

证券代码：300027

证券简称：华谊兄弟

公告编号：2021-089

华谊兄弟传媒股份有限公司

关于对深圳证券交易所半年报问询函回复的公告

本公司及其董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

华谊兄弟传媒股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到深圳证券交易所下发的《关于对华谊兄弟传媒股份有限公司的半年报问询函》（创业板半年报问询函【2021】第 38 号）（以下简称“问询函”）。公司对此高度重视，现就问询函有关问题的回复公告如下：

我部在对你公司 2021 年半年度报告审查过程中发现如下问题：

1. 半年报显示，2021 年上半年，你公司预付账款期末余额为 94,347.41 万元，其中 1 年以上的预付账款为 53,920.6 万元，占比为 57.15%。其他应收款期末余额为 52,715.99 万元，计提坏账准备 41,446.25 万元，其中退回影片投资款期末余额为 33,628.25 万元，往来款项期末余额为 14,344.33 万元。

（1）请补充说明前十大预付账款对应的合作单位、项目名称、项目进度、合同约定的付款安排、账龄、是否提前预付款、与对方的历史合作关系、是否与实控人和董监高存在关联关系，以及 1 年以上预付账款占比较高的原因，是否存在资金占用的情形。

【回复】

公司的预付账款主要为影视项目的预付制片款及预付开发款项等。联合摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司按预付对象归集的预付账款余额前十名的具体情况如下：

单位：万元

供应商名称	款项性质	金额	账龄	项目进度
供应商一	预付电影投资款	17,244.44	1-2 年	已关机并进入后期制作阶段
供应商二	预付电影投资款	8,908.39	1 年以内	已关机并进入后期制作阶段
供应商三	预付电影投资款	7,558.32	1-2 年/3 年以上	已关机并进入后期制作阶段
供应商四	预付电影投资款	5,950.00	1-2 年/2-3 年	已关机并进入后期制作阶段
供应商五	预付电影投资款	5,103.48	3 年以上	已关机并进入后期制作阶段
供应商六	预付电影投资款	4,460.00	1-2 年	开发制作中
供应商七	预付影视剧投资款	3,600.00	3 年以上	开发制作中
供应商八	预付影视剧投资款	3,520.00	2-3 年	已关机并进入后期制作阶段
供应商九	预付电影投资款	3,000.00	3 年以上	已关机并进入后期制作阶段
供应商十	预付电影投资款	2,700.00	3 年以上	开发制作中
合计		62,044.63		

- 1、 供应商一为在英国成立的电影投资公司，供应商一与公司就境外影片的投资和制作进行合作并签订联合投资协议，双方合作影片目前已经关机并进入后期制作阶段。公司与供应商一未针对其他项目展开合作，公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项，不存在提前预付款的情况。供应商一与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 2、 公司就主投主控影片与供应商二签订联合投资协议，供应商二参与该影片的投资并提供影片的拍摄和制作服务。委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。该影片目前已经关机并进入后期制作阶段。公司与供应商二未针对其他项目展开合作，公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项，不存在提前预付款的情况。供应商二与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 3、 供应商三为一家成立于美国洛杉矶的动画制作公司，公司与供应商三就两部动画影片的制作展开合作，供应商三受托为两部动画片提供制作服

务,公司按合同约定向供应商三支付制片款项,并记录在预付制片款中,目前两部动画片仍在制作过程中,尚未完成制作。公司与供应商三未针对其他项目展开合作,公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项,不存在提前预付款的情况。供应商三与公司实控人及董监高不存在关联关系。

