融资产219,907,093.43元，减少长期股权投资219,907,093.43元。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司经2014年第三次临时股东大会审议通过，修改公司章程，将利润分配有关条款按照最新规定进行修改。

（一）公司利润分配政策的基本原则：（1）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的合并报表可供分配利润规定比例向股东分配股利；（2）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；（3）公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。公司应在定期报告中披露利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案。独立董事应当对此发表独立意见。

2、公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无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80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

特殊情况指重大投资计划或重大现金支出生等。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：(1)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000 万元；(2)公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

3、公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红条件且具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下，提出股票股利分配预案。

4、公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司采取股票或者现金股票相结合的方式分配利润或调整利润分配政策时，需经公司股东大会以特别决议方式审议通过。

5、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确和清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- (5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(三) 公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(四) 公司利润分配政策的变更

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。为充分听取中小股东意见，公司应通过提供网络投票等方式为社会公众股东参加股东大会提供便利，必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

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	是

明：	
----	--

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

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
每 10 股转增数 (股)	3
分配预案的股本基数 (股)	1,128,310,936
现金分红总额 (元) (含税)	112,831,093.60
可分配利润 (元)	896,863,934.68
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以现有总股本 1,128,310,936 股为基数，每 10 股派发现金 1.0 元 (含税)，共计派发现金 112,831,093.60 元。同时，拟以现有总股本 1,128,310,936 股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计转增 338,493,281 股。以上方案实施后，公司总股本由 1,128,310,936 股增至 1,466,804,217 股。以上分配预案尚需提交公司 2014 年度股东大会审议。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1、2012 年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2013 年 3 月 6 日，经公司第二届董事会第三次会议审议，2012 年度利润分配预案为：以截止 2012 年 12 月 31 日公司总股本 241,120,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 11 股，合计转增股本 265,232,000 股。转增股本后公司总股本变更为 506,352,000 股。同时以 2012 年 12 月 31 日的总股本 241,120,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元 (含税)，共计 96,448,000 元人民币。该利润分配预案已经于 2013 年 3 月 29 日的股东大会审议通过，并于 2013 年 4 月 12 日实施。

2、2013 年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2014 年 3 月 25 日，经公司第二届董事会第十一次会议审议，2013 年度利润分配预案为：以截至 2013 年 12 月 31 日公司总股本 506,352,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 506,352,000 股。转增股本后公司总股本变更为 1,012,704,000 股。同时以 2013 年 12 月 31 日的总股本 506,352,000 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税)，共计 50,635,200 元人民币。该利润分配预案经股东大会审议通过，公司以 2014 年 6 月 12 日为股权登记日，并已经于 6 月 13 日完成利润分配。

3、2014 年度利润分配及资本公积金转增股本方案情况

2015 年 4 月 15 日，经公司第二届董事会第二十六次会议审议，2014 年度利润分配预案为：以现有总股本 1,128,310,936 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 338,493,281 股。转增股本后公司总股本变更为 1,466,804,217 股。同时以截至本报告出具日的总股本 1,128,310,936 股为基数，拟按每 10 股派发现金股利人民币 1 元 (含税)，共计 112,831,093.60 元人民币。该利润分配预案尚需经股东大会审议通过。

考虑到公司业务持续快速发展，连续多年主营收入增速保持快速增长，且利润与经营现金流同步增长，根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意义，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，根据《公司法》及《公司章程》、《分红管理制度》、《分红回报规划》

的相关规定，现拟定如下分配预案：公司以最新总股本1,128,310,936股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税）。

公司独立董事认为：公司利润分配预案符合公司实际情况，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，没有违反《公司法》和公司章程的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

本次利润分配预案尚需提交2014年年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014年	112,831,093.60	329,325,048.63	34.26%
2013年	50,635,200.00	327,943,630.78	15.44%
2012年	96,448,000.00	310,219,934.59	31.09%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的制定

为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司专门制定了《内幕信息及知情人管理制度》。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会秘书办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会秘书办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和北京市证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会秘书办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研承诺函，承诺在对外出具报告前需经上市公司董事会秘书认可。在调研过程中，董事会秘书办公室工作人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备并在深交所指定信息披露平台公告。

3、其他重大事件的信息保密工作

在其他重大事项（如对外投资等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则，公司向深圳证券交易所报备内幕信息知情人登记表。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

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

报告期内，公司董事会继续加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年06月18日	公司办公室	实地调研	机构	招商证券-顾佳、国泰君安-高辉、兴业证券-文浩等 122 人参与	公司停牌后经营情况汇报
2014年08月08日	公司办公室	实地调研	机构	国泰君安-高辉、中金公司-解梦晖等 67 人参与	公司主营业务情况
2014年10月24日	公司办公室	实地调研	机构	招商证券-李妍、神农投资-王卓玮等 37 人参与	主要谈论公司主营业务发展情况

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
广州仙海网络科技有限公司及其股东刘秀珍	广州仙海网络科技有限公司	12,062.76	所涉及的资产产权已全部过户	公司介入快速发展的互联网行业,完善产业链布局,挖掘影视资源潜力	该资产为上市公司贡献的净利润为75.76万元	0.23%	否	不适用	2014年05月05日	http://www.cninfo.com.cn
潘振燕、左立志、陈睿、姚洁、张鹏程、姚遥	北京妙趣横生网络科技有限公司	16,000	所涉及的资产产权已全部过户	公司介入快速发展的互联网行业,完善产业链布局	该资产为上市公司贡献的净利润为1447.17万元	4.39%	否	不适用	2014年07月01日	http://www.cninfo.com.cn

收购资产情况说明

1、投资广州仙海20%股权

以自有资金1.21亿元收购广州仙海网络科技有限公司部分股权并增资，项目完成后公司持有仙海科技20%股权。上述股权已完成工商变更登记。公司投资广州仙海，有利于公司适应互联网发展趋势、完善产业链布局、挖掘影视资源潜力、顺应资本市场发展。

2、投资北京妙趣25.81%的股权

公司以自有资金1.6亿元收购北京妙趣横生网络科技有限公司25.81%股权，上述股权已完成工商变更登记，公司投资北京妙趣横生，有利于公司适应互联网发展趋势、完善产业链布局。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

光线传媒使用自有资金20,840万元以购买股权及增资的方式取得广州蓝弧文化传播有限公司50.8%的股权，2014年7月31日工商变更登记已经办理完毕；光线传媒以自有资金及募集资金17646万元收购杭州热锋网络科技有限公司51%股权，2014年7月18日已办理完毕工商变更登记。

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本（万元）	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
广州蓝弧文化传播有限公司	2014-7-31	17,646	50.80	购买	2014-8-1	取得控制权	41,001,728.42	25,067,888.38
杭州热锋网络科技有限公司	2014-7-18	20,840	51.00	购买	2014-7-1	取得控制权	24,573,995.64	20,838,488.85

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

适用 不适用

五、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。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
SO IN LOVE LLC	2014 年 10 月 21 日	8,260.65	2014 年 10 月 17 日	8,260.65	连带责任保 证	否	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计 (A1)		8,260.65		报告期内对外担保实际发生 额合计 (A2)		8,260.65		
报告期末已审批的对外担保额度 合计 (A3)		8,260.65		报告期末实际对外担保余额 合计 (A4)		8,260.65		
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)		8,260.65		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		8,260.65		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		8,260.65		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		8,260.65		
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				2.61%				
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)				8,260.65				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				2014 年 10 月 17 日, 光线影业为 SO IN LOVE LLC 向 East West Bank 申请总额不超过 1350 万美元的非循环授信提供连带责 任保证担保, 担保期限自触发之日起至还款结束之日止。SO				

	IN LOVE LLC 作为借款人所贷款项仅用于影片《致我们突如其来的爱情》（现更名为《横冲直撞好莱坞》）的制作。完美风暴和天津七星承诺以其全部资产承担连带责任保证。此外，完美风暴和天津七星承诺以其全部资产向光线影业提供反担保责任，补偿光线影业因履行担保责任可能支付的担保金额。“清偿触发日期”指下列较早日期：a.2015 年 10 月 6 日及 b. 影片在中国大陆首映日期后的三(3)个月。如借款人收取的电影发行收入不足以清偿借款，担保人可能承担连带清偿责任。担保人承担连带清偿责任后可向反担保人追偿。详细内容请见公司于 2014 年 10 月 21 日在巨潮资讯网发布的《对外担保公告》
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
招商银行	非关联方	否	保本	400	2014 年 08 月 27 日	2014 年 08 月 29 日	参考年化收益率 5.0%	400			0.17	0.17
招商银行	非关联方	否	保本	300	2014 年 08 月 27 日	2014 年 09 月 03 日	参考年化收益率 5.0%	300			0.29	0.29
招商银行	非关联方	否	保本	300	2014 年 09 月 05 日	2014 年 09 月 11 日	参考年化收益率 5.0%	300			0.29	0.29
招商银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014 年 09 月 10 日	2014 年 10 月 15 日	参考年化收益率 5.4%	1,000			5.18	5.18

招商银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014年 09月10 日	2014年 10月20 日	参考年 化收益 率 5.2%	1,000			5.7	5.7
交通银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014年 09月17 日	2014年 10月20 日	参考年 化收益 率 5.0%	1,000			4.43	4.43
招商银行	非关联方	否	保本	300	2014年 09月17 日	2014年 10月17 日	参考年 化收益 率	300			0.57	0.57
招商银行	非关联方	否	保本	300	2014年 09月30 日	2014年 10月09 日	参考年 化收益 率 0.36%	300			0.03	0.03
招商银行	非关联方	否	保本	300	2014年 10月11 日	2014年 10月17 日	参考年 化收益 率 4.8%	300			0.24	0.24
招商银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014年 10月16 日	2014年 11月18 日	参考年 化收益 率 5.4%	1,000			4.88	4.88
招商银行	非关联方	否	不保本	300	2014年 10月21 日	2014年 10月28 日	参考年 化收益 率 5.0%	300			0.25	0.25
海通证券	非关联方	否	保本	2,000	2014年 10月22 日	2014年 11月18 日	参考年 化收益 率 5.2%	2,000			5.98	5.98
海通证券	非关联方	否	保本	2,000	2014年 11月20 日	2014年 12月11 日	参考年 化收益 率 5.1%	2,000			5.58	5.58
交通银行	非关联方	否	不保本	700	2014年 11月21 日	2014年 12月23 日	参考年 化收益 率 4.69%	700			2.88	2.88
交通银行	非关联方	否	不保本	600	2014年 04月10 日	2014年 05月07 日	参考年 化收益 率 5.3%	600			2.44	2.44
交通银行	非关联方	否	不保本	400	2014年 05月13 日	2014年 06月10 日	参考年 化收益 率 5.3%	400			1.47	1.47
交通银行	非关联方	否	不保本	600	2014年 06月09 日	2014年 07月11 日	参考年 化收益 率 5.04%	600			2.51	2.51
交通银	非关联	否	不保本	2,000	2014年	2014年	参考年	2,000			10.79	10.79

行	方				08月29日	10月10日	化收益率 5.15%					
交通银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014年10月11日	2014年12月12日	参考年化收益率 5.0%	1,000			8.73	8.73
交通银行	非关联方	否	不保本	1,300	2014年11月14日	2014年12月01日	参考年化收益率 4.9%	1,300			4.49	4.49
交通银行	非关联方	否	不保本	1,096	2014年08月01日	2014年12月31日	参考年化收益率 3.8%	1,096			17.45	17.45
交通银行	非关联方	否	不保本	170	2014年12月19日	2015年12月31日	参考年化收益率	0		0		0
交通银行	非关联方	否	不保本	1,500	2014年12月15日	2015年03月04日	参考年化收益率 5.2%	0		0	29.58	0
交通银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014年12月17日	2015年01月15日	参考年化收益率 5.15%	0		0	3.95	0
海通证券	非关联方	否	保本	2,000	2014年12月16日	2015年02月02日	参考年化收益率 5.6%	0		0	15.04	0
招商银行	非关联方	否	不保本	1,000	2014年11月21日	2015年01月28日	参考年化收益率 5.6%	0		0	10.43	0
招商银行	非关联方	否	不保本	1,800	2014年12月23日	2015年01月06日	参考年化收益率 6%	0		0	4.14	0
太平洋养老保险股份有限公司	非关联方	否	不保本	100	2014年06月04日	2015年02月26日	参考年化收益率 5.4%	0		0	3.96	0
合计				25,466	--	--	--	17,896	--		151.45	84.35
委托理财资金来源				自有资金								
逾期未收回的本金和收益累计金额				0								
涉诉情况（如适用）				不适用								
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）												

