



华强文化股票代码
NEEQ : 834793

深圳华强文化科技集团股份有限公司 FANTAWILD HOLDINGS INC.

年度报告
—2015—





华强文化连续六年荣膺“中国文化企业三十强”。同时,还获评“CPCC十大中国著作权人”、“国家文化出口重点企业”等荣誉；《熊出没》系列动漫产品获评“2015-2016年度国家文化出口重点项目”。



华强文化的动画大电影《熊出没之雪岭熊风》以2.95亿总票房刷新当时国产动画电影的所有纪录，荣获中国国际动漫节“金猴奖”动画电影金奖等国内外大奖。



华强文化大型表演项目《孟姜女》荣获2015IAAPA“铜环奖·最震撼人心奖”；中国芜湖方特度假区荣获2015IAAPA“铜环奖·最佳数字营销活动奖”；华强文化还揽获2014中国游乐行业品牌宣传活动暨首届“摩天奖”十项大奖。

- 规划及建设中项目
- 15年底已开园项目



2015年，嘉峪关方特欢乐世界、郑州方特梦幻王国、济南方特东方神画、芜湖方特东方神画相继开园；南宁东盟文化博览园、洛阳“华夏历史文明传承主题园”、“美丽中国长沙文化产业示范园”等项目也相继签约、开工；“美丽中国三部曲”系列主题公园初步实现由创意构想到全国布局的重大突破。

深圳华强文化科技集团股份有限公司
关于股票挂牌并采用协议转让方式的
提示性公告

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国中小企业股份转让系统有限公司同意。本公司股票将于 2015 年 12 月 28 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

证券简称：华强文化，证券代码：834793。

转让方式：协议转让。

公开转让说明书及附件已于 2015 年 12 月 3 日披露于全国股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc，供投资者查阅。

深圳华强文化科技集团股份有限公司



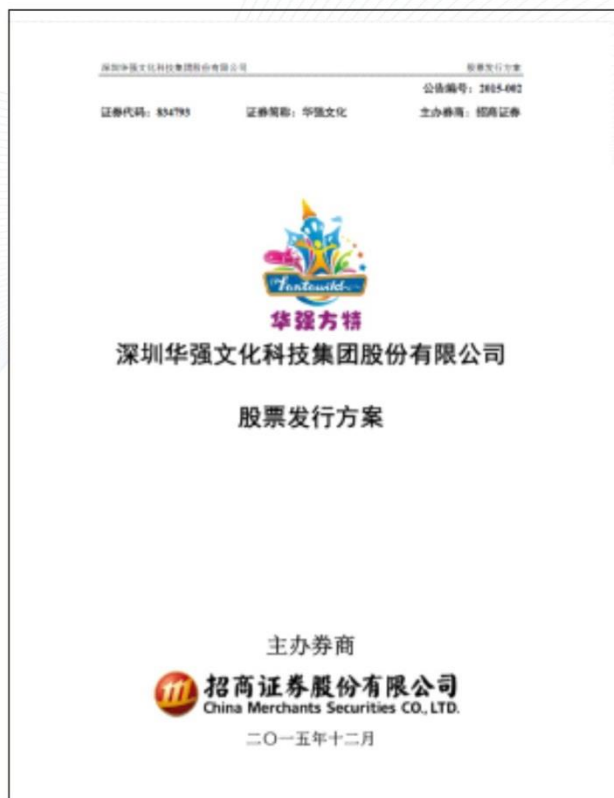
2015年12月28日，华强文化股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

股票代码：834793

代码简称：华强文化

公告编号:2016-009

主办券商：招商证券



序号 ^①	名称 ^②	拟认购股份数量(股) ^③	拟认购金额(元) ^④
1 ^⑤	赣州招商致远壹号股权投资合伙企业(有限合伙) ^⑥	6,000,000	174,000,000
2 ^⑤	合肥中安招商股权投资合伙企业(有限合伙) ^⑥	6,000,000	174,000,000
3 ^⑤	北京中文安赐股权投资基金管理中心(有限合伙) ^⑥	5,000,000	145,000,000
4 ^⑤	中广影视产业无锡创业投资企业(有限合伙) ^⑥	4,500,000	130,500,000
5 ^⑤	上海慧影投资中心(有限合伙) ^⑥	3,100,000	89,900,000
6 ^⑤	上海文资东源投资中心(有限合伙) ^⑥	3,000,000	87,000,000
7 ^⑤	新华网股份有限公司 ^⑥	2,600,000	75,400,000
8 ^⑤	中国文化产业投资基金(有限合伙) ^⑥	2,000,000	58,000,000
9 ^⑤	中国-比利时直接股权投资基金 ^⑥	2,000,000	58,000,000
10 ^⑤	广东恒健创业投资有限公司 ^⑥	2,000,000	58,000,000
11 ^⑤	安徽国富产业投资基金管理有限公司 ^⑥	2,000,000	58,000,000
12 ^⑤	宁波鼎锋明道汇正投资合伙企业(有限合伙) ^⑥	2,000,000	58,000,000
13 ^⑤	高赫资本管理有限公司 ^⑥	1,500,000	43,500,000
14 ^⑤	北京中骏微影基金管理中心(有限合伙) ^⑥	900,000	26,100,000
合计 ^⑦		42,600,000	1,235,400,000

2015年12月30日，华强文化公告股票发行方案，拟引入中国文化产业基金、中广文影股权投资基金、新华网等14家国内一线文化产业资本及明星企业，募集资金总额约12.35亿元。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	12
第五节重要事项	29
第六节股本变动及股东情况	34
第七节融资及分配情况	36
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	38
第九节公司治理及内部控制	44
第十节财务报告	47

释义

释义项目	释义
华强文化、公司、本公司	深圳华强文化科技集团股份有限公司
华强集团有限、控股股东	深圳华强集团有限公司，系公司的控股股东，持有公司65.39%的股份。
合丰投资	深圳华强合丰投资股份有限公司，系深圳华强集团有限公司的股东，持有其45%的股份。
华强实业	深圳华强实业股份有限公司，深圳证券交易所上市公司，股票代码000062，系控股股东直接控制的企业。
方特投资	方特投资发展有限公司，系公司全资子公司。
华强智能	深圳华强智能技术有限公司，系公司全资子公司。
安徽华强智能	安徽华强智能技术有限公司，系公司全资子公司。
华强数码电影	深圳华强数码电影有限公司，系公司全资子公司。
华强数字动漫	华强方特（深圳）动漫有限公司，系公司全资子公司。
华强游戏软件	深圳华强游戏软件有限公司，系公司全资子公司。
华强文化产品	深圳华强文化产品发展有限公司，系公司全资子公司。
方特电视节目制作	深圳华强方特电视节目制作有限公司，系公司全资子公司。
华强工程设计院	深圳华强工程设计院有限公司，系公司全资子公司。
芜湖华强、芜湖文产	芜湖华强文化科技产业有限公司，系公司全资子公司。
沈阳华强、沈阳文产	沈阳华强文化科技产业有限公司，系公司全资子公司。
天津华强、天津文产	天津华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
郑州华强、郑州文产	郑州华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
厦门华强、厦门文产	厦门华强文化科技有限公司，系公司控股子公司。
湖南华强、湖南文产	湖南华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
青岛文产	青岛华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
济南华强	济南华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
嘉峪关华强	嘉峪关华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
宁波华强	宁波华强文化科技有限公司，系公司全资子公司。
济南滨河	济南滨河文化发展有限公司，系公司参股公司。
嘉峪关投资	嘉峪关文化科技产业投资有限公司，系公司参股公司。
宁波华复	宁波华复文化科技开发有限公司，系公司参股公司。
郑州华宇	郑州华宇文化发展有限公司，系公司参股公司。
安阳殷商	安阳殷商文化旅游投资有限公司，系公司参股公司。
南宁东盟	南宁东盟文化博览园有限公司，系公司参股公司。
洛阳华夏	洛阳华夏文化科技开发有限公司，系公司参股公司。
长沙炎黄	长沙炎黄文化科技有限公司，系公司参股公司。
邯郸交建	邯郸交建文化科技有限公司，系公司参股公司。
泰安方特	泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司，系方特投资的控股子公司。

芜湖方特经营公司、芜湖经营	芜湖市方特欢乐世界经营管理有限公司，系芜湖华强全资子公司。
芜湖旅游发展、芜湖旅游	芜湖华强文化旅游发展有限公司，系芜湖华强全资子公司。
芜湖江丰	芜湖江丰文化投资发展有限公司，系芜湖华强参股公司。
芜湖华复	芜湖华复文化投资发展有限公司，系芜湖华强参股公司。
华强信息产业	深圳华强信息产业有限公司，系控股股东间接控制的企业。
文产基地、文化科技产业基地	华强文化各文化科技产业基地，其中包括文化科技主题公园及相关的特种电影、动漫等产业配套区。
方特欢乐世界、方特梦幻王国、方特东方神画	公司投资或参与投资的使用“方特”品牌的主题公园。
芜湖方特欢乐世界	芜湖方特经营公司投资运营的芜湖方特欢乐世界。
芜湖方特东方神画	芜湖旅游投资运营的芜湖方特东方神画。
株洲梦幻王国	湖南华强投资运营的株洲方特梦幻王国。
郑州方特梦幻王国	郑州华强投资运营的郑州方特梦幻王国。
厦门东方神画	厦门华强投资建设的二期公园厦门东方神画。
济南非物质文化遗产博览园	济南华强文化旅游运营的济南方特东方神画公园。
宁波东方神画	宁波华强文化旅游发展有限公司运营的宁波东方神画。
汕头公园	汕头方特欢乐世界·蓝水星。
泰安公园	泰安方特欢乐世界。
IAAPA	IAAPA 全称为 International Association of Amusement Park and Attractions，即主题公园及游乐设施协会，是休闲娱乐行业内最大的协会组织，举办迄今已有 90 多年的美国 IAAPA 展，是目前全球主题公园及娱乐设施业最资深的专业展览会。
长隆集团	广东长隆集团有限公司，主营主题公园、豪华酒店等。旗下拥有长隆欢乐世界、长隆水上乐园、长隆国际大马戏、长隆香江野生动物世界等。
海昌海洋公园	海昌海洋公园有限公司，香港上市公司，股票代码 02255.HK，主要从事主题公园及配套商用物业开发及运营，旗下主题公园包括大连老虎滩极地馆、青岛极地海洋世界、成都极地海洋世界等。
迪士尼	迪士尼全称为 The Walt Disney Company，是一家总部设在美国加州的大型跨国公司，主要业务包括传媒网络、主题公园、影视节目制作、文化衍生品和互动游戏。
环球影城	环球影城全称为 Universal Studio Inc.，是美国一家大型媒体集团，主要业务涵盖影视节目制作、主题公园、蓝光 DVD 制作和发行、网络业务。
元、万元	人民币元、人民币万元。
中国证监会	中国证券监督管理委员会。
财政部	中华人民共和国财政部。

中宣部	中国共产党中央委员会宣传部。
文化部	中华人民共和国文化部。
国家广电总局	国家广播电影电视总局。
国家税务总局	中华人民共和国国家税务总局。
《公司法》	《中华人民共和国公司法》。
《公司章程》	公司章程。
公司章程（草案）	公司上市后适用的章程。
报告期	2015 年度
特种电影	特种电影，是指以非常规电影制作手段，采用非常规电影放映系统及观赏形式的电影作品（如环幕、巨幕、球幕、动感及立体电影等）。
立体电影	是指将两影像重合，产生三维立体效果，当观众戴上立体眼镜观看时，有身临其境的感觉，亦称“3D 立体电影”。
3D	D 是英语 Dimension（线度，维）的英文缩写，3D 指三维空间。
3D 电影	亦称立体电影，放映时，需将左右眼画面同时或交替投放在金属或非金属银幕上，形成左像右像双影。观看时，观众戴上特制的偏振光眼镜或液晶光阀眼镜或光谱分离眼镜就会看到一幅幅连贯的立体画面，并感到景物扑面而来，或进入银幕深处。
4D 电影	是 3D 立体电影和特技影院效果结合的产物。除了立体的视觉画面外，放映现场还能模拟闪电、烟雾、雪花、气味等自然现象，观众的座椅还能产生下坠、震动、喷风、喷水、拍扫腿等动作。现场特技效果和立体画面与剧情紧密结合，在视觉和身体体验上给观众带来全新的娱乐效果。
主题演艺	以风土人情、历史文化、故事传说为主题内容，以大型晚会式主题、巡游式主题、歌舞表演式主题为表现形式的各种表演活动。
影视后期	对拍摄完的镜头素材进行特效处理，以及编辑、添加音乐音效，使其形成完整的成片。
主题公园	以一个或多个特定的主题或故事为专题，提供各类娱乐景点、游乐设施、表演及其他活动的一种独具风格的游乐场，既包括有多座建筑的公园，也包括拥有不同室内功能区的单一综合体公园。
VR	VR 是 Virtual Reality（即虚拟现实）的英文缩写，其具体内涵是：综合利用计算机图形系统和各种现实及控制等接口设备，在计算机上生成的、可交互的三维环境中提供沉浸感觉的技术。虚拟现实技术是一种可以创建和体验虚拟世界的计算机仿真系统。
IP	IP 是 Intellectual Property（即知识产权）的英文缩写。

第一节 声明与提示

【声明】

一、公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

二、公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
文化产业政策变化的风险	公司作为全产业链运营模式的企业，业务范围涵盖文化产业的多个领域，包括特种电影、动漫产品、主题演艺、影视出品、文化衍生品及文化科技主题公园等。特种电影、动漫、影视出品等具有意识形态特殊属性的文化内容产品受到国家有关法律、法规及政策的严格监督与管理。国家对特种电影、动画片、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处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。如果国家相关产业政策放开，公司在该等领域的竞争优势和行业地位将面临新的挑战。在主题公园领域，根据《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》，大型主题公园的建设和运营被列入我国限制外商投资产业目录。公司现阶段竞争对手仍主要是国内企业，如果国家政策发生变化，迪士尼、环球影城等国际知名主题公园运营企业加速进入中国市场，将加剧国内市场竞争。此外，《文化产业振兴规划》已将文化产业上升为国家的战略性新兴产业，并明确“要加快建设具有自主知识产权、科技含量高、富有中国文化特色的主题公园”，鼓励具有科技文化含量和规划建设水平的企业创新发展。华强文化专注于文化产业，坚持

	以文化为核心，以科技为依托的产业发展核心理念，各项业务和产品均紧紧围绕主业发展，不存在借主题公园名义开发商业房地产的情况，公司因此获得政策扶持和财政奖励。如果国家出台新的文化产业政策，限制发展新的主题公园，将对华强文化在国内拓展新的主题公园项目及承接主题创意业务带来重大不利影响。
国家税收优惠政策变化的风险	公司依据国家相关政策享受了所得税减免。2015 年享受的税收优惠占公司当年净利润的 17.37%。如果国家对高新技术企业不再实施税收优惠政策，则会对公司的盈利能力造成不利影响。
现金管理风险	公司主题公园运营业务的门票销售、园内餐饮、文化衍生品等交易主要为现金交易，如果公司现金管理不善，将会给公司带来损失。
持续的创意设计、项目开发和技术转化的风险	公司作为文化科技企业，核心竞争力主要体现在持续的创意设计能力、大量自有知识产权项目，以及比较完整的项目开发和技术转化流程和程序。如果公司新开发的具体项目如特种电影或动漫作品得不到社会公众的认可，或无法开发出更加先进的技术对现有项目进行更新，都会导致项目吸引力下降，从而影响公司经营业绩。
主题公园运营风险	公司目前经营的各主题公园和体验区均设有大型游乐项目和游乐设备，如果因机器设备故障、电力中断、员工误操作等原因导致游乐设施发生故障，或者因自然、人为因素发生火灾等事故，将对公司业务运营及声誉产生负面影响，进而影响公司业绩。主题公园运营也面临外部若干因素影响，包括但不限于战争、恐怖活动、公共安全或卫生威胁、区域突发性环境污染、游客旅游方式改变、消费者信心降低和喜好变化、航空、铁路及汽车等交通成本等。任一或多个因素均可能对公司主题公园入园人数及收入构成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	深圳华强文化科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	FANTAWILD HOLDINGS INC
证券简称	华强文化
证券代码	834793
法定代表人	梁光伟
注册地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 1501-1506 室
办公地址	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 1501-1506 室
主办券商	招商证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 41 楼
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	郭淮江、赵菁
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈辉军
电话	0755-66839931
传真	0755-66832288
电子邮箱	hqwhdsb@hytch.com
公司网址	www.fantawild.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 15 楼 邮编：518057
公司指定信息披露平台的网址	http://quote.neeq.org.cn/index
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-28
行业（证监会规定的行业大类）	R8920-游乐园业
主要产品与服务项目	创意设计、特种电影、数字动漫、文化衍生品及其他产品及服务、影视制作发行、主题公园建设、主题公园运营
普通股股票转让方式	协议转让 ^注
普通股总股本	400,000,000

控股股东	深圳华强集团有限公司
实际控制人	梁光伟

注：公司已于 2016 年 1 月 29 日变更为做市转让

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	440301103101736	否
税务登记证号码	440300791716661	否
组织机构代码	79171666-1	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	2,804,923,157.43	2,354,423,365.20	19.14%
毛利率%	78.18%	76.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	653,881,316.21	711,392,956.41	-8.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	413,159,177.18	379,254,299.66	8.94%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.24%	22.58%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.90%	12.04%	-
基本每股收益	1.63	1.78	-8.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	15,012,517,794.89	13,600,632,301.39	10.38%
负债总计	10,336,950,987.70	9,878,840,008.38	4.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,354,992,887.11	3,489,826,916.44	24.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	10.89	8.72	24.89%
资产负债率%	68.86%	72.64%	-
流动比率	0.22	0.29	-
利息保障倍数	6.12	6.67	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	1,650,586,540.00	814,080,322.76	-
应收账款周转率	15.39	16.67	-
存货周转率	3.61	2.87	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	10.38%	19.27%	-
营业收入增长率%	19.14%	7.87%	-
净利润增长率%	-8.22%	-3.17%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	400,000,000	400,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-472,355.34
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当年损益的政府补助（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）	247,074,040.48
计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,545,996.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	249,147,681.42
减：非经常性损益的所得税影响数	2,583,451.35
非经常性损益净额	246,564,230.07
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,842,091.04
归属于公司普通股股东的非经常性损益	240,722,139.03

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家以文化内容产品及服务和文化科技主题公园为主营业务的大型文化企业。通过实施文化与科技融合的战略，公司形成了以创意设计为龙头，以特种电影、动漫产品、主题演艺、影视出品、文化衍生品、文化科技主题公园为主要内容和支撑的全产业链体系。公司以文化为核心，以科技为依托，实施“文化与科技融合”的发展战略，凭借自身拥有的数字图像、影视特技、虚拟现实技术（VR）、网络通讯、仿真与机器人以及自动控制等高科技技术，结合自主知识产权，选取中华文化以及世界优秀文化中脍炙人口的故事或代表性的文化元素，通过精心的创意加工、科技设计和艺术美化，让这些传统文化以创新的表现形式展现在公园游客面前，实现了创意设计、特种电影、动漫、主题演艺、文化科技主题公园等多个领域的有效链接，各产品之间互为上下游，互相依靠和支持，实现了优势互补、资源共享，打造了“文化+科技”的全新产业链，取得良好的效益。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

2015 年度，公司管理层按照年度经营计划，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于传统主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，加大新项目的创意和投入，持续开拓国内外市场和受众人群，取得了较大的突破。公司内部管理和品牌认知都得到了较大提升，公司总体发展势头强劲；另一方面积极拓展包括动漫影视、文化衍生品在内的周边业务，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，取得了较好的经营成果。

2015 年度，公司实现营业收入 2,804,923,157.43 元，较去年同期增长了 19.13%；实现利润总额和净利润分别为 872,136,793.40 元和 663,733,823.06 元。截止 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 15,012,517,794.89 元，净资产为 4,675,566,807.19 元，净资产较期初实现了 25.63% 的增长。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	2,804,923,157.43	19.14%	-	2,354,423,365.20	7.87%	-
营业成本	612,126,152.12	11.36%	21.82%	549,697,698.53	24.68%	23.35%
毛利率%	78.18%	-	-	76.64%	-	-
管理费用	629,586,072.73	19.33%	22.45%	527,614,148.72	11.03%	22.41%
销售费用	679,666,778.89	28.77%	24.23%	527,810,078.15	26.28%	22.42%
财务费用	168,101,720.67	15.95%	5.99%	144,975,497.80	10.52%	6.16%
营业利润	622,989,111.98	24.32%	22.21%	501,101,646.90	-23.27%	21.28%
营业外收入	249,807,607.21	-28.02%	8.91%	347,042,312.41	27.56%	14.74%
营业外支出	659,925.79	171.49%	0.02%	243,071.24	-58.34%	0.01%
净利润	663,733,823.06	-8.22%	23.66%	723,185,770.66	-3.17%	30.72%

项目重大变动原因：

1、2015 年度实现营业收入 2,804,923,157.43 元，较上年同期增加 450,499,789.23 元，增幅为 19.14%，主要原因系新增济南、嘉峪关等公园项目投入运营导致主题公园运营收入增加，同时，创意设计和数字动漫业务也有较大幅度的增长。

2、2015 年度公司发生营业成本 612,126,152.12 元，较上年同期增加 62,428,453.59 元，增幅为 11.36%。主要原因系新增济南、嘉峪关等公园项目投入运营而导致营业成本增加。

3、2015 年度公司发生管理费用 629,586,072.73 元，较上年同期增加 101,971,924.01 元，增幅为 19.33%。主要原因系因研发能力进一步增强导致研发经费增加及因公司的发展需要员工人数增加对应的管理费用工资增加所致。

4、2015 年度公司发生销售费用 679,666,778.89 元，较上年同期增加 151,856,700.74 元，增幅为 28.78%，主要原因系新增济南、嘉峪关等公园项目投入运营导致对应的销售费用增加。

5、2015 年度公司发生财务费用 168,101,720.67 元，较上年同期增加 22,126,222.87 元，增幅为 15.27%，主要原因系因文产基地建设资金需求增加导致财务费用增加。

6、2015 年度公司实现营业利润 622,989,111.98 元，较上年同期增加 121,887,465.08 元，增幅为 24.33%，主要原因系主题公园运营、创意设计以及数字动漫收入增加所致。

7、2015 年度公司实现营业外收入 249,807,607.21 元，较上年同期减少 97,234,705.20 元，减幅为 28.02%，主要原因系 2014 年度退回 2013 年度因享受重点软件企业所得税优惠而多缴的所得税。

8、2015 年度公司实现营业外支出 659,925.79 元，较上年同期增加 416,854.55 元，增幅为 171.49%，主要原因系本年对部分年限较长且不具备使用价值的办公固定资产进行了处置。

9、2015 年度公司实现净利润 663,733,823.06 元，较上年同期减少 59,451,947.60 元，减幅为 8.22%，主要原因系财务费用增加及税收优惠减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	2,797,832,479.60	611,436,858.77	2,352,471,432.73	549,525,556.73
其他业务收入	7,090,677.83	689,293.35	1,951,932.47	172,141.80
合计	2,804,923,157.43	612,126,152.12	2,354,423,365.20	549,697,698.53

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
一、文化科技主题公园	2,534,463,452.42	90.36%	1,828,833,218.13	77.68%
1、创意设计	1,191,320,754.25	42.47%	683,773,584.72	29.04%
2、文化科技主题公园建设	17,774,905.66	0.63%	20,399,257.87	0.87%
3、文化科技主题公园运营	1,325,367,792.51	47.25%	1,124,660,375.54	47.77%
二、文化内容产品及服务	263,369,027.18	9.39%	523,638,214.60	22.24%
1、特种电影	56,974,348.33	2.03%	367,090,911.15	15.59%
2、数字动漫	153,586,881.52	5.48%	103,380,846.55	4.39%
3、文化衍生品及其他服务	52,807,797.33	1.88%	44,966,735.37	1.91%
4、影视制作发行	-	0.00%	8,199,721.53	0.35%
三、其他	7,090,677.83	0.25%	1,951,932.47	0.08%
合计	2,804,923,157.43	100.00%	2,354,423,365.20	100.00%

收入构成变动的原因：

公司主营业务主要体现为文化科技主题公园和文化内容产品及服务两个板块。目前发展阶段，文化科技主题公园收入是公司主要收入来源，2015 年度，该收入占营业收入的 90.36%，文化科技主题公园收入规模逐年增长，随着公司主题公园合作方式和授权方式的增多及公司动漫业务的发展，文化内容产品及服务中特种电影收入（主要系特种电影设备销售及安装）、文化衍生品收入及数字动漫收入等亦将逐年增长。

1、2015 年度公司实现创意设计收入 1,191,320,754.25 元，较上年同期增加 507,547,169.53 元，增幅为 74.23%。主要原因系 2015 年度客户创意设计需求量大，公司度完成的创意设计项目较上一年度有较大幅度的增长。2015 年度主要完成了南宁、洛阳、嘉峪关等多个文产基地项目的创意设计。

2、2015 年度公司实现文化科技主题公园建设收入 17,774,905.66 元，与上年同期基本持平。

3、2015 年度公司实现文化科技主题公园运营收入 1,325,367,792.51 元，较上年同期增加 200,707,416.97 元，增幅为 17.85%。主要原因系：2015 年度济南、嘉峪关等公园项目投入运营，对应主题公园运营收入增加。

4、2015 年度公司实现特种电影收入 56,974,348.33 元，较上年同期减少 310,116,562.82 元，减幅为 84.48%。主要原因系由于特种电影成套设备单位价值高、生产周期长等特点，2015 年度生产完成并通过验收实现销售的特种电影成套设备较上年同期减少。

5、2015 年度公司实现数字动漫收入 153,586,881.52 元，较上年同期增加 50,206,034.97 元，增幅为 48.57%。主要系《熊出没》品牌影响力日益扩大，市场效益逐步显现，版权收入及大电影等收入均有较大幅度的增长。

6、2015 年度实现文化衍生品及其他服务收入 52,807,797.33 元,较上年同期增加 7,841,061.96 元,增幅为 17.44%。主要系文化衍生品销售渠道增加,收入增加较快所致。

7、2015 年度实现其他业务收入 7,090,677.83 元,较上年同期增加 5,138,745.36 元,增幅为 263.26%,主要原因 2015 年公园项目及酒店场地租赁费较上年同期增长较快。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,650,586,540.00	814,080,322.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,362,002,273.62	-1,779,624,492.08
筹资活动产生的现金流量净额	453,064,301.83	1,570,608,107.22

现金流量分析：

1、2015 年度经营活动产生的现金流量净额为 1,650,586,540.00 元,较上年同期增长 102.75%,主要原因系因营业收入及预收账款增加导致销售商品接受劳务收到的现金增加所致。

2、报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为 165,058.65 万元,公司本年度净利润为 66,373.38 万元,差异为 98,685.27 万元。主要原因：因预收邯郸等项目创意设计费增加经营活动现金流量净额 36,530 万元,因前期固定资产折旧及无形资产摊销减少净利润 53,558 万元。

3、2015 年度投资活动产生的现金流量净额为-2,362,002,273.62 元,较上年同期减少 32.72%,主要原因系：一方面、收到的代建工程款减少；另一方面,购建固定资产等所支付的现金增加。

4、2015 年度筹资活动产生的现金流量净额为 453,064,301.83 元,较上年同期减少 71.15%,主要原因系：偿还债务支付的现金增加所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南宁青秀山风景名胜旅游开发有限责任公司	283,018,867.81	10.09%	否
2	嘉峪关文化旅游集团有限公司	283,018,867.81	10.09%	否
3	洛阳市建设投资有限公司	236,037,735.76	8.42%	否
4	芜湖市建设投资有限公司	217,924,528.23	7.77%	否
5	宁乡沔东新城文化旅游投资有限公司	63,207,547.14	2.25%	否
6	邯郸市交建漳河开发有限公司	63,207,547.14	2.25%	否
合计		1,146,415,093.89	40.87%	-

应收账款联动分析：

报告期内,公司营业收入为 280,492.32 万元,较上年同期增长了 19.14%,报告期末,公司应收账款账面净值为 18,869.10 万元,较上年同期增长了 7.33%。报告期内,公司依据《企业会计准备》和收入确认条件进行了收入确认和对应的成本结转。公司主

要从事创意设计、数字动漫、主题公园运营等业务，报告期末公司应收账款主要系应收部分政府项目的创意设计费，因其付款内部审批时间长，导致款项暂时未收回。

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国建筑第八工程局有限公司	204,324,655.62	10.37%	否
2	厦门吉兴集团建设有限公司	154,733,980.35	7.85%	否
3	Martin Vleminckx Ltd.	36,580,000.00	1.86%	否
4	长沙黎托建筑工程有限公司	33,160,508.59	1.68%	否
5	长沙广大建筑装饰有限公司	33,153,750.87	1.68%	否
合计		461,952,895.43	23.44%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	161,160,059.61	117,852,935.98
研发投入占营业收入的比例%	5.75%	5.01%

研发支出分析：

按相关规定和公司的内控制度，单独归集了报告期内公司实际发生的研发投入金额。报告期内，公司实际投入的研发金额为 16,116.01 万元，占营业收入的比例为 5.75%，公司的研发投入主要用于创意设计、数字动漫、文化衍生品及特种电影等的研发。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动比例%	占总资产 的比重%	金额	变动比例%	占总资产 的比重%	
货币资金	616,644,081.36	-29.55%	4.11%	875,340,738.69	202.00%	6.44%	-2.33%
应收账款	188,691,022.90	7.33%	1.26%	175,810,921.58	65.00%	1.29%	-0.03%
存货	178,708,815.82	11.27%	1.19%	160,609,004.37	-28.00%	1.18%	0.01%
长期股权投资	689,066,041.44	50.06%	4.59%	459,187,853.49	49.00%	3.38%	1.21%
固定资产	7,457,882,994.10	21.26%	49.68%	6,150,150,020.43	19.00%	45.22%	4.46%
在建工程	2,600,551,869.58	9.77%	17.32%	2,369,054,600.15	28.00%	17.42%	-0.10%
短期借款	2,257,000,000.00	-6.54%	15.03%	2,414,800,000.00	257.00%	17.76%	-2.73%
长期借款	1,174,000,000.00	32.36%	7.82%	887,000,000.00	3.00%	6.52%	1.30%
资产总计	15,012,517,794.89	10.38%	-	13,600,632,301.39	19.00%	-	