- 4、 公司与供应商四就合作影片签订联合投资协议,参与投资合作影片并按照协议要求向供应商四支付投资款项,将已支付的投资款计入预付制片款,目前该影片已经关机并进入后期制作阶段,尚未最终完成制作。公司将在影片完成摄制并收到双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时,按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。供应商四与公司未对其他项目展开合作,公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项,不存在提前预付款的情况。供应商四与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 5、 供应商五为在英国成立的电影投资公司,公司与供应商五就一部动画电影的开发与制作展开合作并签订联合投资协议,公司按合同约定向供应商五支付投资款项,并记录在预付账款中,目前该部动画片已进入后期制作,尚未最终完成制作。公司与供应商五未针对其他项目展开合作,公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项,不存在提前预付款的情况。供应商五与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 6、 公司与供应商六保持友好的合作,双方于 2018 年开始合作开发和制作一部动画影片,目前该影片已经完成制作并计划于全球上映。另外,双方目前就电影项目的投资和制作展开合作并签订联合投资协议,公司按照合同约定向供应商六支付开发及投资款项,并记录在预付账款中,目前项目尚处于开发阶段。供应商六与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 7、 供应商七与公司就剧集项目的开发和制作进行合作并签订联合开发协议,公司按照合同约定向供应商七支付开发费用,目前项目处于开发阶段,公司与供应商七未针对其他项目展开合作,公司按照双方签订的联合开发协议支付款项,不存在提前预付款的情况。供应商七与公司实控人及董监高不存在关联关系。

- 8、 供应商八与公司就一部电视剧展开合作并签订联合投资协议，公司按照协议向供应商八支付联合投资款项，并参与电视剧开发、制作及后续的发行工作。目前该电视剧已经关机并进入后期制作阶段，公司与供应商八未针对其他项目展开合作，公司按照双方签订的联合投资协议支付款项，不存在提前预付款的情况。供应商八与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 9、 供应商九为一家成立于香港的电影制作公司，公司与供应商九就合作影片签订联合投资协议，参与投资合作影片并按照协议要求向供应商九支付投资款项，将已支付的投资款计入预付制片款。目前该影片已经关机并进入后期制作阶段，暂时尚未完成制作。供应商九与公司未针对其他项目展开合作，公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项，不存在提前预付款的情况。供应商九与公司实控人及董监高不存在关联关系。
- 10、 公司与供应商十就合作影片签订联合投资协议，参与投资合作影片并按照协议要求向供应商十支付投资款项，将已支付的投资款计入预付制片款。受到市场情况、供应商十运营情况等综合影响，该影片的开发制作较原计划有所延迟，仍处于开发制作阶段。目前公司与供应商十针对后续合作方式保持充分的沟通和协商。供应商十与公司未针对其他项目展开合作，公司按照双方签订的联合投资协议分期支付投资款项，不存在提前预付款的情况。供应商十与公司实控人及董监高不存在关联关系。

影视作品生产模式及产品制作普遍具有制作周期长的特点，受影视作品制作周期和制作进度的影响，预付账款存在一年以上尚未拍摄完成未结算的情况，不存在资金占用情形。

(2) 请补充说明由预付账款转入的其他应收款、退回影片投资款和往来款项对应的合作单位、项目名称、项目进度、合同约定的付款安排、是否提前预付款、与对方的合作原因和历史合作关系、是否与实控人和董监高存在关联关系、交易对方履约能力、账龄、计提坏账准备情况、后续回款情况、是否采取有效催收措施，是否存在资金占用的情形。

【回复】

(1) 由预付账款转入的其他应收款的具体情况如下:

单位: 万元

供应商名称	款项性质	金额	账龄	坏账计提金额	回款金额
供应商一	退回影片投资款	10,500.00	2-3 年	10,500.00	
供应商二	退回项目合作款	5,543.94	2-3 年/3 年以上	5,543.94	
供应商三	退回影片投资款	3,000.00	1 年以内	31.50	
供应商四	退回成本结算结余	2,056.42	1-2 年	43.18	
供应商五	退回项目合作款	1,094.21	3 年以上	1,094.21	1,094.21
其他		250.00	1 年以内	52.10	
合计		22,444.58		17,264.94	1,094.21