审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	
委托理财情况及未来计划说明	本次委托理财事项均为公司控股子公司广州蓝弧文化传播有限公司使用闲置自有资金购买的低风险理财产品，因未达到《深交所创业板上市规则》有关委托理财规定的披露标准，公司会及时跟踪有关情况，按照有关规定履行信息披露义务。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田	上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田承诺所持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8月3日	已履行完毕
	公司其他股东	除上述股东外的公司其他股	2011年07月22日	2011年8月3日至2014年8	已履行完毕

		东承诺：持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让。		月 3 日	
	王长田、李晓萍、李德来、王肇、袁若苇、张航	公司董事、监事和高级管理人员王长田、李晓萍、李德来、王肇、袁若苇及张航承诺，所持公司股份在上述承诺的限售期届满后，在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持本公司股份总数的 25%，在离职后半年内不得转让。	2011 年 07 月 22 日	2011 年 8 月 3 日至 2014 年 8 月 3 日，任职期间内及离职后半年。	高管锁定股，正常履行中
	公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田	为避免未来可能的同业竞争，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及实际控制人王长田分别于 2010 年 2 月 26 日出具《承诺函》，承诺主要内容如下：“本人（或本公司）目前没有直接或间接地从事任何与公司实际从事业务存在竞争的任何业务活动。自承诺函签署之日起，本人（或本公司）将不会并保证促使其他子企业不开展	2010 年 02 月 26 日	长期有效	正常履行中

		与公司生产、经营有相同或类似业务的投入，今后不会新设或收购从事与公司有相同或类似业务的子公司、分公司等经营性机构，不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与公司业务直接竞争或可能竞争的业务、企业、项目或其他任何活动，以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争"。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	张庆栾、吴细平

是否改聘会计师事务所

是 否

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
上海光线投资控股有限公司	16,515,277		16,515,277		2014年06月25日	2015年03月13日

其他情况说明

本次共发行人民币普通股（A股）11,560.6936万股，全部采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行。本次发行募集资金总额为 2,799,999,989.92 元，扣除发行费用（包括承销费用、保荐费用、律师费用、验资费用等）13,165,606.94 元后，实际募集资金2,786,834,382.98 元。公司控股股东上海光线投资控股有限公司承诺以现金方式并且与其他认购对象相同的价格认购，认购数量16,515,277 股。本次发行股份自上市之日起十二个月内不得转让。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司及全资子公司北京光线影业有限公司（以下简称“光线”）于2013年3月7日收到北京市高级人民法院送达的民事起诉状等资料，该资料显示武汉华旗影视制作有限公司（以下简称“武汉华旗”）以不正当竞争及著作权侵权为由起诉光线等。公司已于2013年3月8日在证监会指定信息披露网站上对此事项进行了公告，2014年1月8日北京市高级人民法院开庭此案，并于 2014 年9 月22 日收到民事判决书，具体内容详见巨潮资讯网于2014年9月24日发布的《诉讼进展公告》。公司将按照有关规定，及时、真实、准确、完整的披露有关事项。

2、公司经2014年第二次临时股东大会审议通过《非公开发行股票的预案》等，并已经中国证券监督管理委员会审议通过

过并发行完毕。公司本次非公开发行新增股份115,606,936股，公司控股股东上海光线投资控股有限公司及杭州阿里创业投资有限公司以24.22元价格分别认购16,515,277股和99,091,659股。本次非公开发行股份中增发持有的115,606,936股自2015年3月26日上市起锁定，锁定期十二个月。详见公司于2015年3月25日在巨潮资讯网公布的《上市公告书》。

3、公司及妙趣横生其他自然人股东与大连天神娱乐股份有限公司（原名为大连科冕木业股份有限公司）签署了《发行股份及支付现金购买资产协议》，由天神娱乐购买妙趣横生剩余95%股权，详细内容请见公司于2015年3月24日在巨潮资讯网发布的《关联交易的公告》。

十五、控股子公司重要事项

适用 不适用

光线影业为SO IN LOVE LLC向East West Bank申请总额不超过1350万美元的非循环授信提供连带责任保证担保，担保期限自触发之日起至还款结束之日止。SO IN LOVE LLC作为借款人所贷款项仅用于影片《致我们突如其来的爱情》（现更名为《横冲直撞好莱坞》）的制作。完美风暴和天津七星承诺以其全部资产承担连带责任保证。此外，完美风暴和天津七星承诺以其全部资产向光线影业提供反担保责任，补偿光线影业因履行担保责任可能支付的担保金额。具体内容详见公司于2014年10月21日在巨潮资讯网发布的《对外担保公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	363,928,950	71.87%			363,928,950	-656,860,224	-292,931,274	70,997,676	7.01%
3、其他内资持股	363,928,950	71.87%			363,928,950	-656,860,224	-292,931,274	70,997,676	7.01%
其中：境内法人持股	273,669,035	54.45%			273,669,035	-547,338,070	-273,669,035	0	0.00%
境内自然人持股	90,259,915	17.82%			90,259,915	-109,522,154	-19,262,239	70,997,676	7.01%
二、无限售条件股份	142,423,050	28.12%			142,423,050	656,860,224	799,283,274	941,706,324	92.98%
1、人民币普通股	142,423,050	28.12%			142,423,050	656,860,224	799,283,274	941,706,324	92.98%
三、股份总数	506,352,000	100.00%			506,352,000	0	506,352,000	1,012,704,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年3月25日，经公司第二届董事会第十一次会议审议，2013年度利润分配预案为：以截至2013年12月31日公司总股本506,352,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本506,352,000股。转增股本后公司总股本变更为1,012,704,000股。同时以2013年12月31日的总股本506,352,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计50,635,200元人民币。该利润分配预案经股东大会审议通过，公司以2014年6月12日为股权登记日，并已经于6月13日完成利润分配。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

2014年度公司实施资本公积转增股本，以506,352,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增506,352,000股。2014

年资本公积金转增股本后，2013年重新列报的基本每股收益和稀释每股收益调整为0.32元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海光线投资控股有限公司	273,669,035	547,338,070	273,669,035	0	首发前机构类限售股	2014年8月3日
杜英莲	21,835,737	43,671,474	21,835,737	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
李晓萍	21,835,737	10,917,868	21,835,737	32,753,606	首发前个人类限售股	高管股份锁定
李德来	18,196,447	9,098,225	18,196,448	27,294,670	首发前个人类限售股	高管股份锁定
王洪田	8,202,594	16,405,188	8,202,594	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
王华	6,468,000	3,234,000	6,468,000	9,702,000	首发前个人类限售股	高管股份锁定
张昌琦	1,386,000	2,772,000	1,386,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
达娃卓玛	1,155,000	2,310,000	1,155,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
潘家全	924,000	1,848,000	924,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
李传龙	924,000	1,848,000	924,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
张昭	924,000	1,848,000	924,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
袁若苇	554,400	277,200	554,400	831,600	首发前个人类限售股	高管股份锁定
周金玲	462,000	924,000	462,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
傅亚力	462,000	924,000	462,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日

陈捷	369,600	739,200	369,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
王嫦春	369,600	739,200	369,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
刘赟	369,600	739,200	369,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
傅小平	369,600	739,200	369,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
宋佳怡	277,200	554,400	277,200	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
田甜	277,200	554,400	277,200	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
张航	277,200	138,600	277,200	415,800	首发前个人类限售股	高管股份锁定
黄瑾	277,200	554,400	277,200	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
贺晓曦	277,200	554,400	277,200	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
赵军歌	277,200	554,400	277,200	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
李国良	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
孙永焕	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
金勇	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
谢楠	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
柳岩	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
张渊	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
陈黛蓉	231,000	462,000	231,000	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
葛延红	184,800	369,600	184,800	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
苏明	184,800	369,600	184,800	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日

娜珍	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
王莹	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
李黎	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
董汉强	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
常索妮	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
李慧	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
李海鹏	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
范佳佳	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
王辰霖	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
喻娟	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
左大建	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
罗霞	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
雷东升	138,600	277,200	138,600	0	首发前个人类限售股	2014年8月3日
合计	363,928,950	656,860,225	363,928,951	70,997,676	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

适用 不适用

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

2014年3月25日，经公司第二届董事会第十一次会议审议，2013年度利润分配预案为：以截至2013年12月31日公司总股本506,352,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本506,352,000股。转增股本后公司总股本变更为1,012,704,000股。同时以2013年12月31日的总股本506,352,000股为基数，拟按每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），

共计50,635,200元人民币。该利润分配预案经股东大会审议通过，公司以2014年6月12日为股权登记日，并已经于6月13日完成利润分配。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	50,277			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	51,859			
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海光线投资 控股有限公司	境内非国有法人	54.05%	547,338,0 70			547,338,0 70	质押	100,075,000
杜英莲	境内自然人	4.31%	43,671,47 4			43,671,47 4		
李晓萍	境内自然人	4.31%	43,671,47 4		32,753,60 6	10,917,86 8		
李德来	境内自然人	3.59%	36,392,89 4		27,294,67 0	9,098,224		
王洪田	境内自然人	1.52%	15,405,18 8			15,405,18 8		
王肇	境内自然人	1.28%	12,936,00 0		9,702,000	3,234,000		
包锦堂	境内自然人	0.67%	6,746,950			6,746,950		
黄国玉	境内自然人	0.25%	2,512,700			2,512,700		
中国银行股份有限公司—嘉 实沪深 300 交 易型开放式指 数证券投资基金	境内非国有法人	0.22%	2,215,715			2,215,715		
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	境外法人	0.20%	2,000,059			2,000,059		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							

(参见注 3)				
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王长田、王肇、王洪田三人为兄弟姐妹；王肇为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。			
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	
上海光线投资控股有限公司	547,338,070	人民币普通股		547,338,070
杜英莲	43,671,474	人民币普通股		43,671,474
王洪田	15,405,188	人民币普通股		15,405,188
李晓萍	10,917,868	人民币普通股		10,917,868
李德来	9,098,224	人民币普通股		9,098,224
包锦堂	6,746,950	人民币普通股		6,746,950
王肇	3,234,000	人民币普通股		3,234,000
黄国玉	2,512,700	人民币普通股		2,512,700
中国银行股份有限公司—嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	2,215,715	其他		2,215,715
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	2,000,059	其他		2,000,059
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	杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、实际控制人王长田为夫妻关系；王长田、王肇、王洪田三人为兄弟姐妹；王肇为上海光线投资控股有限公司董事及股东。未发现公司其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	黄国玉通过长城证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,512,700 股股票。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	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
上海光线投资控股有限公司	王长田	2009 年 01 月 09 日	68404666-6	600 万元	文化产品投资（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相

					关技术的研发, 并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让(涉及行政许可的凭许可证经营)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

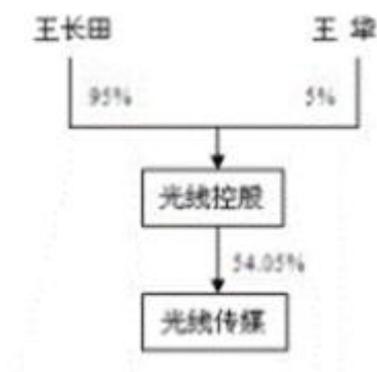
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王长田	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	北京光线传媒股份有限公司董事长兼总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
李晓萍	32,753,606	2015 年 01 月 05 日	10,917,868	高管锁定股
李德来	27,294,670	2015 年 01 月 05 日	9,098,224	高管锁定股
王桢	9,702,000	2015 年 01 月 05 日	3,234,000	高管锁定股
袁若苇	831,600	2015 年 01 月 05 日	207,900	高管锁定股
张航	415,800	2015 年 01 月 05 日	103,950	高管锁定股

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
王长田	董事长、总经理	男		现任									
李晓萍	董事、副总经理	女		现任	21,835,737	21,835,737		43,671,474					资本公积转增股本
李德来	董事、副总经理	男		现任	18,196,447	18,196,447		36,392,894					资本公积转增股本
王桢	董事、董事会秘书、财务总监	女		现任	6,468,000	6,468,000		12,936,000					资本公积转增股本
陈彤	独立董事	男		现任									
苗棣	独立董事	男		现任									
王雪春	独立董事	男		现任									
袁若苇	监事	女		现任	554,400	554,400	277,200	831,600					资本公积转增股本
张航	监事	男		现任	277,200	277,200	138,600	415,800					资本公

													积转增 股本
侯俊	监事	男		现任									
合计	--	--	--	--	47,331, 784	47,331, 784	415,800	94,247, 768	0	0	0	0	--

2、持有股票期权情况

适用 不适用

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

王长田先生，中国国籍，汉族，1965年4月26日出生，毕业于上海复旦大学新闻系，本科学士学历。公司于2000年成立以来，担任公司董事长兼总经理，并任淘米控股有限公司独立董事、上海华晟股权投资管理有限公司董事、金华长风信息技术有限公司和广州蓝弧文化传播有限公司董事长。