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：2015 年末货币资金余额较 2014 年末减少 258,696,657.33 元，主要原因：筹资活动净现金流量减少，期末货币资金余额减少。

2、应收账款：2015 年末应收账款余额较 2014 年末增加 12,880,101.32 元，增幅 7.33%，主要系应收部分政府项目的创意设计费，因付款内部审批时间长，导致款项暂时未收回。

3、存货：2015 年末存货余额较 2014 年末增加 18099811.45 元，增幅为 11.27%，主要原因系本年新入园项目投入运营而增加文化衍生品等库存商品。

4、长期股权投资：2015 年末长期股权投资较 2014 年末增加 229878187.95 元，增幅为 50.06%。主要原因：2015 年度因南宁、邯郸、洛阳、长沙、芜湖华复等成立联营公司所致。

5、固定资产：2015 年末固定资产较 2014 年末增加 1307732973.67 元，增幅为 21.26%。主要原因：新增嘉峪关、济南等项目投入运营结转资产。

6、在建工程：2015 年末在建工程余额较 2014 年末增加 231497269.43 元，增幅为 9.77%。主要原因：株洲、厦门、宁波等项目筹建持续投入。

7、长期借款：2015 年末长期借款余额为 117,400.00 万元，较上年同期增加 28,700 万元，增幅为 32.36%。主要原因文产业基地项目增加所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	注册资本	总资产	净资产	2015 年营业收入	2015 年净利润
深圳华强数码电影有限公司	5,000 万元	1,516,010,063.19	1,052,876,821.03	1,204,760,625.57	912,442,370.96
华强方特(深圳)动漫有限公司	1,000 万元	139,129,705.87	102,590,134.35	153,679,823.18	77,910,648.36

报告期新设子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比 例 (%)	组织机构代码
郑州华强旅游发展有限公司	有限公司	郑州市	10,000	100	100	34501810-X
安阳华强文化科技有限公司	有限公司	安阳	10,000	100	100	
深圳新岩地面工程有限公司	有限公司	深圳市	500	100	100	

报告期内不存在子公司注销情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三) 外部环境的分析

2015 年, 中国经济正处于结构调整和前期政策消化的特定阶段, 经济步入新常态发展, 转型与创新成为主旋律。得益于经济结构调整和国家政策的引导, 公司所处的文化内容产品及服务和文化科技主题公园等文化产业受到从中央到地方的高度重视, 行业急速扩张。

“持续创新、深入改革”是2015年我国经济工作的核心内容。在继续保持GDP稳定快速增长的同时，宏观经济结构性调整不断深化，文化、旅游、科技、医疗等新兴产业和服务业正在成为拉动宏观经济增长的新动力。

1、文化产业受益于政策红利、消费升级和资本化浪潮

当前，文化产业进入升级转型的调整期，由之前的政府主导逐渐“换挡”到市场主导，由“铺摊子”到“上档次”，真正成为新的经济增长点、经济结构战略性调整的重要支点、转变经济发展方式的重要着力点。

从政策层面来看，《文化产业振兴规划》、《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》和《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》等一系列政策文件为文化产业的发展提供了制度保障。2015年，党的十八大明确提出要坚持把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一，推动文化事业全面繁荣、文化产业快速发展新思路。并相继出台了《关于加快构建现代公共文化服务体系的意见》、《国务院关于大力推进大众创业万众创新若干政策措施的意见》等政策，这些都是文化产业当前和未来的关键性指导政策，涉及文化金融、文化财税、小微文化企业等方面，范围之广、数量之多、密集程度之高、扶持力度之大前所未有，对未来文化产业的发展以及整个国民经济结构的调整都有深远影响。

根据西方发达国家经验分析，人均GDP超过10000美元，居民的文化娱乐消费开始快速增长。2015年中国的人均GDP已经接近8100美元，其中有北京、上海、广东、江苏、浙江、天津、山东、辽宁等11个省市人均GDP超过1万美元，进入“1万美元俱乐部”，我国正大步进入文化娱乐消费最快增长阶段。在政策和经济环境改善的背景下，文化产业与相关产业融合发展趋势凸显，资本越来越深度介入到文化行业。资本的介入推动文化产业发展模式不断走向成熟，促使文化产业更加繁荣。产业投资、区域合作和国际合作持续广化与深化，为文化产业运行提供了坚实的市场支撑和产业支撑。

2、政策和经济推动行业发展和转型升级，文化旅游产业迎来新机遇

从中长期来看，我国旅游行业正步入黄金发展期。旅游产业作为朝阳产业受到各级政府的高度重视，《国民旅游休闲纲要(2013-2020)》、《中华人民共和国旅游法》、《关于促进旅游业改革发展的若干意见》等一系列政策措施的出台，为推动我国旅游业持续健康发展提供了法律保障，有利于激发市场推动旅游业发展的活力和潜力，进一步扩大旅游消费，促进旅游业健康持续发展。

经过长期高速发展，我国经济发展跃升到一个新的水平，国民需求从基本生活保障提升到衣食住行各个领域，旅游休闲消费意愿和能力不断增强，国民旅游消费正从早期所谓的高端消费向大众国民消费转变。国内居民出游意愿调查显示，休闲、度假超过观光、增长见识成为第一大出游目的。游客开始由团队客时期蜻蜓点水式的城市接触变为散客模式下浸润式的城市体验，旅游消费空间由封闭走向开放。同时，在系列政策推动下，在经济发展水平发生质变的背景下，我国的旅游产业也迎来结构性调整的机遇和挑战。散客化、休闲游、出国游等趋势越发明显，“一日游”式的传统旅游的市场份额在不断缩减，主题游、度假游等新型旅游业态和模式在不断深化。中国旅游研究院发布报告披露，2015年国内旅游人数40亿人次，国内旅游收入3.42万亿元，分别比上年同比增长10.5%和13.0%；全年全国旅游业对GDP的直接贡献为3.32万亿元，综合贡献为7.34万亿元，占GDP总量的10.8%。旅游直接和间接就业7911万人，占全国就业总人口的10.2%，中国旅游产业已经成为GDP和国民就业的主要组成部分。

从产业层面来看，国内旅游业正从政府为主导的投资转向以民间为主导的投资。针对文化、旅游类企业的各种投资异常活跃，各类资本的进入加速了业内企业兼并重组的速度。旅游与休闲、文化的结合越来越紧密，多产业融合发展特征更加凸显。勇于拥抱产业变革、顺应市场潮流的企业将迎来战略机遇。

3、VR 技术飞速发展，引导行业革命

通过 VR 技术，使用者进入到计算机技术模拟产生三维的虚拟世界，计算机利用视觉、听觉、触觉等对人体进行全方位“欺骗”，让使用者能实时、不受限制地感知虚拟空间内的事物，达到让使用者“身临其境”的效果，形成良好的沉浸感。随着 Facebook、谷歌、索尼等国际巨头在 VR 产业上的布局，VR 产业呈现出快速的发展态势，2015 年被誉为 VR 行业的发展元年。VR 技术将越来越多地走进人们的生活，大大拓展了人们运动、学习、娱乐的空间界限，让人们拥有了现实生活中无法实现的用户体验，如同互联网对人们生活的冲击一样，VR 注定会改变未来生活方式，并促使消费者在文娱消费的体验得以前所未有的增强。

国际上领先的主题公园均以不同形式或主题在其投资的主题公园采用 VR 技术和智能控制，通过“环境营造、虚拟现实”等手法让游客完美融入在不同的历险或梦幻场景，使游客对公园项目产生认同感和依赖感。VR 技术的发展，将使主题公园的项目进一步营造逼真的“现实”，引导游客沉浸于“亲身经历、感同身受”的项目体验中，给游客带来或惊险刺激、或梦幻唯美的观感体验。

(四) 竞争优势分析

(1) 创意设计能力的优势

公司从事主要业务属于文化产业，而文化产业又被称为创意产业，创意产业其发展的核心就是创造力，即强调创意的独特性和原创性。无论是特种影片、动画片直至主题演艺剧本的创作，还是特种电影设备、影视后期技术和主题演艺舞台的设计，以及主题公园的主题创造，都离不开创意，创意设计是本公司各项业务的首要环节。

公司在特种电影、动漫、主题演艺、文化科技主题公园等行业具有领先的创意设计能力。公司旗下的文化科技主题公园及其具体主题游乐项目均是由公司自主设计完成。公司自成立以来，已创意设计了“方特欢乐世界”、“方特梦幻王国”、“方特东方神画”三种不同类型的主题公园，完成了复兴之路爱国主义教育基地和明日中国两种主题公园总体规划及部分主题项目的创意设计，并陆续推出了跟踪式立体电影《恐龙危机》、环境剧场《海螺湾》、悬挂式球幕电影《飞越极限》、大型室内轨道漂流历险项目《神秘河谷》、大型全息幻影成像剧场《千古蝶恋》、影视特技摄影棚、交互电影《嘟比脱口秀剧场》、多屏水幕电影《悟空归来》、全景动感剧场《未来警察》、全球最大巨幕 3D 电影《九州神韵》、车载式 4D 电影《魔法城堡》、全景互动剧场《水漫金山》、大型室内游历项目《秦陵历险》、高科技动感射击项目《嘟比历险》、全景式 4D 球幕剧场《西游传说》、交互电影项目《十二生肖快乐街》、大型程控矩阵真人舞台演艺项目《孟姜女》等上百个具有自主知识产权的大型高科技主题游乐项目。

公司具有较强的持续创新能力，可根据市场需求变化，对文化科技主题公园的游乐项目进行改进和更新，从而保证文化科技主题公园持久的吸引力。

(2) 自主知识产权优势

作为高科技文化企业，公司历来注重技术的研发投入，并在充分了解国内外行业信息和技术的前提下，进行有针对性的研究开发，吸收国外的先进理念和技术，加以创新和提高，形成自己独具特色的专利技术和文化产品。

公司成立了创意设计院、文化科技研究院、工程设计院等专业设计部门或子公司，共同承担华强文化科技产业的科研与设计工作。其中创意设计院下设策划中心、设计中心和特种电影中心，具体包括综合类项目策划部、剧场类项目策划部、项目美术部、项目统筹部、总体设计部、设备功能部、装饰功能部、特种电影设计部、创作部、项目管理部等专业创意设计部门；文化科技研究院下设软件、自动控制、造型与工艺、舞台技术、娱乐机器人、系统、游乐设备、特效装置、效果等九大研究所和一个试制中心；工程设计院下设建筑设计、电气设计、水暖设计、内装设计、外装设计、园林设计等十一个部门，是业内专业配备齐全的设计院。公司长期的持续投入使公司获得了大量自主研发的知识产权。此外，公司专门制定“专利技术研发及专利奖励制度”，为研发人员的技术创新提供专项资金奖励，鼓励发明创造，促进自主创新，取得了显著效果。

截至报告日，公司拥有 250 件国内外注册商标，171 项国内外专利，204 件作品著作权，123 项软件产品登记和软件著作权。这些自主知识产权使公司的产品和服务具有独特性、创新性等竞争优势，在市场竞争中具有较强的议价能力，获取相对较高的利润空间。

（3）全产业链的优势

公司打造了“创意、研发、生产、销售”的全产业链，使公司能够根据不同市场的需要创意设计适应市场需求的文化产品和服务，并且通过自身的研发生产能力将创意设计最终付诸实现。公司是国内较少和迪士尼、环球影城一样业务领域既覆盖影视动漫等内容产业、文化衍生品产业，又包括主题公园的创意设计、研发生产和建设与最终运营的全产业链模式企业，使公司获得更强的市场竞争优势和议价能力。

（4）专业人才优势

文化行业属于人才密集型行业，而“文化+科技”的经营模式则需要集中大量来自不同领域的高、精、尖综合性科技和艺术人才进行集中开发和生产。经过多年的培养，本公司已经组建了一支多专业复合型人才队伍，融合了艺术与科技两方面的人才。公司人才构成中既有创意、策划、美术、音乐、电影等艺术方面人才，也有自动控制、机械制造、计算机等科学技术领域人才，这些专业化人才长期协作沟通，让艺术的人才熟悉科技，让科技的人才了解艺术，搭建了艺术创意、技术创新良性互动的有效平台，为公司的持续创新提供人才保障。

（5）品牌优势

公司是知名的大型文化产业集团，近年来获得了多项荣誉和资质，品牌优势明显。2010 年-2015 年连续六年被光明日报、经济日报评为“中国文化企业 30 强”；2012 年，被中宣部评选为“全国文化体制改革工作先进单位”；本公司被文化部评选为“十大最具影响力国家文化产业示范基地”；连续六年被商务部、中宣部、财政部、文化部、国家广电总局、国家新闻出版总署等部委评为“国家文化出口重点企业”，获得世界知识产权组织、国家新闻出版总署颁发的“版权金奖”，并被广东省评为“广东省十大创新企业”。

公司旗下多家公司被认定为国家重点动漫企业、国家高新技术企业、国家规划布局内重点软件企业、中国十大优秀原创动画企业、深圳市重点文化企业等，多项产品荣获国家重点新产品奖。

公司不仅在国内确立了明显的品牌优势，同时还将品牌影响力传播至境外。迄今为止，公司不仅完成了乌克兰等国主题项目的创意设计，还首次将自主品牌“方特”以主题公园形式授权使用输出到伊朗，发展了中国文化创意产业“走出去”的新模式。

（6）区域优势

公司目前已开园或正在筹备的文化科技主题公园分布在芜湖、厦门、泰安、沈阳、青岛、株洲、郑州、天津、宁波、济南、南宁、长沙、嘉峪关等城市，这些城市的经济发展水平较高，并且这些城市还具备各自的区位优势。上述城市中，有些是交通枢纽，有些是人口密集的城市，有些是旅游目的地城市，这些优势使得这些城市能够为文化科技主题公园运营提供大量的潜在游客人群。

(五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，因此公司拥有良好的持续经营能力。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

1、文化消费迎来黄金发展期

在我国经济结构转型、产业升级的背景下，以互联网信息技术行业、文化行业为代表的服务型行业成为新的经济增长点。随着社会基本生活水平的全面提升、20 世纪 70 至 90 年代出生的消费者成为社会经济的主要驱动力，满足人民精神文化需求的文化娱乐消费服务产业将在未来 20 年进入高速发展期，其中包括演艺、影视、文学、音乐、游戏等不同场景、不同渠道的文化娱乐方式。目前我国文化产业也因正受益于政策红利、消费升级和资本化浪潮而繁荣发展。

从政策层面来看，近年来出台的《文化产业振兴规划》、《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》和《中共中央关于全面深化改革若干重大问题的决定》等一系列政策文件为文化产业的发展提供了保障。2015 是政策引领文化发展的关键之年，党的十八大，明确提出要坚持把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一，推动文化事业全面繁荣、文化产业快速发展新思路。并相继出台了一系列指导性政策，为我国文化产业的发展指引了新方向、带来了新机遇、指明了新思路。

根据西方发达国家经验分析，人均 GDP 超过 10000 美元，居民的文化娱乐消费开始快速增长。2015 年中国的人均 GDP 已经接近 8100 美元，其中有北京、上海、广东、江苏、浙江、天津、山东、辽宁等 11 个省市人均 GDP 超过 1 万美元，进入“1 万美元俱乐部”。我国正大步进入文化娱乐消费最快增长阶段。

2、VR 技术飞速发展，引领行业革命

通过 VR 技术，使用者进入到计算机技术模拟产生三维的虚拟世界，计算机利用视觉、听觉、触觉等对人体进行全方位“欺骗”，让使用者能实时、不受限制地感知虚拟空间内的事物，达到让使用者“身临其境”的效果，形成良好的沉浸感。随着 Facebook、谷歌、索尼等国际巨头在 VR 产业上的布局，VR 产业呈现出快速的发展态势，2015 年被誉为 VR 行业的发展元年。VR 技术将越来越多地走进人们的生活，大大拓展了人们运动、学习、娱乐的空间界限，让人们拥有了现实生活中无法实现的用户体验，如同互联网对人们生活的冲击一样，VR 注定会改变未来生活方式，并促使消费者在文娱消费的体验得以前所未有的增强。

3、政策和经济推动行业发展和转型升级，文化旅游产业迎来发展黄金期和战略机遇期

从中长期来看，我国旅游行业正步入黄金发展期。旅游产业作为朝阳产业受到各级政府的高度重视，《国民旅游休闲纲要(2013-2020)》、《中华人民共和国旅游法》、《关于促进旅游业改革发展的若干意见》等一系列政策措施的出台，为推动我国旅游业持续健康发展提供了法律保障，有利于激发市场推动旅游业发展的活力和潜力，进一步扩大旅游消费，促进旅游业健康持续发展。

经过长期高速发展，我国经济发展跃升到一个新的水平，国民需求从基本生活保障提升到衣食住行各个领域，旅游休闲消费意愿和能力不断增强，国民旅游消费正从早期所谓的高端消费向大众国民消费转变。国内居民出游意愿调查显示，休闲、度假超过观光、增长见识成为第一大出游目的。游客开始由团队客时期蜻蜓点水式的城市接触变为散客模式下浸润式的城市体验，旅游消费空间由封闭走向开放。国民参加旅游意愿持续高涨，旅游产业体系基本形成，旅游投资、区域合作和国际合作持续广化与深化，为旅游经济运行提供坚实的市场支撑和产业支撑。同时，在系列政策推动下，在经济发展水平发生质变的背景下，我国的旅游产业也迎来结构性调整的机遇和挑战。散客化、休闲游、出国游等趋势越发明显，“一日游”式的传统旅游的市场份额在不断缩减，主题游、度假游等新型旅游业态和模式在不断深化。中国旅游研究院发布报告披露，预计 2016 年我国旅游接待总量 44.88 亿人次，同比增长 9.4%；国民出游总量 44.83 亿人次，同比增长 9.6%；旅游总收入达 4.67 万亿元，同比增长 12%。旅游经济已经进入自发展的成熟阶段，对于外部环境的依赖性和敏感性逐年降低。

(二)公司发展战略

公司将集中力量发展主营业务，紧紧抓住国家对文化产业的大力支持、居民消费水平的提高、新兴市场需求快速增长的机遇，通过技术研发、产品创新、品牌推广，全面提升公司研发能力、创意设计能力、市场拓展能力，形成持续的盈利能力，巩固和发展公司在文化领域的领先市场地位，增强公司的核心竞争力。

1、创意设计

公司将充分利用概念创意、规划与总体设计、技术设计三方面的优势，持续提高公司在创意设计领域的核心竞争力，确保在大型主题项目内容创意策划、影视作品内容创意策划、文化科技产业基地规划设计、文化科技主题公园创意设计、特种电影创意设计、表演与演艺创意设计等领域的领先地位。

2、特种电影

特种电影是华强文化的核心产业之一，未来三年将坚持自主研发的同时引入行业前沿高科技成果，加大在 VR 等领域的研发力度，坚持以中国文化为主线，创作更多更受欢迎的新作品，从而巩固公司国内的领先地位。目前公司已经研发了十余种以 VR 为表现形式的特种电影和技术，创新特种电影形式和创意创作特种电影内容将是公司未来发展的重点。公司也将加大特种电影的定制业务以及特种电影成套设备的销售，进一步提升特种电影对公司收入和盈利的贡献。

3、动漫 IP

动漫方面，公司将不断提升故事创意和内容创作水平，提升故事品质，同时充分利用华强文化在计算机、网络通讯、软件设计等方面的优势，基于人工智能技术以及先进的数据库管理技术，提高动画制作质量，打造更多更好的动漫精品，培育更多具有影响力的 IP，进一步巩固公司的动漫产品在全国的领先地位。加大在动画电影方面的投入，每年持续开发上映 1-2 部动画电影，扩大在动画电影方面的影响力，获得更

大的市场回报。公司还将积极开拓北美、西欧等主流电视媒体市场以及全球的电影市场，争取公司的动漫作品进入更多的全球知名媒体频道和全球多个国家的院线电影市场。同时公司将立足已有的“熊出没”知名动漫 IP，继续扩大动漫品牌授权业务，积极开拓动漫衍生品、动漫舞台剧和动漫游戏市场，打造动漫的全产业链运营模式，提高动漫收入水平。

4、主题演艺

主题演艺是华强文化产业链中重要环节。随着各地公园项目大型主题演艺剧场的逐步建成开业，公司将在主题演艺方面加大投入，不断提升公司主题演艺水平。同时结合公司的品牌动漫作品，打造主题公园之外的卡通剧、音乐剧等，开展对外巡演，使之成为华强文化一个新的利润增长点。

5、主题公园

文化科技主题公园是“创、研、产、销”产业链打造的拳头产品，是华强文化产业创新成果的展示窗口，是直接面向市场的销售平台。在未来三年，公司将继续以中国文化为背景，以高新科技为手段，以参与和 VR 体验为主要表现形式，创意创作一批形式多样化，内容更加新颖的新型主题项目，创意设计和打造更具中国文化特色、具有更高技术水平和市场竞争力的文化科技主题公园，确保华强文化的主题公园产品在国内的领先地位。

(三) 经营计划或目标

（公司经营计划并不代表公司对未来业绩的保证和承诺，不构成盈利预测，能否实现取决于市场状况的变化、经营团队的努力程度等多种因素的影响，存在着一定的不确定性，请投资者注意风险，并理解经营计划与业绩承诺之间的差异。）

2016 年，公司将继续高效运作，围绕公司董事会提出的战略目标开展各项日常工作，各项计划涉及的资金主要来源为公司自有资金，必要时公司可通过股权融资等方式解决剩余资金需求。公司具体经营计划为：

1、加强创意、研发和工程设计的统筹推进、科学管理，强化公司优势业务

深化技术创新，引进科技前沿技术，完成新项目、新产品的研发突破，确保在建项目的进度按计划推进。深化“美丽中国三部曲”和“华夏历史文明传承主题园”的详细设计方案，完善新型项目详细策划设计，完成多个新项目的创意设计方案，配合项目施工细化南宁、宁波等项目的详细技术、工程设计工作，解决技术攻关难题，创作一批有特色、有内涵的文化主题项目。

2、做好计划安排，保证公司投资项目的顺利推进

围绕 2016 年即将开业和在建公园项目做好计划跟踪和资金落实工作，根据计划充分做好宁波东方神画、厦门东方神画及株洲梦幻王国等主题公园的建设收尾及开园筹备工作，确保项目如期盛大开业。积极与合作方协调，保证在建的南宁、安阳、邯郸、长沙、嘉峪关二期等项目的准备与施工进度按计划开展，早日实现运营。

3、加大品牌和项目特色宣传，提高公园运营业绩

持续提升公司已运营项目的核心竞争力，实现与周边竞争对手的差异化经营，充分发挥“方特”品牌的号召力，加大活动策划和品牌推广力度，多方位拓宽营销渠道，全面提升公司自主投资和合作经营公园的经营业绩和综合效益。

4、着眼于公司现有强势动漫 IP，挖掘新的 IP 素材，巩固公司动漫在国内的领导地位

完成《熊出没》第四部贺岁大电影和《熊出没》系列电视剧的制作和发行，全面提升动漫 IP 衍生品及相关授权业务的发展，提高公司动漫品牌的综合效益。积极接

洽人气 IP 出品方，以收购或参股方式引进新的 IP，形成公司 IP 储备库。通过公司的动漫技术积淀，将上述 IP 适时形成产品，在市场进行推广并运用于公司在营公园项目，实现全产业链的影响力释放。

5、结合公园剧场需要，加大对主题演艺的创作投入，打造精品演艺

完成对公司部分经典项目的重新演绎，对公司精品进行再创作，保证华强演艺出品的质量和口碑。根据公司新建项目的需要，完成新建公园大型专场表演项目的创作、排练、演艺准备工作，并结合公司《熊出没》等经典 IP 开发卡通剧，试水音乐剧，为公司后续开展巡演开始新的尝试。

(四) 不确定性因素

(1) 资金方面

公司未来发展计划的实现，需要大量的资金投入新项目的储备、新技术的研发、新产品的推广以及现有产品的升级，如果维持公司快速发展所需的资金来源得不到充分的保障，将影响上述目标的实现。

(2) 技术方面

文化与科技行业是知识、技术密集型产业，行业特点决定了其对人员、知识、技术的依赖程度相当高，需要企业进行不断的项目创新、技术创新和持续的研发投入，这一切都需要大量高端技术人员做支撑，而随着行业内企业之间竞争的日益加剧，对技术人才资源的争夺也日趋激烈。技术人才流失制约着企业的可持续发展，并且成为影响企业生存与发展的决定因素，公司未来如不能获取和留住优秀的技术人才，将影响公司的进一步发展。

(3) 管理方面

公司目前管理团队齐整，行业经验丰富，已与知名企业咨询机构、会计事务所、律师事务所建立长期的合作关系，通过这些专业机构对公司战略和日常管理进行专业的诊断，为公司规划出清晰的发展目标，建立了规范的运作模式，在同行中管理优势突出。但随着公司的扩张，公司在资产、业务、人员、营销网络等方面的规模都将不断扩大，如何尽快建立起适应更大规模的管理体系，保持公司原有的管理优势，是公司目前面临的重大压力和挑战。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、文化产业政策变化的风险

公司作为全产业链运营模式的企业，业务范围涵盖文化产业的多个领域，包括特种电影、动漫产品、主题演艺、影视出品、文化衍生品及文化科技主题公园等。

特种电影、动漫、影视出品等具有意识形态特殊属性的文化内容产品受到国家有关法律、法规及政策的严格监督与管理。国家对特种电影、动画片、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处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。如果国家相关产业政策放开，公司在该等领域的竞争优势和行业地位将面临新的挑战。

在主题公园领域，根据《外商投资产业指导目录（2011 年修订）》，大型主题公园的建设和运营被列入我国限制外商投资产业目录。截至目前，已有迪士尼取得了国务院批准将于上海兴建主题公园，预计于 2016 年开业；环球影城将于北京通州兴建主题公园，预计于 2019 年建成开业。公司现阶段竞争对手仍主要是国内企业，如果

国家政策发生变化,迪士尼、环球影城等国际知名主题公园运营企业加速进入中国市场,将加剧国内市场竞争。

此外,《文化产业振兴规划》已将文化产业上升为国家的战略性新兴产业,并明确“要加快建设具有自主知识产权、科技含量高、富有中国文化特色的主题公园”。但为防止各地盲目建设主题公园,特别是防止以主题公园的名义实际从事商业房地产开发业务,确保国内主题公园健康有序发展,国家对主题公园行业加强监管,严格核准程序,以此规范国内主题公园行业有序健康发展,防止部分企业以建设主题公园名义开发房地产项目,同时鼓励具有科技文化含量和规划建设水平的企业创新发展。华强文化专注于文化产业,坚持以文化为核心,以科技为依托的产业发展核心理念,各项业务和产品均紧紧围绕主业发展,不存在借主题公园名义开发商业房地产的情况,公司因此得到一定政策扶持和财政奖励。

如果国家出台新的文化产业政策,限制发展新的主题公园,将对华强文化在国内拓展新的主题公园项目及承接主题创意业务带来不利影响。

应对措施:公司紧跟时代潮流,及时根据国家政策引导调整主题创意及产品研发的方向,强化公司主题公园、项目创意业务的竞争力,保证公司创意业务的行业领先地位,拓宽公司的业务来源,从而降低国家政策调整对公司带来的影响;其次,公司着力开发普适性更强的主题创意和产品,保证公司研发产品、创意项目的适用性可应用于科普教育、博物展览等场所而不局限于主题公园领域,最后,加强公司在非主题公园领域的投入和产品研发,提高动漫影视、文化衍生市场收入对公司的贡献度,提高公司市场竞争力。

2、国家税收优惠政策变化的风险

公司依据国家相关政策享受了所得税减免。2015 年享受的税收优惠占公司当年净利润的 17.37%。如果国家对高新技术企业不再实施税收优惠政策,则会对公司的盈利能力造成不利影响。

应对措施:公司将抓住国家鼓励文化企业发展的良好契机,做大公司业绩,保证公司业绩稳步提升,弱化国家政策变化对公司的影响。

3、持续的创意设计、项目开发和技术转化的风险

公司作为文化科技企业,核心竞争力主要体现在持续的创意设计能力、大量自有知识产权项目,以及比较完整的项目开发和技术转化流程和程序。如果公司新开发的具体项目如特种电影或动漫作品得不到社会公众的认可,或无法开发出更加先进的技术对现有项目进行更新,都会导致项目吸引力下降,从而影响公司经营业绩。

同时,创意设计作为公司一项重要的运营业务和收入来源,如果公司无法持续保持创意设计的技术先进性和内容丰富性,无法满足区域化特点和不同文化元素的特定表现形式,可能会不符合市场和客户的需求,从而对公司创意设计业务的发展造成不利影响,导致创意设计业务收入波动,甚至无法取得创意设计收入的风险。

应对措施:公司将继续加大创意设计团队建设的投入力度、引进先进的技术手段、高素质人才,不断提高管理水平,健全创新机制,为提高创新的有效性提供保证。同时把产品项目管理与企业文化联系起来,在企业中牢固树立“坚持原创”的思想,培养员工的创新意识,保证产品的持续创新性。

4、主题公园运营风险

公司目前经营的各主题公园和体验区均设有大型游乐项目和游乐设备如果因机器设备故障、电力中断、员工误操作等原因导致游乐设施发生故障,或者因自然、人为因素发生火灾等事故,将对公司业务运营及声誉产生负面影响,进而影响公司业绩。公司主题公园运营可能还面临园内衍生品销售不畅、游乐设备后续保养和更新、游乐

设施不能通过安全检测或其他资质不能续期及其他偶然性事件等对公司业绩造成的不利影响的可能。

主题公园运营也面临外部若干因素影响，包括但不限于战争、恐怖活动、公共安全或卫生威胁、区域突发性环境污染、游客旅游方式改变、消费者信心降低和喜好变化、航空、铁路及汽车等交通成本等。任一或多个因素均可能对公司主题公园入园人数及收入构成不利影响。