供应商一与公司在以前年度保持着合作关系,双方合作的影片曾于 2018 年上映。公司与供应商一就一部电影项目进行开发和制作合作,并签订联合投资协议,公司按照合同约定向供应商一支付投资款项。依据投资协议约定,影片的开发和制作需要充分参考公司的意见,如双方就影片的制作出现分歧且无法达成共识,公司有权要求供应商一向公司退回已支付的投资款项。目前该影片已经关机,公司与供应商一就影片的后制作事项产生较大分歧,公司依据合同约定与供应商一就投资款退回事宜进行沟通,采取相应的款项催收措施,并相应的将预付账款调整至其他应收款。供应商一与实控人和董监高不存在关联关系。

公司与供应商二就实景项目的开发和落地事宜展开合作并签订合作协议,公司依据合同约定向供应商二支付合作费用,供应商二向公司引入实景项目资源并协同实景项目公司的成立及业务开展。根据合同约定,如上述合作内容无法履行,则供应商二需要向甲方退回相应的合作费用。公司依据项目约定将供应商二应退回的未履行项目款项调整至其他应收款。综合考虑应收款的账龄、供应商二的资金状况等因素,公司针对该笔其他应收款提取减值准备。供应商二与公司实控人和董监高不存在关联关系。

公司与供应商三就影片开发和制作展开合作,并按照联合开发协议支付影片开发费用,受到新冠疫情的影响,影片开发进度受限,经过双方对影片开发进度和开发成果的综合评估和商议,商定终止部分影片的开发,并由供应商三向公司退回停止开发的影片相关费用。供应商三与公司保持良好的合作关系,已按照双方约定退回部分款项,预计能够按照协议约定完成剩余款项的支付,公司按照账

龄法对应收款项计提减值准备。供应商三与公司实控人和董监高不存在关联关系。

公司委托供应商四对公司主投主控的电视剧进行制作，公司按照双方协议约定的付款进度向供应商四支付预付制作款，该剧集已经完成制作并播出，双方按照实际发生成本进行结算，供应商四应向公司退回制作成本结余 4056 万元，并已经退回款项 2000 万元，供应商四与公司保持着长期良好的合作关系，双方就多个影视项目进行款项结算，尚未支付的款项将按照双方约定向公司支付，公司按照账龄法及预计信用损失率对应收款项计提减值准备。供应商四与公司实控人和董监高不存在关联关系。

公司与供应商五于 2011 年签署了长期合作协议，授权供应商五使用公司品牌并合作运营培训业务，公司按照双方协议约定分期运营合作资金，合作推进相关业务。自 2018 年开始，受市场环境、供应商五经营状况及项目实际推广情况等因素的影响，协议相关合作内容无法正常履行，各方根据合作现状协商并签订提前终止协议并进行费用结算，经各方确认，供应商五共应归还公司合作费用及运营资金共计 2013 万元，公司采取相应措施进行款项催收，同时按照账龄法对该笔应收款项计提减值准备。截至本问询函回复日，供应商已全额支付该笔款项。供应商五与公司实控人和董监高不存在关联关系。

(2) 其他应收款中退回影片投资款的具体情况如下：

单位：万元

供应商名称	项目性质	金额	账龄	坏账计提金额
供应商六	固定收益投资投资款	13,684.31	1-2 年	13,684.31
供应商一	退回影片投资款	10,500.00	2-3 年	10,500.00
供应商七	固定收益投资投资款	3,900.00	1-2 年	3,900.00
供应商八	固定收益投资投资款	2,000.00	3 年以上	2,000.00
供应商九	固定收益投资投资款	2,310.00	3 年以上	2,310.00
供应商七	固定收益投资投资款	1,233.94	1-2 年	1,233.94
合计		33,628.25		33,628.25

① 公司从实质重于形式的原则出发，公司对于取得固定投资收益的影视项目投资款计入其他应收款中，退回影片投资款中应收供应商六至供应商十的款项为到期应收未收的固定投资收益的影视项目投资款。