李晓萍女士，中国国籍，汉族，1974年10月2日出生，毕业于宁夏大学物理系，本科学历。2000年加入公司，现任公司董事兼副总经理。并任北京天神互动科技有限公司、天津橙子映像传媒有限公司、广州蓝弧文化传播有限公司和新丽传媒股份有限公司董事。

李德来先生，中国国籍，汉族，1963年5月21日出生，毕业于中国人民大学新闻系，研究生学历。2000年加入公司，现任公司董事兼副总经理。

王华女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1971年6月9日出生，毕业于大连经济管理学院对外经济贸易系，2000年加入公司，现任公司董事、董事会秘书兼财务总监。

陈彤先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1967年出生，毕业于中欧国际工商学院，工商管理硕士。历任新浪网技术（中国）有限公司执行副总裁、总编辑，现任北京小米数码科技有限公司内容运营与投资副总裁，并任北京学而思教育集团及光线传媒独立董事。

苗棣先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1951年9月19日出生，毕业于中国人民大学历史系，历史学士。历任中国传媒大学艺术学部教授，并任光线传媒独立董事。

王雪春先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1965年出生，毕业于吉林大学哲学学士和大连管理干部学院财务管理专业学士。任北京博华百校教育投资集团有限公司财务总监，北京人文大学董事，北京邮电大学世纪学院监事并任光线传媒独立董事。

2、监事

袁若苇女士，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1970年2月10日出生，1992年毕业于哈尔滨理工大学管理系。2000年加入公司，现任公司监事会主席兼审计部经理。

侯俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1981年12月29日出生，毕业于中国人民大学，获法学硕士学位。加入公司前任方正集团IT事业部法务经理，2010年5月加入公司，现任公司职工代表监事兼法务总监并任金华长风信息技术有限公司和新丽传媒股份有限公司监事。

张航先生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，1978年6月2日出生，毕业于河北大学，获新闻系学士学位。2005年加入公司，现任公司非职工代表监事兼电视节目事业部经理。

3、高级管理人员

王长田先生，本公司董事、总经理，（简历请参见前述董事介绍）。

李晓萍女士，本公司董事、副总经理，（简历请参见前述董事介绍）。

李德来先生，本公司董事、副总经理，（简历请参见前述董事介绍）。

王华女士，本公司董事、董事会秘书兼财务总监（简历请参见前述董事介绍）

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
王长田	上海光线投资控股有限公司	董事长	2012年01月20日	2015年01月19日	否
王华	上海光线投资控股有限公司	董事	2012年01月20日	2015年01月19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
王长田	淘米控股有限公司	独立董事	2012年06月09日		是
王长田	金华长风信息技术有限公司	董事长	2012年11月10日		否
王长田	广州蓝弧文化传播有限公司	董事长	2014年07月31日		否
王长田	上海华晟股权投资管理有限公司	董事	2014年11月25日		否
李晓萍	广州蓝弧文化传播有限公司	董事	2014年07月31日		否
李晓萍	新丽传媒股份有限公司	董事	2013年12月05日		否
李晓萍	大连天神娱乐股份有限公司	董事	2013年07月10日		否
李晓萍	天津橙子映像传媒有限公司	董事	2013年08月28日		否
侯俊	金华长风信息技术有限公司	监事	2012年11月01日		否
侯俊	新丽传媒股份有限公司	监事	2013年12月05日		否
陈彤	北京小米数码科技有限公司	内容运营与投资副总裁	2014年11月04日		是
陈彤	北京学而思教育集团	独立董事	2011年06月		否

			13 日		
苗棣	中国传媒大学	艺术学部教授	1999 年 09 月 01 日		是
王雪春	北京博华百校教育投资集团有限公司	财务总监	2012 年 08 月 01 日		是
王雪春	北京人文大学	董事	2013 年 08 月 16 日		否
王雪春	北京邮电大学世纪学院	监事	2013 年 12 月 25 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	薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员考评程序：（一）公司董事和经理人员向董事会薪酬与考核委员会作述职和自我评价；（二）薪酬与考核委员会按绩效评价标准和程序，对董事及经理人员进行绩效评价；（三）根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及经理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期，公司实际支付给董事、监事和高级管理人员 345.98 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王长田	董事长、总经理	男		现任	67.3		67.3
李晓萍	董事、副总经理	女		现任	67.26		67.26
李德来	董事、副总经理	男		现任	67.26		67.26
王华	董事、董事会秘书、财务总监	女		现任	31.94		31.94
苗棣	独立董事	男		现任	6		6
陈彤	独立董事	男		现任	6		6
王雪春	独立董事	男		现任	6		6

袁若苇	监事	女		现任	20.4		20.4
张航	监事	男		现任	42.34		42.34
侯俊	监事	男		现任	31.48		31.48
合计	--	--	--	--	345.98	0	345.98

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
黄宣德	独立董事	离职	2012年07月31日	任期届满。
查扬	独立董事	离职	2012年04月04日	因个人原因辞去公司职务。
王嫦春	监事	离职	2012年03月08日	因个人原因辞去公司职务。
王卫忠	财务总监	离职	2012年08月20日	因个人原因辞去公司职务。
包凡	董事	离职	2013年04月11日	因个人原因辞去公司职务。
刘春	董事	离职	2014年07月07日	因个人原因辞去公司职务。

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）

无

六、公司员工情况

1. 员工专业结构

公司2012至2014年年末在册员工人数如下： 单位：人

	2014-12-31	2013-12-31	2012-12-31
员工人数	541	622	642

截至2014年12月31日，公司在册员工人数及构成情况如下：

单位：人

专业构成	2014-12-31	所占比例
生产人员	183	33.83%
销售人员	136	25.14%
技术人员	162	29.94%

财务人员	13	2.40%
行政人员	47	8.69%
合计	541	100.0%

截至2014年12月31日，公司员工受教育程度如下：

单位：人

学 历	员工人数	所占比例
研究生	38	7.02%
本 科	380	70.24%
大专及以下	123	22.74%
合 计	541	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 04 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 18 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 07 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 03 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 11 日
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 08 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届董事会第九次会议	2014 年 01 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 14 日
第二届董事会第十次会议	2014 年 01 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 01 月 28 日
第二届董事会第十一次会议	2014 年 03 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 26 日
第二届董事会第十二次会议	2014 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 15 日
第二届董事会第十三次会议	2014 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 05 月 05 日

第二届董事会第十四次会议	2014 年 06 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 17 日
第二届董事会第十五次会议	2014 年 06 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 06 月 25 日
第二届董事会第十六次会议	2014 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 01 日
第二届董事会第十七次会议	2014 年 07 月 21 日		
第二届董事会第十八次会议	2014 年 07 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 23 日
第二届董事会第十九次会议	2014 年 08 月 07 日		
第二届董事会第二十次会议	2015 年 08 月 18 日		
第二届董事会第二十一次会议	2014 年 10 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 21 日
第二届董事会第二十二次会议	2014 年 10 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 24 日
第二届董事会第二十三次会议	2014 年 12 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 09 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司第一届董事会第二十次会议于2012年2月1日审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，进一步加强了公司对年报等定期报告信息披露的管理，提高年报等定期报告披露质量，提升公司透明度。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 15 日
审计机构名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	（2015）京会兴审字第 12010033 号
注册会计师姓名	张兰芳、吴细平

审计报告正文

审 计 报 告

（2015）京会兴审字第12010033号

北京光线传媒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京光线传媒股份有限公司（以下简称贵公司）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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司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。



北京兴华
会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____ 吴细平



中国 北京
二〇一五年四月十五日

中国注册会计师：_____ 张兰芳

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：北京光线传媒股份有限公司

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	580,815,033.21	621,607,767.92
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	682,168.16	575,309.54
衍生金融资产		
应收票据		332,993.74
应收账款	801,319,948.71	317,788,208.21
预付款项	247,446,341.97	207,836,766.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	79,389.86	3,130,419.07
应收股利	9,121,860.00	3,125,000.00
其他应收款	11,478,254.57	3,154,260.24

买入返售金融资产		
存货	456,794,100.00	185,732,694.44
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	75,700,000.00	
流动资产合计	2,183,437,096.48	1,343,283,419.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	1,041,459,469.14	219,907,093.43
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,250,164,067.55	916,262,155.32
投资性房地产		
固定资产	22,792,341.45	25,217,423.20
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	2,154,413.45	1,986,337.67
开发支出		
商誉	364,634,493.65	43,257,374.00
长期待摊费用	26,585,349.72	24,398,716.92
递延所得税资产	20,988,061.98	12,831,366.21
其他非流动资产	71,560,000.00	3,500,000.00
非流动资产合计	2,800,338,196.94	1,247,360,466.75
资产总计	4,983,775,293.42	2,590,643,886.38
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	
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	431,896,216.94	78,770,037.45
预收款项	20,170,629.62	534,000.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,048,529.31	524,844.13
应交税费	56,823,054.82	19,752,327.33
应付利息	27,676,293.06	
应付股利		
其他应付款	57,854,428.34	271,454,582.77
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	76,014.97	228,053.80
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	1,497,545,167.06	371,263,845.48
非流动负债：		
长期借款	98,515,900.00	
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	4,500,000.00	
递延收益	81,461.90	
递延所得税负债	136,276,962.85	
其他非流动负债		
非流动负债合计	239,374,324.75	
负债合计	1,736,919,491.81	371,263,845.48
所有者权益：		

股本	1,012,704,000.00	506,352,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	495,542,629.38	1,001,894,629.38
减：库存股		
其他综合收益	663,564,828.15	-1,267,359.09
专项储备		
盈余公积	94,226,684.56	61,291,309.88
一般风险准备		
未分配利润	896,863,934.68	651,109,460.73
归属于母公司所有者权益合计	3,162,902,076.77	2,219,380,040.90
少数股东权益	83,953,724.84	
所有者权益合计	3,246,855,801.61	2,219,380,040.90
负债和所有者权益总计	4,983,775,293.42	2,590,643,886.38

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：黄怡

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	197,419,889.03	260,646,687.17
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	400,462,539.71	211,836,496.06
预付款项	146,668,797.54	181,842,220.35
应收利息	79,389.86	1,505,031.55
应收股利	9,121,860.00	2,500,000.00
其他应收款	174,981,731.44	97,363,159.10
存货	23,913,525.75	19,247,390.62
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	952,647,733.33	774,940,984.85
非流动资产：		
可供出售金融资产	845,215,082.50	184,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,989,138,569.09	1,277,874,730.98
投资性房地产		
固定资产	17,996,148.06	24,254,878.24
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	1,396,897.15	1,943,867.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,401,104.78	24,398,716.92
递延所得税资产	10,748,203.12	4,251,535.57
其他非流动资产		3,500,000.00
非流动资产合计	2,885,896,004.70	1,520,223,729.38
资产总计	3,838,543,738.03	2,295,164,714.23
流动负债：		
短期借款	500,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,455,400.24	10,082,026.57
预收款项	16,200.00	
应付职工薪酬	77,544.01	77,544.01
应交税费	11,902,168.69	20,553,473.63
应付利息	27,532,054.80	
应付股利		

其他应付款	99,433,989.85	404,030,865.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		228,053.80
其他流动负债	400,000,000.00	
流动负债合计	1,058,417,357.59	434,971,963.07
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	96,182,262.37	
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,182,262.37	
负债合计	1,154,599,619.96	434,971,963.07
所有者权益：		
股本	1,012,704,000.00	506,352,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	482,929,899.46	989,281,899.46
减：库存股		
其他综合收益	545,032,820.13	
专项储备		
盈余公积	94,226,684.56	61,291,309.88
未分配利润	549,050,713.92	303,267,541.82
所有者权益合计	2,683,944,118.07	1,860,192,751.16
负债和所有者权益总计	3,838,543,738.03	2,295,164,714.23

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,218,071,643.31	904,171,794.58
其中：营业收入	1,218,071,643.31	904,171,794.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	862,192,660.68	538,274,856.95
其中：营业成本	739,077,993.59	485,656,681.72
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	8,416,655.54	7,237,662.96
销售费用	10,142,133.61	11,788,270.61
管理费用	53,826,032.40	50,079,598.67
财务费用	21,691,225.13	-17,614,917.58
资产减值损失	29,038,620.41	1,127,560.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	106,858.62	-31,841.71
投资收益（损失以“－”号填列）	55,923,958.58	19,152,450.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	45,896,152.23	11,339,950.44
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	411,909,799.83	385,017,546.36
加：营业外收入	19,790,827.50	24,630,223.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	5,616,234.83	3,500,814.90
其中：非流动资产处置损失		1,614.90