应对措施：公司将不断建立健全主题公园安全生产管理体系，健全安全操作流程，加强安全生产费用投入、项目隐患排查及整改、安全生产落实责任及奖励与处罚、安全生产内部考核、生产运营设备定期进行检查，同时不断提高员工的安全责任意识和安全管理水准。公司将不断更新主题公园项目，通过各种营销活动，提高公园吸引力。

5、短期偿债风险

现阶段，公司主要收入来源于文化科技主题公园相关业务，资产投入以文化科技产业基地为主，因此固定资产、无形资产以及在建工程等非流动资产占比较大，截至2013年末、2014年末和2015年末，非流动资产占比分别为93.15%、89.76%、92.69%，而负债结构中，非流动负债占比分别为57.13%、51.56%、52.73%，公司资产负债存在期限不匹配现象，公司短期偿债能力偏弱。

应对措施：公司未来将通过股权融资等多种方式，持续降低公司负债率。

6、市场竞争风险

作为全产业链运营模式的文化企业，公司在各个业务环节都面临着不同程度的市场竞争。综合而言，公司的竞争对手在国际上主要是迪士尼和环球影城等知名主题公园运营企业，而在国内主要是集中在主题公园运营领域的知名企业，如华侨城、长隆集团、海昌海洋公园等。随着市场的逐渐开放，公司将面临更为激烈的市场竞争，从而带来公司公园运营收入降低的风险。

应对措施：公司将通过保持公司产品的创新、持续完善公司产业链条、维持公园项目持续更新、加强公司的品牌建设等措施提高公园核心竞争力。

7、自然灾害或重大疫情和季节性波动的风险

文化科技主题公园运营是公司现有主要业务，主要面向游客。自然灾害、恶劣天气或重大疫情的发生将会导致游客人数减少，从而对公司的公园运营产生不利影响。

受公园所在地的气候和游客闲暇时间的影响，公司各文化科技主题公园的经营具有一定的季节性特征，一般5月至10月是经营旺季。在经营旺季，公司必须投入大量的人力和物力以应对游客增加带来的经营压力；在经营淡季，则存在游客稀少、设备闲置的现象。因此，公司的主题公园项目存在旺季无法满足游客需求，淡季设备闲置率过高的风险。

应对措施：公司将通过加强安全生产、淡季促销活动等各种措施，减轻自然灾害或重大疫情和季节性波动的风险影响。

8、受宏观经济周期波动影响的风险

公司经营的文化科技主题公园、主题演艺是旅游业的重要组成部分，而旅游业的兴衰与宏观经济周期存在着高度的正相关性，宏观经济的波动将直接影响主题公园的游客数量，进而影响主题公园及主题演艺项目的盈利水平。

应对措施：公司将不断提供主题公园及各项业务核心竞争力，减轻受宏观经济周期波动影响。

9、知识产权风险

公司在发展过程中积累了众多商标、专利、著作权等自主知识产权。这些自主知识产权使公司的产品和服务具有独特性、创新性等竞争优势，在市场竞争中具有较强

的议价能力，获取相对较高的利润空间。若公司知识产权出现因存在争议无法继续使用、或者被侵权使用等情形，公司保护知识产权的支出将会增加或者从知识产权获得的收入将会减少，给公司经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将通过积极申请知识产权，从源头上保护公司技术不被侵权使用。

10、人力资源风险

公司作为文化科技企业，文化与科技的融合首先体现在文化人才与科技人才的融合。公司经过多年的发展，已经形成了一批稳定的创意设计、软件开发、硬件支持等综合性核心技术人员，并在生产、管理、运营方面也形成了一批核心骨干，该等人才稳定与否将直接影响公司持续的创新能力和经营能力，是公司今后发展的重要人才保障。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对上述人才的争夺也将加剧，存在一定的流失风险，从而有可能导致公司的竞争力下降，并对公司业务经营产生一定的不利影响。同时，随着公司主题公园运营人员快速扩张，公司人员规模将进一步增长，人力成本上涨将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将通过进一步加强研发团队建设，引进技术人才和高素质研发人员，充实研发队伍，为后续公司发展提供充足的技术人才储备，在人力资源建设方面将通过加强人力资源考核，充分挖掘人力潜力，提供人力资源利用效率。

11、合作项目风险

目前公司在芜湖、宁波、南宁、长沙和郑州等地与当地企业合作投资建设文化科技主题公园。公司已与合作方分别签订《投资合作协议》，约定双方的合作方式、投资内容、各自的权利义务等。各地的合资公司已经设立，公司为各地合资公司的参股方。若合作方与公司就合作项目建设规划、发展理念、投融资方案或者其他经营决策存在分歧或者没有完全按照合同履行，则可能会影响合作项目的顺利推进，甚至难以进行，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将通过加强项目前期可行性论证，不断提升合同管理水平等手段，减少合作项目实际推进中可能产生的不利影响。

12、控股股东控制的风险

截至 2015 年 12 月 31 日，华强集团有限持有公司 65.39%的股份，是公司控股股东。华强集团有限作为控股股东，可通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、利润分配等实施重大影响，并可能对公司或其他中小股东的利益造成损害，公司存在控股股东控制的风险。

应对措施：公司将通过进一步完善公司治理，鼓励中小股东参与公司管理，减少控股股东不当控制风险。

13、业务规模扩张带来的管理风险

报告期内公司处于业务扩张时期，首先表现在文化科技主题公园的全国布局，公司以芜湖为起点，相继在青岛、沈阳、株洲、郑州、厦门、天津等地布局；其次表现在产业链的持续延伸，除传统的特种电影业务，公司陆续涉足文化科技主题公园、动漫产品、文化衍生品、影视出品、主题演艺等业务。公司经营规模的扩张对公司经营管理提出了更高要求，一旦管理出现漏洞，将存在对公司经营带来不利影响的可能性。

应对措施：公司将通过进一步加强内部控制，提高各业务线管理人员管理水平等措施，减少业务规模扩张带来的管理风险。

14、动漫作品影视投资风险

公司动漫作品影视投资主要目的是丰富公司动漫人物形象，扩大品牌影响力，提升公司知名度，同时为主题公园创新项目提供内容资源，并促进公司主题公园和文化衍生品的销售。如果动漫作品影视投资不能通过影视作品审查，出现定位不准确、不

被市场接受风险，或者拍摄、制作过程中发生的执行风险、联合制作控制风险等，将可能导致影片投资收益不理想从而影响公司经营业绩。

应对措施：公司将通过加强动漫作品影视投资科学论证，强化执行过程控制，提高动漫业务管理人员水平等措施，减少动漫作品影视投资风险。

15、现金管理风险

公司主题公园门票销售、园内餐饮、文化衍生品等交易主要为现金交易，如果公司现金管理不善，将会给公司带来损失。

应对措施：公司建立了《资金管理规定》，各公园建立了票务及收银制度，规定了严格的资金结算流程。报告期内，公司现金管理制度比较健全，并有效执行。公司将进一步建立健全资金管理规定，同时不断加强现金管理员工的培训，提供员工执行制度能力。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节一、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节一、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节一、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	25,000,000.00	22,653,534.31
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	20,000,000.00	18,354,393.90
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）	500,000,000.00	197,200,000.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	49,000,000.00	19,802,720.20
总计	594,000,000.00	258,010,648.41

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额(万元)	是否履行必要决策程序
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	21986.30415	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	12500	是
深圳华强集团股份有限公司	连带责任担保	40000	是
深圳华强集团有限公司	保证担保	50000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	10000	是

深圳华强集团有限公司	连带责任担保	65000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	140000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任保证担保	20000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	20000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	15000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	50000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任保证担保	50000	是
深圳华强集团有限公司	连带责任担保	40000	是
总计	-	534486.30415	-

注 1：购买原材料、燃料、动力产生的日常性关联交易主要系向关联公司租赁房屋建筑物产生的租赁费、物业管理费及水电费等。

注 2：销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售产生的日常性关联交易主要系向关联公司提供主题公园建设管理咨询收取的服务费、向关联公司租赁设备产生的租赁费及门票和文化产品销售等。

注 3：财务资助（挂牌公司接受的）发生的日常性关联交易主要系向关联方拆入资金。其中：报告期借入金额为 1,560,000,000.00 元，报告期归还金额为 1,362,800,000.00 元。同时本公司在深圳华强集团财务公司开立的账户，报告期存入金额为 2,567,832,610.21 元，支出金额为 2,567,832,610.21 元，余额为 0 元。

注 4：公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型主要系向关联公司贷款产生的利息。其中：利息支出 19,802,927.75 元，利息收入 207.55 元。

注 5：公司发生的上述关联交易价格均为公允的，不存在关联交易非关联化的情形。

注 6：偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

（1）2011 年 12 月，本公司之子公司——芜湖华强文化科技产业有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 71,000 万元为期 12 年的贷款合同，由本公司及本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 21 日签署变更协议，担保金额变为 21,986.30415 万元，期限不变。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

（2）2012 年 1 月，本公司之子公司——沈阳华强文化科技产业有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 112,500 万元为期 12 年的贷款合同，由本公司及本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 6 日签署变更协议，担保金额变为 62,500 万元，期限变为 10 年。2014 年 12 月 31 日签署变更协议，担保金额变为 12,500 万元。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

（3）2012 年 5 月，本公司之子公司——湖南华强文化科技有限公司与中国进出口银行

签订额度为 40,000 万元为期 60 个月的贷款合同，由深圳华强集团股份有限公司提供连带责任担保，保证期间为借款合同项下债务履行期限届满之日起两年。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(4) 2012 年 4 月，本公司与浙商银行股份有限公司深圳分行签订额度为 50,000 万元的借款合同，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供保证担保，保证方式为连带责任，保证期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(5) 2012 年 5 月，本公司与北京银行深圳分行签订了借款合同，借款合同系北京银行深圳分行与本公司之母公司——深圳华强集团有限公司《综合授信合同》项下的具体业务合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 10,000 万元，该借款于 2014 年 4 月 30 日和 2014 年 5 月 8 日偿还。2014 年 4 月 30 日和 2014 年 5 月 8 日本公司与北京银行深圳分行签订了借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 10,000 万元，该借款于 2015 年 4 月 13 日和 2015 年 5 月 8 日偿还。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(6) 2012 年 6 月至 7 月，本公司与珠海华润银行分两次签订借款合同，借款合同系珠海华润银行与深圳华强集团有限公司《综合授信合同》项下的具体业务合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 65000 万元。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(7) 2013 年 6 月，本公司之子公司——湖南华强文化科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 248,630 万元为期 12 年的贷款合同，由本公司及本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 19 日签署变更协议，担保金额变为 210,000 万元，期限变为 10 年。2015 年 6 月 18 日签署变更协议，担保金额变为 140,000 万元。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(8) 2014 年 1 月，本公司与上海银行深圳分行签订综合授信合同，授信额度 20,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。2014 年 1 月 16 日，本公司与上海银行深圳分行签订流动资金借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 20,000 万元。该借款于 2015 年 1 月 15 日偿还。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(9) 2014 年 10 月，本公司之母公司——深圳华强集团有限公司与浦发银行深圳分行签订最高额保证合同，深圳华强集团有限公司为本公司与浦东银行深圳分行于 2014 年 10 月

21 日至 2015 年 5 月 21 日期间可形成的最高余额为 20,000 万元的贷款提供连带责任保证。2014 年 10 月 21 日和 2014 年 12 月 24 日本公司与浦发银行深圳分行签订流动资金借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 20,000 万元，该借款于 2015 年 3 月 16 日偿还。2015 年 3 月 17 日本公司与浦发银行深圳分行签订流动资金借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 20,000 万元，该借款于 2015 年 7 月 29 日和 2015 年 9 月 10 日偿还。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(10) 2014 年 12 月，本公司之母公司——深圳华强集团有限公司与汇丰银行（中国）有限公司深圳分行签订保证书，深圳华强集团有限公司为本公司在汇丰银行（中国）有限公司深圳分行的额度为 15,000 万元的授信提供连带责任担保。2014 年 6 月 23 日本公司向汇丰银行深圳分行借款 15,000 万元，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 15,000 万元，该借款于 2015 年 6 月 23 日续期至 2015 年 12 月 23 日，于 2015 年 11 月 12 日和 2015 年 11 月 16 日偿还。2015 年 12 月 16 日本公司向汇丰银行深圳分行借款 13,000 万元，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 13,000 万元，该借款于 2016 年 1 月 15 日续期至 2016 年 4 月 15 日。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(11) 2014 年 12 月，本公司与北京银行深圳分行签订综合授信合同，授信额度 50,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为主合同项下被担保债务履行期届满之日起两年。2015 年，本公司与北京银行深圳分行签订银行承兑协议，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 3,958.3157 万元，该借款于 2015 年 8 月 10 日偿还。2015 年 4 月 28 日，本公司与北京银行深圳分行签订借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 5,000 万元。

(12) 2015 年 1 月 14 日，本公司与广东华兴银行深圳分行签订综合授信额度合同，授信额度 50,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为主合同项下各具体授信的债务履行期届满之日起两年。2015 年 1 月 14 日，本公司与广东华兴银行深圳分行签订汇票承兑合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 1,476.640126 万元，该借款于 2015 年 8 月 6 日偿还。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(13) 2015 年 2 月，本公司之子公司——厦门华强文化科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 40,000 万元为期 1 年的贷款合同，由本公司之母公司——深圳华

强集团有限公司提供连带责任担保。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 公司在挂牌转让时作出如下承诺：

公司控股股东、实际控制人及持有公司股份的董事、监事、高级管理人员均对持有的股份做出了股份锁定承诺；公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均签订了避免同业竞争的承诺；公司控股股东、实际控制人、持有公司股份 5%以上的股东就减少及规范关联交易措施作出了承诺；公司董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员就对外投资情况作出了承诺；董事、监事、高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

2. 公司控股股东在定向发行股票时作出如下承诺：

(1) 自本次定向发行完成之日起，华强集团有限 18 个月内不减持所持华强文化股票。

(2) 本次认购方免于对华强文化本次定向发行前财务报表中未反映的税收和负债承担责任，华强集团有限同意承担由此所引起的全部责任。

(3) 华强集团有限承诺，在华强文化的本次定向发行中，不会与其他第三方签署比《股份认购协议》更加优惠的条款（包括但不限于估值、回购及赎回权利、估值调整权利及其他保护性权利）安排的协议。华强集团有限与任何第三方签署该等协议，本次认购方自动享有上述更优惠的条款。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员均严格遵守以上各项承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	冻结	14,622,249.44	0.10%	保证金
固定资产	抵押	321,202,792.60	2.14%	抵押借款
无形资产	抵押	1,192,024,783.52	7.94%	抵押借款
累计值		1,527,849,825.56	10.18%	
注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。				

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	400,000,000	100.00%	-236,597,418	163,402,582	40.85%
	其中：控股股东、实际控制人	290,533,028	72.63%	-204,078,105	86,454,923	21.61%
	董事、监事、高管	53,482,416	13.37%	-43,409,313	10,073,103	2.52%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	236,597,418	236,597,418	59.15%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	196,178,105	196,178,105	49.05%
	董事、监事、高管	-	-	40,419,313	40,419,313	10.10%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		400,000,000	-	0	400,000,000	-
普通股股东人数		70				

注：公司董事中梁光伟为公司实际控制人，故其所持股份数不重复计算。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳华强集团有限公司	270,560,000	-9,000,000	261,560,000	65.39%	180,373,334	81,186,666
2	广东恒健投资控股有限公司	0	26,820,000	26,820,000	6.71%	0	26,820,000
3	梁光伟	19,973,028	1,100,000	21,073,028	5.27%	15,804,771	5,268,257
4	丁亮	9,965,064	-300,000	9,665,064	2.42%	7,473,798	2,191,266
5	高敬义	10,064,882	-400,000	9,664,882	2.42%	7,548,662	2,116,220
6	李明	9,446,000	0	9,446,000	2.36%	0	9,446,000
7	杨艳	9,367,956	0	9,367,956	2.34%	0	9,367,956
8	王巍	9,410,524	-300,000	9,110,524	2.28%	7,057,893	2,052,631
9	戎志刚	10,064,882	-1,000,000	9,064,882	2.27%	7,548,662	1,516,220
10	刘道强	9,965,064	-1,400,000	8,565,064	2.14%	7,473,798	1,091,266
合计		358,817,400	15,520,000	374,337,400	93.60%	233,280,918	141,056,482

前十名股东间相互关系说明：

梁光伟是深圳华强集团有限公司董事长、总裁，李明是深圳华强集团有限公司董事、执行总裁，李明和杨艳是配偶关系，其他股东间无关联关系，上述股东不存在股份代持情况。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

深圳华强集团有限公司：成立于 1981 年 7 月 29 日，法定代表人梁光伟，组织机构代码 19218952-1，注册资本人民币 80,000 万元。报告期内，控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

梁光伟先生：男，汉族，1963 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权。博士研究生，经济学专业。自华强集团有限设立时历任华强集团有限总办主任、投资管理部部长、财务结算中心主任、总经理助理、副总经理、董事、总裁。现任华强集团有限董事长、总裁，华强文化董事长。梁光伟先生本届任期自 2014 年 8 月 21 日至 2017 年 8 月 20 日。报告期内，实际控制人未发生变化。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格（元/股）	发行数量（股）	募集金额（元）	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015-12-30	-	29	42,600,000	1,235,400,000	0	0	0	11	0	主要用于公司主题公园布局、IP 开发或收购、相关产业并购或业务拓展，归还贷款，补充营运资金等。	否

注 1：私募投资基金家数中的高林资本管理有限公司为私募基金管理人。

注 2：公司目前正在办理股票发行备案手续。

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
长期借款	国家开发银行	44,000,000.00	4.9	2012/01/19-2023/12/28	否
长期借款	国家开发银行	17,000,000.00	4.9	2012/02/27-2023/12/28	否
长期借款	国家开发银行	60,000,000.00	4.9	2012/03/24-2023/12/28	否
长期借款	国家开发银行	28,000,000.00	4.9	2012/04/20-2022/03/13	否
长期借款	国家开发银行	60,000,000.00	4.9	2012/04/27-2022/03/13	否
长期借款	国家开发银行	40,000,000.00	4.9	2012/04/27-2023/12/28	否
长期借款	国家开发银行	25,000,000.00	4.9	2012/06/15-2022/03/13	否
长期借款	国家开发银行	15,000,000.00	4.9	2012/08/15-2023/12/28	否
长期借款	国家开发银行	60,000,000.00	4.655	2013/06/21-2023/06/20	否
长期借款	国家开发银行	5,000,000.00	4.655	2013/08/29-2023/06/20	否

长期借款	国家开发银行	5,000,000.00	4.655	2013/09/16-2023/06/20	否
长期借款	国家开发银行	40,000,000.00	4.655	2013/10/08-2023/06/20	否
长期借款	华夏银行深圳深东支行	300,000,000.00	4.275	2014/01/09-2017/01/09	否
长期借款	国家开发银行	70,000,000.00	5.145	2014/03/31-2023/06/20	否
长期借款	国家开发银行	90,000,000.00	4.9	2015/02/03-2023/06/20	否
长期借款	国家开发银行	20,000,000.00	4.75	2015/09/02-2018/09/01	否
长期借款	国家开发银行	10,000,000.00	4.75	2015/11/13-2018/09/01	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	90,000,000.00	5	2015/03/05-2018/03/05	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	50,000,000.00	4.87	2015/03/17-2018/03/17	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	30,000,000.00	4.87	2015/03/18-2017/12/18	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	20,000,000.00	4.87	2015/03/18-2017/12/18	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	10,000,000.00	4.75	2015/06/10-2018/06/10	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	35,000,000.00	4.75	2015/11/26-2018/11/26	否
长期借款	深圳华强集团财务有限公司	50,000,000.00	4.75	2015/12/29-2018/12/29	否
短期借款	北京银行	50,000,000.00	4.35	2015/04/28-2016/04/28	否
短期借款	渤海信托有限公司	300,000,000.00	4.35	2015/11/13-2016/05/13	否
短期借款	工行华强支行	50,000,000.00	4.6	2015/03/05-2016/03/03	否
短期借款	工行华强支行	50,000,000.00	4.3	2015/05/06-2016/05/05	否
短期借款	工行华强支行	97,000,000.00	4.3	2015/05/12-2016/05/05	否
短期借款	工行华强支行	70,000,000.00	4.8	2015/08/18-2016/08/17	否
短期借款	交行燕南支行	50,000,000.00	5.0925	2015/07/17-2016/07/16	否
短期借款	交行燕南支行	50,000,000.00	5.0925	2015/07/27-2016/07/27	否
短期借款	深圳农商行	95,000,000.00	4.37	2015/02/05-2016/02/04	否
短期借款	中信银行	250,000,000.00	4.611	2015/03/12-2016/03/12	否
短期借款	民生银行	50,000,000.00	4.35	2015/06/25-2016/06/25	否
短期借款	民生银行	50,000,000.00	4.35	2015/08/04-2016/08/04	否
短期借款	平安银行	30,000,000.00	4.35	2015/12/17-2016/12/17	否
短期借款	汇丰银行	130,000,000.00	3.915	2015/12/16-2016/01/15	否
短期借款	深圳华强集团财务有限公司	30,000,000.00	4.6	2015/09/28-2016/09/28	否
短期借款	深圳华强集团财务有限公司	140,000,000.00	4.35	2015/12/29-2016/12/29	否
短期借款	深圳华强集团财务有限公司	210,000,000.00	4.35	2015/12/29-2016/12/29	否
短期借款	深圳华强集团财务有限公司	25,000,000.00	4.35	2015/12/30-2016/12/30	否
短期借款	国家开发银行	60,000,000.00	4.35	2015/02/04-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	3,000,000.00	4.35	2015/04/21-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	7,000,000.00	4.35	2015/04/21-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	10,000,000.00	4.35	2015/06/03-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	20,000,000.00	4.35	2015/07/08-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	30,000,000.00	4.35	2015/07/10-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	30,000,000.00	4.35	2015/08/05-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	20,000,000.00	4.35	2015/09/01-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	20,000,000.00	4.35	2015/10/08-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	10,000,000.00	4.35	2015/11/24-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	8,000,000.00	4.35	2015/11/30-2016/02/03	否

短期借款	国家开发银行	10,000,000.00	4.35	2015/12/09-2016/02/03	否
短期借款	国家开发银行	15,000,000.00	4.35	2015/12/22-2016/02/03	否
短期借款	工行华强支行	137,000,000.00	4.85	2015/01/12-2016/01/11	否
短期借款	招行振华支行	150,000,000.00	4.35	2015/12/17-2016/12/17	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	3,000,000.00	4.9	2012/03/14-2016/05/20	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	1,000,000.00	4.9	2012/03/14-2016/11/20	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	2,000,000.00	4.9	2012/04/20-2016/11/20	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	40,000,000.00	4.655	2013/06/21-2016/06/21	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	40,000,000.00	4.655	2013/06/21-2016/11/20	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	4,000,000.00	4.9	2011/12/29-2016/05/20	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	2,000,000.00	4.9	2012/04/27-2016/05/20	否
一年内到期的非流动负债	国家开发银行	6,000,000.00	4.9	2012/01/19-2016/11/20	否
合计	-	3,529,000,000.00	-	-	-

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
股东大会审议通过之日起 2 个月内	2.50 元	10	-

公司第二届董事会第九次会议已于 2016 年 3 月 25 日召开，审议通过了公司《2015 年度利润分配方案》，公司拟以 2015 年 12 月末总股本 40,000 万股及定向增发新增股份 4260 万股为基数，向全体股东每 1 股派发现金红利 0.25 元（含税），共计派发现金人民币 11,065 万元，同时向全体股东按每 10 股送 10 股红股，共送出 44,260 万股。该预案尚需提请公司 2015 年年度股东大会审议批准后方可实施。

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-10-12	2.50 元	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
梁光伟	董事长	男	53	博士研究生	2014.08.21-2017.08.20	否
戎志刚	副董事长	男	53	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
方德厚	董事	男	52	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	否
刘道强	董事、总裁	男	46	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
高敬义	董事、高级副总裁	男	50	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
陈辉军	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	男	44	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20 (2015.12.29-2017.08.20 兼任董事会秘书)	是
邓爱国	独立董事	男	80	大学本科	2014.08.21-2017.08.20	是
王和平	独立董事	男	60	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
唐小平	独立董事	男	46	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
李曙成	监事会主席	男	43	大学本科	2014.08.21-2016.01.15	否
刘红	股东代表监事	女	48	大学本科	2014.08.21-2017.08.20	否
霍彩霞	职工代表监事	女	42	大学本科	2015.02.09-2017.08.20	是
丁亮	高级副总裁	男	48	大学本科	2014.08.21-2017.08.20	是
王巍	高级副总裁	男	49	大学本科	2014.08.21-2017.08.20	是
尚琳琳	副总裁	女	41	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20 (2014.08.21-2015.12.29 兼任董事会秘书)	是
刘辉	副总裁	男	47	大学本科	2014.08.21-2017.08.20	是
郝炳焜	副总裁	男	48	大学本科	2014.08.21-2017.08.20	是
顿忠杰	副总裁	女	41	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
刘永生	副总裁	男	47	硕士研究生	2014.08.21-2017.08.20	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						10

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系,与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

注: 1. 公司于2016年1月15日召开了2016年第一次临时股东大会,审议通过《关于补选公司股东代表监事的议案》,同意李曙成辞去监事职务,补选华强集团副总裁张泽宏出任股东代表监事一职。

2. 公司于2015年2月9日召开了职工代表大会,同意陈义斌辞去职工代表监事职务,补

选公司现任总工办主任兼质量安全技术管理中心主任霍彩霞出任职工代表监事一职。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
梁光伟	董事长	19,973,028	1,100,000	21,073,028	5.27%	0
戎志刚	副董事长	10,064,882	-1,000,000	9,064,882	2.27%	0
方德厚	董事	0	0	0	0.00%	0
刘道强	董事、总裁	9,965,064	-1,400,000	8,565,064	2.14%	0
高敬义	董事、高级副总裁	10,064,882	-400,000	9,664,882	2.42%	0
陈辉军	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	732,000	0	732,000	0.18%	0
邓爱国	独立董事	0	0	0	0.00%	0
王和平	独立董事	0	0	0	0.00%	0
唐小平	独立董事	0	0	0	0.00%	0
李曙成	监事会主席	0	1,000,000	1,000,000	0.25%	0
刘红	股东代表监事	0	0	0	0.00%	0
霍彩霞	职工代表监事	450,000	0	450,000	0.11%	0
丁亮	高级副总裁	9,965,064	-300,000	9,665,064	2.42%	0
王巍	高级副总裁	9,410,524	-300,000	9,110,524	2.28%	0
尚琳琳	副总裁	740,000	0	740,000	0.19%	0
刘辉	副总裁	600,000	0	600,000	0.15%	0
郝炳焜	副总裁	860,000	0	860,000	0.22%	0
顿忠杰	副总裁	40,000	0	40,000	0.01%	0
刘永生	副总裁	1,000,000	0	1,000,000	0.25%	0
合计		73,865,444	-1,300,000	72,565,444	18.16%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
尚琳琳	副总裁、董事会秘书	离任	副总裁	因工作安排原因
陈辉军	董事、副总裁、财务总监	新任	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	新任
陈义斌	财务中心主任、职工代表监事	离任	财务中心总经理	因个人原因
霍彩霞	总工办主任、投资管理中心主任	新任	总工办主任、投资管理中心主任、职工代表监事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

霍彩霞女士：女，职工监事，中国国籍，无永久境外居留权。1974 年 1 月出生，大学本科，计算机软件专业。自公司设立时历任华强智能主任工程师、总工办主任，华强数码电影副总工程师、制作中心主任兼综合软件部部长、副总经理，公司项目管理中心主任、投资管理中心主任。现任公司总工办主任兼质量安全技术管理中心主任，主要负责总工办、质量安全技术管理中心的管理工作。霍彩霞女士本届任期自 2015 年 2 月 9 日至 2017 年 8 月 20 日。

陈辉军先生：男，公司董事、副总裁、财务总监、董事会秘书，中国国籍，无永久境外居留权。1972 年 10 月生，硕士研究生，会计学和工商管理专业，高级会计师。自 1995 年 7 月加入华强集团有限，历任深圳华强三洋电子有限公司财务主任，深圳华强彩电有限公司财务部长，华强集团有限财审部财务科科长，合丰投资董事，华强信息产业财务总监，华强集团有限财务部部长、财务结算中心主任，华强实业监事会主席等。现任华强文化董事、副总裁、财务总监、董事会秘书，主要负责财务和资金方面的管理工作。陈辉军作为董事、副总裁及财务总监本届任期自 2014 年 8 月 21 日至 2017 年 8 月 20 日，作为董事会秘书本届任期自 2015 年 12 月 29 日至 2017 年 8 月 20 日。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	1,788	1,768
生产人员	672	788
销售人员	1,367	1,644
技术人员	5,232	5,846
财务人员	133	133
员工总计	9,192	10,179

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	66	78
本科	1,654	2,106
专科	2,236	2,774
专科以下	5,236	5,221
员工总计	9,192	10,179

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进

截止报告期末，公司在职员工 10,179 人，较报告期初增加 987 人，主要原因是公司业务快速扩展，人员招聘量增大。

2、员工培训

报告期内公司培训工作依据整体规划，以项目工作制为主要工作方式，对深圳公司和外地各公司的人才培养开展了多项工作。培训项目涵盖新员工培训、各公司在岗培训、学历提升项目、各部门体验式培训、服务质量提升巡场培训等。

3、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司与员工签订《劳动合同》，按照国家规定缴纳五险一金。除正常的绩效考核外，针对技术人员公司实施项目奖励制度，奖金依据项目盈利水平及个人贡献核算分配。对于内部优秀员工及有潜力的技术人员，根据其绩效考核表现，给予调薪及晋升机会。

4、公司需承担的离退休职工人数为 21 人，均为本公司退休返聘人员。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员共 15 位，其中霍彩霞女士简介参见“第八节一、（三）本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历”部分。

戎志刚先生：公司副董事长，中国国籍，无永久境外居留权。1963 年 8 月生，硕士研究生，电子计算机硬件和系统工程专业，高级工程师。自公司设立时历任华强智能副总经理，华强数码电影总经理，方特投资总经理，方特投资、华强信息产业执行董事，华强文化副总经理、常务副总经理、总经理等。现任华强文化副董事长，主要负责技术研发方面的管理工作。