供应商六是一家成立于香港的影视投资公司，与公司就一部动画电影进行合作。公司按照协议约定支付影片投资款，该部动画电影已经完成制作并于 2016

年上映。因影片票房表现且供应商六资金状况欠佳，预计无法支付该笔影片投资款，2017 年公司与供应商六签订补充协议，供应商六将该部影片的全部海外收益权转移给公司，但因项目收益无法抵偿该笔应收款项，公司对该笔款项全额计提减值准备。供应商六未就其他项目与公司展开合作，与公司实控人和董监高不存在关联关系。

供应商七为公司的联营公司之子公司，公司子公司持有该公司母公司 30% 的股权。供应商七与公司就影视项目的开发和制作保持长期的合作，但因其供应商七项目收益及资金情况欠佳，无法支付影视项目的投资成本及固定收益，公司对其应收款项全额计提减值准备。2020 年公司聘请第三方评估机构采用收益法依据供应商七及其母公司未来期间的经营情况预期、盈利预测及合理的折现率，对其股东权益进行评估并出具股东部分权益估值报告，并根据评估结果对供应商七之母公司的长期股权投资计提减值准备。公司仍密切关注供应商七及其母公司的经营情况，跟进合作影视项目款项的催收工作。

公司对供应商八开发制作的一部剧集项目进行投资，受到市场情况、供应商八的运营情况及该项目的开发情况等综合原因的影响，供应商八对该项目的投资款及相关收益延期支付，公司对该项应收款项按照账龄及与预计信用损失率计提减值准备。供应商八与公司实控人和董监高不存在关联关系。

供应商九为公司子公司之关联方，与公司合作出品多部电视剧项目，公司就一部电视剧项目与供应商九签订联合投资协议，按照协议约定公司针对该项目收取固定投资收益。受市场情况等多方面原因的影响，供应商九的资金情况较为紧张，公司仍在与供应商九针对该笔款项的收回进行的沟通，并根据账龄及信用损失率对该笔应收款项计提减值准备。

② 公司应收供应商一的款项的情况请参见本问题第（1）部分回复。

（3）其他应收款中往来款项的具体情况如下：

单位：万元

供应商名称	款项性质	金额	账龄	坏账计提金额	回款金额
供应商二	退回项目合作款	5,543.94	2-3 年/3 年以上	5,543.94	
供应商三	退回影片开发款	3,000.00	1-2 年	31.50	
供应商四	退回成本结算结余	2,056.42	3 年以上	43.18	

供应商十	固定收益投资投资款	1,850.00	1年以内	19.43	
供应商五	退回项目合作款	1,094.21	1-2年	1,094.21	1,094.21
其他		799.75		5.04	
合计		14,344.33		6,737.31	

公司参与供应商十开发制作影片的投资，按照协议约定公司对该影片收取固定收益，公司将该项投资记入其他应收款，该影片于2021年上映。公司将按照协议约定积极推进该项投资款及相关收益的收回。供应商十与公司实控人和董监高不存在关联关系。

供应商二至供应商五的款项情况请参见本问题第（1）部分回复。

公司按照业务情况及协议约定采取合理的方式与供应商进行沟通沟通及款项的催收，综合账龄情况、供应商经营情况及催收进展等因素预计其他应收款的信用减值情况，并参照计提信用减值损失。不存在资金占用的情形。

2. 你公司于8月27日披露的最新质押公告显示，实际控制人王忠军、王忠磊累计质押股份数量占其所持公司股份比例达到91.5%。请补充说明公司实际控制人是否存在履约能力和追加担保能力，是否存在平仓风险，已采取或拟采取的应对措施、以及股份质押事项对你公司生产经营、控制权稳定性等方面影响。