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	426,084,392.50	406,146,955.38
减：所得税费用	74,215,083.24	78,203,324.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	351,869,309.26	327,943,630.78
归属于母公司所有者的净利润	329,325,048.63	327,943,630.78
少数股东损益	22,544,260.63	
六、其他综合收益的税后净额	664,832,187.24	-961,719.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	664,832,187.24	-961,719.94
（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	664,832,187.24	-961,719.94
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	665,260,658.88	
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	-428,471.64	-961,719.94
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	1,016,701,496.50	326,981,910.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	994,157,235.87	326,981,910.84
归属于少数股东的综合收益总额	22,544,260.63	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.32
（二）稀释每股收益	0.33	0.32

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：王华

会计机构负责人：黄怡

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	530,070,877.91	408,639,308.01
减：营业成本	430,937,246.95	186,643,903.99
营业税金及附加	6,274,398.27	6,942,098.80
销售费用	7,501,514.52	8,455,520.99
管理费用	44,052,937.11	39,292,640.82
财务费用	23,996,659.53	-11,208,662.37
资产减值损失	16,407,115.94	2,408,440.48
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）	326,848,078.11	17,589,950.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,398,078.11	11,339,950.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	327,749,083.70	193,695,315.74
加：营业外收入	2,308,053.80	20,922,160.92
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	200,363.73	25,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	329,856,773.77	214,592,476.66
减：所得税费用	503,026.99	29,584,976.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	329,353,746.78	185,007,500.63
五、其他综合收益的税后净额	545,032,820.13	
（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	545,032,820.13	
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	545,032,820.13	
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	874,386,566.91	185,007,500.63
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	758,867,667.68	1,433,296,843.66
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	662,844.17	765,077.00
收到其他与经营活动有关的现金	40,410,805.55	40,069,433.08
经营活动现金流入小计	799,941,317.40	1,474,131,353.74
购买商品、接受劳务支付的现金	644,952,709.90	444,622,395.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
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	93,547,498.91	81,812,770.87
支付的各项税费	98,878,847.31	152,590,691.84
支付其他与经营活动有关的现金	45,450,924.52	40,858,276.14
经营活动现金流出小计	882,829,980.64	719,884,134.24
经营活动产生的现金流量净额	-82,888,663.24	754,247,219.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,975,000.00	7,503,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,500,000.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,475,000.00	7,543,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,311,332.63	15,761,375.39
投资支付的现金	633,965,620.00	679,699,093.43
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	264,448,469.62	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	917,725,422.25	695,460,468.82
投资活动产生的现金流量净额	-905,250,422.25	-687,916,968.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,088,515,900.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,088,515,900.00	
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,635,200.00	96,448,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,511,221.92	
筹资活动现金流出小计	142,146,421.92	96,448,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	946,369,478.08	-96,448,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	976,872.70	-39,665.34
五、现金及现金等价物净增加额	-40,792,734.71	-30,157,414.66
加：期初现金及现金等价物余额	621,607,767.92	651,765,182.58
六、期末现金及现金等价物余额	580,815,033.21	621,607,767.92

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	359,117,001.50	578,162,380.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	419,257,698.98	429,189,743.53
经营活动现金流入小计	778,374,700.48	1,007,352,123.71
购买商品、接受劳务支付的现金	376,640,716.27	267,386,721.32
支付给职工以及为职工支付的现金	62,081,631.34	62,530,911.03
支付的各项税费	41,220,755.09	50,778,241.42
支付其他与经营活动有关的现金	323,952,718.11	71,904,645.19
经营活动现金流出小计	803,895,820.81	452,600,518.96
经营活动产生的现金流量净额	-25,521,120.33	554,751,604.75

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	2,950,000.00	6,566,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,950,000.00	6,606,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,192,857.81	15,759,324.11
投资支付的现金	886,327,620.00	654,192,000.00
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	888,520,477.81	669,951,324.11
投资活动产生的现金流量净额	-885,570,477.81	-663,345,324.11
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	990,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	990,000,000.00	
偿还债务支付的现金	90,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,635,200.00	96,448,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	
筹资活动现金流出小计	142,135,200.00	96,448,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	847,864,800.00	-96,448,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-63,226,798.14	-205,041,719.36
加：期初现金及现金等价物余额	260,646,687.17	465,688,406.53
六、期末现金及现金等价物余额	197,419,889.03	260,646,687.17

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	506,352,000.00				1,001,894,629.38		-1,267,359.09		61,291,309.88		651,109,460.73		2,219,380,040.90
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	506,352,000.00				1,001,894,629.38		-1,267,359.09		61,291,309.88		651,109,460.73		2,219,380,040.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	506,352,000.00				-506,352,000.00		664,832,187.24		32,935,374.68		245,754,473.95	83,953,724.84	1,027,475,760.71
（一）综合收益总额							664,832,187.24				329,325,048.63	22,544,260.63	1,016,701,496.50
（二）所有者投入和减少资本												61,409,464.21	61,409,464.21
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												61,409,464.21	61,409,464.21

(三) 利润分配								32,935,374.68		-83,570,574.68		-50,635,200.00
1. 提取盈余公积								32,935,374.68		-32,935,374.68		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,635,200.00		-50,635,200.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	506,352,000.00				-506,352,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	506,352,000.00				-506,352,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,012,704,000.00				495,542,629.38	663,564,828.15		94,226,684.56		896,863,934.68	83,953,724.84	3,246,855,801.61

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	241,120,000.00				1,267,126,629.38		-305,639.15		42,790,559.82		438,114,580.01	1,988,846,130.06	
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	241,120,000.00				1,267,126,629.38		-305,639.15		42,790,559.82		438,114,580.01		1,988,846,130.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	265,232,000.00				-265,232,000.00		-961,719.94		18,500,750.06		212,994,880.72		230,533,910.84
(一)综合收益总额							-961,719.94				327,943,630.78		326,981,910.84
(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									18,500,750.06		-114,948,750.06		-96,448,000.00
1. 提取盈余公积									18,500,750.06		-18,500,750.06		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-96,448,000.00		-96,448,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	265,232,000.00				-265,232,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	265,232,000.00				-265,232,000.00								

	00				0							
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	506,352,000.00				1,001,894,629.38		-1,267,359.09		61,291,309.88		651,109,460.73	2,219,380,040.90

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	506,352,000.00				989,281,899.46				61,291,309.88	303,267,541.82	1,860,192,751.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	506,352,000.00				989,281,899.46				61,291,309.88	303,267,541.82	1,860,192,751.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	506,352,000.00				-506,352,000.00		545,032,820.13		32,935,374.68	245,783,172.10	823,751,366.91
（一）综合收益总额							545,032,820.13			329,353,746.78	874,386,566.91
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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								32,935,374.68	-83,570,574.68	-50,635,200.00		
1. 提取盈余公积								32,935,374.68	-32,935,374.68			
2. 对所有者(或股东)的分配									-50,635,200.00	-50,635,200.00		
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	506,352,000.00					-506,352,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	506,352,000.00					-506,352,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,012,704,000.00					482,929,899.46		545,032,820.13		94,226,684.56	549,050,713.92	2,683,944,118.07

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	241,120,000.00				1,254,513,899.46				42,790,559.82	233,208,791.25	1,771,633,250.53
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	241,120,000.00				1,254,513,899.46				42,790,559.82	233,208,791.25	1,771,633,250.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	265,232,000.00				-265,232,000.00				18,500,750.06	70,058,750.57	88,559,500.63
(一)综合收益总额										185,007,500.63	185,007,500.63
(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									18,500,750.06	-114,948,750.06	-96,448,000.00
1. 提取盈余公积									18,500,750.06	-18,500,750.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,448,000.00	-96,448,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	265,232,000.00				-265,232,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	265,232,000.00				-265,232,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	506,352,000.00				989,281,899.46				61,291,309.88	303,267,541.82	1,860,192,751.16

三、公司基本情况

1. 公司历史沿革

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“光线传媒”、“本公司”或“公司”）前身为北京光线广告有限公司，系由股东王长田、杜英莲共同发起设立的有限责任公司，于2000年4月24日取得北京市工商行政管理局海淀分局（以下对各工商局统称“工商局”）核发的《企业法人营业执照》，注册号：1100002130282。光线传媒以2009年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2009年8月7日完成了工商变更登记，取得注册号为110000001302829《企业法人营业执照》。2011年7月14日根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》、2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,740.00万股，每股面值1元，并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“光线传媒”，股票代码“300251”，发行后总股本10,960.00万股。2012年5月16日公司实施资本公积转增股本，以109,600,000股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增131,520,000股，注册资本增加为241,120,000.00元，2013年5月8日公司实施资本公积转增股本，以241,120,000股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增265,232,000股，注册资本增加为506,352,000元，2014年7月7日公司实施资本公积转增股本，以506,352,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增506,352,000股，注册资本增加为1,012,704,000.00元，注册地址为北京市东城区和平里东街11号37号楼11105号，法定代表人为王长田。

2. 公司经营范围

本公司及子公司经营范围包括：许可经营项目：广播电视节目的制作、发行；经营演出及经纪业务。一般经营项目：设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询（除中介除外）；承办展览展示；组织文化艺术交流活动；技术开发、技术服务；动画片（制作需另行申报）；游戏产品。

3. 公司主要产品及业务

公司的主营业务是栏目制作与广告、电影、电视剧的投资及发行业务，动漫游戏产品的制作及发行。

本财务报表业经公司全体董事于2015年4月15日批准报出。

本期纳入合并范围的子公司包括9家，新增：广州蓝弧文化传播有限公司，杭州热锋网络科技有限公司，净增加2家，具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外孙公司香港光线影业国际有限公司记账本位币为美元，本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司记账本位币为港元。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。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，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。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（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

（4）在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

2.非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3.将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合

并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币报表折算

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

项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1.金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2.金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6.金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

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. 本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做出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
7. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	100 万元以上的应收款项
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,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
特殊信用组合	其他方法

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 年以内 (含 1 年)	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%

4—5 年	60.00%	60.00%
5 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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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
特殊信用组合	0.00%	0.00%

(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	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

1. 存货的分类

存货分为原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧成本。在产品系公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。库存商品系公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

2. 存货的初始计量

存货应当按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

a. 本公司存货的购入和入库按实际成本法计价。

b. 栏目制作与广告

鉴于公司的栏目与广告为日播或周播的形式，相关支出在发生时直接计入成本。

c. 演艺活动

在相关活动发生时确认成本。

d. 摄制影视剧业务的核算方法

1)、自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。

2)、本公司除自制拍摄影视剧外，委托其他单位拍摄影视剧的，公司预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目核算；当完成摄制并结算后，按实际结算金额转做库存商品成本。

e. 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。

- f. 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- g. 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- h. 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- i. 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- j. 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。
- k. 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。
- l. 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。
- m. 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

3. 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

成本结转

一次结转：以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

分次结转：采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。“计划收入比例法”是指从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的

金额计入当期损益。

5. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

。

2. 长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其

他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产

有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	5	3.00%	19.400
运输设备	年限平均法	8	3.00%	12.125
其他设备	年限平均法	5	3.00%	19.400

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承

担带息债务形式发生的支出：

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

2. 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸

收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

3. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计使用年限
专利技术	5年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

21、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、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

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移

所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

24、股份支付

1. 股份支付的种类及会计处理

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

(1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照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，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4. 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

25、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。交易费用，是指可直接归属于购买、发行或处置优先股或永续债的增量费用。增量费用，是指企业不购买、发行或处置金融工具就不会发生的费用。

发行或取得自身权益工具时发生的交易费用（例如登记费，承销费，法律、会计、评估及其他专业服务费用，印刷成本和印花税等），可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。终止的未完成权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

26、收入

1. 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 栏目制作与广告的收入确认

栏目制作与广告通过两种方式实现收入：栏目直接销售和以栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入。

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收入确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，由公司委托第三方监播公司提供日常监播报告，核实广告的播出情况，根据广告的播出进度确认收入， $\text{收入} = \text{合同金额} \times \text{已经播出的期数} / \text{合同要求总期数}$ 的比例。

3. 电影、电视剧销售

1) 电影票房分账收入：在影片完成摄制取得《电影公映许可证》，于影院上映后，院线公司提供票房总额结算单（如存在跨期，则提供每期的票房结算单），电影投资方对院线提供的结算单进行确认后，按照合同约定的分账比例确认收入。通常影片当日票房收入由院线统计后于次日传真给公司，院线与公司在影片放映结束后就票房分账结算一次。

2) 电影代理发行收入：电影发行方收取的固定比例的佣金收入，且于票房结算完成后根据合同约定按照票房的一定比例确认收入。

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

3) 电视剧销售收入：在电视剧完成摄制取得《电视剧发行许可证》，电视剧播出带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

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

4. 演艺活动

在活动的总收入和总成本能够可靠地计量, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 在相关活动发生时确认收入。

5. 网络游戏

本公司开发、发行的游戏产品一般是授权游戏运营平台运营(包括独家授权运营和授权联合运营), 网络游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给本公司, 在双方核对数据确认无误后, 本公司确认营业收入; 本公司转让游戏运营版权、且无后续费用发生的, 在转让版权时确认收入。