刘道强先生：公司董事、总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1970 年 11 月生，硕士研究生，飞行器控制制导与仿真专业。自公司设立时历任华强智能副总工程师，方特投资副总经理、总经理，华强文化常务副总经理等。现任本公司董事、总裁，负责全面工作。

高敬义先生：公司董事兼高级副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1966 年 3 月生，硕士研究生，应用数学和工商管理专业。自公司设立时历任华强智能副总经理、总经理、董事长。现任华强文化董事兼高级副总裁，主要负责建设和安装工程方面的管理工作。

丁亮先生：公司高级副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1968 年 8 月生，大学本科，电力系统及自动化专业。自公司设立时历任华强数码电影总经理、董事长，华强数字动漫董事长。现任华强文化高级副总裁，主要负责内容制作业务方面的管理工作，同时被聘任为中国传媒大学动画学院客座教授。

刘辉先生：公司副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1969 年 6 月生，大学本科，自动控制专业。自公司设立时起历任华强智能副总工程师、副总经理，华强智能总工程师。现任华强文化副总裁、文化科技研究院院长，主要负责文化科技研究院日常工作。

郝炳焜先生：公司副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1968 年 3 月生，大学本科，无线电技术专业，高级工程师。自公司设立时历任华强智能副总工程师、技术总监、副总经理，华强文化文化科技研究院副院长。现任华强文化副总裁、文化科技研究院常务副院长，主要负责相关项目在总体技术方面的组织协调工作。

刘永生先生：公司副总裁，中国国籍，无永久境外居留权。1969 年 11 月出生，硕士研究生，精密仪器及机械专业，中级工程师。自公司设立时历任华强智能系统部

经理、副总工程师、副总经理。现任华强文化副总裁，主要负责天津华强和沈阳华强的管理工作。

李桢女士：女，中国国籍，无永久境外居留权。1982年5月出生，大学本科，广告学专业。历任方特投资市场营销部部长，华强数码电影文化产品开发中心主任。现任华强文化产品总经理、方特投资副总经理，主要负责华强文化产品的管理工作。

刘道宏先生：男，中国国籍，无永久境外居留权。1978年10月出生，大学本科，建筑工程专业。历任华强智能工程师、工程设计部部长、工程中心主任、副总经理。现任华强工程设计院院长，主要负责华强工程设计院的管理工作。

吕毅先生：男，中国国籍，无永久境外居留权。1977年9月出生，大学本科，机械设计及制造专业。历任华强智能工程师、工程部经理、设备管理中心主任、副总经理。现任华强智能总经理，主要负责华强智能的管理工作。

徐海波先生：男，中国国籍，无永久境外居留权。1976年5月出生，大学本科，燃气工程专业。历任佛山市吉特新技术有限公司产品造型设计师、华强数码电影副总经理。现任华强游戏软件总经理，主要负责华强游戏软件、文化科技研究院的管理工作。

云爱华先生：男，中国国籍，无永久境外居留权。1977年3月出生，大学本科，工艺美术专业，高级工程师。历任华强数码电影项目策划工程师、部长、编导艺术中心主任、副总经理，文化科技研究院副院长，方特电视节目制作总经理。现任华强文化创意设计院院长，主要负责创意设计院的管理工作。

官培雄先生：男，中国国籍，无永久境外居留权。1974年10月出生，大学专科，应用电子专业。历任华强智能产品集成部副经理、自控设计部副部长、部长、研发中心主任、文化科技研究院院长助理。现任公司文化科技研究院副院长，主要负责文化科技研究院的管理工作。

刘艳娟女士：女，中国国籍，无永久境外居留权。1975年1月出生，大学专科，英语专业。历任华强数字动漫三维中心镜头分部部长、三维制作中心副主任、主任、副总经理、常务副总经理。现任华强数字动漫总经理，主要负责华强数字动漫的管理工作。

报告期内，公司核心技术人员无变动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

2015 年公司董事会共召开了 6 次会议。董事会对包括《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让等相关事宜的议案》等一系列重要事项和议案进行了审议，推动了公司治理水平的提高。

报告期内，公司董事会按照《中华人民共和国公司法》及《公司章程》等法律法规的有关要求，严格执行股东大会决议，充分发挥了董事会的职能作用。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》及《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2015 年 8 月 28 日在公司召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过：《关于制订公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌适用的深圳华强文化科技集团股份有限公司章程（草案）及相关配套内控制度的议案》，同意公司董事会制订本次挂牌报价转让完成后适用的深圳华强文化科技集团股份有限公司章程及相关内控制度。

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	审议通过 2014 年董事会工作报告、2014 年度报告、会计政策变更、2014 年度利润分配方案、2015 年中期利润分配方案、年终激励方案、撤回公司首次公开发行股票并在创业

		板上市申报材料、公司股票在股转系统挂牌并公开转让、制定挂牌适用的公司章程（草案）及配套内控制度、股票发行方案、修改公司章程、公司股票由协议转让变更为做市交易、聘任董事会秘书等议案。
监事会	3	审议通过年度报告、会计政策变更、补选公司股东代表监事等议案。
股东大会	2	审议通过 2014 年董事会工作报告、2014 年监事会工作报告、2014 年度报告、2014 年度利润分配方案、2015 年中期利润分配方案、公司股票在股转系统挂牌并公开转让、制定挂牌适用的公司章程（草案）及配套内控制度等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，三会的召集、召开、表决程序等严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，决议内容及签署合法合规、真实有效。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按规定编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。

公司信箱、邮箱、电话、传真、网站均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。在规范运行的同时，公司受到了诸多国内知名证券公司和投资机构的关注。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司没有发现控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司暂未发现会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度存在问题。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

无

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 310117 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2016-02-29
注册会计师姓名	郭淮江、赵菁
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
审计报告正文： 审 计 报 告 信会师报字[2016]第 310117 号 深圳华强文化科技集团股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的深圳华强文化科技集团股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2015 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、所有者权益变动表和合并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 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国●上海

二〇一六年二月二十九日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	616,644,081.36	875,340,738.69
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(二)	188,691,022.90	175,810,921.58
预付款项	(三)	69,202,010.86	129,365,706.89
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(四)	28,372,119.04	46,822,230.43
存货	(五)	178,708,815.82	160,609,004.37
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	(六)	15,631,443.14	972,318.95
流动资产合计	-	1,097,249,493.12	1,388,920,920.91
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(七)	689,066,041.44	459,187,853.49
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(八)	7,457,882,994.10	6,150,150,020.43
在建工程	(九)	2,600,551,869.58	2,369,054,600.15
工程物资	(十)	39,109,849.00	29,886,045.59
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(十一)	3,096,412,712.24	3,178,239,385.81
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十二)	25,431,723.02	20,198,041.93
递延所得税资产	(十三)	6,813,112.39	4,995,433.08
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	13,915,268,301.77	12,211,711,380.48
资产总计	-	15,012,517,794.89	13,600,632,301.39
流动负债：	-		
短期借款	(十五)	2,257,000,000.00	2,414,800,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	(十六)	1,310,687,313.96	1,296,614,520.60
预收款项	(十七)	380,026,683.41	64,396,650.62
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十八)	103,487,239.83	86,289,707.16
应交税费	(十九)	100,374,215.66	68,733,134.25
应付利息	(二十)	4,419,775.89	8,050,407.82
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二十一)	632,570,504.09	748,769,431.66
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	(二十二)	98,000,000.00	98,000,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,886,565,732.84	4,785,653,852.11
非流动负债:	-		
长期借款	(二十三)	1,174,000,000.00	887,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	(二十五)	1,233,514.38	413,607.95
预计负债	-	-	-
递延收益	(二十四)	4,272,716,916.12	4,203,337,723.96
递延所得税负债	(十三)	2,434,824.36	2,434,824.36
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,450,385,254.86	5,093,186,156.27
负债总计	-	10,336,950,987.70	9,878,840,008.38
所有者权益:	-		
股本	(二十六)	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十七)	607,729,684.33	296,445,029.87
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	(二十八)	1,961,471.59	1,961,471.59
专项储备	-	-	-
盈余公积	(二十九)	200,000,000.00	200,000,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(三十)	3,145,301,731.19	2,591,420,414.98
归属于母公司所有者权益合计	-	4,354,992,887.11	3,489,826,916.44
少数股东权益	-	320,573,920.08	231,965,376.57
所有者权益合计	-	4,675,566,807.19	3,721,792,293.01
负债和所有者权益总计	-	15,012,517,794.89	13,600,632,301.39

法定代表人: 梁光伟

主管会计工作负责人: 陈辉军

会计机构负责人: 陈义斌

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-		
货币资金	-	30,684,271.61	66,171,944.99

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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	249,808.40	3,766,132.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(一)	2,260,278,677.15	2,467,357,407.38
存货	-	-	-
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	-	2,291,212,757.16	2,537,295,484.37
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	570,000,000.00	50,000,000.00
长期股权投资	(二)	5,123,364,371.36	4,523,795,345.10
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	6,985,534.52	10,691,727.89
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	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	4,152,058.64	4,261,438.26
递延所得税资产	-	259,609.24	259,609.24
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	5,704,761,573.76	4,589,008,120.49
资产总计	-	7,995,974,330.92	7,126,303,604.86
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	1,639,000,000.00	2,414,800,000.00
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	-	12,640.00	-

预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	8,351,479.08	5,988,505.95
应交税费	-	378,617.15	116,570.19
应付利息	-	3,348,019.80	6,741,835.57
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,441,127,456.34	1,630,640,328.73
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,092,218,212.37	4,058,287,240.44
非流动负债：	-		
长期借款	-	615,000,000.00	300,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	1,951.00	31,731.00
预计负债	-	-	-
递延收益	-	17,941,212.93	18,863,013.17
递延所得税负债	-	2,434,824.36	2,434,824.36
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	635,377,988.29	321,329,568.53
负债总计	-	4,727,596,200.66	4,379,616,808.97
所有者权益：	-		
股本	-	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	8,985,720.99	8,445,029.87
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	200,000,000.00	200,000,000.00
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,659,392,409.27	2,138,241,766.02
所有者权益合计	-	3,268,378,130.26	2,746,686,795.89
负债和所有者权益总计	-	7,995,974,330.92	7,126,303,604.86

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	2,804,923,157.43	2,354,423,365.20
其中：营业收入	（三十一）	2,804,923,157.43	2,354,423,365.20
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	2,156,191,536.33	1,832,749,956.32
其中：营业成本	（三十一）	612,126,152.12	549,697,698.53
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	（三十二）	59,866,510.70	59,622,005.17
销售费用	（三十三）	679,666,778.89	527,810,078.15
管理费用	（三十四）	629,586,072.73	527,614,148.72
财务费用	（三十五）	168,101,720.67	144,975,497.80
资产减值损失	（三十六）	6,844,301.22	23,030,527.95
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）	（三十七）	-25,742,509.12	-20,571,761.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-25,742,509.12	-20,571,761.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	622,989,111.98	501,101,646.90
加：营业外收入	（三十八）	249,807,607.21	347,042,312.41
其中：非流动资产处置利得	-	61,005.39	119,429.58
减：营业外支出	（三十九）	659,925.79	243,071.24
其中：非流动资产处置损失	-	533,360.73	160,403.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	872,136,793.40	847,900,888.07
减：所得税费用	（四十）	208,402,970.34	124,715,117.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	663,733,823.06	723,185,770.66
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	653,881,316.21	711,392,956.41
少数股东损益	-	9,852,506.85	11,792,814.25
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	663,733,823.06	723,185,770.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	653,881,316.21	711,392,956.41
归属于少数股东的综合收益总额	-	9,852,506.85	11,792,814.25
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	(四十一)	1.63	1.78
(二) 稀释每股收益	(四十一)	1.63	1.78

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-	135,922.32	-
减：营业成本	-	-	-
营业税金及附加	-	338,851.19	1,296,394.88
销售费用	-	-	-
管理费用	-	62,141,741.19	44,692,044.98
财务费用	-	4,452,189.42	-14,008,594.63
资产减值损失	-	-	-
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）	(三)	686,328,335.14	829,041,498.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-19,671,664.86	-12,458,501.93
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	619,531,475.66	797,061,652.84
加：营业外收入	-	1,620,580.09	12,226,586.98
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,412.50	2,571.74
其中：非流动资产处置损失	-	1,412.50	2,571.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	621,150,643.25	809,285,668.08
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	621,150,643.25	809,285,668.08
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	621,150,643.25	809,285,668.08
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	3,209,713,103.87	2,177,196,710.90
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	-	-	47,756,709.24
收到其他与经营活动有关的现金	(四十二)	325,402,897.58	318,217,583.89
经营活动现金流入小计	-	3,535,116,001.45	2,543,171,004.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	270,214,651.12	394,117,961.67
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	-	735,302,515.02	561,847,932.63

支付的各项税费	-	448,311,404.46	375,745,668.66
支付其他与经营活动有关的现金	(四十二)	430,700,890.85	397,379,118.31
经营活动现金流出小计	-	1,884,529,461.45	1,729,090,681.27
经营活动产生的现金流量净额	(四十三)	1,650,586,540.00	814,080,322.76
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	39,561.02	6,927,759.00
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	(四十二)	14,742,350.06	98,703,634.00
投资活动现金流入小计	-	14,781,911.08	105,631,393.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,895,738,049.64	1,365,202,030.22
投资支付的现金	-	263,700,000.00	247,500,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	(四十二)	217,346,135.06	272,553,854.86
投资活动现金流出小计	-	2,376,784,184.70	1,885,255,885.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,362,002,273.62	-1,779,624,492.08
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	402,500,000.00	49,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	402,500,000.00	49,600,000.00
取得借款收到的现金	-	4,649,000,000.00	3,816,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	247,600,000.00	447,443,691.74
筹资活动现金流入小计	-	5,299,100,000.00	4,313,043,691.74
偿还债务支付的现金	-	4,519,800,000.00	2,497,063,041.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	311,613,448.73	238,462,614.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	13,000,000.00	21,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十二)	14,622,249.44	6,909,928.52
筹资活动现金流出小计	-	4,846,035,698.17	2,742,435,584.52
筹资活动产生的现金流量净额	-	453,064,301.83	1,570,608,107.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	300,456.47	30,777.63
五、现金及现金等价物净增加额	(四十三)	-258,050,975.32	605,094,715.53
加：期初现金及现金等价物余额	(四十三)	860,072,807.24	254,978,091.71
六、期末现金及现金等价物余额	(四十三)	602,021,831.92	860,072,807.24

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	6,302,030,825.18	3,763,149,319.51
经营活动现金流入小计	-	6,302,030,825.18	3,763,149,319.51
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	31,513,255.68	34,148,972.35
支付的各项税费	-	446,550.32	1,830,249.24
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,718,719,523.23	3,939,995,936.29
经营活动现金流出小计	-	5,750,679,329.23	3,975,975,157.88
经营活动产生的现金流量净额	-	551,351,495.95	-212,825,838.37
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	-	706,000,000.00	841,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	413.60	600.00
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	-	706,000,413.60	841,500,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	32,896.00	3,887,803.16
投资支付的现金	-	618,700,000.00	1,816,580,380.00
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	-	618,732,896.00	1,820,468,183.16
投资活动产生的现金流量净额	-	87,267,517.60	-978,967,583.16
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	-	3,941,000,000.00	3,746,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	3,941,000,000.00	3,746,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,401,800,000.00	2,435,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	213,306,686.93	163,650,360.71
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	4,615,106,686.93	2,598,850,360.71
筹资活动产生的现金流量净额	-	-674,106,686.93	1,147,149,639.29
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	-	-35,487,673.38	-44,643,782.24
加：期初现金及现金等价物余额	-	66,171,944.99	110,815,727.23
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,684,271.61	66,171,944.99

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

(七) 合并股东权益变动表

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
	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	400,000,000.00	-	-	-	296,445,029.87	-	1,961,471.59	-	200,000,000.00	-	2,591,420,414.98	231,965,376.57	3,721,792,293.01
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	400,000,000.00	-	-	-	296,445,029.87	-	1,961,471.59	-	200,000,000.00	-	2,591,420,414.98	231,965,376.57	3,721,792,293.01
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	311,284,654.46	-	-	-	-	-	553,881,316.21	88,608,543.51	953,774,514.18
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	653,881,316.21	9,852,506.85	663,733,823.06
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	311,284,654.46	-	-	-	-	-	-	91,756,036.66	403,040,691.12
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	-	-	-	-	311,284,654.46	-	-	-	-	-	-	91,756,036.66	403,040,691.12
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-13,000,000.00	-113,000,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-13,000,000.00	-113,000,000.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	400,000,000.00	-	-	-	607,729,684.33	-	1,961,471.59	-	200,000,000.00	-	3,145,301,731.19	320,573,920.08	4,675,566,807.19

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
	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	400,000,000.00	-	-	-	296,445,029.87	-	1,961,471.59	-	163,295,609.80	-	1,980,731,848.77	191,572,562.32	3,034,006,522.35

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	400,000,000.00	-	-	-	296,445,029.87	-	1,961,471.59	-	163,295,609.80	-	1,980,731,848.77	191,572,562.32	3,034,006,522.35
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	610,688,566.21	40,392,814.25	687,785,770.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	711,392,956.41	11,792,814.25	723,185,770.66
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,600,000.00	49,600,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	49,600,000.00	49,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	36,704,390.20	-	-100,704,390.20	-21,000,000.00	-85,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	36,704,390.20	-	-36,704,390.20	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-64,000,000.00	-21,000,000.00	-85,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	400,000,000.00	-	-	-	296,445,029.87	-	1,961,471.59	-	200,000,000.00	-	2,591,420,414.98	231,965,376.57	3,721,792,293.01

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

(八) 母公司股东权益变动表

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	400,000,000.00	-	-	-	8,445,029.87	-	-	-	200,000,000.00	2,138,241,766.02	2,746,686,795.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,000,000.00	-	-	-	8,445,029.87	-	-	-	200,000,000.00	2,138,241,766.02	2,746,686,795.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	540,691.12	-	-	-	-	521,150,643.25	521,691,334.37

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	621,150,643.25	621,150,643.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	540,691.12	-	-	-	-	-	540,691.12
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	-	-	-	-	540,691.12	-	-	-	-	-	540,691.12
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	8,985,720.99	-	-	-	200,000,000.00	2,659,392,409.27	3,268,378,130.26

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	400,000,000.00	-	-	-	8,445,029.87	-	-	-	163,295,609.80	1,429,660,488.14	2,001,401,127.81
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,000,000.00	-	-	-	8,445,029.87	-	-	-	163,295,609.80	1,429,660,488.14	2,001,401,127.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	36,704,390.20	708,581,277.88	745,285,668.08
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	809,285,668.08	809,285,668.08
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	36,704,390.20	-100,704,390.20	-64,000,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	36,704,390.20	-36,704,390.20	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-64,000,000.00	-64,000,000.00
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	400,000,000.00	-	-	-	8,445,029.87	-	-	-	200,000,000.00	2,138,241,766.02	2,746,686,795.89

法定代表人：梁光伟

主管会计工作负责人：陈辉军

会计机构负责人：陈义斌

深圳华强文化科技集团股份有限公司

二〇一五年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳华强文化科技集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”) (英文名称: Fantawild Holding Inc.) 的前身是深圳市聚能数码科技有限公司, 系由黄明辉、杨梁智、李晓玲、杨斌、王春林、杨朝霞、刘秀华于 2006 年 7 月 12 日共同出资组建的有限责任公司, 取得了深圳市工商行政管理局核发的注册号为 4403011234352 号的《企业法人营业执照》, 原注册资本为人民币 400 万元, 其中黄明辉出资 80 万元(占 20%的股权), 杨梁智出资 80 万元(占 20%的股权), 李晓玲出资 48 万元(占 12%的股权), 杨斌出资 48 万元(占 12%的股权), 王春林出资 48 万元(占 12%的股权), 杨朝霞出资 48 万元(占 12%的股权), 刘秀华出资 48 万元(占 12%的股权)。2007 年 12 月 12 日, 经公司股东会决议, 公司整体改制为“股份有限公司”, 公司名称由深圳市聚能数码科技有限公司变更为深圳华强文化科技集团股份有限公司, 同时增加公司注册资本至人民币 7,213.20 万元, 并以每股 1 元的面值折合股份数为 7,213.20 万股。增资后, 公司股权结构为: 黄明辉持有公司 343.60 万股(占股比例 4.7635%), 杨梁智持有公司 374.60 万股(占股比例 5.1933%), 李晓玲持有公司 181.50 万股(占股比例 2.5162%), 杨斌持有公司 169.70 万股(占股比例 2.3526%), 王春林持有公司 179.70 万股(占股比例 2.4913%), 杨朝霞持有公司 181.50 万股(占股比例 2.5162%), 刘秀华持有公司 179.70 万股(占股比例 2.4913%), 王巍持有公司 193 万股(占股比例 2.6757%), 深圳华强新城市发展有限公司持有公司 5,409.90 万股(占股比例 75%)。本次变更的工商手续已于 2007 年 12 月 31 日办理完成, 经深圳市工商行政管理局换发的营业执照注册号码为 440301103101736。

2008 年 6 月, 经公司股东会决议, 以资本公积向股东同比例转增股本 12,786.80 万股, 转增后的股本为 20,000 万元。

2009 年 12 月, 经公司股东会决议通过: 深圳华强新城市发展有限公司将持有公司的 14,900 万股(占 74.50%的股权)转让给深圳华强集团有限公司持有、将持有公司的 100 万股(占 0.50%的股权)转让给韩际山等 25 位自然人持有; 杨梁智将持有的公司 1,038.6514 万股(占 5.1933%的股权)分别转让给梁光伟 998.6514 万股(占 4.9933%的股权)、廖永基 30 万股(占 0.15%的股权)、陈然 10 万股(占 0.05%的股权); 由黄明辉代李明(472.30 万股)、杨艳(468.3978 万股)、李桢(12 万股)持有

公司的 952.6978 万股（占 4.7635%的股权）分别以人民币 1 元转由李明、杨艳、李桢持有；由李晓玲代戎志刚持有公司的 503.2441 万股以人民币 1 元转由戎志刚持有；由杨朝霞代高敬义持有公司的 503.2441 万股以人民币 1 元转由高敬义持有；由刘秀华代刘道强持有公司的 498.2532 万股以人民币 1 元转由刘道强持有；由王春林代丁亮持有公司的 498.2532 万股以人民币 1 元转由丁亮持有；由杨斌代王巍持有公司的 470.5262 万股以人民币 1 元转由王巍持有；由王巍代崔涛、刘永生等 18 位自然人持有公司的 535.13 万股分别以人民币 1 元转由崔涛、刘永生等 18 位自然人持有。本次变更已于 2009 年 12 月 28 日办理完工商变更登记手续，变更后的股权结构为：

序号	股东名称	持股数量	占公司股权比例
1	深圳华强集团有限公司	149,000,000.00	74.5000%
2	梁光伟	9,986,514.00	4.9933%
3	高敬义	5,032,441.00	2.5162%
4	戎志刚	5,032,441.00	2.5162%
5	刘道强	4,982,532.00	2.4913%
6	丁 亮	4,982,532.00	2.4913%
7	李 明	4,723,000.00	2.3615%
8	王 巍	4,705,262.00	2.3526%
9	杨 艳	4,683,978.00	2.3420%
10	韩际山	550,000.00	0.2750%
11	其他自然人股东 40 人	6,321,300.00	3.1606%
	合计	200,000,000.00	100.0000%

2010 年 2 月 21 日，经公司股东大会决议通过，按每 10 股派送 10 股的比例向全体股东派发股份 20,000 万股，总股本变更为 40,000 万股，注册资本变更为 40,000 万元。此次变更于 2010 年 3 月 31 日进行了验证，并于 2010 年 4 月 12 日办理了工商变更登记手续。

2011 年 1 月 21 日，经公司临时股东大会决议通过，以 2010 年 11 月 30 日为基准日，公司组织形式变更为有限责任公司，并于 2011 年 1 月 27 日办理了工商变更登记手续，公司名称变更为：深圳华强文化科技集团有限公司。注册资本为人民币 40,000 万元，公司股东及股权比例保持不变。

2011 年 2 月 15 日，王啸与顿忠杰签订股权转让协议，将持有本公司 0.01%的股权转给顿忠杰；2011 年 6 月 22 日，深圳华强集团有限公司与深圳市华文昌投资有限公司和深圳市广恒顺投资有限公司签订股权转让协议：将持有本公司 0.155%的股权转给深圳市华文昌投资有限公司，将持有本公司 6.705%的股权转给深圳市广恒顺投资有限公司；2011 年 6 月 21 日，叶英雷与深圳市华文昌投资有限公司签订股权转让协议，将持有本公司 0.005%的股权转给深圳市华文昌投资有限公司；2011

年 6 月 21 日，刘道宏与李桢签订股权转让协议，将持有本公司 0.0541% 的股权转让给李桢。变更后，本公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资额	占公司股权比例
1	深圳华强集团有限公司	270,560,000.00	67.6400%
2	深圳市广恒顺投资有限公司	26,820,000.00	6.7050%
3	梁光伟	19,973,028.00	4.9933%
4	戎志刚	10,064,882.00	2.5162%
5	高敬义	10,064,882.00	2.5162%
6	刘道强	9,965,064.00	2.4913%
7	丁亮	9,965,064.00	2.4913%
8	李明	9,446,000.00	2.3615%
9	王巍	9,410,524.00	2.3526%
10	杨艳	9,367,956.00	2.3420%
11	深圳市华文昌投资有限公司	640,000.00	0.1600%
12	其他自然人股东 39 人	13,722,600.00	3.4306%
	合计	400,000,000.00	100.0000%

2011 年 7 月 24 日，公司股东会决议通过由深圳华强文化科技集团有限公司整体变更设立深圳华强文化科技集团股份有限公司的方案，发起人股东——深圳华强集团有限公司、深圳市广恒顺投资有限公司、梁光伟、戎志刚、高敬义、刘道强、丁亮、李明、王巍、杨艳、深圳市华文昌投资有限公司及其他 39 位自然人等 50 名股东签订的发起人协议规定和 2011 年 8 月 11 日召开的深圳华强文化科技集团股份有限公司创立大会决议通过：整体变更组织形式后申请登记的注册资本为人民币 40,000 万元，由全体股东以其持有的深圳华强文化科技集团有限公司截止 2011 年 6 月 30 日审计后的净资产 408,445,029.87 元折合股份 40,000 万股，每股面值人民币 1 元。本次整体变更设立的股份公司已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“国浩验字[2011]802A99 号”验资报告，并于 2011 年 8 月 18 日办理了工商变更登记手续。

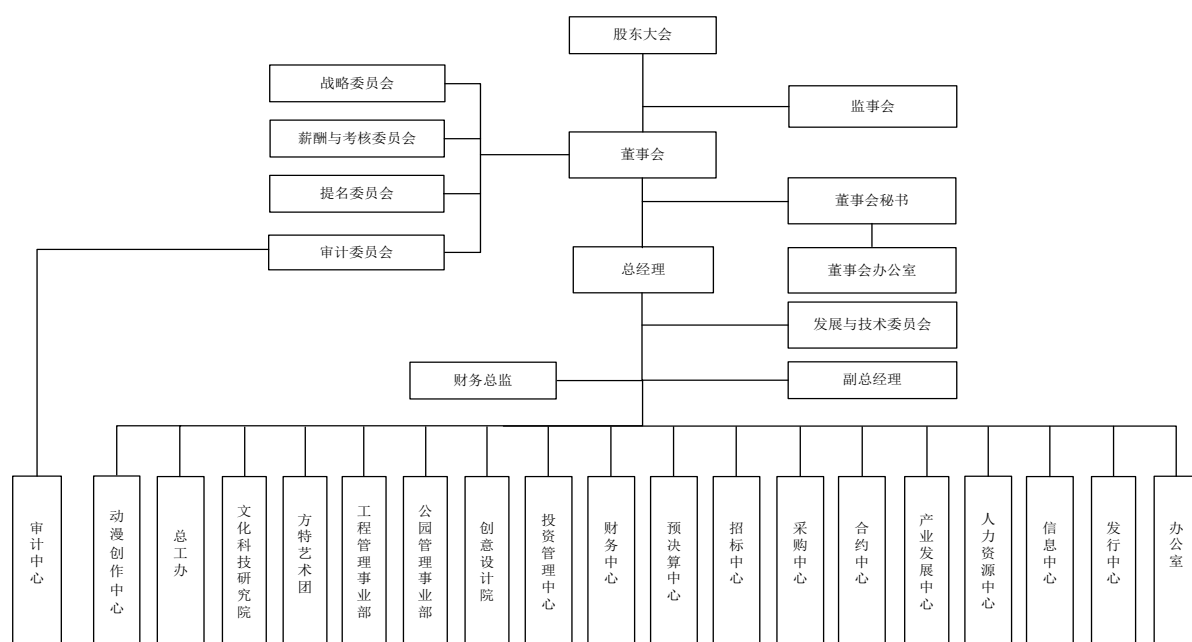
截止 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 40,000 万元，股本总额为人民币 40,000 万元。经营范围：投资文化项目（具体项目另行申报）；数码电影、数码电视的设计；经济信息咨询；一般贸易；经营进出口业务。（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

公司注册地址：深圳市南山区科技中一路西华强高新大厦 1501-1506

公司法定代表人：梁光伟

公司的母公司为深圳华强集团有限公司，梁光伟先生为公司的实际控制人。

公司基本组织架构如下：



(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司全称	2015 年	备注
深圳华强智能技术有限公司	√	
重庆方特乐园旅游有限公司	√	
深圳华强数码电影有限公司	√	
芜湖市方特欢乐世界经营管理有限公司	√	
方特国际旅行社（安徽）有限公司	√	
深圳华强文化产品发展有限公司	√	
方特投资发展有限公司	√	
华强方特（深圳）动漫有限公司	√	
深圳华强游戏软件有限公司	√	
芜湖华强文化科技产业有限公司	√	
沈阳华强文化科技产业有限公司	√	
华强方特影业投资有限公司	√	
湖南华强文化科技有限公司	√	
青岛华强文化科技有限公司	√	
郑州华强文化科技有限公司	√	
青岛华强游戏软件有限公司	√	
青岛华强动漫有限公司	√	
芜湖华强方特酒店管理有限公司	√	
芜湖华强游戏软件有限公司	√	
芜湖华强动漫有限公司	√	
厦门华强文化科技有限公司	√	
深圳华强工程设计院有限公司	√	
深圳华强方特电视节目制作有限公司	√	