【回复】

截至本问询函回复日，公司实际控制人王忠军、王忠磊所持质押股份情况如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例	累计质押数量（股）	占其所持股份比例	占公司总股本比例
王忠军	566,034,062	20.37%	537,701,000	94.99%	19.35%
王忠磊	140,076,768	5.04%	108,409,998	77.39%	3.90%
合计	706,110,830	25.41%	646,110,998	91.50%	23.25%

截至本问询函回复日，公司实际控制人王忠军、王忠磊质押的股份不存在被

平仓处置的情形。经公司与实际控制人沟通获悉，截至目前，关于部分股票质押合约处于到期或存在可能触发质押股票被处置的情形，实际控制人已与相关质权人进行良好沟通，并正在协商制定还款或展期等相应解决方案。

根据中国人民银行征信中心于 2021 年 8 月 13 日、8 月 15 日出具的《个人信用报告》，公司实际控制人王忠军、王忠磊个人信用状况良好，除股票质押融资担保债务外，不存在其他较大金额的其他借款。根据公司实际控制人说明，除持有公司股票外，其还拥有房产、其他长期投资、艺术品等多项资产，且该等资产财务状况良好。公司实际控制人表示将以自有及自筹资金全力履行股票质押合约，具备相应的履约能力和追加担保的能力，目前其质押股份实际被平仓处置的风险相对较低。公司实际控制人计划采取其他资产置换、出售、提供其他增信措施、与融资方协商延期或协商达成新的还款计划、分期偿还款项等应对措施。此外，未来 12 个月内不排除根据情况减持其所持股份，所得资金用于偿还质押融资，进一步降低质押风险，更好地保障控制权稳定性。

目前，实际控制人股份质押事项对公司生产经营不会产生重大影响，其股份质押不会导致公司实际控制权变更，目前影响控制权稳定性的风险较小。

3. 半年报显示，报告期末，你公司现金及现金等价物为 82,238.87 万元，短期借款为 158,475.15 万元，一年内到期的非流动负债为 59,053.71 万元，长期借款为 80,808.97 万元。结合你公司的现金流情况，尤其是经营性现金流情况及债务到期明细，说明公司是否存在短期或长期偿债风险，列示公司持有的子公司股权及影片收益应收账款作为担保物的明细，说明如果相关担保物被强制执行，对公司正常生产经营可能产生的影响以及公司风险应对措施。

【回复】

公司近三年及一期现金流量情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年	2019 年	2018 年
经营活动产生的现金流量净额	34,598.44	24,639.35	9,035.59	58,218.16
投资活动产生的现金流量净额	47,980.75	41,498.73	70,449.33	-25,232.25
筹资活动产生的现金流量净额	-51,120.03	-70,641.28	-243,246.93	-183,791.63
汇率变动对现金及现金等价物的影响	89.37	-175.78	3,672.65	-2,722.12
现金及现金等价物净增加额	31,548.53	-4,678.97	-160,089.37	-153,527.83

2021 年，公司继续加强成本及费用管控，加大应收款项的催收力度，实现经营活动产生的现金净流入 3.46 亿元。与此同时，公司持续整合现有资源配置和资产结构，剥离与影视、实景等核心业务关联较弱的业务与资产，实现投资活动现金净流入 4.80 亿元。公司积极推进针对现有存量借款续贷申请以及偿还工作，在维持与银行的稳定友好合作的前提下逐步降低公司有息债务存量，产生筹资活动现金净流出 5.11 亿元。从而在保证主营业务正常推进的前提下，降低债务风险以及资金成本。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司有息债务的具体情况如下：