6. 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

1. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿, 应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。
2. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

7. 让渡资产使用权收入的确认

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

1. 利息收入金额, 按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额, 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

8. 建造合同收入的确认

1. 建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日, 建造合同的结果能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法, 是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为:

1. 合同总收入能够可靠地计量;
2. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;
3. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量;
4. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计, 确定依据为:

1. 与合同相关的经济利益很可能流入本公司;
2. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

9. 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的, 分别情况进行处理:

1. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；
2. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

27、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属于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。

(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为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
2. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

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

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2. 出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

1. 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、其他重要的会计政策和会计估计

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。</p>	<p>公司于 2015 年 4 月 15 日召开了第二届董事会第二十六次会议及第二届监事会第二十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关规定，公司本次会计政策变更由董事会审议，无需提交股东大会审议。</p>	<p>本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。</p>

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税，小规模纳税人的计税依据为应税收入。	3%、6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%

2、税收优惠

1. 增值税、营业税：根据财税[2014]85号文，新闻出版广电行政主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入免征增值税。执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。
2. 城市维护建设税：本公司税率7%，所属子公司传媒之光、孙公司东阳传奇、东阳光线影业税率为5%、其他子公司税率为7%，按应缴流转税额计缴。
3. 企业所得税：除下述情况外，按应纳税所得额的25%计算缴纳：
 - a. 本公司2012年5月24日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局的复审取得GF201211000428号高新技术企业资格证书，2012年至2014年享受15%优惠税率。
 - b. 子公司山南光线影业有限公司根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发[2011]14号），本公司执行15%的企业所得税税率。
 - c. 子公司北京创新力国际文化传媒有限公司根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知（财税[2014]34号），国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告（国家税务总局公告2014年第23号），本公司符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税减半征收优惠政策，自2014年1月1日至2016年12月31日，本公司执行10%的企业所得税税率。
 - d. 子公司北京英事达形象包装顾问有限公司根据财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知（财税[2014]34号），国家税务总局关于扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告（国家税务总局公告2014年第23号），本公司符合小型微利企业认定标准，享受小型微利企业所得税优惠政策，自2014年1月1日至2016年12月31日，本公司执行20%的企业所得税税率。
 - f. 子公司广州蓝弧文化传播有限公司2012年11月26日经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局的复审取得GR201244000387号高新技术企业资格证书，2012年至2014年享受15%优惠税率。

3、其他

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	424,113.12	148,052.65
银行存款	578,460,661.83	621,459,715.27
其他货币资金	1,930,258.26	
合计	580,815,033.21	621,607,767.92
其中：存放在境外的款项总额	13,248,034.15	27,703,407.01

其他说明

其他货币资金为存放入支付宝账户的资金。

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
交易性金融资产	682,168.16	575,309.54
权益工具投资	682,168.16	575,309.54
合计	682,168.16	575,309.54

其他说明：

本公司期末持有中国天楹53,969股，市价12.64元每股，期末市值：682,168.16元。

3、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		332,993.74
合计		332,993.74

4、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	852,371,887.13	100.00%	51,051,938.42	5.99%	801,319,948.71	339,198,288.14	100.00%	21,410,079.93	6.31%	317,788,208.21
合计	852,371,887.13	100.00%	51,051,938.42	5.99%	801,319,948.71	339,198,288.14	100.00%	21,410,079.93	6.31%	317,788,208.21

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 年以内小计	685,545,910.77	20,566,377.33	3.00%
1 至 2 年	108,788,683.02	10,878,868.30	10.00%
2 至 3 年	38,735,112.35	7,747,022.48	20.00%
3 至 4 年	11,994,764.17	4,797,905.67	40.00%
4 至 5 年	614,130.45	368,478.27	60.00%
5 年以上	6,693,286.37	6,693,286.37	100.00%
合计	852,371,887.13	51,051,938.42	5.99%

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 29,641,858.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额567,459,120.63元，占应收账款期末余额合计数的比例66.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,868,173.62元。

5、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	93,476,447.36	37.78%	139,462,806.73	67.10%
1至2年	119,787,618.32	48.41%	64,887,173.36	31.22%
2至3年	30,677,008.19	12.40%	3,298,404.99	1.59%
3年以上	3,505,268.10	1.41%	188,381.39	0.09%
合计	247,446,341.97	--	207,836,766.47	--

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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	93,781,256.35	项目未结束
2	东阳盟将威影视文化有限公司	23,700,000.00	项目未结束
3	北京光彩世纪文化艺术有限公司	12,000,000.00	项目未结束
4	北京亚环时代传媒投资有限公司	6,000,000.00	项目未结束

(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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间	未结算原因
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	非关联方	93,781,256.35	37.90	1-3年	项目未结束
天津七星文化发展有限公司	非关联方	33,989,270.83	13.74	1年以内	项目未结束
东阳盟将威影视文化有限公司	非关联方	27,000,000.00	10.91	2年以内	项目未结束

北京光彩世纪文化艺术有限公司	非关联方	12,000,000.00	4.85	2年以内	项目未结束
深圳市美梦人生文化发展有限公司	非关联方	12,000,000.00	4.85	1年以内	项目未结束
合计		178,770,527.18	72.25	--	--

其他说明：

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	79,389.86	3,130,419.07
合计	79,389.86	3,130,419.07

7、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
新丽传媒股份有限公司	9,121,860.00	
北京天神互动科技有限公司		3,125,000.00
合计	9,121,860.00	3,125,000.00

8、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	12,084,996.74	100.00%	606,742.17	5.02%	11,478,254.57	3,425,633.42	100.00%	271,373.18	7.92%	3,154,260.24
合计	12,084,996.74	100.00%	606,742.17	5.02%	11,478,254.57	3,425,633.42	100.00%	271,373.18	7.92%	3,154,260.24

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 年以内小计	1,595,834.86	47,875.05	3.00%
1 至 2 年	494,866.00	49,486.60	10.00%
2 至 3 年	5,912.80	1,182.56	20.00%
3 至 4 年	535,100.80	214,040.32	40.00%
4 至 5 年	193,440.00	116,064.00	60.00%
5 年以上	178,093.64	178,093.64	100.00%
合计	3,003,248.10	606,742.17	20.20%

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	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	9,081,748.64	

(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 335,368.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	1,702,271.00	475,524.00
往来款	5,724,817.61	1,069,625.29
备用金	3,535,227.71	943,993.12
代垫员工社会保险费	380,238.68	115,171.19
其他	742,441.74	821,319.82

合计	12,084,996.74	3,425,633.42
----	---------------	--------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张剑斌	往来款	2,327,064.25	1 年以内	19.26%	
臧剑飞	备用金	2,188,960.59	1 年以内	18.11%	
北京航星机械制造有限公司	押金	783,300.00	4 年以内	6.48%	60,499.00
北京酷游艺动科技有限公司	往来款	500,000.00	1 年以内	4.14%	15,000.00
王宏伟	备用金	418,741.11	1 年以内	3.46%	
合计	--	6,218,065.95	--	51.45%	75,499.00

9、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	14,520,833.74		14,520,833.74	9,953,358.00		9,953,358.00
在产品	403,351,542.58		403,351,542.58	137,767,597.75		137,767,597.75
库存商品	40,462,706.43	1,540,982.75	38,921,723.68	46,352,762.08	8,341,023.39	38,011,738.69
合计	458,335,082.75	1,540,982.75	456,794,100.00	194,073,717.83	8,341,023.39	185,732,694.44

(2) 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	
库存商品	8,341,023.39			6,800,040.64		1,540,982.75
合计	8,341,023.39			6,800,040.64		1,540,982.75

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

名称	拍摄或者制作进度

美人鱼	取得拍摄许可证、拍摄中
横冲直撞好莱坞	取得拍摄许可证、拍摄中
港囧	取得拍摄许可证、拍摄中
钟馗伏魔	取得拍摄许可证，后期制作中
鬼吹灯之寻龙诀	取得拍摄许可证、拍摄中

存货前五名占比

项目	合计账面余额	占公司全部存货余额的比例
存货前五名	331,161,298.31	72.25%

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	75,700,000.00	
合计	75,700,000.00	

其他说明：

11、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
可供出售权益工具：	1,041,459,469.14		1,041,459,469.14	219,907,093.43		219,907,093.43
按公允价值计量的	930,268,867.50		930,268,867.50			
按成本计量的	111,190,601.64		111,190,601.64	219,907,093.43		219,907,093.43
合计	1,041,459,469.14		1,041,459,469.14	219,907,093.43		219,907,093.43

(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
可供出售权益工具	128,750,000.00	930,268,867.50	665,260,658.88	

合计	128,750,000.00	930,268,867.50	665,260,658.88
----	----------------	----------------	----------------

(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		
欢瑞世纪影视传媒股份有限公司	81,000,000.00			81,000,000.00					4.56%	450,000.00
五矿国际信托有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00						
众大合联市场咨询(北京)有限公司	400,000.00			400,000.00					10.00%	400,000.00
HEROVE NTURES LLC	9,757,093.43	33,508.21		9,790,601.64					7.49%	
北京天神互动科技有限公司	128,750.00		128,750.00							
合计	219,907,093.43	20,033,508.21	128,750.00	111,190,601.64					--	850,000.00

12、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											
明星影业(上海)有限公司											
二、联营企业											

天津橙子 映像传媒 有限公司	808,302.9 8			152,396.8 0						960,699.7 8	
彼岸天 (北京) 文化有限 公司	6,088,866 .84			26,604.77						6,115,471 .61	
金华长风 信息技术 有限公司	62,525,53 0.40	5,000,000 .00		-4,602,67 0.64						62,922,85 9.76	
新丽传媒 股份有限 公司	846,839,4 55.10			36,220,57 1.41			9,121,860 .00			873,938,1 66.51	
北京卓研 时代科技 有限公司		3,500,000 .00		-628,036. 63						2,871,963 .37	
广州仙海 网络科技 有限公司		120,627,6 20.00		757,558.3 0						121,385,1 78.30	
北京妙趣 横生网络 科技有限 公司		160,000,0 00.00		14,471,65 4.10						174,471,6 54.10	
北京炫维 时代科技 有限公司		8,000,000 .00		-501,925. 88						7,498,074 .12	
小计	916,262,1 55.32	297,127,6 20.00		45,896,15 2.23			9,121,860 .00			1,250,164 ,067.55	
合计	916,262,1 55.32	297,127,6 20.00		45,896,15 2.23			9,121,860 .00			1,250,164 ,067.55	

其他说明

本公司和天津七星文化发展有限公司共同成立明星影业（上海）有限公司，目前没有注入资本。

13、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			62,269,768.57	3,438,823.00	1,185,459.10	66,894,050.67
2.本期增加金额			9,780,794.34	948,684.00	1,458,074.46	12,187,552.80
(1) 购置			2,074,107.28	60,576.00	759,208.00	2,893,891.28
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			7,706,687.06	888,108.00	698,866.46	9,293,661.52
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			72,050,562.91	4,387,507.00	2,643,533.56	79,081,603.47
二、累计折旧						
1.期初余额			39,113,277.76	1,680,641.76	882,707.95	41,676,627.47
2.本期增加金额			12,882,664.82	941,311.13	788,658.60	14,612,634.55
(1) 计提			12,882,664.82	941,311.13	788,658.60	14,612,634.55
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			51,995,942.58	2,621,952.89	1,671,366.55	56,289,262.02
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			20,054,620.33	1,765,554.11	972,167.01	22,792,341.45
2.期初账面价值			23,156,490.81	1,758,181.24	302,751.15	25,217,423.20

14、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				7,916,920.77	7,916,920.77
1.期初余额				7,916,920.77	7,916,920.77
2.本期增加金额				1,317,300.34	1,317,300.34
(1) 购置				58,054.24	58,054.24
(2) 内部研发				87,304.18	87,304.18
(3) 企业合并增加				1,171,941.92	1,171,941.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				9,234,221.11	9,234,221.11
二、累计摊销					
1.期初余额				1,930,583.10	1,930,583.10
2.本期增加金额				1,149,224.56	1,149,224.56
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,079,807.66	3,079,807.66
三、减值准备					
1.期初余额				4,000,000.00	4,000,000.00
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				4,000,000.00	4,000,000.00

四、账面价值					
1.期末账面价值				2,154,413.45	2,154,413.45
2.期初账面价值				1,986,337.67	1,986,337.67

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。

15、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	
北京东方传奇国际传媒有限公司	13,557,944.15					13,557,944.15
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	47,095,305.22					47,095,305.22
东阳光线影业有限公司	127,557.23					127,557.23
杭州热锋网络科技有限公司		166,879,827.10				166,879,827.10
广州蓝弧文化传播有限公司		154,497,292.55				154,497,292.55
合计	60,780,806.60	321,377,119.65				382,157,926.25