公司全称	2015 年	备注
方特国际有限公司	√	
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	√	(1)
天津华强文化科技有限公司	√	
嘉峪关华强文化科技有限公司	√	
济南华强文化科技有限公司	√	
沈阳华强方特酒店管理有限公司	√	
北京华强数字动漫有限公司	√	
方特国际旅行社有限公司	√	
芜湖华强文化旅游发展有限公司	√	
方特国际旅行社（辽宁）有限公司	√	
安徽华强智能技术有限公司	√	
宁波华强文化科技有限公司	√	
嘉峪关方特欢乐世界旅游发展有限公司	√	
济南华强文化旅游发展有限公司	√	
宁波华强文化旅游发展有限公司	√	
郑州华强旅游发展有限公司	√	
安阳华强文化科技有限公司	√	
深圳新岩地面工程有限公司	√	

(1) 泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司由本公司之子公司——方特投资发展有限公司出资 500 万元，持有 50%的股权，2010 年 3 月 30 日，另一股东——泰安泰岳旅游科技有限公司（占 25%的股权）与方特投资发展有限公司签订委托协议，协议约定：泰安泰岳旅游科技有限公司与方特投资发展有限公司在泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司的财务和经营决策方面保持行动一致性，并授权方特投资发展有限公司代为行使泰安泰岳旅游科技有限公司在泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司股东会和董事会的所有表决权。因此，本公司子公司——方特投资发展有限公司实际拥有的表决权比例为 75%，达到控制而纳入合并。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司管理层对公司持续经营能力评估后认为公司在未来十二个月内不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项和情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

非同一控制下企业合并：本公司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。本公司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。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(五) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，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，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之

间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表年初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下

一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的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。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的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。

（六）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“二、（十五）长期股权投资”。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

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，均计入当年损益。

2、 外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 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年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年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年损益的金融资产（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年损益。

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

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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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、预付账款、长期应收款等，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年损益。

（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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权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

公司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年损益：

（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年损益：

（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，计入当年损益。

本公司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，计入当年损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当年损益的金融资产外，本公司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准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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。

（十）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项

2、 提坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大和单项金额不重大的应收款项均单独进行减值测试，对其预计未来现金流现值进行测算，计提坏账准备。

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

公司应收款项简单清晰，可以进行单项测试。

单项金额不重大的应收款项确定组合的依据

组合 1	账龄超过 3 年以上，单项金额在 100 万元以下的应收款项
组合 2	账龄在 3 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项

（十一）存货

1、 存货的分类

公司存货分为：原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品、生产成本、影视在制品和影视作品等。

2、 发出存货的计价方法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日对存货进行全面清查，按存货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、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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，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，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，转回的金额计入当年损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 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。

6、 联合摄制及委托摄制成本核算

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

委托摄制业务中，企业按合同约定预付给受托方的制片款项，应先通过“预付制片款”科目进行核算；当影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片库存成本。

(十二) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）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；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）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；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步

取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（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。

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和应支付的相关税费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、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权

投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“二、（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“二、（七）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，其

在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物（包括公园资产土建部分）	25-35	5.00	2.71-3.80
机器设备（公园项目设备）	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	5	5.00	19.00
其他设备	5	5.00	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

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。

(十六) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(十七) 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，计入当年损益。

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、 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年损益，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，以专门借款当年实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，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。

(十八) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司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，计入当年损益；

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。

（2）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。

2、 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
土地使用权	自取得土地使用证起剩余使用年限	土地使用权证
软件特许权	3 至 5 年	按软件的使用判断

每年末，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，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截止报表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当年损益。

5、 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。

(十九) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面

价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

预付的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

办公装修支出，通常情况下按 5 年平均摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、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。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 股份支付及权益工具

本公司的股份支付是为了获取职工【或其他方】提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的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。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当年取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当年取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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，其变动计入当年损益。

(二十五) 回购本公司股份

本公司为减少注册资本将采取证券交易所集中竞价交易方式、要约方式或证监会认可的其他方式购买本公司股份并依法予以注销。

公司回购本公司股份，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分应增加资本公积（股本溢价）。

(二十六) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司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。

公司门票收入确认条件：门票已售出并收到票款或取得收款凭据；公司已提供相关服务；与此相关的成本能够可靠计量。

2、 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- (1) 已完工作的测量；
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例；

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当年提供劳务收入。

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的，按照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年损益，不确认提供劳务收入；

本公司对工程管理服务收入，根据建设工程推进的进度并取得客户出具的工程进度相关证明文件确认收入。

3、 本公司对应的工程建设收入按以下方法确认

本公司工程建设收入确认原则为完工百分比法。具体确认的原则为：每一会计年度终了，在工程合同总收入和总成本能够可靠地计量的前提下：

- (1) 建设工程项目已经完工，取得竣工验收单等完工证明时，按照合同额确认收入，同时结转相应的成本；
- (2) 建设工程项目尚未完工，则依据建设方出具的工程形象进度报审表列示的工程完工进度百分比确认当期收入，同时结转相应的成本。

文化科技主题公园建设还包括工程外购设备及安装，对于工程外购设备及安装，确认方法为：设备已验收并取得客户出具的相关的验收证明时确认收入。

4、 本公司对应的创意设计收入按以下方法确认

在创意设计合同总收入和总成本能够可靠地计量前提下，公司通过文本、图册、图纸、光盘等形式向客户提供创意设计成果并于该创

创意设计成果经客户认可时确认收入，创意设计费收入根据创意设计成果的提交时点在对应的会计期间确认收入。

5、 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，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：

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

6、 公园管理服务

劳务已经提供，同时收讫价款或取得收取价款的凭证时确认为公园管理服务收入的实现。

7、 旅行社收入

旅游服务收入的确认：旅游服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：a、旅游活动已经结束，代理销售业务已经办妥后，客运活动已完成。b、旅游活动的经济利益能够流入企业。c、相关的收入和成本能够可靠地计量。旅游活动的结束是指：旅行社组织境外旅游者到国内旅游，旅行团队已经离境；组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，旅行团已经返回。

旅游服务收入的计量：旅游服务收入按如下原则进行计量：a、旅游活动收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。b、代理业务收入，机车船票代理销售业务，按委托代理业务的手续费收入计量；酒店预订和签证业务按委托业务金额计量。c、客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

8、 特殊行业收入确认方法

(1)电影、电视剧制作发行

电影票房分账收入：在影片完成摄制取得《电影片公映许可证》于影院上映后，根据投资方确认的票房结算单（如存在跨期，则提供每期的票房结算单），按照合同约定的分账比例确认收入。

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。

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。

(2)网络游戏运营

公司是通过游戏玩家在网络游戏中购买虚拟游戏装备、某些特殊游戏功能模块或为游戏在线时间支付费用的方式取得在线网络游戏运营收入，同时公司也将自主开发的游戏授权给第三方。游戏玩家可以从公司的官方运营网站上通过银行借记卡、信用卡、手机支付以及银行转账等方式购得游戏点卡。游戏玩家可以使用上述游戏点卡进入公司的运营网络游戏中进行消费（如购买游戏虚拟装备及其他特殊游戏功能体验或购买游戏在线时间等）。

公司在道具收费模式下，游戏玩家可以免费体验公司在线运营的网络游戏的基本功能，只有游戏玩家购买游戏中的虚拟道具时才需要支付费用。销售游戏虚拟道具所取得的收入在游戏玩家实际使用虚拟货币购买道具时予以确认。

公司游戏授权给第三方运营的收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

9、 住宿餐饮收入

酒店客房客人入住后在当日结账点（即过租点）按相应房价，房间数确认酒店客房收入；对于客房收入以外的餐饮，娱乐，酒吧，会务等在提供服务完成后可确认收入。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当年营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当年营业外收入。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司将当年与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

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

当拥有以净额结算当年所得税资产及当年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年所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十九) 经营租赁、融资租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司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，计入当年费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当年费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司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，计入当年费用。

(2) 公司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。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当年费用；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年收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司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、 融资租赁会计处理

(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。

公司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。

(2) 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，在将来租赁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。

（三十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本集团的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（三十一）分部报告

本公司业务关联性强，无法确定具体的经营分部，不适用披露分部报告。

（三十二）其他综合收益

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

（三十三）主要会计政策、会计估计的变更

- 1、 本报告期重要会计政策未变更。
- 2、 本报告期会计估计未变更。

(三十四) 前期会计差错更正

本报告期无会计差错更正。

四、 税项**(一) 公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当年允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、17%
增值税	设备租赁、版权转让、文化创意等现代服务业	3%、6%
增值税	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	免税
营业税	旅游文化项目收入	3%
	其他应税营业收入	5%
城市维护建设税	按流转税计征	3%、5%、7%
教育费附加	按流转税计征	3%、地方教育费附加 2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%—25%

(二) 税收优惠及批文

下属子公司——深圳华强智能技术有限公司 2014 年度企业提请高新技术企业资格认定，已取得证号为 GR201444201403 的高新技术企业证书，按企业所得税法，公司在高新技术企业有效期内（2014 年至 2016 年）可享受 15% 的所得税税率。

下属子公司——深圳华强数码电影有限公司 2014 年度企业提请高新技术企业资格认定，已取得证号为 GR201444201284 的高新技术企业证书，按企业所得税法，公司在高新技术企业有效期内（2014 年至 2016 年）可享受 15% 的所得税税率。

下属子公司——深圳华强游戏软件有限公司根据财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，经深圳市南山区国家税务局审核，符合软件及集成电路设计企业的税收优惠有关规定，备案登记同意深圳华强游戏软件有限公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。已于 2009 年 10 月 27 日取得深圳市南山区国家税务局“深国税南 减免备案[2009]337 号”税收优惠登记备案通知书。公司尚未开始盈利。

根据财税[2009]87 号文件和财税[2011]70 号文件，专项用途财政性资金在符合条件下可作为不征税收入处理。本公司下属子公司沈阳华强文化科技产业有限公司、芜湖华强文化科技产业有限公司、芜湖市方特欢乐世界经营管理有限公司、青岛华强文化科技有限公司、郑州华强文化科技有限公司、厦门华强文化科技有限公司、湖南华强文化科技有限公司、天津华强文化科技有限公司在 2013 年 12 月 31 日之前取得的专项用途财政性资金依据该政策按不征税收入向当地主管税务机关进行了报备。济南华强文化科技有限公司、嘉峪关华强文化科技有限公司、芜湖华强文化旅游发展有限公司、宁波华强文化科技有限公司取得的专项用途财政性资金依据该政

策按不征税收入向当地主管税务机关进行了申报，天津华强文化科技有限公司在 2014 年取得的专项用途财政性资金依据该政策按不征税收入向当地主管税务机关进行了申报。郑州华强旅游发展有限公司 2015 年取得的专项用途财政性资金依据该政策按不征税收入向当地主管税务机关进行了申报。

下属子公司——华强方特（深圳）动漫有限公司于 2014 年取得“深国税南减免备[2014]1205 号”《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》减免 2014 年 9 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入增值税。

下属子公司——深圳华强数码电影有限公司于 2012 年 12 月 13 日取得“深国税南减免备[2012]0878 号”《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》，备案有效期自 2012 年 11 月 1 日起，电影企业销售电影拷贝收入免征增值税。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后 36 个月内不得变更。2015 年 12 月 30 日取得“深国税南减免备[2015]1703 号”《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》，备案有效期自 2015 年 12 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，电影企业销售电影拷贝收入电影转让版权收入免征增值税。该优惠项目的增值税进项税额为单独核算，进项税额核算方式选择后 36 个月内不得变更。

下属子公司——深圳华强数码电影有限公司 2014 年取得“深国税南减免备【2014】0689 号”《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》，在政策不改变的情况下减免软件出口增值税，备案有效期自 2014 年 5 月 1 日起。

下属子公司——华强方特（深圳）动漫有限公司 2014 年取得“深国税南减免备【2014】0688 号”《深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书》，在政策不改变的情况下减免软件出口增值税，备案有效期自 2014 年 5 月 1 日起。

（三）其他

经深圳市政府批准，从 2012 年 11 月 1 日起，对深圳市营业税改征增值税试点过程中因新老税制转换实际税负有所增加的试点企业，实施过渡期财政扶持政策，暂定政策实施期限为 2012 年 11 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，试点企业根据新老税制转换比较，实际税负有所增加且月增加额在 5,000 元以上的，可申请财政扶持资金。财政扶持资金在季度终了后 30 日内，暂按 70%比例预拨至试点企业。

本公司下属子公司——华强方特（深圳）动漫有限公司于 2012 年 11 月 13 日取得“深国税南简征[2012]0352 号”《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知书》，被认定为动漫企业的一般纳税人提供的动漫服务或在境内转让动漫版权税收优惠备案期间应按照税法规定如实申报，按 3% 税率简易征收。

本公司下属子公司——深圳华强文化产品发展有限公司于 2012 年 11 月 20 日取得“深国税南简征[2012]0363 号”《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知

书》，备案有效期自2012年11月1日起。该优惠项目的增值税进项税额为按比例划分，进项税额核算方式选择后36个月内不得变更，优惠项目的增值税按3%税率简易征收。本公司下属子公司——深圳华强智能技术有限公司于2012年11月26日取得“深国税南简征[2012]0380号”《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知书》，一般纳税人以试点实施之前购进或者自制的有形动产为标的物提供的经营租赁服务税收优惠备案期间应按照税法规定如实申报，优惠备案期间按3%税率简易征收。

五、合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,408,738.81	461,351.71
银行存款	600,461,755.89	859,294,139.88
其他货币资金	14,773,586.66	15,585,247.10
合计	616,644,081.36	875,340,738.69
其中：存放在境外的款项总额	2,627,186.83	1,927,318.03

截止年末，现金余额主要系下属主题公园收取的门票、园区餐饮、文化衍生品销售现金已过银行缴存时间而未能缴存银行部分。

截止年末，本公司下属子公司——方特国际有限公司在香港开户存放的资金余额为美元 282,479.32 元、欧元 232.54 元、港币 946,361.77 元，资金使用不存在任何限制。

截止年末，本公司其他货币资金为下属子公司——厦门华强文化科技有限公司索函保证金 2,553,400.00 元；下属子公司——济南华强文化科技有限公司信用证开证保证金 3,582,109.44 元；下属子公司——郑州华强文化科技有限公司信用证开证保证金 1,146,740.00 元；下属子公司——芜湖华强文化旅游发展有限公司信用证开证保证金 3,600,000.00 元；下属子公司——深圳新岩地面工程有限公司信用证开证保证金 3,740,000.00 元；支付宝账户余额 81,211.72 元；其余为下属公园票房现金在当日缴存银行押款车后，银行未入账，属银行在途资金。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
信用证保证金	12,068,849.44	12,002,681.95
索函保证金	2,553,400.00	3,265,249.50
合计	14,622,249.44	15,267,931.45

受限制的货币资金已从年末现金及现金等价物中扣除。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	年末余额					年初余额				
	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 (%)	
单项金额重大计提坏账准备的应收账款	193,459,802.95	95.71	11,052,368.30	5.71	182,407,434.65	179,830,806.03	95.14	10,500,030.40	5.84	169,330,775.63
单项金额不重大计提坏账准备的应收账款										
组合 1	3,016,168.30	1.49	2,151,621.10	71.34	864,547.20	1,610,441.30	0.85	1,610,441.30	100.00	
组合 2	5,653,202.16	2.80	234,161.11	4.14	5,419,041.05	7,574,002.76	4.01	1,093,856.81	14.44	6,480,145.95
小计	8,669,370.46	4.29	2,385,782.21	27.52	6,283,588.25	9,184,444.06	4.86	2,704,298.11	29.44	6,480,145.95
合计	202,129,173.41	100.00	13,438,150.51	6.65	188,691,022.90	189,015,250.09	100.00	13,204,328.51	6.99	175,810,921.58

应收账款种类的说明

组合 1	账龄超过 3 年以上，单项金额在 100 万元以下的应收款项
组合 2	账龄在 3 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项

年末单项金额重大计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账金额	原因
秦皇岛市海港区旅游开发总公司	8,400,000.00	8,400,000.00	预计收回的可能性较小
青岛市城阳区红岛街道办事处	1,822,209.00	1,774,927.00	预计回收期较长
沈阳蒲河新城管理委员会	1,023,465.00	650,835.70	预计回收期较长
株洲云龙示范区管理委员会	2,061,380.00	226,605.60	预计回收期较长
合计	13,307,054.00	11,052,368.30	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	年末余额	年初余额
计提坏账准备	480,864.00	967,100.40

3、 本报告期实际核销的应收账款。

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,042.00

其中本年重要的应收款核销情况

单位名称	应收性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生	核销时间
沈阳市沈北新区旅游事业管理局	门票款	246,822.00	无法收回	审批	否	2015 年度
合计		246,822.00				

4、 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
嘉峪关文化旅游集团有限公司	90,000,000.00	44.53	
洛阳市建设投资有限公司	40,200,000.00	19.89	
广西扶绥龙谷湾旅游休闲度假区有限公司	24,480,000.00	12.11	
深圳市腾讯计算机系统有限公司	13,200,000.00	6.53	
秦皇岛市海港区旅游开发总公司	8,400,000.00	4.16	8,400,000.00
合计	176,280,000.00	87.21	8,400,000.00

5、 本报告期应收关联方账款情况见附注九-（六）-1。

(三) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	57,705,806.53	83.39	113,619,871.49	87.83
1 至 2 年 (含 2 年)	7,555,961.30	10.92	5,510,554.89	4.26
2 至 3 年 (含 3 年)	720,449.76	1.04	3,063,284.12	2.37
3 年以上	3,219,793.27	4.65	7,171,996.39	5.54
合计	69,202,010.86	100	129,365,706.89	100.00

截止年末，账龄超过一年预付款项主要为预付设备及工程合同款，对账龄 3 年以上的北京诚信联盟国际影视文化有限公司 3,300,000.00 元因项目不执行已全额计提坏账。

2、 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

公司名称	年末余额	时间	未结算原因
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	8,469,120.00	1 年以内	合同未履行完
山西太重北特机械设备制造有限公司	4,887,791.90	1 年以内	合同未履行完
Zcrete Systems International.Inc	4,622,241.37	1 年以内	合同未履行完
广州彩熠灯光有限公司	4,412,980.00	1 年以内	合同未履行完
武汉武重金属结构工程技术有限公司	4,014,226.59	1 年以内	合同未履行完
合计	26,406,359.86		

预付款项主要项目的说明：前五名项目主要是本公司投资的下属公司预付在各地文化产业基地项目的设备款、工程项目款，按合同支付款项，合同正常履行中。

3、 本报告期预付关联方账款情况见附注九-（六）-1。

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	年末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大计提坏账准备的其他应收款	18,070,092.75	55.09	3,200,000.00	17.71	14,870,092.75	37,211,758.35	73.01	3,200,000.00	8.60	34,011,758.35
单项金额不重大计提坏账准备的其他应收款										
组合 1	2,137,052.05	6.51	1,184,957.05	55.45	952,095.00	1,748,368.50	3.43	923,225.82	52.80	825,142.68
组合 2	12,595,651.60	38.40	45,720.31	0.36	12,549,931.29	12,009,978.28	23.56	24,648.88	0.21	11,985,329.40
组合小计	14,732,703.65	44.91	1,230,677.36	8.35	13,502,026.29	13,758,346.78	26.99	947,874.70	6.89	12,810,472.08
合计	32,802,796.40	100.00	4,430,677.36	13.51	28,372,119.04	50,970,105.13	100.00	4,147,874.70	8.14	46,822,230.43

其他应收款种类的说明

组合 1	账龄超过 3 年以上，单项金额在 100 万元以下的应收款项
组合 2	账龄在 3 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项

年末单项金额重大计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	年末余额			年初余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
北京诚信联盟国际影视文化有限公司	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	预计收回的可能性小
合计	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	3,200,000.00	3,200,000.00	100.00	

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	年末余额	年初余额
计提坏账准备	282,802.66	739,276.52

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	账面余额	
	年末余额	年初余额
单位往来款	13,113,894.04	28,683,084.18
保证金及押金	10,555,920.20	11,652,702.95
备用金	4,652,517.47	3,346,589.60
代扣代缴款	4,169,403.33	6,931,599.09
其他	311,061.36	356,129.31
合计	32,802,796.40	50,970,105.13

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
厦门市金库	非关联方	6,200,400.00	4 年以内	18.90	保证金及押金
北京诚信联盟国际影视文化有限公司	非关联方	3,200,000.00	5 年以内	9.76	往来款
渤海国际信托有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	9.15	保证金
湖南南托建筑股份有限公司	非关联方	2,634,367.75	1 年以内	8.03	其他往来
中牟县解决建设领域拖欠工程款工作领导小组	非关联方	1,549,725.00	2 年以内	4.72	保证金及押金
合计		16,584,492.75		50.56	

6、 本报告期其他应收关联方账款情况见附注九-（六）-1。**(五) 存货****1、 存货分类**

项目	年末余额			年初余额		
	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	76,914,989.90	3,673,084.44	73,241,905.46	97,348,666.29	3,987,681.21	93,360,985.08
在产品	23,781,953.38		23,781,953.38	7,294,766.78		7,294,766.78
库存商品	61,762,498.98	2,514,546.94	59,247,952.04	52,330,674.95	2,350,625.06	49,980,049.89
影视作品	48,634,560.82	26,197,555.88	22,437,004.94	33,370,758.50	23,397,555.88	9,973,202.62
合计	211,094,003.08	32,385,187.26	178,708,815.82	190,344,866.52	29,735,862.15	160,609,004.37

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	3,987,681.21		314,596.77		3,673,084.44
库存商品	2,350,625.06	258,286.12		94,364.24	2,514,546.94
影视作品	23,397,555.88	2,800,000.00			26,197,555.88
合计	29,735,862.15	3,058,286.12	314,596.77	94,364.24	32,385,187.26

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货年末余额的比例
原材料	成本与可变现净值孰低提取		0.34%
库存商品	成本与可变现净值孰低提取	部分计提跌价准备的存货实现销售	1.50%

本公司的在产品主要是为生产公园设备备用半成品，具有可拆重复使用的特点，按资产组合未发生跌价；原材料主要是公园设备备用的材料，库存商品主要是文化衍生品，跌价影响较小。

(六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	15,631,443.14	972,318.95
合计	15,631,443.14	972,318.95

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
		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	其他			
1. 合营企业											
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	325,716.87			-295,214.58					30,502.29		
小计	325,716.87			-295,214.58	-	-	-	-	30,502.29		
2. 联营企业											
济南滨河文化发展有限公司	171,136,437.29			-6,935,469.45					164,200,967.84		
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	31,813,793.06			-2,901,845.84					28,911,947.22		
宁波华复文化科技开发有限公司	132,441,068.69	38,700,000.00		-15,813,630.83					155,327,437.86		
郑州华宇文化发展有限公司	45,115,604.95			-100,421.00					45,015,183.95		
芜湖江丰文化投资发展有限公司	33,361,030.56			-3,478,051.30					29,882,979.26		
安阳殷商文化旅游投资有限公司	44,994,202.07			-2,724,838.20					42,269,363.87		
南宁东盟文化博览园有限责任公司		45,000,000.00		-776,916.93		540,691.12			44,763,774.19		
邯郸交建文化科技有限公司		45,000,000.00		-19,448.04					44,980,551.96		
洛阳华夏文化科技开发有限公司		45,000,000.00		-72,587.95					44,927,412.05		
长沙炎黄文化科技有限公司		45,000,000.00		-123,983.51					44,876,016.49		
芜湖华复文化投资发展有限公司		45,000,000.00		-1,120,095.54					43,879,904.46		
小计	458,862,136.62	263,700,000.00		-34,067,288.59		540,691.12			689,035,539.15		
合计	459,187,853.49	263,700,000.00		-34,362,503.17		540,691.12			689,066,041.44		

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计不存在重大差异。

公司与合营、联营者在合营、联营中无资本承诺。

权益法下确认的投资损益与投资收益差额-8,619,994.05 主要是与合营、联营单位的顺逆流交易抵消影响。

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、账面原值合计	7,305,288,202.00	1,762,334,783.75	3,373,353.47	9,064,249,632.28
其中：房屋及建筑物	5,198,429,358.83	733,294,393.41		5,931,723,752.24
公园项目设备	1,830,908,863.56	947,696,500.78	99,639.92	2,778,505,724.42
机器设备	9,693,228.11	6,498,634.50	179,976.50	16,011,886.11
运输工具	43,673,870.89	10,447,796.80	830,013.00	53,291,654.69
其他设备	222,582,880.61	64,397,458.26	2,263,724.05	284,716,614.82
二、累计折旧合计	1,149,697,848.96	453,638,571.02	2,410,114.41	1,600,926,305.57
其中：房屋及建筑物	477,935,000.68	194,351,358.09		672,286,358.77
公园项目设备	540,747,506.07	209,768,838.18	46,326.99	750,470,017.26
机器设备	7,036,065.36	1,455,943.55	162,189.24	8,329,819.67
运输工具	27,213,710.27	7,165,906.96	453,737.19	33,925,880.04
其他设备	96,765,566.58	40,896,524.24	1,747,860.99	135,914,229.83
三、账面净值合计	6,155,590,353.04			7,463,323,326.71
其中：房屋及建筑物	4,720,494,358.15			5,259,437,393.47
公园项目设备	1,290,161,357.49			2,028,035,707.16
机器设备	2,657,162.75			7,682,066.44
运输工具	16,460,160.62			19,365,774.65
其他设备	125,817,314.03			148,802,384.99
四、减值准备合计	5,440,332.61			5,440,332.61
其中：房屋及建筑物				
公园项目设备	5,440,332.61			5,440,332.61
机器设备				
运输工具				
其他设备				
五、账面价值合计	6,150,150,020.43			7,457,882,994.10
其中：房屋及建筑物	4,720,494,358.15			5,259,437,393.47
公园项目设备	1,284,721,024.88			2,022,595,374.55
机器设备	2,657,162.75			7,682,066.44
运输工具	16,460,160.62			19,365,774.65
其他设备	125,817,314.03			148,802,384.99

本年新增固定资产主要是下属公司天津华强文化科技有限公司新增《西游传说》项目投入运营结转资产；下属公司厦门华强文化科技有限公司新增《暴风眼》项目投入运营结转资产；下属公司嘉峪关

华强文化科技有限公司结转资产；下属公司济南华强文化科技有限公司结转资产；下属公司郑州华强文化科技有限公司梦幻王国结转资产；下属公司芜湖华强文化旅游发展有限公司结转资产；以及部分公园新增了员工宿舍等。

本年折旧额为 453,638,571.02 元；本年由在建工程转入固定资产原值为 1,218,941,750.66 元；其他设备的减少系报废和处置。

2、 截止年末无暂时闲置的固定资产。

3、 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 截止年末被抵押冻结的固定资产

项目	年末金额	年初金额
房屋建筑物	321,202,792.60	334,006,447.61

5、 通过经营租赁租出的固定资产

项目	年末金额	年初金额
公园项目设备净值	6,172,037.14	7,518,718.90

6、 截止年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	2,401,197,988.14	该部分资产属于土建资产，属于在本公司下属沈阳、郑州、青岛、厦门、天津的主题公园项目土建资产，各项目资产决算验收工作陆续开展。	办理中
房屋及建筑物	128,215,070.22	本公司下属子公司方特投资发展有限公司在泰安公园的房屋建筑物，济南华强文化科技有限公司的房屋建筑物因土地使用权系公司另一股东所有，未办妥房屋建筑物的产权证书。	

7、 本公司固定资产主要是主题公园的土建资产和项目设备，投入运营时间不长且都在正常使用，经测算减值很小，已确定减值的已提取减值准备。其他资产均正常使用中，无明显迹象表明减值已经发生。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
文产基地工程	2,600,551,869.58		2,600,551,869.58	2,369,054,600.15		2,369,054,600.15

2、 重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率	资金 来源	年末余额
青岛文产基地工程	176,971 万元	394,041,165.00	13,878,799.09						自筹及政府补助	407,919,964.09
沈阳文产基地工程	191,843 万元	180,149,722.52	19,020,365.89						自筹及政府补助	199,170,088.41
湖南文产基地工程	209,961 万元	609,038,805.52	155,634,392.43			14,735,787.04	6,280,662.70	5.12%	自筹及政府补助	764,673,197.95
郑州文产基地工程	228,619 万元	365,206,439.28	419,239,203.50	580,103,832.80		7,778,410.92	5,580,262.54	4.98%	自筹及政府补助	204,341,809.98
芜湖文产基地工程	114,700 万元	25,073,448.88	9,470,695.87	34,544,144.75					自筹及政府补助	
天津文产基地工程	151,900 万元	116,675,434.30	106,929,840.74	59,330,611.77		15,460,705.15	3,373,508.68	5.73%	自筹及政府补助	164,274,663.27
厦门文产基地工程	223,690 万元	263,503,024.26	209,288,010.04	48,262,464.86		5,134,346.11	4,616,073.09	4.78%	自筹及政府补助	424,528,569.44
芜湖经营-西游传说	730 万元		4,206,886.63	4,206,886.63					自筹及政府补助	
芜湖停车场升级工程	30 万元		1,110.00						自筹	1,110.00
芜湖旅游发展工程	65,000 万元	100,472,633.61	106,183,939.11	204,270,606.36					自筹及政府补助	2,385,966.36
嘉峪关华强工程	27,800 万元	37,611,010.66	101,845,239.40	111,916,738.70					自筹及政府补助	27,539,511.36
济南华强工程	53,200 万元	104,292,610.84	86,189,153.32	172,680,171.05					自筹及政府补助	17,801,593.11
宁波华强工程	28,000 万元	11,593,000.00	69,071,673.68						自筹及政府补助	80,664,673.68
安徽华强智能工程	500 万元	1,189,297.99	3,250,177.40	3,626,293.74					自筹	813,181.65
在建设备*		160,208,007.29	146,229,532.99						自筹	306,437,540.28
合计		2,369,054,600.15	1,450,439,020.09	1,218,941,750.66		43,109,249.22	19,850,507.01			2,600,551,869.58