单位：万元

银行	借款分类	贷款本金	贷款到期日	截至本回复日状态
杭州银行	短期借款	20,000.00	2021/10/25	借款尚未到期
杭州银行	短期借款	15,000.00	2022/6/15	借款尚未到期
民生银行	短期借款	25,000.00	2021/7/25	部分偿还本金，并完成展期
浙商银行	短期借款	3,000.00	2021/8/2	已完成续期
浙商银行	短期借款	1,500.00	2021/8/3	到期已偿还本息
浙商银行	短期借款	9,500.00	2021/12/1	借款尚未到期
浙商银行	短期借款	4,000.00	2021/12/2	借款尚未到期
中泰信托	短期借款	80,000.00	2021/12/15	借款尚未到期
天津银行	一年内到期的长期借款	800.00	2021/9/13	到期已偿还本息
天津银行	一年内到期的长期借款	800.00	2021/12/13	借款尚未到期
天津银行	一年内到期的长期借款	800.00	2022/3/13	借款尚未到期
天津银行	一年内到期的长期借款	21,600.00	2022/6/13	借款尚未到期
招商银行	一年内到期的长期借款	1,345.95	2021/9/30	借款尚未到期
招商银行	一年内到期的长期借款	692.55	2021/12/30	借款尚未到期
招商银行	一年内到期的长期借款	2,389.50	2022/2/25	借款尚未到期
招商银行	一年内到期的长期借款	2,239.65	2022/3/30	借款尚未到期
招商银行	一年内到期的长期借款	810.00	2022/6/30	借款尚未到期
招商银行	长期借款	5,981.85	2022/9/30	借款尚未到期
北京中联华盟文	长期借款	70,000.00	2024/1/24	借款尚未到期

化传媒投资有限公司				
Mount Qinling Investment Limited	一年内到期的应付债券	22,774.24	2022/4/23	债券尚未到期
合计		288,233.74		
已计提未到期利息		5,302.28		
一年内到期的租赁负债		4,801.82		
有息负债合计		298,337.84		

2021 年初至本回复日，公司通过经营活动及资产处置产生的现金回流偿还有息负债累计 6.28 亿元，同时累计完成 14.65 亿元借款的续贷合约签署，截至本回复日，公司一年以内有息债务余额 16.5 亿元，公司计划通过经营现金流以及资产处置实现的现金回流重点偿还一年以内到期的有息债务，同时借款的续贷工作正在积极沟通协商中，部分贷款的展期工作已经取得了关键性进展，相关续贷情况以银行最终批复或双方签订的相关协议约定为准。公司不存在无法偿还即将到期且难以展期的借款。

公司将持续积极采取各种举措，提高公司盈利能力及偿债能力，优化公司资产结构，推动公司更健康的发展。

首先，公司持续努力推进主营业务，从内容制作角度，公司继续秉承高质量内容产出的原则，借助丰富的影视管理经验、优秀的创作人才团队，良好的上下游合作伙伴关系，不断开发、孵化、参与投资优秀的影视项目，丰富项目储备量。在未来期间储备项目将陆续上映，实现收益并变现。互联网娱乐方面，发挥公司内容制作方面的优势，积极规划和发展短视频业务，协同营销业务，加强影视内容创作，同时协同经纪业务的发展，在未来期间实现收益和资金回流。实景娱乐方面，进一步强化轻资产、重品牌、强运营的业务逻辑，为优质影视 IP 和优秀文化建立下沉渠道的同时，提高持续变现能力。

同时，进一步整合优化资源配置和资产结构，整理和分析各项投资与公司主营业务协同的紧密程度，对与公司主营业务关联和协同程度较差的业务和资产进行剥离，加速投资现金回流，补充流动资金的同时，助力公司主营业务发展战略的推进，不断寻找新的业绩增长点，集中优质资源不断巩固和提升公司的核心竞争力。

未来期间以现有存量借款申请续贷以及偿还工作为主，2021 年 7 月 1 日至本回复日，公司进一步偿还有息债务 2.1 亿元，同时进一步完成 9500 万元借款的续贷合约签署，其余借款的续贷工作正在积极沟通协商中，相关续贷情况以银行最终批复或双方签订的相关协议约定为准