(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	
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	17,523,432.60					17,523,432.60
合计	17,523,432.60					17,523,432.60

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

其他说明

16、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
装修改造费	24,398,716.92	5,806,479.49	3,619,846.69		26,585,349.72
合计	24,398,716.92	5,806,479.49	3,619,846.69		26,585,349.72

其他说明

17、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
应收账款	50,704,725.56	9,966,901.24	21,410,080.03	4,383,116.01
其他应收款	586,794.99	118,295.12	271,373.18	64,457.89
存货	1,540,982.76	385,245.69	8,341,023.40	2,085,255.85
无形资产	600,000.00	90,000.00	1,000,000.00	150,000.00
商誉	17,523,432.60	2,628,514.89	17,523,432.60	2,628,514.89
递延收益	157,476.87	39,369.22	228,053.80	34,208.06
税前可抵扣亏损	10,019,710.51	2,504,927.60	15,236,416.89	3,477,853.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			31,841.72	7,960.43
预计负债	4,500,000.00	1,125,000.00		
应付利息	27,532,054.80	4,129,808.22		
合计	113,165,178.09	20,988,061.98	64,042,221.62	12,831,366.21

(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
可供出售金融资产公允	801,518,867.47	136,258,208.62		

价值变动				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	75,016.92	18,754.23		
合计	801,593,884.39	136,276,962.85		

(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		20,988,061.98		12,831,366.21
递延所得税负债		136,276,962.85		

(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	278,274.44	298,128.17
合计	278,274.44	298,128.17

(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			
2016			
2017			
2018	1,113,097.75	1,192,512.66	
2019			
合计	1,113,097.75	1,192,512.66	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	71,560,000.00	3,500,000.00

合计	71,560,000.00	3,500,000.00
----	---------------	--------------

其他说明：

期末其他非流动资产系已签订投资协议但是相关股权手续正在办理之中，尚未能行使股东权利的投资，包括对杭州玄机科技信息技术有限公司投资25,000,000.00元，对杭州志合天作网络科技有限公司投资2,560,000.00元，对广州易动文化传播有限公司44,000,000.00元。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

短期借款分类的说明：

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	426,243,205.70	68,937,424.26
1-2 年	3,245,088.79	7,669,783.02
2-3 年	245,092.28	382,337.50
3 年以上	2,162,830.17	1,780,492.67
合计	431,896,216.94	78,770,037.45

(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
深圳市锐拓显示技术有限公司	1,891,550.00	项目未结束
合计	1,891,550.00	--

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	20,170,629.62	534,000.00
合计	20,170,629.62	534,000.00

(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

22、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	524,844.13	84,773,423.10	82,249,737.92	3,048,529.31
二、离职后福利-设定提存计划		11,297,760.99	11,297,760.99	
合计	524,844.13	96,071,184.09	93,547,498.91	3,048,529.31

(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	750.00	70,258,396.77	67,729,665.04	2,529,481.73
2、职工福利费		2,650,401.74	2,650,401.74	
3、社会保险费		5,599,908.96	5,599,908.96	
其中：医疗保险费		4,944,603.82	4,944,603.82	
工伤保险费		235,396.80	235,396.80	
生育保险费		367,427.82	367,427.82	
补充医疗保险费		52,480.52	52,480.52	
4、住房公积金		5,367,730.62	5,367,730.62	
5、工会经费和职工教育	524,094.13	896,985.01	902,031.56	519,047.58

经费				
合计	524,844.13	84,773,423.10	82,249,737.92	3,048,529.31

(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		10,823,692.58	10,823,692.58	
2、失业保险费		474,068.41	474,068.41	
合计		11,297,760.99	11,297,760.99	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,876,878.90	5,080,499.26
营业税	157,826.56	24,911.07
企业所得税	47,935,386.29	13,246,475.89
个人所得税	1,219,053.52	410,622.28
城市维护建设税	426,889.31	390,902.71
教育费附加	182,741.30	167,529.72
地方教育费附加	121,827.49	111,829.99
文化事业建设费	1,745,907.71	79,614.19
水利建设专项资金	73,535.12	4,305.30
印花税	82,988.62	235,616.92
残疾人保障基金	20.00	20.00
合计	56,823,054.82	19,752,327.33

其他说明：

24、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	144,238.26	
企业债券利息	11,379,726.03	
短期借款应付利息	16,152,328.77	

合计	27,676,293.06	
----	---------------	--

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：

25、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
往来单位款项	3,784,781.91	21,264,721.04
代垫款项	458,769.62	278,090.03
应付股权款	53,038,000.00	248,778,000.00
其他	572,876.81	1,133,771.70
合计	57,854,428.34	271,454,582.77

(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
北京亚环传媒科技有限公司	3,500,000.00	项目未结束
合计	3,500,000.00	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的递延收益	76,014.97	228,053.80
合计	76,014.97	228,053.80

其他说明：

27、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	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

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
短期融资券	400,000,000.00	2014年07月25日	2015年07月24日	400,000,000.00		400,000,000.00	6.49				400,000,000.00
合计	--	--	--	400,000,000.00		400,000,000.00	6.49				400,000,000.00

其他说明:

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	98,515,900.00	
合计	98,515,900.00	

长期借款分类的说明:

2014年9月12日, 本公司与招商银行香港分行签订期借款合同, 借款1,610.00万美元, 借款期限为两年借款, 借款利率为libor+3.5%, 其中1.1%按年预付, libor+2.4%部分按季预付, 其中libor为0.23%。

其他说明, 包括利率区间:

29、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	4,500,000.00		
合计	4,500,000.00		--

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

见附注十三、(四)的或有事项

30、递延收益

单位: 元

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

政府补助		107,154.38	25,692.48	81,461.90	
合计		107,154.38	25,692.48	81,461.90	--

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
GPU 动画渲染引擎		44,828.07	7,077.30		37,750.77	与资产相关
实时渲染关键技术		62,326.31	18,615.18		43,711.13	与资产相关
合计		107,154.38	25,692.48		81,461.90	--

其他说明：

31、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	506,352,000.00			506,352,000.00		506,352,000.00	1,012,704,000.00

其他说明：

根据本公司年度股东大会《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本的议案》的决议，本公司进行资本公积转增股本，以截止2013年12月31日公司总股本506,352,000.00股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增506,352,000.00股，转增后公司总股本1,012,704,000.00股，实收资本为人民币1,012,704,000.00元。

32、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）	1,001,894,629.38		506,352,000.00	495,542,629.38
合计	1,001,894,629.38		506,352,000.00	495,542,629.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,267,359.09	801,090.39 5.86		136,258.20 8.62	664,832.18 7.24		663,564.8 28.15
可供出售金融资产公允价值变动损益		801,518.86 7.50		136,258.20 8.62	665,260.65 8.88		665,260.6 58.88
外币财务报表折算差额	-1,267,359.09	-428,471.64			-428,471.64		-1,695.83 0.73
其他综合收益合计	-1,267,359.09	801,090.39 5.86		136,258.20 8.62	664,832.18 7.24		663,564.8 28.15

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：

34、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	61,291,309.88	32,935,374.68		94,226,684.56
合计	61,291,309.88	32,935,374.68		94,226,684.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	651,109,460.73	438,114,580.01
调整后期初未分配利润	651,109,460.73	438,114,580.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	329,325,048.63	327,943,630.78
减：提取法定盈余公积	32,935,374.68	18,500,750.06
应付普通股股利	50,635,200.00	96,448,000.00
期末未分配利润	896,863,934.68	651,109,460.73

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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、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	1,218,071,643.31	739,077,993.59	904,171,794.58	485,656,681.72
合计	1,218,071,643.31	739,077,993.59	904,171,794.58	485,656,681.72

37、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	348,370.27	875,504.87
城市维护建设税	2,106,735.83	1,309,928.07
教育费附加	903,679.89	561,225.03
地方教育费附加	602,453.22	374,150.05
文化事业建设费	4,430,300.06	4,116,563.68
其他	25,116.27	291.26
合计	8,416,655.54	7,237,662.96

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	5,838,914.42	5,826,157.01
办公费	1,763,596.89	3,365,813.84
差旅费	710,323.24	410,843.09
监播费		496,226.41
会议费	407,410.00	154,090.00
业务招待费	282,170.62	280,066.35
其他	1,139,718.44	1,255,073.91
合计	10,142,133.61	11,788,270.61

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,833,133.28	11,839,862.05
房租及物业费	13,778,144.24	9,204,151.38
折旧费	8,184,889.14	7,845,430.16
办公费	4,910,507.28	6,986,390.84
长期待摊费用摊销	3,591,316.83	3,360,270.72
水电费及杂费	1,595,710.21	1,260,319.48
差旅费	1,218,960.99	1,294,056.42
电话费	294,591.96	353,628.48
服务费	1,208,170.10	3,970,749.51
其他	3,210,608.37	3,964,739.63
合计	53,826,032.40	50,079,598.67

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,187,514.98	
减：利息收入	6,922,841.64	17,760,339.19
利息净支出	22,264,673.34	-17,760,339.19
手续费支出	403,424.49	105,756.27
汇兑损益	-976,872.70	39,665.34
合计	21,691,225.13	-17,614,917.58

其他说明：

41、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	29,038,620.41	-7,213,462.82
二、存货跌价损失		8,341,023.39
合计	29,038,620.41	1,127,560.57

其他说明：

42、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	106,858.62	-31,841.71
合计	106,858.62	-31,841.71

其他说明：

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	45,896,152.23	11,339,950.44
处置长期股权投资产生的投资收益	8,334,286.69	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	843,519.66	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	850,000.00	7,812,500.00
合计	55,923,958.58	19,152,450.44

其他说明：

44、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
其中：固定资产处置利得		29,741.77	
政府补助	19,790,827.45	24,598,182.15	19,790,827.45
其他	0.05	2,300.00	0.05
合计	19,790,827.50	24,630,223.92	19,790,827.50

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
北京市文化创新发展专项资金	2,070,000.00	2,070,000.00	与收益相关
东城区人民政府奖励	228,053.80	542,419.15	与资产相关
中关村企业促进会	10,000.00	10,000.00	与收益相关
东城区财政局文化创意产业发展基金		1,585,600.00	与收益相关

中关村科技园区雍和园补贴收入款		1,100,000.00	与收益相关
中关村科技园区补贴收入款		10,000,000.00	与收益相关
收文化创意产业发展资金		1,000,000.00	与收益相关
收 2013 中央文化产业补贴收入		4,000,000.00	与收益相关
东城区财政项目奖励		582,100.00	与收益相关
财政扶持资金营改增	22,607.00	11,276.00	与收益相关
税控服务费减免增值税	330.00	1,710.00	与收益相关
所得税返还	498,182.00		与收益相关
水利建设基金返还	41,500.00		与收益相关
收到横店影视产业实验区专项资金奖励		21,609.00	与收益相关
中国电影投资发行国家营销一体化共享服务平台	4,000,000.00		与收益相关
电影全网营销发行一体化大数据共享服务平台	6,660,000.00		与收益相关
金管理委员会办公室高新技术补贴	3,125,000.00		与收益相关
国家电影事业发展专项资金管理委员会技术补贴	2,750,000.00		与收益相关
国家广电总局泰囧华表奖奖金	200,000.00		与收益相关
文化创意产业发展基金		1,920,000.00	与收益相关
电影事业发展专项扶持基金		450,000.00	与收益相关
收到闸北区财政扶持款	10,000.00	160,000.00	与收益相关
浙江横店影视产业实验区管委会财政补贴	59,191.00	743,468.00	与收益相关
天津生态城财政扶持资金	63,971.17		与收益相关
动漫产品专利资助款	26,300.00		与收益相关
东城区财政局文化创意产业发展基金		200,000.00	与收益相关
收文化创意产业发展资金		200,000.00	与收益相关
GPU 动画渲染引擎	7,077.30		与资产相关
实时渲染关键技术	18,615.18		与资产相关
合计	19,790,827.45	24,598,182.15	--

其他说明：

45、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		1,614.90	
其中：固定资产处置损失		1,614.90	
债务重组损失	912,911.42	2,104,200.00	912,911.42
对外捐赠	172,000.00	1,395,000.00	172,000.00
赔偿款	4,500,000.00		4,500,000.00
其他	31,323.41		31,323.41
合计	5,616,234.83	3,500,814.90	5,616,234.83

其他说明：

46、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	77,551,053.00	78,251,776.35
递延所得税费用	-3,335,969.76	-48,451.75
合计	74,215,083.24	78,203,324.60

(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	426,084,392.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,912,658.88
子公司适用不同税率的影响	17,745,801.20
调整以前期间所得税的影响	-562.89
非应税收入的影响	-9,606,061.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,340,615.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,853.73
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	0.00