在建工程项目变动情况的说明：增加为项目的进度推进，工程正常建设投入，减少为达到可使用条件的资产转入固定资产。

在建设备系本公司下属子公司——深圳华强智能技术有限公司为厦门东方神话和宁波公园等项目制造的特种设备。

3、 本报告期在建工程不存在减值迹象，未计提减值准备。

(十) 工程物资

项目	年末余额	年初余额
湖南工程材料	12,356,386.70	11,741,199.63
郑州工程物料	4,722,733.15	2,312,872.14
厦门工程物料	1,799,723.19	1,991,397.30
天津工程物料	4,948,521.70	7,083,383.97
芜湖旅游工程材料	2,205,628.08	979,064.96
嘉峪关工程材料	500,882.88	1,182,036.64
济南工程材料	1,426,240.96	4,596,090.95
宁波华强工程材料	11,039,712.34	
芜湖经营工程材料	110,020.00	
合计	39,109,849.00	29,886,045.59

工程物资为购入未领用的工程用材料和工程中专用的工具物料。

(十一) 无形资产**1、 无形资产情况**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、账面原值合计	3,486,061,448.85	114,671.89		3,486,176,120.74
(1).土地使用权	3,481,806,677.92	114,671.89		3,481,921,349.81
(2).著作权	1,200,000.00			1,200,000.00
(3).软件特许权	3,054,770.93			3,054,770.93
2、累计摊销合计	307,488,729.73	81,941,345.46		389,430,075.19
(1).土地使用权	304,383,299.45	81,730,391.22		386,113,690.67
(2).著作权	1,200,000.00			1,200,000.00
(3).软件特许权	1,905,430.28	210,954.24		2,116,384.52
3、减值准备合计	333,333.31			333,333.31
(1).土地使用权				
(2).著作权				
(3).软件特许权	333,333.31			333,333.31
4、账面价值合计	3,178,239,385.81			3,096,412,712.24
(1).土地使用权	3,177,423,378.47			3,095,807,659.14
(2).著作权				
(3).软件特许权	816,007.34			605,053.10

2、 报告年末不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况

3、 其他说明

本公司下属子公司——芜湖华强文化科技产业有限公司的土地使用权（土地证号：芜国用（2010）第 007 号、芜国用（2010）第 008 号、芜国用（2010）第 009 号、芜国用（2009）第 088 号），2015 年 12 月 31 日账面价值 213,346,909.51 元，用以提供抵押担保取得国家开发银行股份有限公司 219,863,041.50 元贷款额度，截止 2015 年 12 月 31 日已取得贷款 188,000,000.00 元。

本公司下属子公司——沈阳华强文化科技产业有限公司的土地使用权（沈北国用（2012）第 024 号），2015 年 12 月 31 日账面价值 514,148,171.62 元，用以提供抵押担保取得国家开发银行股份有限公司 1.25 亿元贷款额度，截止 2015 年 12 月 31 日已取得贷款 119,000,000.00 元。

本公司下属子公司——湖南华强文化科技有限公司的土地使用权（株云龙国用 2010 第 0015 号、株云龙国用 2011 第 C0012 号、株云龙国用（2012）第 C0039 号、株云龙国用（2012）第 C0040 号、株云龙国用（2012）第 C0041 号土地使用权证），2015 年 12 月 31 日账面价值 464,529,702.39 元，用以提供抵押担保取得国家开发银行股份有限公司 14 亿元贷款额度，截止 2015 年 12 月 31 日已取得贷款 350,000,000.00 元。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额	其他减少的原因
办公软件	5,670,504.17	3,300,165.28	2,136,599.63		6,834,069.82	
办公楼装修	8,099,475.80	7,730,118.20	5,728,952.33		10,100,641.67	
公园及酒店经营用品	6,428,061.96	7,257,618.85	5,188,669.28		8,497,011.53	
合计	20,198,041.93	18,287,902.33	13,054,221.24		25,431,723.02	

本公司长期待摊费用按 2 至 5 年摊销。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异	1,038,437.00	259,609.24	1,038,437.00	259,609.24
资产减值准备	17,504,350.02	3,095,266.49	17,753,994.05	1,994,552.69
预提费用	8,328,946.64	2,082,236.66	8,086,084.60	2,021,521.15
递延收益	7,160,000.00	1,376,000.00	6,420,000.00	719,750.00
合计	34,031,733.66	6,813,112.39	33,298,515.65	4,995,433.08

2、 已确认的延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
企业合并中取得的被购买方的应纳税暂时性差异	9,733,297.44	2,434,824.36	9,733,297.44	2,434,824.36
合计	9,733,297.44	2,434,824.36	9,733,297.44	2,434,824.36

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	41,916,709.44	35,208,300.43
下属子公司未弥补亏损	923,075,418.87	607,072,891.17
合计	964,992,128.31	642,281,191.60

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2015 年		45,024,107.90	
2016 年	131,971,262.22	132,834,007.82	
2017 年	135,215,922.32	135,219,932.32	
2018 年	138,292,289.50	138,292,289.50	
2019 年	153,686,559.96	155,702,553.63	
2020 年	363,909,384.87		
合计	923,075,418.87	607,072,891.17	

(十四) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,452,766.41	4,734,962.88	634,351.01	291,172.00	21,262,206.28
二、存货跌价准备	29,735,862.15	3,058,286.12	314,596.77	94,364.24	32,385,187.26
三、固定资产减值准备	5,440,332.61				5,440,332.61
四、无形资产减值准备	333,333.31				333,333.31
合计	52,962,294.48	7,793,249.00	948,947.78	385,536.24	59,421,059.46

有关各类资产本年确认减值的原因，参见相关资产的附注。

(十五) 短期借款**1、 短期借款分类**

类别	年末余额	年初余额
保证借款	423,000,000.00	650,000,000.00
信用借款	1,834,000,000.00	1,764,800,000.00
合计	2,257,000,000.00	2,414,800,000.00

2015 年 12 月 31 日短期借款余额中包括向渤海国际信托有限公司借款 30,000 万元；深圳华强集团财务有限公司借款 3,000 万元；中国工商银行股份有限公司深圳华强支行借款 40,400 万元；招商银行股份有限公司深圳振华支行借款 15,000 万元；北京银行股份有限公司深圳分行借款 5,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保；平安银行股份有限公司红宝支行借

款 3,000 万元；交通银行股份有限公司深圳燕南支行借款 10,000 万元；深圳农村商业银行借款 9,500 万元；中信银行深圳城市广场旗舰支行借款 25,000 万元；民生银行深圳福民支行借款 10,000 万元；汇丰银行（中国）有限公司深圳分行借款 13,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。

本公司下属子公司——厦门华强文化科技有限公司向国家开发银行股份有限公司申请 24,300 万元贷款，期限 1 年，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。

本公司下属子公司——青岛华强文化科技有限公司向深圳华强集团财务有限公司申请 21,000 万元贷款，期限 1 年。

本公司下属子公司——郑州华强文化科技有限公司向深圳华强集团财务有限公司申请 14,000 万元贷款，期限 1 年。

本公司下属子公司——天津华强文化科技有限公司向深圳华强集团财务有限公司申请 2,500 万元贷款，期限 1 年。

2、 报告年末无逾期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	563,533,153.31	682,473,499.43
1 至 2 年（含 2 年）	243,285,164.90	311,721,163.67
2 至 3 年（含 3 年）	252,446,295.25	221,616,662.64
3 年以上	251,422,700.50	80,803,194.86
合计	1,310,687,313.96	1,296,614,520.60

2、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

2015 年 12 月 31 日应付账款余额中账龄超过 1 年的大额应付账款主要为下属单位的公园工程项目未结算支付的工程款和质保金。

3、 本报告期应付关联方账款情况见附注九-（六）-2。

(十七) 预收账款

1、 预收账款明细如下:

项目	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	378,525,044.09	49,433,625.39
1 至 2 年 (含 2 年)	446,704.90	13,962,250.23
2 至 3 年 (含 3 年)	71,666.00	122,413.00
3 年以上	983,268.42	878,362.00
合计	380,026,683.41	64,396,650.62

2、 本报告期预收关联方账款情况见附注九-（六）-2。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	86,160,983.22	686,066,424.42	669,681,773.92	102,545,633.72
离职后福利-设定提存计划	9,623.94	69,889,773.28	69,256,642.99	642,754.23
辞退福利	119,100.00	875,323.68	695,571.80	298,851.88
一年内到期的其他福利				
合计	86,289,707.16	756,831,521.38	739,633,988.71	103,487,239.83

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	85,104,288.72	624,392,091.48	608,529,781.49	100,966,598.71
(2) 职工福利费		5,576,438.61	5,576,438.61	-
(3) 社会保险费	5,178.68	29,436,517.53	29,203,963.12	237,733.09
其中: 医疗保险费	4,582.90	22,593,783.55	22,405,103.59	193,262.86
工伤保险费	229.15	3,473,520.42	3,458,400.24	15,349.33
生育保险费	366.63	3,090,701.13	3,061,946.86	29,120.90
补充保险		278,512.43	278,512.43	-
(4) 住房公积金	14,040.00	19,254,810.61	19,122,954.61	145,896.00
(5) 工会经费和职工教育经费	1,037,475.82	7,406,566.19	7,248,636.09	1,195,405.92
合计	86,160,983.22	686,066,424.42	669,681,773.92	102,545,633.72

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	9,165.65	66,009,420.73	65,420,746.55	597,839.83
失业保险费	458.29	3,880,352.55	3,835,896.44	44,914.40
合计	9,623.94	69,889,773.28	69,256,642.99	642,754.23

(十九) 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	12,373,017.68	17,398,752.98
营业税	955,817.85	2,518,007.79
城市建设税	1,044,242.27	1,837,404.19
所得税	68,291,438.47	30,709,085.73
房产税	8,048,368.38	6,358,418.51
土地使用税	6,755,307.60	7,331,653.45
教育费附加	750,045.30	1,316,070.02
堤围费	17,849.23	42.68
代扣代缴个人所得税等	1,990,888.88	1,065,423.74
其他	147,240.00	198,275.16
合计	100,374,215.66	68,733,134.25

(二十) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
深圳华强集团财务有限公司借款	464,326.39	684,633.33
外部银行借款	3,955,449.50	7,365,774.49
合计	4,419,775.89	8,050,407.82

年末余额为 12 月 22 日至 31 日应计利息以及到期一次性还本付息但尚未到期的利息。

(二十一) 其他应付款**1、 其他应付款明细如下：**

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	79,906,787.71	57,942,707.27
1 至 2 年（含 2 年）	46,119,445.86	22,843,559.32
2 至 3 年（含 3 年）	20,521,855.01	159,766,685.08
3 年以上	486,022,415.51	508,216,479.99
合计	632,570,504.09	748,769,431.66

2、 截止年末，账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额其他应付款主要系代管工程款。

3、 截止年末，其他应付款中的代管工程款情况

单位名称	累计收款	累计支付	年末余额
郑州市郑汴产业带开发建设投资有限公司	500,000,000.00	364,989,207.67	135,010,792.33
青岛市城阳区红岛街道街道办	440,350,000.00	227,968,520.59	212,381,479.41
株洲云龙新城投资有限公司	500,820,000.00	412,294,659.96	88,525,340.04
厦门环东海域综合整治建设工程指挥部	300,000,000.00	234,343,279.53	65,656,720.47
天津生态城市政景观有限公司	169,410,000.00	148,785,752.39	20,624,247.61
中新天津生态城管理委员会	63,735,984.06	59,302,339.10	4,433,644.96
芜湖市建设投资有限公司	97,675,200.00	96,414,353.23	1,260,846.77
合计	2,071,991,184.06	1,544,098,112.47	527,893,071.59

代管工程款主要是本公司在郑州、青岛、株洲、厦门、天津、芜湖等地的项目部分基础配套工程由当地政府相关单位承建，为统一监控工程质量和工程进度，委托本公司管理相关工程款，按施工进度支付相关工程款。

4、 本报告期其他应付关联方账款情况见附注九-（六）-2。**(二十二) 一年内到期的非流动负债**

借款类别	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	98,000,000.00	98,000,000.00

系本公司下属子公司——沈阳华强文化科技产业有限公司向国家开发银行股份有限公司申请的贷款 600 万元（到期日 2016 年 5 月、2016 年 11 月各 300 万元），以沈阳华强文化科技产业有限公司的土地使用权、门票收益权为抵押和质押，并由本公司和本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。

本公司下属子公司——湖南华强文化科技有限公司向国家开发银行股份有限公司申请的贷款 8,000 万元（到期日 2016 年 6 月、2016 年 10 月各 4,000 万元），以湖南华强文化科技产业有限公司的土地使用权、门票收益权为抵押和质押，并由本公司和本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。

本公司下属子公司——芜湖华强文化科技产业有限公司向国家开发银行股份有限公司申请的贷款 1,200 万元（到期日 2016 年 5 月、2016 年 11 月各 600 万元），以芜湖华强文化科技产业有限公司的土地使用权、门票收益权为抵押和质押，并由本公司和本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。

(二十三) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
信用借款	615,000,000.00	300,000,000.00
抵押借款	559,000,000.00	567,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
合计	1,174,000,000.00	887,000,000.00

本公司年末长期借款余额中包括向华夏银行股份有限公司深圳深东支行借款 30,000 万元；国家开发银行股份有限公司借款 3,000 万元；华强集团财务有限公司借款 28,500 万元。

本公司下属子公司——芜湖华强文化科技产业有限公司向国家开发银行股份有限公司申请 71,000 万元为期 12 年的贷款，以芜湖华强文化科技产业有限公司的土地使用权、门票收益权为抵押和质押，并由本公司和本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。2014 年 3 月 21 日签署变更协议，担保金额变为 21,986.30415 万元，期限不变。截止年末，已取得贷款 18,800 万元，其中 1,200 万元在一年内到期。

本公司下属子公司——沈阳华强文化科技产业有限公司向国家开发银行股份有限公司申请 112,500 万元为期 12 年的贷款，以沈阳华强文化科技产业有限公司的土地使用权、门票收益权为抵押和质押，并由本公司和本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。2014 年 3 月 6 日签署变更协议，担保贷款金额变为 62,500 万元，期限变为 10 年。2014 年 12 月 31 日签署变更协议，担保贷款金额变为 12,500 万元。截止年末，已取得贷款 11,900 万元，其中 600 万元在一年内到期。

本公司下属子公司——湖南华强文化科技有限公司向国家开发银行股份有限公司申请 248,630 万元为期 12 年的贷款，以湖南华强文化科技产业基地一期工程项目地上建筑物及湖南华强文化科技有限公司的土地使用权为抵押，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供担保。2014 年 3 月 19 日签署变更协议，担保金额变为 210,000 万元，期限变为 10 年。2015 年 6 月 18 日签署变更协议，担保金额变为 140,000 万元。截止年末，已取得贷款 35,000 万元，其中 8,000 万元在一年内到期。

2、 截止年末长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年末余额	
					外币金额	本币金额
国家开发银行	2012/1/19	2023/12/28	人民币	4.9		44,000,000.00
国家开发银行	2012/2/27	2023/12/28	人民币	4.9		17,000,000.00
国家开发银行	2012/3/24	2023/12/28	人民币	4.9		60,000,000.00
国家开发银行	2012/4/20	2022/3/13	人民币	4.9		28,000,000.00
国家开发银行	2012/4/27	2022/3/13	人民币	4.9		60,000,000.00
国家开发银行	2012/4/27	2023/12/28	人民币	4.9		40,000,000.00
国家开发银行	2012/6/15	2022/3/13	人民币	4.9		25,000,000.00
国家开发银行	2012/8/15	2023/12/28	人民币	4.9		15,000,000.00
国家开发银行	2013/6/21	2023/6/20	人民币	4.655		60,000,000.00
国家开发银行	2013/8/29	2023/6/20	人民币	4.655		5,000,000.00
国家开发银行	2013/9/16	2023/6/20	人民币	4.655		5,000,000.00
国家开发银行	2013/10/8	2023/6/20	人民币	4.655		40,000,000.00
华夏银行深圳深东支行	2014/1/9	2017/1/9	人民币	4.275		300,000,000.00
国家开发银行	2014/3/31	2023/6/20	人民币	5.145		70,000,000.00
国家开发银行	2015/2/3	2023/6/20	人民币	4.9		90,000,000.00
国家开发银行	2015/9/2	2018/9/1	人民币	4.75		20,000,000.00
国家开发银行	2015/11/13	2018/9/1	人民币	4.75		10,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/3/5	2018/3/5	人民币	5.0		90,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/3/17	2018/3/17	人民币	4.87		50,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/3/18	2017/12/18	人民币	4.87		30,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/3/18	2017/12/18	人民币	4.87		20,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/6/10	2018/6/10	人民币	4.75		10,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/11/26	2018/11/26	人民币	4.75		35,000,000.00
深圳华强集团财务有限公司	2015/12/29	2018/12/29	人民币	4.75		50,000,000.00
合计						1,174,000,000.00

(二十四) 递延收益

项目	年末余额	年初余额
政府补助	4,272,716,916.12	4,203,337,723.96

递延收益明细

获补助项目公司	补助项目内容	已收金额 (万元)	年初余额	本期增加	本期摊销	年末余额	补助文件
青岛华强文化科技有限公司	2010 年文化产业发展专项资金	20,000.00	33,148.14		1,953.49	31,194.65	青城财[2010]247 号
	2011 年文化产业发展专项资金	20,000.00					青城财[2011]92 号
芜湖市方特欢乐世界经营管理有限公司	科技自主创新专项资金—《大闹天宫》项目	1,780.00	1,744.40		65.86	1,678.54	芜桥开管[2010]178 号
芜湖华强文化旅游发展有限公司	“芜湖*中国非物质文化遗产博览园”设备及周边设施	5,000.00	5,000.00		158.33	4,841.67	财教[2014]52 号
沈阳华强文化科技有限公司	固定资产补贴，专项用于项目建设	10,000.00	72,945.31		3,165.02	69,780.29	沈蒲财工[2010]13 号
		7,000.00					沈蒲财工[2010]21 号
	沈阳文产基地项目扶持资金	20,000.00					沈蒲财指[2010]374 号
		10,000.00					沈蒲财指[2010]399 号
		10,000.00					沈蒲财指[2010]409 号
		5,000.00					沈蒲财指[2011]78 号
		5,000.00					沈蒲财指[2011]92 号
		13,190.00					沈蒲财指[2011]95 号
		2,300.00					沈蒲财指[2011]98 号
天津华强文化科技有限公司	3D 影视产业基地体验区桩基工程补贴	4,200.00	46,677.25		1,793.42	44,883.83	津生财预[2012]33 号
	3D 影视产业基地建设资金补贴	901.68					津生财预[2012]42 号
	2011 年文化产业发展专项资金	300.00					津滨财行政[2011]147 号
	3D 影视基地项目文化与科技产业发展扶持资金	20,000.00					津生财预[2013]94 号
	3D 影视产业基地体验区桩基工程补贴	4,800.00					津生财行政[2013]26 号
	3D 影视基地供电工程费	1,410.38					津生财预[2013]96 号
	工程贷款贴息补贴	68.08					津生财预[2013]27 号
	工程贷款贴息补贴	515.12					
	3D 影视基地项目文化与科技产业发展第二批扶持资金	15,000.00					津生财预[2014]52 号
	3D 影视基地电力工程费	14.00					津生财预[2014]73 号

	3D 影视基地集中供热配套费	215.25					津生财预[2014]72 号
天津华强文化科技有限公司	烈焰风云项目扶持资金	400.00		400.00		400.00	津滨财行政[2015]14 号
芜湖华强文化科技产业有限公司	补助“文化科技研发平台”和“文化科技公共服务平台”项目	51,438.00	38,411.94		3,268.66	35,143.28	市创新办[2009]7 号文件
	补助大型室内场景特效剧“飞翔之歌”和“西游传说”项目	1,000.00	1,000.00		79.17	920.83	安徽省财政厅财教[2012]1028 号
	2014 年文化建设专项资金-复兴之路爱国主义教育基础	100.00	100.00			100.00	芜宣办[2014]19 号
郑州华强文化科技有限公司	服务业发展引导资金	100.00	92,790.75	360.00	2,733.26	90,417.49	郑财办预[2011]707 号
		300.00					郑财办预[2011]528 号
	政府专项扶持资金	30,000.00					牟管文[2010]94 号
		25,000.00					牟管文[2012]第 20 号
		25,000.00					牟管文[2012]第 35 号
		10,000.00					牟管文[2012]第 21 号
		3,380.00					关于拨付政府专项扶持资金的说明
		2,281.00					关于拨付政府专项扶持资金的说明
厦门华强文化科技产业有限公司	专项扶持资金	20,000.00	17,249.52		1,650.29	15,599.23	厦门市政府办公厅《关于拨付厦门华强文化科技产业基地项目政府专项扶持资金的函》
本公司	文化创意产业专项资金	500.00	386.30		92.18	294.12	深财教[2010]43 号
	中央文产资金	1,000.00	1,000.00			1,000.00	深财教[2010]113 号
	文化产业发展专项补助款	500.00	500.00			500.00	深发改(2012)1193 号、深财建(2012)110 号
深圳华强智能技术有限公司	深圳市南山区技术研发和创意设计项目	20.00	140.00			140.00	深圳市南山区科技创新局
	市科技局专项资金-《六自由度平台》	100.00					深发改[2012]1583 号文件

	2014 年第四批科技专项资金	20.00					深南科[2014]47 号
湖南华强文化科技有限公司	支持华强文化科技产业基地的建设	3,000.00	68,738.15		1,076.00	67,662.15	株云龙管财函[2010]3 号
		5,000.00					株云龙管财函[2010]7 号
		5,000.00					株云龙管财函[2010]9 号
	文化科技扶持资金	20,000.00					2011 年 1 月 6 日、2 月 21 日、4 月 4 日、5 月 25 日根据省、市相关规定, 经示范区管委会研究决定拨付
	专项补贴	490.00					株云龙管财预指[2011]53 号
	专项补贴	702.50					株云龙管财预指[2011]88 号
	专项扶持资金	3,000.00					株洲云龙示范区管委会财政金融部关于拨付专项扶持资金的通知
	文化科技扶持资金	24,000.00					2012 年 6 月 20 日、6 月 27 日、7 月 21 日、11 月 30 日、12 月 30 日根据省、市相关规定, 经示范区管委会研究决定拨付
	大型 4D 互动高仿真游乐节目	300.00					湘财企指[2011]149 号
	专项扶持资金	716.56					株云龙管财预指[2012]96 号
	文化科技扶持资金	5,000.00					株洲云龙示范区管委会财政金融部关于拨付专项扶持资金的通知

	文化科技扶持资金	5,000.00					株洲云龙示范区管委会财政金融部关于拨付专项扶持资金的通知
	二维动画片《猴王传》	50.00	50.00		50.00	-	深南文产企 2010210 号
	全三维动作喜剧类环保教育动画片《熊出没》	50.00	50.00		50.00	-	深圳市文化创意产业发展专项资金资金使用合同，合同编号：20120074、20120073
	全三维动作喜剧类环保教育动画片《熊出没之丛林总动员》	150.00	150.00		150.00	-	
华强方特(深圳)动漫有限公司	文化创意发展专项资金-《熊出没之春日对对碰》	41.00	41.00			41.00	深圳市文化创意产业发展专项资金资金使用合同，合同编号：201414
	南山区财政局文化发展专项资金	20.00	20.00			20.00	南山区自主创新产业发展专项资金 2014 年文化产业第二批资助项目的公示
	《熊出没之夏日连连看》	122.00		122.00		122.00	深圳市文化创意产业发展专项资金资金使用合同 201536
	《熊出没之秋日团团转》	119.00		119.00		119.00	深圳市文化创意产业发展专项资金资金使用合同 201538
深圳华强数码电影有限公司	文化创意专项资金-《大闹水晶宫》	100.00	100.00			100.00	深圳市文化产业发展专项资金资金使用合同
	文化创意专项资金-魅力戏曲	91.00	91.00			91.00	深圳市文化创意产业发展专项资金资金使用合同，合同编号：YC2014003
	文化创意专项资金-《甲午海战》	83.00		83.00		83.00	深圳市文化产业发展专项资金资金使用合同 YC2015001
济南华强文化科技有限公司	济南中国非物质文化遗产博览园项目	8,000.00	8,000.00		1,152.52	18,847.48	济槐文字[2014]4 号

	济南中国非物质文化遗产博览园项目	8,000.00	8,000.00				济槐文字[2014]19 号
	文化产业引导专项资金	4,000.00		4,000.00			济槐预财指[2015]10 号
嘉峪关华强文化科技有限公司	产业专项扶持资金	6,000.00	6,000.00				嘉文旅管发[2013]50 号
	产业专项扶持资金	8,000.00	8,000.00				嘉华创办发[2014]19 号、20 号
	产业专项扶持资金	2,000.00	2,000.00		707.87	19,292.13	嘉华创办发[2014]21 号、22 号
	产业专项扶持资金	2,000.00	2,000.00				嘉华创办发[2014]23 号、24 号
	产业专项扶持资金	2,000.00	2,000.00				
宁波华强文化科技有限公司	文化休闲产业发展专项资金	4,000.00	4,000.00			4,000.00	甬新财税企[2014]1 号
郑州华强旅游发展有限公司	专项扶持资金	20,000.00		20,000.00		20,000.00	关于拨付政府专项扶持资金的说明
合计		484,868.57	420,333.76	25,084.00	18,146.07	427,271.69	

(二十五) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	备注说明
文化主题公园影像集成技术研发	240,711.88	2,361,400.00	1,866,783.05	735,328.83	*
虚拟交互娱乐装备及控制系统研发	38,568.02	1,070,000.00	660,605.92	447,962.10	
主题公园典型文化主题展示应用示范	134,328.05	230,000.00	314,104.60	50,223.45	
合计	413,607.95	3,661,400.00	2,841,493.57	1,233,514.38	

*根据国科发财[2013]492 号取得中华人民共和国科学技术部 2013 年国家科技支撑计划科技经费资助，资助项目系“文化主题公园影像集成技术研发”、“虚拟交互娱乐装备及控制系统研发”、“主题公园典型文化主题展示应用示范”。

(二十六) 股本

项目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	400,000,000.00						400,000,000.00

股本的其他说明：

2011 年 7 月 24 日，公司股东会决议通过由深圳华强文化科技集团有限公司整体变更设立深圳华强文化科技集团股份有限公司的方案，发起人股东——深圳华强集团有限公司、深圳市广恒顺投资有限公司、梁光伟、戎志刚、高敬义、刘道强、丁亮、李明、王巍、杨艳、深圳市华文昌投资有限公司及其他 39 位自然人等 50 名股东签订的发起人协议规定和 2011 年 8 月 11 日召开的深圳华强文化科技集团股份有限公司创立大会决议通过：整体变更组织形式后申请登记的注册资本为人民币 40,000 万元，由全体股东以其持有的深圳华强文化科技集团有限公司截止 2011 年 6 月 30 日审计后的净资产 408,445,029.87 元折合股份 40,000 万股，每股面值人民币 1 元。本次整体变更设立的股份公司已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具了“国浩验字[2011]802A99 号”验资报告，并于 2011 年 8 月 18 日办理了工商变更登记手续。

(二十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本溢价（股本溢价）	292,544,115.57	310,743,963.34		603,288,078.91
其他资本公积	3,900,914.30	540,691.12		4,441,605.42
合计	296,445,029.87	311,284,654.46		607,729,684.33

2012 年 3 月，厦门金圆投资集团有限公司以货币资金出资 10 亿元向本公司之子公司——厦门华强文化科技有限公司增资取得子公司 20%的股权，其中新增注册资本 10,500 万元，溢价款 89,500 万元作为子公司资本公积-资本溢价，2012 年 3 月 31 日前出资 10,500 万元，自 2012 年 4 月 1 日起（2012 年 3 月份工商注册变更完成，否则按完成日起顺延），每月月底前缴纳出资人民币 4,000 万元，直到全额缴清为止。2012 年 3 月 31 日，厦门金圆投资集团有限公司已将 10,500 万元投入并聘请厦门永和会计师事务所有限公司进行了验证，并出具了“厦永会资验[2012]1014 号”验资报告。2012 年 4-12 月已分别收到每月 4,000 万元出资款合计 36,000 万元（在资本公积核算），2015 年 8 月收到 26,750 万元出资款，截止年末，本公司按 80%权益份额享有溢价资本 50,200 万元。

2015 年 10 月，株洲市云龙发展投资控股集团有限公司以货币出资 3.5 亿元向本公司之子公司——湖南华强文化科技有限公司增资取得子公司 20%的股权，其中新增注册资本 7,500 万元，溢价款 27,500 万元作为子公司资本公积-资本溢价，出资中的 10,000 万元入股资金于 2015 年 10 月 31 日前到位，自 2015 年 11 月起至 2016 年 5 月止，乙方每月 15 日前支付入股资金 3,500 万元，2016 年 6 月 15 日前支付入股资金 500 万元，入股资金到位达到 50%进行第一次工商变更，体现 10%股权，入股资金全部到位后进行第二次工商变更，体现另外 10%股权。株洲市云龙发展投资控股集团有限公司已将 13,500 万元投入并聘请湖南中天华会计师事务所(普通合伙)进行了验证，并出具了“湘中天华会验字【2015】第 102 号”验资报告。2015 年 10-12 月已分别收到 10,000 万元和 3,500 万元出资款合计 13,500 万元，截止年末，本公司按 8.79%权益份额享有溢价资本 96,743,963.34 元。

其他资本公积本期增加系权益法核算单位南宁东盟文化博览园有限责任公司股东增资导致持股比例变动差额调整其他权益变动。

(二十八) 其他综合收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
以后将重分类进损益的其他综合收益	1,961,471.59			1,961,471.59

系控股子公司厦门华强文化科技有限公司的少数股东增资，导致本公司股权比例缩减，合并按照处置部分股权进行处理，差额确认为其他综合收益。

(二十九) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	200,000,000.00			200,000,000.00

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	2,591,420,414.98	1,980,731,848.77
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,591,420,414.98	1,980,731,848.77
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	653,881,316.21	711,392,956.41
其他		
减：提取法定盈余公积	-	36,704,390.20
应付普通股股利	100,000,000.00	64,000,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	3,145,301,731.19	2,591,420,414.98