此外，公司还在着力推进向特定对象发行股票融资事项。公司于 2020 年 4 月 28 日首次披露向特定对象发行股票预案，后续根据相关法律法规和规范性文件的规定，结合实际情况和公司具体情况，对发行预案进行了调整。公司于 2020 年 12 月 31 日收到深圳证券交易所出具的《关于受理华谊兄弟传媒股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》（深证上审〔2020〕878 号）。根据公司发展的实际情况与实际需要，公司于 2021 年 5 月 11 日向深交所提交了《华谊兄弟传媒股份有限公司关于向特定对象发行股票并在创业板上市中止审核的申请》，申请中止时间不超过三个月，并于 2021 年 5 月 11 日收到深交所同意中止审核的回复。2021 年 8 月 10 日，公司向深交所提交了恢复审核本次发行的申请文件，继续推进本次向特定对象发行股票事宜，并于 2021 年 8 月 11 日收到深交所同意恢复审核的回复。根据公司章程及相关法律、法规和规范性文件的有关规定，结合当前实际情况和公司具体情况，公司于 2021 年 8 月 20 日召开第五届董事会第 18 次会议，审议通过了《关于调整公司向特定对象发行股票方案的议案》等相关议案，对本次发行方案中的募集资金数量进行了调整。目前，公司申请向特定对象发行股票事项仍在进行中，尚需通过监管机构的审核，存在不确定性。如果能够通过向特定对象发行股票取得募集资金，将在很大程度上支持公司主营业务发展，同时进一步优化公司债务结构，促进公司健康运转。

公司始终重视偿债能力的管理，有效地进行分析决策，提高资产管理力度，加强项目质量审核，提高资产变现能力，加强应收账款管理，对资本结构不断进行优化，努力提高和保证偿债能力，不存在偿债风险。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司质押担保物明细情况如下：

单位：万元

股权质押					
质权人	股权质押公司名称	质押比例	授信额度	授信额度使用金额	截至本回复日进展

杭州银行	广州银汉科技有限公司	25%	35, 000. 00	35, 000. 00	尚未到期
民生银行	华谊影城 （苏州）有限公司	14. 29%	70, 000. 00	25, 000. 00	部分偿还， 华 谊 影 城 （苏州）有 限公司股权 质押已解除
民生银行	浙江东阳浩瀚影视娱乐有限公司	48. 13%			
北京中联华盟文化传媒投资有限公司	浙江东阳美拉传媒有限公司	70%	70, 000. 00	70, 000. 00	尚未到期
中泰信托	英雄互娱科技股份有限公司	20. 17%	80, 000. 00	80, 000. 00	尚未到期
天津银行	新圣堂（天津）文化传播有限公司	58%	30, 000. 00	24, 000. 00	尚未到期
天津银行	北京华谊兄弟创星娱乐科技股份有限公司	71. 88%			
影片收益应收账款质押					
质权人	质押信息		授信额度	授信额度使用金额	截至本回复日进展
杭州银行	子公司华谊兄弟电影有限公司持有的两部影片票房应收账款		35, 000. 00	35, 000. 00	尚未到期
民生银行	影片《八佰》相关发行合同项下的应收账款		70, 000. 00	25, 000. 00	部分偿还
浙商银行	子公司华谊兄弟电影有限公司持有的两部影片票房应收账款		18, 000. 00	18, 000. 00	部分偿还
招商银行	以 8 部影视剧项目享有的所有收益权		30, 000. 00	13, 459. 50	尚未到期

截至本回复日，公司针对上述质押借款陆续进行偿还，同时根据实际经营状况，积极的与金融机构进行贷后沟通，如有必要，推动贷款的展期沟通，或协商进行增加担保的相关措施，避免担保物被强制执行的风险出现。同时，公司有息债务大部分完成续贷合同的签署工作，基于上述公司各项资金安排，因债务无法偿还导致相关担保物被强制执行，进而对公司主营业务产生实质性影响的风险较低。

特此公告。

华谊兄弟传媒股份有限公司董事会

二〇二一年九月二十二日