税率变化的影响	-169,032.69
其他	11,518.48
所得税费用	74,215,083.24

其他说明

47、其他综合收益

详见附注六、(三十三)。

48、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
利息收入	9,973,870.85	16,778,747.08
营业外收入	19,127,983.33	23,290,686.00
往来款项	11,308,951.37	
合计	40,410,805.55	40,069,433.08

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
销售费用	4,303,219.19	5,962,113.60
管理费用	25,605,786.73	26,442,915.64
营业外支出	203,323.41	1,395,000.00
往来款项	15,338,595.19	7,058,246.90
合计	45,450,924.52	40,858,276.14

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
筹资费用	1,511,221.92	
合计	1,511,221.92	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	351,869,309.26	327,943,630.78
加：资产减值准备	29,038,620.41	1,127,560.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,612,634.55	7,862,958.26
无形资产摊销	1,149,224.56	573,592.00
长期待摊费用摊销	3,619,846.69	3,360,270.72
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）		-28,126.87
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-106,858.62	31,841.71
财务费用（收益以“-”号填列）	29,187,514.98	
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,923,958.58	-19,152,450.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,335,969.76	-48,223.63

存货的减少（增加以“-”号填列）	-271,061,405.56	-61,748,487.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-384,147,238.89	541,849,376.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	203,186,490.42	-47,564,387.63
其他	-976,872.70	39,665.34
经营活动产生的现金流量净额	-82,888,663.24	754,247,219.50
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	580,815,033.21	621,607,767.92
减：现金的期初余额	621,607,767.92	651,765,182.58
现金及现金等价物净增加额	-40,792,734.71	-30,157,414.66

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	331,922,000.00
其中：	--
其中：杭州热锋网络科技有限公司	123,522,000.00
广州蓝弧文化传播有限公司	208,400,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	67,473,530.38
其中：	--
其中：杭州热锋网络科技有限公司	16,360,346.85
广州蓝弧文化传播有限公司	51,113,183.53
其中：	--
杭州热锋网络科技有限公司	
广州蓝弧文化传播有限公司	
取得子公司支付的现金净额	264,448,469.62

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	580,815,033.21	621,607,767.92
其中：库存现金	424,113.12	148,052.65
可随时用于支付的银行存款	578,460,661.83	621,459,715.27
可随时用于支付的其他货币资金	1,930,258.26	
三、期末现金及现金等价物余额	580,815,033.21	621,607,767.92

其他说明：

50、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
其中：美元	2,149,000.65	6.1190	13,149,734.98
港币	124,602.83	0.7889	98,299.17
其中：美元	16,100,000.00	6.1190	98,515,900.00
预付款项			
其中：港元	12,789,190.69	0.7889	10,089,392.54
其他应收款			
其中：港元	274,628,111.78	0.7889	216,654,117.38
应付利息			
其中：美元	23,572.19	6.1190	144,238.23
其他应付款			
其中：港元	17,484.76	0.7889	13,793.73

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

本公司之境外孙公司香港影业国际有限公司经营地为香港，记账本位币为港元，本报告期记账本位币未发生变化。

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
广州蓝弧文化传播有限公司	2014年07月31日	176,460,000.00	50.80%	购买	2014年08月01日	取得控制权	41,001,728.42	25,067,888.38
杭州热锋网络科技有限公司	2014年07月18日	208,400,000.00	51.00%	购买	2014年07月01日	取得控制权	24,573,995.64	20,838,488.85

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

合并成本	杭州热锋网络科技有限公司	广州蓝弧文化传播有限公司
--现金	176,460,000.00	208,400,000.00
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	176,460,000.00	208,400,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	9,580,172.90	53,902,707.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	166,879,827.10	154,497,292.55

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

项目	杭州热锋网络科技有限公司		广州蓝弧文化传播有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	16,360,346.85	16,360,346.85	51,113,183.53	51,113,183.53
应收款项	12,375,721.97	12,375,721.97	10,026,778.16	10,026,778.16
存货		-	30,318,920.65	30,318,920.65
固定资产	113,307.70	113,307.70	4,059,143.03	4,059,143.03
无形资产		-	434,356.79	434,356.79
...		-		
负债：				
借款		-	5,104,626.02	5,104,626.02
应付款项	100,710.00	100,710.00	554,772.17	554,772.17
应付职工薪酬		-	1,402,677.84	1,402,677.84
递延所得税负债		-	-	-
...		-		
净资产	18,784,652.76	18,784,652.76	106,107,691.82	106,107,691.82
减：少数股东权益	9,204,479.85	9,204,479.85	52,204,984.37	52,204,984.37
取得的净资产	9,580,172.91	9,580,172.91	53,902,707.45	53,902,707.45

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、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：

2014年7月25日香港光线影业国际有限公司在香港注销，处置没有收到价款，处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为834,286.69元。

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	
北京传媒之光广告有限公司	北京	北京	广告	100.00%		设立
北京光线易视网网络科技有限公司	北京	北京	网络信息	100.00%		设立
上海光线电视传播有限公司	上海	上海	广告	100.00%		设立
北京英事达形象包装顾问有限公司	北京	北京	包装策划	100.00%		设立
北京光线影业有限公司	北京	北京	影视	100.00%		收购
北京东方传奇国际传媒有限公司	北京	北京	影视	100.00%		收购
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	北京	北京	演艺活动组织	100.00%		收购
杭州热锋网络科技有限公司	杭州	杭州	游戏	51.00%		收购
广州蓝弧文化传播有限公司	广州	广州	动漫	50.80%		收购

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：

(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
杭州热锋网络科技有限	49.00%	10,210,859.54	0.00	19,415,339.38

公司				
广州蓝弧文化传播有限公司	49.20%	12,333,401.09	0.00	64,538,385.46

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
杭州热锋网络科技有限公司	46,359,339.06	142,003.39	46,501,342.44	6,876,966.87		6,876,966.87	7,379,238.22	68,734.00	7,447,972.22	6,835,577.74		6,835,577.74
广州蓝弧文化传播有限公司	135,881,937.78	5,350,542.96	141,232,480.74	9,899,659.67	157,240.87	10,056,900.54	52,480,554.33	6,441,867.99	58,922,422.32	2,830,077.92	272,453.97	3,102,531.89

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
杭州热锋网络科技有限公司	50,371,402.79	42,894,937.10	42,894,937.10	29,047,582.29	5,151,074.80	12,394.48	12,394.48	5,695,673.40
广州蓝弧文化传播有限公司	55,485,295.47	26,107,869.96	26,107,869.96	3,323,944.86	18,972,647.26	21,143.96	21,143.96	-14,074,067.06

其他说明：

2、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	
明星影业(上海)	上海	上海	文化传媒	50.00%		权益法核算

有限公司						
天津橙子映像传媒有限公司	天津	天津	文化传媒	27.00%		权益法核算
彼岸天(北京)文化有限公司	北京	北京	文化信息技术	30.00%		权益法核算
金华长风信息技术有限公司	浙江金华	浙江金华	网络信息	28.16%		权益法核算
新丽传媒股份有限公司	浙江金华	浙江金华	文化传媒	27.64%		权益法核算
北京卓研时代科技有限公司	北京	北京	网络信息	40.00%		权益法核算
广州仙海网络科技有限公司	广州	广州	网络游戏	20.00%		权益法核算
北京妙趣横生网络科技有限公司	北京	北京	网络游戏	25.81%		权益法核算
北京炫维时代科技有限公司	北京	北京	技术服务	40.00%		权益法核算

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

项目	期末余额/本期发生额			
	金华长风信息技术有限公司	新丽传媒股份有限公司	广州仙海网络科技有限公司	北京妙趣横生网络科技有限公司
流动资产	55,674,950.50	1,283,706,019.10	73,791,860.99	81,480,305.84
非流动资产	12,504,242.93	81,594,870.66	16,085,649.59	320,421.51
资产合计	68,179,193.43	1,365,300,889.76	89,877,510.58	81,800,727.35
流动负债	8,653,198.61	696,830,583.97	34,620,248.60	1,518,948.89
非流动负债		42,464,250.00		
负债合计	8,653,198.61	739,294,833.97	34,620,248.60	1,518,948.89
少数股东权益		2,386,500.93		
归属于母公司股东权益	59,525,994.82	623,619,554.86	55,257,261.98	80,281,778.46

按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	62,922,859.76	873,938,166.51	121,385,178.30	174,471,654.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	144,585,557.52	654,675,627.30	137,907,192.90	64,100,335.14
净利润	-22,677,022.78	130,715,476.99	39,173,331.11	54,682,484.57
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-22,677,022.78	130,715,476.99	39,173,331.11	54,682,484.57
本年度收到的来自联营企业的股利				

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：	--	--
投资账面价值合计	17,446,208.88	6,897,169.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-449,035.06	-312,830.18
--综合收益总额	-449,035.06	-312,830.18

其他说明

3、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

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元有关，除孙公司香港影业国际有限公司以美元进行日常经营外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2014年12月31日，除附注合并财务报表项目外币货币性项目外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

（2）利率风险

公司借款利率为固定利率，故无利率变动风险。

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司期末无已逾期未减值的金融资产。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	500,000,000.00	500,000,000.00		
应付账款	431,896,216.94	431,896,216.94		
预收款项	20,170,629.62	20,170,629.62		
应付利息	27,676,293.06	27,676,293.06		
其他应付款	57,854,428.34	57,854,428.34		
其他流动负债	400,000,000.00	400,000,000.00		
长期借款	98,515,900.00		98,515,900.00	

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

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) 可供出售金融资产	930,268,867.50			930,268,867.50
(2) 权益工具投资	930,268,867.50			930,268,867.50
持续以公允价值计量的资产总额	930,268,867.50			930,268,867.50
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

公开交易市场公开报价，交易期间可随时按照报价买入或卖出。

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
上海光线投资控股有限公司	上海	文化产业的投資	6,000,000.00	54.05%	54.05%

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明：上海光线投资控股有限公司系由股东王长田、王桢共同发起设立，于2009年1月19日取得上海市工商行政管理局浦东新区分局核发的《企业法人营业执照》，注册号：310115001108212，住所：上海市张江高科技园区张江路91号6幢424室。股权结构为：王长田570万元占注册资本的95%，王桢30万元占注册资本的5%。

经营范围：文化产业的投資（除股权投资和股权投资管理）；多媒体产品及相关技术的研发，并提供相关的技术咨询、技术服务和技术转让。

本企业最终控制方是王长田。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、（一）。

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八、（三）。

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

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海光线投资控股有限公司	200,000,000.00	2014年07月04日	2015年07月03日	
上海光线投资控股有限公司	200,000,000.00	2014年07月17日	2015年07月03日	
上海光线投资控股有限公司	100,000,000.00	2014年12月01日	2015年12月01日	
拆出				

(2) 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	3,459,900.00	3,289,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 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
短期借款	上海光线投资控股有限公司	500,000,000.00	
应付利息	上海光线投资控股有限公司	16,152,328.77	
应付账款	天津橙子映像传媒有限公司	8,930,241.23	

十三、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

1. 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2006年1月6日签署的《租赁合同》及2009年3月1日签署的《补充协议》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内研发楼内5,011m²的物业用于办公；租赁期限自2006年1月15日起至2021年1月14日止；年租金为5,150,000.00元。
2. 根据光线传媒与北京航星机械制造公司于2011年4月28日签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京

市东城区和平里东街11号院内的航星科技园3号楼2层为办公室；租赁面积为2,707.61m²；租赁期限自2011年4月15日开始至2016年4月14日止；年租金为3,600,000.00元，但租期满3年后，第4年为3,708,000.00元，第5年为3,819,240.00元。

以上两项截至2014年12月31日本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	经营租赁
第1年（2014年12月31日--2015年12月31日）	8,936,795.00
第2年（2015年12月31日--2016年12月31日）	6,263,945.00
第3年（2017年12月31日--2018年12月31日）	5,150,000.00
3年以上（2018年12月31日--2021年1月14日）	15,664,583.33
合计	36,015,323.33

3.根据光线传媒与北京航星机械制造有限公司于2013年签署的《租赁合同》，光线传媒租赁位于北京市东城区和平里东街11号院内74、76号楼为经营场所，建筑面积为3,419.82m²；租赁期限自2014年1月1日开始至2023年12月31日止；年租金为3,500,000.00元，但租期满3年后，开始每年递增3%，到租期结束。

以上三项截至2014年12月31日本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	经营租赁
第1年（2014年12月31日--2015年12月31日）	12,436,795.00
第2年（2015年12月31日--2016年12月31日）	9,763,945.00
第3年（2017年12月31日--2018年12月31日）	8,755,000.00
3年以上（2018年12月31日--2021年1月14日）	39,682,759.49
合计	70,638,499.49