(三十一) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,797,832,479.60	2,352,471,432.73
其他业务收入	7,090,677.83	1,951,932.47
营业收入合计	2,804,923,157.43	2,354,423,365.20
主营业务成本	611,436,858.77	549,525,556.73
其他业务支出	689,293.35	172,141.80
营业成本合计	612,126,152.12	549,697,698.53

2、 主营业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
一、文化科技主题公园	2,534,463,452.42	565,870,290.39	1,828,833,218.13	452,087,243.67
1、创意设计	1,191,320,754.25	66,672,946.92	683,773,584.72	42,717,914.27
2、文化科技主题公园建设	17,774,905.66	4,664,686.22	20,399,257.87	6,165,200.64
3、文化科技主题公园运营	1,325,367,792.51	494,532,657.25	1,124,660,375.54	403,204,128.76
二、文化内容产品及服务	263,369,027.18	45,566,568.38	523,638,214.60	97,438,313.06
1、特种电影	56,974,348.33	7,490,278.18	367,090,911.15	67,531,865.59
2、数字动漫	153,586,881.52	15,778,611.91	103,380,846.55	6,083,762.34
3、文化衍生品及其他产品	52,807,797.33	22,297,678.29	44,966,735.37	16,278,941.32
4、影视制作发行			8,199,721.53	7,543,743.81
合计	2,797,832,479.60	611,436,858.77	2,352,471,432.73	549,525,556.73

文化科技主题公园建设收入主要是工程建设管理咨询服务，相应的成本主要是人工成本，因此毛利率较高。

3、 其他业务（分业务）

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务收入	其他业务支出
材料销售			14,957.27	10,102.58
其他*	7,090,677.83	689,293.35	1,936,975.20	162,039.22
合计	7,090,677.83	689,293.35	1,951,932.47	172,141.80

*其他主要是各公园临时场地、停车场等租赁费收入。

4、 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	2,795,664,855.29	611,426,808.54	2,339,369,891.65	541,922,982.68
国外	2,167,624.31	10,050.23	13,101,541.08	7,602,574.05
合计	2,797,832,479.60	611,436,858.77	2,352,471,432.73	549,525,556.73

5、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司当年全部营业收入的比例
南宁青秀山风景名胜旅游开发有限责任公司	283,018,867.81	10.09%
嘉峪关文化旅游集团有限公司	283,018,867.81	10.09%
洛阳市建设投资有限公司	236,037,735.76	8.42%
芜湖市建设投资有限公司	217,924,528.23	7.77%
宁乡沔东新城文化旅游投资有限公司	63,207,547.14	2.25%
邯郸市交建漳河开发有限公司	63,207,547.14	2.25%

(三十二) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	42,950,902.56	41,980,698.79
城市维护建设税	9,389,563.76	9,784,338.28
教育费附加	6,894,863.55	7,170,515.38
堤围费	396,096.53	84,860.77
其他	235,084.30	601,591.95
合计	59,866,510.70	59,622,005.17

(三十三) 营业费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	234,499,201.50	206,231,906.69
职工福利费	5,681,087.14	1,765,315.89
工会经费	285,833.60	205,448.69
运输费	2,530,582.41	2,026,400.36
保险费	43,104,606.48	23,659,784.67
广告宣传费	95,357,128.69	74,198,098.27
业务招待费	1,542,222.20	1,042,054.99
参展费	3,109,657.38	3,207,564.28
维修费	7,214,080.01	5,264,749.47
差旅费	4,363,506.91	2,468,515.27
水电等项目运营费	260,738,576.28	188,427,791.06
折旧费	14,263,786.88	8,037,991.78
其他	6,976,509.41	11,274,456.73
合计	679,666,778.89	527,810,078.15

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	128,373,431.99	97,470,012.66
职工福利费	5,883,777.55	3,888,789.91
工会经费	5,869,579.90	5,003,689.83
职工教育经费	202,196.43	85,997.28
保险费	38,053,299.48	56,730,744.35
业务招待费	4,616,025.71	4,418,506.94
房产税	39,853,428.95	34,271,236.97
车船使用税	54,839.83	42,328.76
印花税	2,061,920.85	2,171,068.50
土地使用税	59,397,106.40	60,682,004.12
劳保费	7,974,500.15	3,710,859.30
研发费	96,459,146.74	75,135,021.71
办公费	10,026,970.42	7,909,201.94
差旅费	6,164,868.40	4,821,119.40
折旧费	63,122,931.42	38,074,269.51
租赁费	9,616,654.34	9,076,551.70
汽车消耗	5,841,958.14	6,520,999.71
水电费	3,447,532.62	3,192,475.05
物业管理费	3,587,413.93	3,080,935.46
低值易耗品摊销	6,244,721.62	4,796,207.10
无形资产摊销	81,941,345.46	81,777,665.35
长期待摊费用摊销	7,010,278.04	5,581,902.68
运输费	866,460.80	484,618.45
通讯费	2,368,106.46	1,484,375.29
中介费	22,458,862.00	1,775,754.14
制作费	7,875,076.99	10,476,545.73
其他	10,213,638.11	4,951,266.88
合计	629,586,072.73	527,614,148.72

(三十五) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	170,365,490.74	149,519,032.30
减：利息收入	5,014,558.18	6,898,667.12
汇兑损益	-373,161.53	2,644.41
其他	3,123,949.64	2,352,488.21
合计	168,101,720.67	144,975,497.80

(三十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,100,611.88	1,807,369.07
存货跌价损失	2,743,689.34	21,223,158.88
合计	6,844,301.22	23,030,527.95

(三十七) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

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	-25,742,509.12	-20,571,761.98
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-25,742,509.12	-20,571,761.98

2、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	-1,788,106.49	-2,186,409.67
济南滨河文化发展有限公司	-6,966,416.29	-7,563,098.20
宁波华复文化科技开发有限公司	-9,161,467.38	-2,534,648.98
郑州华宇文化发展有限公司	-100,421.00	116,354.45
安阳殷商文化旅游投资有限公司	-1,910,416.29	-5,797.93
汕头市方特欢乐世界蓝水星发展有限公司	-396,573.16	171,507.85
芜湖江丰文化投资发展有限公司	-3,306,076.54	-8,569,669.50
南宁东盟文化博览园有限责任公司	-776,916.93	
邯郸交建文化科技有限公司	-19,448.04	
洛阳华夏文化科技开发有限公司	-72,587.95	
长沙炎黄文化科技有限公司	-123,983.51	
芜湖华复文化投资发展有限公司	-1,120,095.54	
合计	-25,742,509.12	-20,571,761.98

3、 投资收益收回不存在重大限制。**(三十八) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,005.39	119,429.58	61,005.39
其中：固定资产处置利得	61,005.39	119,429.58	61,005.39
无形资产处置利得			
奖励收入	3,702,182.33	6,983,033.20	3,702,182.33
废料收入	104,939.66	156,282.61	104,939.66
政府补助	243,371,858.15	337,148,995.70	243,371,858.15
其他	2,567,621.68	2,634,571.32	2,567,621.68
合计	249,807,607.21	347,042,312.41	249,807,607.21

计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
专项扶持资金	5,705,000.00	45,525,967.91
重点软件企业所得税退税		47,756,709.24
主题公园运营补助	49,015,347.00	84,978,911.74
参展补助	963,026.76	442,544.00
营改增税负补助	922,028.66	4,234,426.94
贷款贴息补助	1,000,000.00	15,478,862.05
其他补助	6,805,647.89	3,979,321.74
小计	64,411,050.31	202,396,743.62
芜湖文产资产补助摊销	33,478,268.98	32,686,601.88
青岛文产资产补助摊销	19,534,860.48	19,534,860.48
湖南文产资产补助摊销	10,760,075.28	10,760,075.28
沈阳文产资产补助摊销	31,650,225.00	31,215,939.36
郑州文产资产补助摊销	27,332,625.36	15,359,757.74
厦门文产资产补助摊销	16,502,857.08	16,502,857.08
本公司资产补助摊销	921,800.24	863,576.86
天津文产资产补助摊销	17,934,200.16	7,472,583.40
芜湖经营资产补助摊销	658,600.00	356,000.00
济南华强资产补助摊销	11,525,232.04	
嘉峪关华强资产补助摊销	7,078,729.94	
芜湖旅游资产补助摊销	1,583,333.28	
小计	178,960,807.84	134,752,252.08
合计	243,371,858.15	337,148,995.70

(三十九) 营业外支出

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	533,360.73	160,403.15	533,360.73
其中：固定资产处置损失	533,360.73	160,403.15	533,360.73
其他	126,565.06	82,668.09	126,565.06
合计	659,925.79	243,071.24	659,925.79

营业外支出其他主要包括赔偿支出及盘点损失等。

(四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当年所得税	210,220,649.65	123,434,660.25
递延所得税调整	-1,817,679.31	1,280,457.16
合计	208,402,970.34	124,715,117.41

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	653,881,316.21
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P2	711,392,956.41
年初股份总数	S0	400,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	400,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
增加股份下一月份起至报告期末的月份数	Mi	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	Mj	
报告期缩股数	Sk	
报告期月份数	M0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	400,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1	400,000,000.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	400,000,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	1.63
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y2=(P1+P2)/X2$	1.78

(四十二) 现金流量表附注

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补助收入	67,651,050.31	133,599,693.07
其他营业外收入	2,672,561.34	9,773,887.13
利息收入	5,014,558.18	6,898,667.12
收其他往来款	250,064,727.75	167,945,336.57
合计	325,402,897.58	318,217,583.89

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	9,616,654.34	9,076,551.70
物业管理费	3,587,413.93	3,080,935.46
广告宣传费	95,357,128.69	74,198,098.27
运输费	3,397,043.21	2,511,018.81
业务招待费	6,158,247.91	5,460,561.93
水电费	3,447,532.62	3,192,475.05
参展费	3,109,657.38	3,207,564.28
维修费	7,214,080.01	5,264,749.47
差旅费	10,528,375.31	7,289,634.67
运营项目水电及其他办公费	167,830,800.07	136,176,930.31
邮寄\通讯\汽车费用	8,210,064.60	8,005,375.00
制作费	7,875,076.99	3,711,103.11
银行手续费	3,123,949.64	2,352,488.21
营业外其他支出	126,565.06	82,668.09
其他费用	10,026,970.42	6,727,021.02
其他往来支出	91,091,330.67	127,041,942.93
合计	430,700,890.85	397,379,118.31

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代管工程款	14,742,350.06	98,703,634.00
合计	14,742,350.06	98,703,634.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
代管工程款	217,346,135.06	272,553,854.86
合计	217,346,135.06	272,553,854.86

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
与基建相关的政府补助专项资金	247,600,000.00	447,443,691.74
合计	247,600,000.00	447,443,691.74

本公司下属子公司取得的地方政府和部门给予的文产基地项目专项扶持资金，资金使用与项目资产建设有关，收到的款项也作为筹资活动现金反映。

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	12,068,849.44	3,644,679.02
索函保证金	2,553,400.00	3,265,249.50
合计	14,622,249.44	6,909,928.52

(四十三) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	663,733,823.06	723,185,770.66
加：资产减值准备	6,844,301.22	23,030,527.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	453,638,571.02	360,592,607.39
无形资产摊销	81,941,345.46	81,991,216.26
长期待摊费用摊销	13,054,221.24	9,910,230.93
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）	472,355.34	40,973.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	170,365,490.74	149,519,032.30
投资损失（收益以“－”号填列）	25,742,509.12	20,571,761.98
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,817,679.31	1,280,457.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-18,099,811.45	40,928,105.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	65,733,706.10	-86,218,009.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	188,977,707.46	-510,752,351.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,650,586,540.00	814,080,322.76
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的年末余额	602,021,831.92	860,072,807.24
减：现金的年初余额	860,072,807.24	254,978,091.71
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-258,050,975.32	605,094,715.53

2、 本年无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息。

3、 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现 金	602,021,831.92	860,072,807.24
其中：库存现金	1,408,738.81	461,351.71
可随时用于支付的银行存款	600,461,755.89	859,294,139.88
可随时用于支付的其他货币资金	151,337.22	317,315.65
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	602,021,831.92	860,072,807.24

(四十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	年末余额	年初余额	
货币资金	14,622,249.44	15,267,931.45	保证金
固定资产	321,202,792.60	334,006,447.61	抵押借款
无形资产	1,192,024,783.52	1,223,124,237.01	抵押借款
合计	1,527,849,825.56	1,572,398,616.07	

(四十五) 外币货币性项目**1、 外币货币性项目**

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	741,587.42	6.4936	4,815,572.08
欧元	232.35	7.0952	1,648.57
港币	945,819.56	0.83778	792,388.71
应收账款			
其中：美元	108,436.65	6.4936	704,144.23
其他应收款			
其中：美元	361.51	6.4936	2,347.47
预付账款			
其中：美元	1,424.27	6.4936	9,248.67
欧元	86,110.62	7.0952	610,972.06
应付账款			
其中：美元	169,339.50	6.4936	1,099,622.99
预收账款			
其中：美元	280,836.00	6.4936	1,823,636.65

2、 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外实体公司	注册地	使用的记账本位币
方特国际有限公司	香港	人民币

因境外实体公司采用人民币为记账本位币，申报期不存在外币报表折算汇率影响项目。

六、 合并范围的变更**(一) 非同一控制下企业合并**

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买。

(四) 处置子公司

本期未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司。

(五) 其他原因的合并范围变动

报告期新设子公司

子公司全称	子公司类型	成立时间	注册地	注册资本	持股比例（%）	表决权比例（%）	组织机构代码
郑州华强旅游发展有限公司	有限公司	2015 年度	郑州市	10,000	100	100	34501810-X
安阳华强文化科技有限公司	有限公司	2015 年度	安阳	10,000	100	100	
深圳新岩地面工程有限公司	有限公司	2015 年度	深圳市	500	100	100	

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
深圳华强文化产品发展有限公司	深圳	深圳	文化产品经销	100		设立
华强方特（深圳）动漫有限公司	深圳	深圳	动漫行业	100		设立
深圳华强游戏软件有限公司	深圳	深圳	游戏制作及软件开发	100		设立
深圳华强工程设计院有限公司	深圳	深圳	工程设计、规划咨询	100		设立
深圳华强方特电视节目制作有限公司	深圳	深圳	电视节目制作、发行	100		设立
方特国际有限公司	深圳	深圳	进出口业务	100		设立
方特投资发展有限公司	深圳	深圳	产业投资	100		非同一控制下合并
深圳华强数码电影有限公司	深圳	深圳	数码电影、电视技术开发、策划设计	100		非同一控制下合并
深圳华强智能技术有限公司	深圳	深圳	智能自动化安装工程、智能娱乐设备制作等	100		同一控制下合并
方特国际旅行社有限公司	深圳	深圳	旅游业务、兴办实业、票务代理等	100		设立
深圳新岩地面工程有限公司	深圳	深圳	国内贸易；经营进出口业务；彩色混凝土地面设计与施工；地坪设计与施工。		100	设立
芜湖华强文化科技产业有限公司	芜湖	芜湖	芜湖文化科技产业基地建设运营	100		设立
芜湖市方特欢乐世界经营管理有限公司	芜湖	芜湖	芜湖方特欢乐世界运营		100	设立
方特国际旅行社（安徽）有限公司	芜湖	芜湖	旅游等		100	设立
芜湖华强动漫有限公司	芜湖	芜湖	动漫产品开发、电脑游戏开发		100	设立
芜湖华强方特酒店管理有限公司	芜湖	芜湖	住宿、餐饮、会议服务、酒店配套		100	设立
芜湖华强游戏软件有限公司	芜湖	芜湖	游戏软件产品设计与开发销售		100	设立
安徽华强智能技术有限公司	芜湖	芜湖	研制、开发游乐设备、技术服务等	100		设立
芜湖华强文化旅游发展有限公司	芜湖	芜湖	文化旅游产业投资		100	设立
青岛华强文化科技有限公司	青岛	青岛	青岛文化科技产业基地建设运营	100		设立
青岛华强游戏软件有限公司	青岛	青岛	游戏软件产品设计与开发销售		100	设立
青岛华强动漫有限公司	青岛	青岛	动漫产品开发、电脑游戏开发		100	设立
沈阳华强文化科技产业有限公司	沈阳	沈阳	沈阳文化科技产业基地建设运营	100		设立

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	
沈阳华强方特酒店管理有限公司	沈阳	沈阳	住宿、餐饮、会议服务、酒店配套		100	设立
方特国际旅行社(辽宁)有限公司	沈阳	沈阳	国内旅游业务、入境旅游业务		100	设立
华强方特影业投资有限公司	北京	北京	影片制作、投资	100		设立
北京华强数字动漫有限公司	北京	北京	技术推广服务、计算机技术培训、调查、策划、设计		100	设立
郑州华强文化科技有限公司	郑州	郑州	郑州文化科技产业基地建设运营	100		设立
郑州华强旅游发展有限公司	郑州	郑州	旅游景点开发,主题公园的管理、经营、策划,文化产业项目投资等	100		设立
安阳华强文化科技有限公司	安阳	安阳	文化产业投资等	100		设立
厦门华强文化科技有限公司	厦门	厦门	厦门文化科技产业基地建设运营	80		设立
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司*1	泰安	泰安	泰安公园运营		50	设立
天津华强文化科技有限公司	天津	天津	天津文化科技产业基地建设运营	100		设立
重庆方特乐园旅游有限公司	重庆	重庆	重庆方特乐园经营		100	设立
湖南华强文化科技有限公司	株洲	株洲	湖南文化科技产业基地建设运营	91.21		设立
嘉峪关华强文化科技有限公司	嘉峪关	嘉峪关	文化产业投资等	100		设立
嘉峪关方特欢乐世界旅游发展有限公司	嘉峪关	嘉峪关	文化产业项目投资;动漫制作、设计;建筑施工等		55	设立
济南华强文化科技有限公司	济南	济南	文化产业投资等	100		设立
济南华强文化旅游发展有限公司	济南	济南	文化旅游产业投资;主题公园的管理及配套商业商务咨询等		54	设立
宁波华强文化科技有限公司	宁波	宁波	动漫软件开发、设计;文化产业项目投资;建筑工程施工等	100		设立
宁波华强文化旅游发展有限公司	宁波	宁波	旅游景点开发,主题公园的管理、经营、策划,文化产业项目投资等		55	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

*1 泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司由本公司之子公司——方特投资发展有限公司出资 500 万元,持有 50%的股权,2010 年 3 月 30 日,另一股东——泰安泰岳旅游科技有限公司(占 25%的股权)与方特投资发展有限公司签订委托协议,协议约定:泰安泰岳旅游科技有限公司与方特投资发展有限公司在泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司的财务和经营决策方面保持行动一致性,并授权方特投资发展有限公司代为行使泰安泰岳旅游科技有限公司在泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司股东会和董事会的所有表决权。因此,本公司子公司——方特

投资发展有限公司实际拥有的表决权比例为 75%，达到控制而纳入合并。

2、 重要的非全资子公司

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	年末少数股东权益余额
厦门华强文化科技有限公司	20.00	-5,061,465.88		214,915,105.77
湖南华强文化科技有限公司	8.79			38,254,947.30
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	50.00	10,908,618.57	13,000,000.00	14,187,904.65
嘉峪关方特欢乐世界旅游发展有限公司	27.00	13,333,777.62		35,605,530.00
济南华强文化旅游发展有限公司	25.30	-7,875,142.49		-3,434,363.70
宁波华强文化旅游发展有限公司	24.75	-1,453,280.97		21,044,796.07

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司	年末余额						本期发生额			
名称	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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
厦门华强文化科技有限公司	57,856,517.10	1,765,252,721.78	1,823,109,238.88	592,541,328.91	155,992,381.12	748,533,710.03	122,717,032.58	-25,307,329.42	-25,307,329.42	38,560,750.25
湖南华强文化科技有限公司	123,883,208.43	1,712,380,575.81	1,836,263,784.24	359,432,499.97	1,041,621,417.40	1,401,053,917.37	157,765,167.61	-12,623,632.76	-12,623,632.76	58,686,974.82
泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司	26,976,488.75	7,823,747.31	34,800,236.06	6,424,426.77		6,424,426.77	81,655,150.40	21,817,237.14	21,817,237.14	32,540,815.11
嘉峪关方特欢乐世界旅游发展有限公司	99,230,325.99	4,283,368.79	103,513,694.78	4,974,694.77		4,974,694.77	118,798,316.61	49,384,361.57	49,384,361.57	48,361,314.03
济南华强文化旅游发展有限公司	16,249,414.29	3,761,763.13	20,011,177.42	31,771,861.45	10,000,000.00	41,771,861.45	36,115,944.22	-31,127,045.42		-29,592,766.62
宁波华强文化旅游发展有限公司	46,066,727.27	2,027,347.15	48,094,074.42	3,973,686.27		3,973,686.27		-5,871,842.31	-5,871,842.31	-5,288,637.62

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
济南滨河文化发展有限公司	济南市	济南市	文化产业项目投资	45.00		权益法
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	嘉峪关市	嘉峪关市	文化项目投资	40.00		权益法
郑州华宇文化发展有限公司	郑州市	郑州市	文化产业项目投资	45.00		权益法
宁波华复文化科技开发有限公司	宁波市	宁波市	文化项目投资	45.00		权益法
安阳殷商文化旅游投资有限公司	安阳市	安阳市	文化产业项目投资	45.00		权益法
南宁东盟文化博览园有限责任公司	南宁市	南宁市	文化产业项目投资	10.55		权益法
汕头市方特欢乐世界蓝水星发展有限公司	汕头市	汕头市	汕头公园经营	50.00		权益法
芜湖江丰文化投资发展有限公司	芜湖市	芜湖市	文化项目投资	49.00		权益法
邯郸交建文化科技有限公司	邯郸市	邯郸市	文化项目投资	45.00		权益法
洛阳华夏文化科技开发有限公司	洛阳市	洛阳市	文化项目投资	45.00		权益法
长沙炎黄文化科技有限公司	长沙市	长沙市	文化项目投资	45.00		权益法
芜湖华复文化投资发展有限公司	芜湖市	芜湖市	文化产业项目投资	45.00		权益法

2、重要合营企业的主要财务信息

项目	汕头市方特欢乐世界蓝水星发展有限公司	
	年末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	7,610,817.13	7,970,453.40
其中：现金和现金等价物	3,454,861.24	3,241,918.12
非流动资产	733,028.49	772,972.85
资产合计	8,343,845.62	8,743,426.25
流动负债	6,981,769.77	6,588,204.09
非流动负债	-	
负债合计	6,981,769.77	6,588,204.09
少数股东权益	-	
归属于母公司股东权益	1,362,075.85	2,155,222.16
按持股比例计算的净资产份额	681,037.93	1,077,611.08
—商誉		
—内部交易未实现利润	-650,535.64	-751,894.21
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值	30,502.29	325,716.87
营业收入	33,841,045.61	36,358,095.32
财务费用	6,881.68	4,850.71
所得税费用		
净利润	-793,146.31	343,015.70
其他综合收益		
综合收益总额	-793,146.31	343,015.70
本年度收到的来自合营企业的股利		

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本期发生额										
	济南滨河	嘉峪关投资	芜湖江丰	宁波华复	郑州华宇	安阳殷商	芜湖华复	南宁东盟	邯郸交建	洛阳华夏	长沙炎黄
流动资产	358,843,579.73	286,606,414.36	51,763,211.65	61,108,864.18	99,056,277.95	191,946,604.36	20,935,629.56	88,074,691.14	99,492,490.69	98,704,701.61	98,777,571.13
非流动资产	1,273,010,774.17	800,489,284.49	1,006,283,641.05	1,070,393,268.38	1,653,561.53	7,661,374.54	307,856,200.00	336,815,724.62	1,224,072.29	1,592,963.39	1,149,703.86
资产合计	1,631,854,353.90	1,087,095,698.85	1,058,046,852.70	1,131,502,132.56	100,709,839.48	199,607,978.90	328,791,829.56	424,890,415.76	100,716,562.98	100,297,665.00	99,927,274.99
流动负债	416,348,086.95	236,299,855.88	247,681,927.74	144,193,288.30	676,097.37	103,866,232.72	161,280,930.75	589,238.57	759,780.85	458,971.56	202,793.90
非流动负债	703,790,285.55	741,931,231.26	734,493,306.12	630,000,000.00	-	-	70,000,000.00	-	-	-	-
负债合计	1,120,138,372.50	978,231,087.14	982,175,233.86	774,193,288.30	676,097.37	103,866,232.72	231,280,930.75	589,238.57	759,780.85	458,971.56	202,793.90
少数股东权益	230,272,191.63	43,545,844.68	37,177,093.23	160,788,979.92	45,015,183.95	43,083,785.78	43,879,904.46	44,763,774.19	44,980,551.96	44,927,412.05	44,876,016.49
归属于母公司股东权益	281,443,789.77	65,318,767.03	38,694,525.61	196,519,864.34	55,018,558.16	52,657,960.40	53,630,994.35	379,537,403.00	54,976,230.17	54,911,281.39	54,848,464.60
按持股比例计算的净资产份额	230,272,191.63	43,545,844.68	37,177,093.23	160,788,979.92	45,015,183.95	43,083,785.78	43,879,904.46	44,763,774.19	44,980,551.96	44,927,412.05	44,876,016.49
—商誉											
—内部交易未实现利润	-68,141,223.79	-5,896,877.46	-7,294,113.97	-6,652,163.46		-814,421.91					
—其他	2,070,000.00	-8,737,020.00		1,190,621.40							
对联营企业权益投资的账面价值	164,200,967.84	28,911,947.22	29,882,979.26	155,327,437.86	45,015,183.95	42,269,363.87	43,879,904.46	44,763,774.19	44,980,551.96	44,927,412.05	44,876,016.49
营业收入	-	5,072.32	-	-	-	-	-	-	-	-	-
净利润	-29,478,186.37	17,369,520.46	-6,747,095.02	-22,579,707.50	-223,157.77	-4,245,369.54	-2,489,101.19	-2,198,822.81	-43,217.87	-161,306.56	-275,518.91
其他综合收益											
综合收益总额	-29,478,186.37	17,369,520.46	-6,747,095.02	-22,579,707.50	-223,157.77	-4,245,369.54	-2,489,101.19	-2,198,822.81	-43,217.87	-161,306.56	-275,518.91
本年度收到的来自联营企业的股利											

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响	
	本期发生额	上期发生额
上升 100 个基点	-12,624,000.00	-18,156,236.41
下降 100 个基点	12,624,000.00	18,156,236.41

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的资产和负债，外币资产和外币负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,815,572.08	794,037.28	5,609,609.36	3,073,915.51	751,478.26	3,825,393.77
应收账款	704,144.23	-	704,144.23	549,630.12		549,630.12
其他应收款	2,347.47	-	2,347.47	8,364.73		8,364.73
预付账款	9,248.67	610,972.06	620,220.73	19,789,606.47		19,789,606.47
应付账款	1,099,622.99	-	1,099,622.99			
预收账款	1,823,636.65	-	1,823,636.65	1,648,005.61		1,648,005.61
其他应付款		-		58,333.86		58,333.86

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 2%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响	
	本期发生额	上期发生额
上升 2%	60,195.93	336,999.83
下降 2%	-60,195.93	-336,999.83

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	225,700.00				225,700.00
一年内到期的非流动负债	9,800.00				9,800.00
长期借款		35,000.00	26,500.00	55,900.00	117,400.00
合计	235,500.00	35,000.00	26,500.00	55,900.00	352,900.00

九、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一） 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
深圳华强集团有限公司	控股母公司	有限责任公司	深圳市	梁光伟	综合性投资企业	80,000 万元	65.39	65.39	梁光伟	19218952-1

本企业的母公司情况的说明：

深圳华强集团有限公司最初名称为广东省电子装配厂，于 1979 年 9 月 18 日经广东省计委以粤计军字（1979）341 号文件批准同意在深圳筹建。同年 9 月，广东省计委以（79）粤计军函字 204 号文件通知省电子局，厂名更改为“深圳华强电子工业公司”。广东省电子局和深圳市政府先后于 1988 年 9 月、10 月，分别以粤电企字（1988）第 039 号和深府办（1988）1690 号文件批复同意，将“深圳华强电子工业公司”更名为“深圳华强电子工业总公司”（以下简称华强总公司）。1989 年 9 月 20 日，领取深圳市工商行政管理局核发的企业法人营业执照，注册号为 19218952-1 号，执照号为深内法字 01125 号。1994 年 12 月，分别经广东省经委以粤经企字（1994）555 号文件和深圳市经济发展局以深经复（1994）314 号文件批复同意，以核心企业华强总公司及其附属企业、参股企业、协作企业组建集团公司，核心企业华强总公司更名为“深圳华强集团有限公司”。

（二） 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三） 本企业的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
深圳华强集团股份有限公司	母公司股东的股东	715266881
深圳华强实业股份有限公司	同一母公司	192255939
芜湖市华强广场置业有限公司	同一母公司	58722159-X
济南华强广场置业有限公司	同受母公司控制	69746105-X
深圳华强广场控股有限公司	同受母公司控制	61892679-6
深圳华强新城市发展有限公司	同一母公司	78276957-7
深圳华强物业管理有限公司	同一母公司	192197302
深圳华强商业管理有限公司	同受母公司控制	693951940
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	同受母公司控制	674216166
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	同受母公司控制	769027990
深圳华强(南通)投资有限公司	同受母公司控制	569159518
青岛华强新城市置业有限公司	同受母公司控制	55395715-2
安阳华强新城市发展有限公司	同受母公司控制	66466337-6
沈阳华强房地产开发有限公司	同受母公司控制	66254706-4
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	同受母公司控制	66290967-8
深圳华强集团财务有限公司	同一母公司	59678296-2
深圳华强供应链管理有限公司	同一母公司	192274435
深圳华强联合计算机工程有限公司	同受母公司控制	618861099
石家庄华强广场房地产开发有限公司	同受母公司控制	55446438-4
芜湖华强广场商业管理有限公司	同受母公司控制	05970611-2
济南华强电子世界商业管理有限公司	同受母公司控制	56077287-7
郑州华强广场置业有限公司	同受母公司控制	05722560-6
深圳华强酷信通讯技术有限公司	同受母公司控制	91440300319486882R
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	同一母公司	078955544