4.根据光线传媒、上海非奇网络科技合伙企业、上海奇娱网络科技合伙企业和杭州热锋网络科技有限公司签订的股权转让协议，光线传媒支付176,460,000.00元收购上海非奇网络科技合伙企业和上海奇娱网络科技合伙企业持有杭州热锋网络科技有限公司51%的股权，目前光线传媒已经支付123,522,000.00元的股权转让款，剩余52,938,000.00元尚未支付。

除存在以上承诺事项外，截至2014年12月31日，本公司没有需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）、2013年2月28日，《人在囧途》片方武汉华旗影视制作有限公司（以下简称‘武汉华旗’）诉北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、北京影艺通影视文化传媒有限公司、北京真乐道文化传播有限公司四家公司不正当竞争及著作权侵权纠纷，北京市高级人民法院已经受理此案。2014年9月22日，公司收到北京市高级人民法院（2013）高民初字第1236号民事判决书，主要判决如下：

- a. 被告立即停止涉案不正当竞争行为；
- b. 被告于判决生效之日起三十日内在《法制日报》刊登声明，消除影响；
- c. 被告共同赔偿武汉华旗影视制作有限公司经济损失伍佰万元；
- d. 驳回武汉华旗影视制作有限公司其他诉求情况。

本公司认为，此判决在多方面存在不合理状况，并向最高人民法院提出上诉。目前本案件尚未终审判决。出于谨慎原则，按照投资比例已计提450万元的预计负债。

2)、2014年10月17日，北京光线影业有限公司为SO IN LOVE LLC向East West Bank申请总额不超过1350万美元的非循环授信提供连带责任保证担保，担保期限自触发之日起至还款结束之日止。SO IN LOVE LLC作为借款人所贷款项仅用于影片《致我们突如其来的爱情》（现更名为《横冲直撞好莱坞》）的制作。北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司承诺以其全部资产承担连带责任保证。此外，北京完美风暴影视文化有限公司和天津七星文化发展有限公司承诺以其全部资产向北京光线影业有限公司提供反担保责任，补偿北京光线影业有限公司因履行担保责任可能支付的担保金额。“清偿触发日期”指下列较早日期：a.2015年10月 6日及b.影片在中国大陆首映日期后的三(3)个月。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、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
股票和债券的发行	本公司于 2015 年 2 月 16 日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）出具的《关于核准北京光线传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]238 号），该批复具体内容如下： 1、核准公司非公开发行不超过 14,000 万股新股。2、本次发行股票应严格按照报送中国证监会的申请文件实施。3、本批复自核准发行之日起 6 个月内有效。实际收到募集资金 2,786,834,382.98 元。		
重要的对外投资	2015 年 3 月 23 日，北京妙趣横生网络科技有限公司股东左立志、潘振燕、陈睿、姚洁、姚遥、张鹏程以及本公司将其分别持有北京妙趣横生网络科技有限公司的股权		

	全部转让给大连科冕木业股份有限公司，并签订的《大连科冕木业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》。本公司将持有北京妙趣横生网络科技有限公司的 25.81% 的股份全部转让给大连科冕木业股份有限公司。本公司由此将获得 3,011,895 股大连科冕木业股份有限公司的股票。持有北京妙趣横生网络科技有限公司的股权按照科冕木业每股 53.13 元进行折股，科冕木业公司在报告日每股股价在 90 元以上，股权价值将有 1 亿元以上的升值。		
--	--	--	--

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	112,831,093.60
-----------	----------------

3、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月23日，北京妙趣横生网络科技有限公司股东左立志、潘振燕、陈睿、姚洁、姚遥、张鹏程以及本公司将其分别持有北京妙趣横生网络科技有限公司的股权全部转让给大连科冕木业股份有限公司，并签订的《大连科冕木业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》。本公司将持有北京妙趣横生网络科技有限公司的25.81%的股份全部转让给大连科冕木业股份有限公司。本公司由此获得3,011,895股大连科冕木业股份有限公司的股票。

十五、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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	426,364,802.57	100.00%	25,902,262.86	6.08%	400,462,539.71	221,394,726.16	100.00%	9,558,230.10	4.32%	211,836,496.06
合计	426,364,802.57	100.00%	25,902,262.86	6.08%	400,462,539.71	221,394,726.16	100.00%	9,558,230.10	4.32%	211,836,496.06

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 年以内小计	289,915,724.51	8,697,471.74	3.00%
1 至 2 年	96,885,362.33	9,688,536.23	10.00%
2 至 3 年	22,795,978.33	4,559,195.67	20.00%
3 至 4 年	5,244,578.06	2,097,831.22	40.00%
4 至 5 年	260,380.00	156,228.00	60.00%
5 年以上	703,000.00	703,000.00	100.00%
合计	415,805,023.23	25,902,262.86	6.23%

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：

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	10,559,779.34	

(续表)

组合名称	期初余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	28,508,103.38	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,344,032.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额308,861,141.17元，占应收账款期末余额合计数的比例72.44%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额14,473,126.09元。

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	175,078,668.68	100.00%	96,937.24	0.06%	174,981,731.44	97,397,013.16	100.00%	33,854.06	0.03%	97,363,159.10
合计	175,078,668.68	100.00%	96,937.24	0.06%	174,981,731.44	97,397,013.16	100.00%	33,854.06	0.03%	97,363,159.10

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年以内小计	684,300.00	20,529.00	3.00%
1至2年	318,774.00	31,877.40	10.00%
3至4年	100,200.00	40,080.00	40.00%
4至5年	1,000.00	600.00	60.00%
5年以上	3,850.84	3,850.84	100.00%
合计	1,108,124.84	96,937.24	8.75%

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	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	173,970,543.84	

(续表)

组合名称	期末余额	
	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	96,973,188.32	

(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 63,083.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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) 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	1,104,824.00	420,524.00
往来款	173,316,375.23	96,024,353.23
备用金	395,268.43	941,754.12
代垫员工社会保险费	262,201.02	10,381.81
合计	175,078,668.68	97,397,013.16

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东阳光线影业有限公司	往来款	82,966,000.00	3 年以内	47.39%	
北京光线影业有限公司	往来款	74,075,976.22	1 年以内	42.31%	

北京传媒之光广告有限公司	往来款	7,212,549.08	3 年以内	4.12%	
形象包装顾问有限公司	往来款	5,896,650.00	3 年以内	3.37%	
张剑斌	备用金	2,327,064.25	1 年以内	1.32%	
合计	--	172,478,239.55	--	98.51%	

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	763,996,008.26	17,523,432.60	746,472,575.66	379,136,008.26	17,523,432.60	361,612,575.66
对联营、合营企业投资	1,242,665,993.43		1,242,665,993.43	916,262,155.32		916,262,155.32
合计	2,006,662,001.69	17,523,432.60	1,989,138,569.09	1,295,398,163.58	17,523,432.60	1,277,874,730.98

(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
上海光线电视传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
北京传媒之光广告有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京光线易视网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京英事达形象包装顾问有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京东方传奇国际传媒有限公司	21,560,000.00			21,560,000.00		
北京光线影业有限公司	294,134,186.26			294,134,186.26		
北京嘉华丽音国际文化发展有限公司	48,441,822.00			48,441,822.00		17,523,432.60
广州蓝弧文化传		208,400,000.00		208,400,000.00		

播有限公司						
杭州热锋网络科 技有限公司		176,460,000.00		176,460,000.00		
合计	379,136,008.26	384,860,000.00		763,996,008.26		17,523,432.60

(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											
天津橙子 映像传媒 有限公司	808,302.9 8			152,396.8 0						960,699.7 8	
彼岸天 (北京) 文化有限 公司	6,088,866 .84			26,604.77						6,115,471 .61	
金华长风 信息技术 有限公司	62,525,53 0.40	5,000,000 .00		-4,602,67 0.64						62,922,85 9.76	
新丽传媒 股份有限 公司	846,839,4 55.10	0.00		36,220,57 1.41			9,121,860 .00			873,938,1 66.51	
北京卓研 时代科技 有限公司		3,500,000 .00		-628,036. 63						2,871,963 .37	
广州仙海 网络科技 有限公司		120,627,6 20.00		757,558.3 0						121,385,1 78.30	
北京妙趣 横生网络 科技有限 公司		160,000,0 00.00		14,471,65 4.10						174,471,6 54.10	
小计	916,262,1 55.32	289,127,6 20.00	46,398,07 8.11				9,121,860 .00			1,242,665 ,993.43	
合计	916,262,1	289,127,6	46,398,07				9,121,860			1,242,665	

	55.32	20.00	8.11				.00			,993.43
--	-------	-------	------	--	--	--	-----	--	--	---------

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	530,070,877.91	430,937,246.95	408,639,308.01	186,643,903.99
合计	530,070,877.91	430,937,246.95	408,639,308.01	186,643,903.99

其他说明：

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
栏目制作与广告	495,376,538.18	417,466,299.66	338,516,615.94	163,858,899.61
电视剧	34,694,339.73	13,470,947.29	70,122,692.07	22,785,004.38
合计	530,070,877.91	430,937,246.95	408,639,308.01	186,643,903.99

5、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	280,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	46,398,078.11	11,339,950.44
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	450,000.00	6,250,000.00
合计	326,848,078.11	17,589,950.44

十六、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	8,334,286.69	
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）	19,790,827.45	
委托他人投资或管理资产的损益	448,319.56	
债务重组损益	-912,911.42	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	106,858.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-203,323.36	
减：所得税影响额	5,719,316.90	
少数股东权益影响额	3,321,242.27	
合计	18,523,498.37	--

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	13.08%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.34%	0.31	0.31

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

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			

货币资金	651,765,182.58	621,607,767.92	580,815,033.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		575,309.54	682,168.16
应收票据		332,993.74	
应收账款	619,866,292.65	317,788,208.21	801,319,948.71
预付款项	430,203,647.50	207,836,766.47	247,446,341.97
应收利息	2,148,826.96	3,130,419.07	79,389.86
应收股利		3,125,000.00	9,121,860.00
其他应收款	14,169,552.31	3,154,260.24	11,478,254.57
存货	132,325,230.11	185,732,694.44	456,794,100.00
其他流动资产			75,700,000.00
流动资产合计			2,183,437,096.48
非流动资产：			
可供出售金融资产	81,400,000.00	219,907,093.43	1,041,459,469.14
长期股权投资	71,268,204.88	916,262,155.32	1,250,164,067.55
固定资产	22,066,742.17	25,217,423.20	22,792,341.45
无形资产	641,981.00	1,986,337.67	2,154,413.45
商誉	43,257,374.00	43,257,374.00	364,634,493.65
长期待摊费用	24,940,304.11	24,398,716.92	26,585,349.72
递延所得税资产	12,783,142.58	12,831,366.21	20,988,061.98
其他非流动资产	50,000,000.00	3,500,000.00	71,560,000.00
非流动资产合计	306,357,748.74	1,247,360,466.75	2,800,338,196.94
资产总计	2,156,836,480.85	2,590,643,886.38	4,983,775,293.42
流动负债：			
短期借款			500,000,000.00
应付账款	101,849,854.49	78,770,037.45	431,896,216.94
预收款项	354,000.00	534,000.00	20,170,629.62
应付职工薪酬	2,662,106.41	524,844.13	3,048,529.31
应交税费	57,811,171.70	19,752,327.33	56,823,054.82
应付利息			27,676,293.06
其他应付款	4,542,745.24	271,454,582.77	57,854,428.34
一年内到期的非流动负债		228,053.80	76,014.97
其他流动负债			400,000,000.00

流动负债合计	167,219,877.84	371,263,845.48	1,497,545,167.06
非流动负债：			
长期借款			98,515,900.00
预计负债			4,500,000.00
递延收益			81,461.90
递延所得税负债			136,276,962.85
其他非流动负债	770,472.95		
非流动负债合计	770,472.95		239,374,324.75
负债合计	167,990,350.79	371,263,845.48	1,736,919,491.81
所有者权益：			
股本	241,120,000.00	506,352,000.00	1,012,704,000.00
资本公积	1,267,126,629.38	1,001,894,629.38	495,542,629.38
其他综合收益	-305,639.15	-1,267,359.09	663,564,828.15
盈余公积	42,790,559.82	61,291,309.88	94,226,684.56
未分配利润	438,114,580.01	651,109,460.73	896,863,934.68
归属于母公司所有者权益合计	1,988,846,130.06	2,219,380,040.90	3,162,902,076.77
少数股东权益			83,953,724.84
所有者权益合计	1,988,846,130.06	2,219,380,040.90	3,246,855,801.61
负债和所有者权益总计	2,156,836,480.85	2,590,643,886.38	4,983,775,293.42

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的2014年度报告全文；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原件；
- 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；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

北京光线传媒股份有限公司

法定代表人：

2015年4月15日