(五) 关联交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
深圳华强联合计算机工程有限公司	计算机采购	零售价	173,203.41	比例极小	119,786.68	比例极小
深圳华强联合计算机工程有限公司	纸品	协议价	49,786.32	比例极小	119,447.56	比例极小
深圳华强广场控股有限公司华强广场酒店	酒店住宿	酒店当日定价	127,607.64	比例极小	252,859.00	比例极小
南通华强商业运营管理有限公司	文化产品采购	协议价			329,304.54	比例极小
深圳华强贸易有限公司	办公用纸费用	协议价	67,403.39	比例极小		

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
南通华强商业运营管理有限公司	文化产品销售	市场价	266,031.02	比例极小	142,319.90	比例极小
南通华强商业运营管理有限公司	主题公园运营	市场价			48.19	比例极小
南通华强商业运营管理有限公司	公园管理服务	协议定价			1,286,606.00	100.00
芜湖江丰文化投资发展有限公司	主题公园建设	协议定价	1,294,245.28	7.28	4,686,226.41	22.97
芜湖江丰文化投资发展有限公司	主题公园运营	市场价			103,904.00	比例极小
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	文化产品销售	协议定价	332,302.17	比例极小	202,822.63	0.48
汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	主题公园运营	市场价	6,751.17	比例极小	490.10	比例极小

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
济南滨河文化发展有限公司	主题公园建设	协议定价	498,113.21	2.80	5,505,188.68	26.99
济南滨河文化发展有限公司	特种设备销售及安装	协议定价			101,634,829.03	27.69
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	主题公园建设	协议定价	2,037,735.85	11.46	6,113,207.54	29.97
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	文化产品销售	市场价	5,520.00	比例极小	17,096.73	比例极小
济南华强广场置业有限公司	主题公园运营	市场价	30,600.00	比例极小	28,875.00	比例极小
芜湖市华强旅游城投资开发有限公司	主题公园运营	市场价	243,450.00	比例极小	218,591.00	比例极小
青岛华强新城市置业有限公司	主题公园运营	市场价	7,770.00	比例极小	39,100.00	比例极小
深圳华强集团有限公司	文化产品销售	市场价	6,387.76	比例极小	3,380.94	比例极小
深圳华强集团有限公司	主题公园运营	市场价	16,840.00	比例极小	9,398.00	比例极小
深圳华强商业管理有限公司	文化产品销售	市场价			4,666.66	比例极小
安阳华强新城市发展有限公司	主题公园运营	市场价	42,010.00	比例极小	46,020.00	比例极小
深圳华强新城市发展有限公司	文化产品销售	市场价	3,780.00	比例极小	4,307.70	比例极小
石家庄华强广场房地产开发有限公司	文化产品销售	市场价	386.40	比例极小		
芜湖华强广场商业管理有限公司	主题公园运营	市场价	39,050.00	比例极小	5,160.00	比例极小
济南华强电子世界商业管理有限公司	主题公园运营	市场价			3,300.00	比例极小
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	主题公园运营	市场价	19,704.00	比例极小	8,058.00	比例极小
芜湖华强诺华廷酒店有限公司	主题公园运营	市场价			8,100.00	比例极小
郑州华强广场置业有限公司	主题公园运营	市场价	171,114.00	比例极小	168,189.00	比例极小
宁波华复文化科技开发有限公司	文化产品销售	市场价			8,579.5	比例极小
宁波华复文化科技开发有限公司	主题公园建设	协议定价	9,510,849.05	53.51		
深圳华强高新产业园投资发展有限公司	文化产品销售	市场价			2,153.82	比例极小
深圳华强酷信通讯技术有限公司	数字动漫	协议定价	557,714.89	比例极小		
石家庄华强广场房地产开发有限公司	主题公园运营	协议定价		比例极小		

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
佛山华强广场投资建设有限公司	文化产品销售	协议定价	334.00	比例极小		
深圳华强集团工会工作委员会	文化产品销售	协议定价	1,136.00	比例极小		
深圳华强物业管理有限公司石家庄分公司	设备销售	协议定价	13,076.92	比例极小		
深圳市华强公益基金会	文化产品销售	协议定价	3,610.24	比例极小		
安阳殷商文化旅游投资有限公司	主题公园建设	协议定价	1,037,735.86	5.84		

3、 关联托管及承包情况

本公司无受托管理及承包情况。

4、 关联租赁情况

本公司作为出租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
深圳华强智能技术有限公司	汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	公园设备资产	2010 年 2 月 1 日	2021 年 2 月 1 日	由合作方决议确定	194.17 万元

本公司作为承租方：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	期间
深圳华强实业股份有限公司	本公司及下属子公司	华强高新发展大厦部分楼层	2015.1.1	2017.10.31	协议	10,299,600.00	2015 年度

5、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	借款起始日	借款到期日	年末贷款余额	担保是否已经履行完毕
深圳华强集团有限公司	本公司	65,000 万元	2012 年 6 月 28 日	2015 年 6 月 28 日		已还款
			2012 年 7 月 25 日	2015 年 7 月 25 日		已还款
		10,000 万元	2014 年 4 月 30 日	2015 年 4 月 30 日		已还款
			2014 年 5 月 8 日	2015 年 5 月 8 日		已还款
		50,000 万元	2012 年 4 月 28 日	2015 年 4 月 27 日		已还款
			2013 年 1 月 5 日	2015 年 4 月 27 日		已还款
		20,000 万元	2014 年 1 月 17 日	2015 年 1 月 17 日		已还款
		20,000 万元	2014 年 10 月 21 日	2015 年 4 月 21 日		已还款
			2014 年 12 月 24 日	2015 年 6 月 24 日		已还款
			2015 年 3 月 17 日	2015 年 9 月 17 日		已还款
		15,000 万元	2015 年 6 月 23 日	2015 年 12 月 23 日		已还款
			2015 年 12 月 16 日	2016 年 1 月 15 日	130,000,000.00	未履行完
		50,000 万元	2015 年 4 月 28 日	2016 年 4 月 28 日	50,000,000.00	未履行完
			2015 年 2 月 9 日	2015 年 8 月 9 日		已还款
	50,000 万元		2015 年 2 月 6 日	2015 年 8 月 6 日		已还款
	厦门华强文化科技有限公司	40,000 万元	2015 年 2 月 4 日	2016 年 2 月 3 日	243,000,000.00	未履行完
小计		320,000 万元				
本公司及深圳华强集团有限公司	芜湖华强文化科技产业有限公司	21,986.30415 万元	2011 年 12 月 29 日	从首笔提款起 12 年	188,000,000.00	未履行完
本公司及深圳华强集团有限公司	沈阳华强文化科技产业有限公司	12,500 万元	2012 年 3 月 14 日	从首笔提款起 10 年	119,000,000.00	未履行完
本公司及深圳华强集团有限公司	湖南华强文化科技有限公司	140,000 万元	2013 年 6 月 21 日	2023 年 6 月 20 日	350,000,000.00	未履行完
		40,000 万元	2012 年 6 月 28 日	2016 年 6 月 28 日		已还款
			2012 年 8 月 1 日	2016 年 6 月 28 日		已还款
深圳华强集团股份有限公司			2012 年 7 月 6 日	2016 年 6 月 28 日		已还款

2011 年 12 月，本公司之子公司——芜湖华强文化科技产业有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 71,000 万元为期 12 年的贷款合同，由本公司及本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 21 日签署变更协议，担保金额变为 21,986.30415 万元，期限不变。

2012 年 1 月，本公司之子公司——沈阳华强文化科技产业有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 112,500 万元为期 12 年的贷款合同，由本公司及本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 6 日签署变更协议，担保金额变为 62,500 万元，期限变为 10 年。2014 年 12 月 31 日签署变更协议，担保金额变为 12,500 万元。

2012 年 5 月，本公司之子公司——湖南华强文化科技有限公司与中国进出口银行签订额度为 40,000 万元为期 60 个月的贷款合同，由深圳华强集团股份有

限公司提供连带责任担保,保证期间为借款合同项下债务履行期限届满之日起两年。

2012 年 4 月,本公司与浙商银行股份有限公司深圳分行签订额度为 50,000 万元的借款合同,由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供保证担保,保证方式为连带责任,保证期限为主合同约定的债务人履行债务期限届满之日起二年。

2012 年 5 月,本公司与北京银行深圳分行签订了借款合同,借款合同系北京银行深圳分行与本公司之母公司——深圳华强集团有限公司《综合授信合同》项下的具体业务合同,由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保,担保金额为人民币 10,000 万元,该借款于 2014 年 4 月 30 日和 2014 年 5 月 8 日偿还。

2014 年 4 月 30 日和 2014 年 5 月 8 日本公司与北京银行深圳分行签订了借款合同,由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保,担保金额为人民币 10,000 万元,该借款于 2015 年 4 月 13 日和 2015 年 5 月 8 日偿还。

2012 年 6 月至 7 月,本公司与珠海华润银行分两次签订借款合同,借款合同系珠海华润银行与深圳华强集团有限公司《综合授信合同》项下的具体业务合同,由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保,担保金额为人民币 65000 万元。

2013 年 6 月,本公司之子公司——湖南华强文化科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 248,630 万元为期 12 年的贷款合同,由本公司及本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 19 日签署变更协议,担保金额变为 210,000 万元,期限变为 10 年。2015 年 6 月 18 日签署变更协议,担保金额变为 140,000 万元。

2014 年 1 月,本公司与上海银行深圳分行签订综合授信合同,授信额度 20,000 万元,由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保,保证期限为主合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。2014 年 1 月 16 日,本公司与上海银行深圳分行签订流动资金借款合同,由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保,担保金额为人民币 20,000 万元。该借款于 2015 年 1 月 15 日偿还。

2014 年 10 月,本公司之母公司——深圳华强集团有限公司与浦发银行深圳分行签订最高额保证合同,深圳华强集团有限公司为本公司与浦东银行深圳分行于 2014 年 10 月 21 日至 2015 年 5 月 21 日期间可形成的最高余额为 20,000 万元的贷款提供连带责任保证。2014 年 10 月 21 日和 2014 年 12 月 24 日本公司与浦发银行深圳分行签订流动资金借款合同,由深圳华强集团有限公司提供连

带责任担保，担保金额为人民币 20,000 万元，该借款于 2015 年 3 月 16 日偿还。2015 年 3 月 17 日本公司与浦发银行深圳分行签订流动资金借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 20,000 万元，该借款于 2015 年 7 月 29 日和 2015 年 9 月 10 日偿还。

2014 年 12 月，本公司之母公司——深圳华强集团有限公司与汇丰银行(中国)有限公司深圳分行签订保证书，深圳华强集团有限公司为本公司在汇丰银行(中国)有限公司深圳分行的额度为 15,000 万元的授信提供连带责任担保。2014 年 6 月 23 日本公司向汇丰银行深圳分行借款 15,000 万元，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 15,000 万元，该借款于 2015 年 6 月 23 日续期至 2015 年 12 月 23 日，于 2015 年 11 月 12 日和 2015 年 11 月 16 日偿还。2015 年 12 月 16 日本公司向汇丰银行深圳分行借款 13,000 万元，由深圳华强集团有限公司提供连带责任担保，担保金额为人民币 13,000 万元，该借款于 2016 年 1 月 15 日续期至 2016 年 4 月 15 日。

2014 年 12 月，本公司与北京银行深圳分行签订综合授信合同，授信额度 50,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为主合同项下被担保债务履行期届满之日起两年。2015 年，本公司与北京银行深圳分行签订银行承兑协议，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 3,958.3157 万元，该借款于 2015 年 8 月 10 日偿还。2015 年 4 月 28 日，本公司与北京银行深圳分行签订借款合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 5,000 万元。

2015 年 1 月 14 日，本公司与广东华兴银行深圳分行签订综合授信额度合同，授信额度 50,000 万元，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，保证期限为主合同项下各具体授信的债务履行期届满之日起两年。2015 年 1 月 14 日，本公司与广东华兴银行深圳分行签订汇票承兑合同，由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证担保，担保金额为人民币 1,476.640126 万元，该借款于 2015 年 8 月 6 日偿还。

2015 年 2 月，本公司之子公司——厦门华强文化科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 40,000 万元为期 1 年的贷款合同，由本公司之母公司——深圳华强集团有限公司提供连带责任担保。

6、 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	期间	年初余额	本期借入	本期归还	年末余额
-----	----	------	------	------	------

深圳华强集团财务有限公司	2015 年度	492,800,000.00	1,560,000,000.00	1,362,800,000.00	690,000,000.00
--------------	---------	----------------	------------------	------------------	----------------

(2) 借入资金存放

关联方	期间	年初余额	本期存入	本期支出	年末余额
深圳华强集团财务有限公司	2015 年度		2,567,832,610.21	2,567,832,610.21	

财务公司借入资金存放系向深圳华强集团财务公司贷款后及还款前存入在财务公司开立的账户中。

7、 其他关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额	上期发生额
深圳华强物业管理有限公司	物业管理和水电	管理费和水电、空调维修费	协议	7,202,223.10	6,216,276.23
深圳华强物业管理有限公司芜湖分公司	代收水费			143,466.28	
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	代收水费			60,714.08	133,472.52
深圳华强物业管理有限公司芜湖分公司	物业管理和电费			8,096.80	2,763.40
芜湖华强旅游城商业管理有限公司	水电费			4,582,147.37	5,454,576.30
芜湖江丰文化投资发展有限公司	水电费			205,684.4	162,039.22
深圳华强集团有限公司	资金拆借利息	利息支出	按银行同期利率		315,625.01
深圳华强集团财务有限公司	资金拆借利息	利息支出	按银行同期利率	19,802,927.75	25,002,111.11
深圳华强集团财务有限公司	资金存放利息	利息收入	按银行同期利率	207.55	526.47

8、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	32,674,991.00	26,257,976.00

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	汕头市方特欢乐世界蓝水星旅游发展有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
	济南滨河文化发展有限公司			840,000.00	
其他应收款					
	深圳华强物业管理有限公司			3,000.00	
预付账款					
	深圳华强物业管理有限公司			3,300.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		年末余额	年初余额
应付账款			
	深圳华强联合计算机工程有限公司		1,630.76
预收账款			
	深圳华强物业管理有限公司石家庄分公司	49,923.08	
	深圳华强物业管理有限公司芜湖分公司	40,500.00	
其他应付款			
	嘉峪关文化科技产业投资有限公司		10,467.41
应付利息			
	深圳华强集团财务有限公司	464,326.39	684,633.33

十、 或有事项

截止年末，本公司无需披露的或有事项。

十一、 承诺事项

本公司下属子公司——芜湖华强文化科技产业有限公司于 2011 年 12 月与国家开发银行股份有限公司签订额度为 71,000 万元为期 12 年的贷款合同。贷款条件有：

（1）以应收账款质押，应收账款质押指芜湖华强文化科技产业园项目所形成的所有门票收费权及其项下全部收益；（2）以芜湖华强文化科技产业有限公司的土地使用权（土地证号：芜国用（2010）第 007 号、芜国用（2010）第 008 号、芜国用（2010）第 009 号、芜国用（2009）第 088 号）提供抵押担保；（3）由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证；（4）由本公司提供连带责任担保。2014 年 3 月

21 日签署变更协议，担保金额变为 219,863,041.50 元，期限不变。截止年末，已取得贷款 219,863,041.50 元，还款 31,863,041.50 元。

本公司下属子公司——沈阳华强文化科技产业有限公司于 2012 年 1 月与国家开发银行股份有限公司签订额度为 112,500 万元为期 12 年的贷款合同。贷款条件有：

（1）以应收账款质押，应收账款质押指沈阳华强文化科技产业园项目所形成的所有门票收费权；（2）以沈阳华强文化科技产业有限公司的土地使用权（土地证号：沈北国用（2012）第 024 号）提供抵押担保；（3）由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证；（4）由本公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 6 日签署变更协议，担保金额变为 62,500 万元，期限变为 10 年。2014 年 12 月 31 日，签署变更协议，担保金额变为 12,500 万元。截止年末已取得贷款 125,000,000.00 元，还款 6,000,000.00 元。

本公司下属子公司——湖南华强文化科技有限公司与国家开发银行股份有限公司签订额度为 248,630 万元为期 12 年的贷款合同。贷款条件有：（1）以湖南华强文化科技产业基地一期工程项目地上建筑物及湖南华强文化科技有限公司的土地使用权（土地证号：株云龙国用 2010 第 0015 号、株云龙国用 2011 第 C0012 号、株云龙国用（2012）第 C0039 号、株云龙国用（2012）第 C0040 号、株云龙国用（2012）第 C0041 号土地使用权证）提供抵押担保；（2）由深圳华强集团有限公司提供连带责任保证；（3）由本公司提供连带责任担保。2014 年 3 月 19 日签署变更协议，担保金额变为 210,000 万元，期限变为 10 年。2015 年 6 月 18 日签署变更协议，担保金额变为 140,000 万元。截止年末，已取得贷款 350,000,000.00 元。

本公司下属子公司——湖南华强文化科技有限公司于 2012 年 5 月 29 日与中国进出口银行签订额度为 40,000 万元为期 5 年的贷款合同，由深圳华强集团股份有限公司提供连带责任保证，还款计划为 2012 年 12 月至 2016 年 6 月之间每半年还款 4,000 万元。截止年末，已取得贷款 300,000,000.00 元，还款 300,000,000.00 元。

十二、资产负债表日后事项

本公司 2016 年 1 月 15 日召开的 2016 年第一次临时股东大会决议：①同意公司向不超过 14 名特定对象定向发行股票，发行价格为 29 元/股，发行数量不超过 4,260.00 万股，募集资金总额不超过 1,235,400,000.00 元；②同意赣州招商致远壹号股权投资合伙企业（有限合伙）等 14 位投资者签订《股份认购协议》。截止 2016 年 1 月 29 日，本公司本次定向发行股份 4,260.00 万股，发行价格 29 元/股，募集资金总额 1,235,400,000.00 元，已收到 14 位投资者认购款，业经立信会计师事务所（特殊普通合

伙)验证,出具了“信会师报字[2016]第 310071 号”验资报告,公司尚未办理工商变更登记手续。

十三、其他重要事项说明

本公司之下属子公司——方特投资有限公司(出资 500 万元,占 50%股权)与泰安泰岳旅游科技有限公司(出资 250 万元,占 25%股权)和泰安志高实业有限公司(出资 250 万元,占 25%股权)共同出资设立的泰安泰山方特欢乐世界旅游发展有限公司(以下称合营公司)的经营模式具有独特性:各投资方以同股权比例投入实物资产成立“泰安方特欢乐世界主题公园”,该主题公园无偿提供给合营公司使用,合营公司负责主题公园的日常经营核算,各投资合作方从合营公司通过分红取得回报,组建主题公园的实物资产由各投资方自行核算,合营公司经营成本中不包含各投资方资产的折旧成本。

2010 年 3 月 30 日,泰安泰岳旅游科技有限公司与方特投资有限公司签订委托协议,约定其与方特投资在泰安方特的财务及经营决策方面保持行动一致性,并授权方特投资代为行使其在泰安方特股东会和董事会的所有表决权。由此,本公司实际拥有的对泰安方特的表决权比例为 75%,将其纳入合并范围核算。

本公司下属子公司建设并经营的主题公园所处位置较偏,周边基础配套设施尚不完善,部分项目建设用地在建设初期未达到基本施工条件或仍未完成土地平整工作,主题公园所在地政府承诺完善相关基础配套设施。考虑到配套设施与主题公园保持风格一致性、布局的整体性和合理性,工程进度与主题公园建设进度匹配,建设也具有特殊的施工和技术要求,当地政府或其城投公司和本公司经协商确定,通过委托管理方式由本公司对该部分基础配套设施工程及进度资金付款进行管理。当地政府或其城投公司分批将配套设施的工程款拨付至主题公园所在的项目公司,委托项目公司无偿负责基础配套设施的工程及进度资金付款管理。代管工程款项详细情况见附注五、(二十一)。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	年末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大计提坏账准备的其他应收款	2,260,000,000.00	99.99			2,260,000,000.00	2,465,682,689.07	99.93			2,465,682,689.07
单项金额不重大计提坏账准备的其他应收款					-					
组合 1					-	803,280.00	0.03			803,280.00
组合 2	298,607.15	0.01	19,930.00	6.67	278,677.15	891,368.31	0.04	19,930.00	2.24	871,438.31
组合小计	298,607.15	0.01	19,930.00	6.67	278,677.15	1,694,648.31	0.07	19,930.00	1.18	1,674,718.31
合计	2,260,298,607.15	100.00	19,930.00		2,260,278,677.15	2,467,377,337.38	100.00	19,930.00		2,467,357,407.38

年末单项金额重大计提坏账准备的其他应收款为下属子公司借款，未计提坏账准备。

其他应收款种类的说明

组合 1	账龄超过 3 年以上，单项金额在 100 万元以下的应收款项
组合 2	账龄在 3 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项

2、 本报告期无计提、转回或收回的坏账准备。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	年末余额	年初余额
单位往来款	61,707.25	42,763.62
集团内企业活期放款	2,260,000,000.00	2,454,892,689.07
备用金	889.08	10,118.47
代扣代缴款	216,010.82	178,366.22
保证金/押金	20,000.00	40,400.00
中介费		12,213,000.00
合计	2,260,298,607.15	2,467,377,337.38

5、 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
郑州华强文化科技有限公司	关联方	608,400,000.00	1 年以内	26.92	活期放款
青岛华强文化科技有限公司	关联方	469,000,000.00	1 年以内	20.75	活期放款
天津华强文化科技有限公司	关联方	245,000,000.00	1 年以内	10.84	活期放款
沈阳华强文化科技产业有限公司	关联方	207,300,000.00	1 年以内	9.17	活期放款
芜湖华强文化旅游发展有限公司	关联方	190,000,000.00	1 年以内	8.41	活期放款
合计		1,719,700,000.00		76.08	

(二) 长期股权投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,421,110,630.72		4,421,110,630.72	4,021,110,630.72		4,021,110,630.72
对联营、合营企业投资	702,253,740.64		702,253,740.64	502,684,714.38		502,684,714.38
合计	5,123,364,371.36		5,123,364,371.36	4,523,795,345.10		4,523,795,345.10

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
深圳华强数码电影有限公司	50,869,731.03			50,869,731.03		
方特投资发展有限公司	61,883,071.39			61,883,071.39		
深圳华强文化产品发展有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
华强方特（深圳）动漫有限公司	11,043,683.34			11,043,683.34		
深圳华强游戏软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳华强智能技术有限公司	176,510,819.96			176,510,819.96		
深圳华强工程设计院有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳华强方特电视节目制作有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
方特国际有限公司	803,325.00			803,325.00		
芜湖华强文化科技产业有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
沈阳华强文化科技产业有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
华强方特影业投资有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
湖南华强文化科技有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
青岛华强文化科技有限公司	700,000,000.00			700,000,000.00		
郑州华强文化科技有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
厦门华强文化科技有限公司	420,000,000.00			420,000,000.00		
天津华强文化科技有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00		400,000,000.00		
方特国际旅行社有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
嘉峪关华强文化科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
安徽华强智能技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
济南华强文化科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
宁波华强文化科技有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
郑州华强旅游发展有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
安阳华强文化科技有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00		
合计	4,021,110,630.72	400,000,000.00		4,421,110,630.72		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							年末余额	本期计提减值准备	减值准备年末余额
		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	其他			
联营企业											
济南滨河文化发展有限公司	243,537,375.50			-13,265,183.87					230,272,191.63		
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	36,598,036.50			6,947,808.18					43,545,844.68		
郑州华宇文化发展有限公司	45,115,604.95			-100,421.00					45,015,183.95		
宁波华复文化科技开发有限公司	132,439,495.36	38,700,000.00		-10,350,515.45					160,788,979.91		
安阳殷商文化旅游投资有限公司	44,994,202.07			-1,910,416.29					43,083,785.78		
南宁东盟文化博览园有限责任公司		45,000,000.00		-776,916.93		540,691.12			44,763,774.19		
邯郸交建文化科技有限公司		45,000,000.00		-19,448.04					44,980,551.96		
洛阳华夏文化科技开发有限公司		45,000,000.00		-72,587.95					44,927,412.05		
长沙炎黄文化科技有限公司		45,000,000.00		-123,983.51					44,876,016.49		
合计	502,684,714.38	218,700,000.00		-19,671,664.86		540,691.12			702,253,740.64		

(三) 投资收益

1、 投资收益明细

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	706,000,000.00	841,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-19,671,664.86	-12,458,501.93
合计	686,328,335.14	829,041,498.07

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
深圳华强数码电影有限公司	570,000,000.00	680,000,000.00
方特投资发展有限公司		3,100,000.00
深圳华强智能技术有限公司	10,000,000.00	80,000,000.00
芜湖华强文化科技产业有限公司	1,000,000.00	400,000.00
深圳华强文化产品发展有限公司	15,000,000.00	10,000,000.00
华强方特（深圳）动漫有限公司	70,000,000.00	18,000,000.00
郑州华强文化科技有限公司	30,000,000.00	40,000,000.00
湖南华强文化科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	706,000,000.00	841,500,000.00

投资收益汇回不存在重大限制。

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
嘉峪关文化科技产业投资有限公司	6,947,808.18	-2,338,574.75
济南滨河文化发展有限公司	-13,265,183.87	-7,694,261.39
宁波华复文化科技开发有限公司	-10,350,515.45	-2,536,222.31
郑州华宇文化发展有限公司	-100,421.00	116,354.45
安阳殷商文化旅游投资有限公司	-1,910,416.29	-5,797.93
南宁东盟文化博览园有限责任公司	-776,916.93	
邯郸交建文化科技有限公司	-19,448.04	
洛阳华夏文化科技开发有限公司	-72,587.95	
长沙炎黄文化科技有限公司	-123,983.51	
合计	-19,671,664.86	-12,458,501.93

十五、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-472,355.34	-40,973.57
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当年损益的政府补助（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）	247,074,040.48	337,148,995.70
计入当年损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当年净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当年损益进行一次性调整对当年损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,545,996.28	9,691,219.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	249,147,681.42	346,799,241.17
减：非经常性损益的所得税影响数	2,583,451.35	10,568,183.52
非经常性损益净额	246,564,230.07	336,231,057.65
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	5,842,091.04	4,092,400.90
归属于公司普通股股东的非经常性损益	240,722,139.03	332,138,656.75

(二) 净资产收益率及每股收益

1、 净资产收益率

报告期利润	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	17.24%	22.58%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.90%	12.04%

计算过程

项目		本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	653,881,316.21	711,392,956.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	240,722,139.03	332,138,656.75
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	413,159,177.18	379,254,299.66
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	3,489,826,916.44	2,842,433,960.03
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	100,000,000.00	64,000,000.00
减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数	Mj	3	9
其他事项引起的净资产增减变动	Ek		
其他净资产变动下一月份起至报告期年末的月份数	Mk		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的年末净资产	E1	4,354,992,887.11	3,489,826,916.44
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	3,791,767,574.55	3,150,130,438.24
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	17.24%	22.58%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	10.90%	12.04%

2、 每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	1.63	1.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03	0.95

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、 金额异常或比较期间变动异常的报表项目

报表项目	年末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额	变动比率	变动原因
货币资金	616,644,081.36	875,340,738.69	-29.55%	筹资活动净流入减少
应收账款	188,691,022.90	175,810,921.58	7.33%	应收创意设计费增加
预付款项	69,202,010.86	129,365,706.89	-46.51%	预付的工程和设备款结转资产减少
其他应收款	28,372,119.04	46,822,230.43	-39.40%	往来款减少
存货	178,708,815.82	160,609,004.37	11.27%	材料采购增加
其他流动资产	15,631,443.14	972,318.95	2449.45%	华强智能待抵扣进项税增加
长期股权投资	689,066,041.44	459,187,853.49	50.06%	新增对联营单位的投资
固定资产	7,457,882,994.10	6,150,150,020.43	21.26%	芜湖方特东方神画及郑州方特梦幻王国等公园运营资产结转
在建工程	2,600,551,869.58	2,369,054,600.15	9.77%	湖南、郑州、厦门等项目建设工程增加
工程物资	39,109,849.00	29,886,045.59	30.86%	工程增加相应物资增加
无形资产	3,096,412,712.24	3,178,239,385.81	-2.57%	摊销所致
长期待摊费用	25,431,723.02	20,198,041.93	25.91%	长期待摊资产增加
递延所得税资产	6,813,112.39	4,995,433.08	36.39%	资产减值损失及补助确认递延增加
长、短期借款	3,431,000,000.00	3,301,800,000.00	3.91%	文产基地项目建设资金需求增加融资
应付账款	1,310,687,313.96	1,296,614,520.60	1.09%	新开公园项目,暂估增加.
预收款项	380,026,683.41	64,396,650.62	490.13%	预收的创意设计费增加
应付职工薪酬	103,487,239.83	86,289,707.16	19.93%	人员增加导致
应交税费	100,374,215.66	68,733,134.25	59.36%	第四季度所得税费用同比增加 .
应付利息	4,419,775.89	8,050,407.82	-45.10%	2015 年贷款利率下降、一次性到期还本付息本期到期等所致。

报表项目	年末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额	变动比率	变动原因
其他应付款	632,570,504.09	748,769,431.66	-15.52%	支付代管工程款
专项应付款	1,233,514.38	413,607.95	198.23%	专项补助增加
递延收益	4,272,716,916.12	4,203,337,723.96	1.65%	文产基地固定资产补助增加
资本公积	607,729,684.33	296,445,029.87	105.01%	厦门、湖南文产增资资本溢价增加
营业收入	2,804,923,157.43	2,354,423,365.20	19.13%	主题公园运营及创意设计收入增加
营业成本	612,126,152.12	549,697,698.53	11.36%	收入增加所致
营业费用	679,666,778.89	527,810,078.15	28.77%	新开公园的销售费用增长
管理费用	629,586,072.73	527,614,148.72	19.33%	新开公园管理费用增长
财务费用	168,101,720.67	144,975,497.80	15.95%	贷款增加导致利息支出增加
资产减值损失	6,844,301.22	23,030,527.95	-70.28%	影视作品减值减少
投资收益	-25,742,509.12	-20,571,761.98	25.14%	联营单位权益调整
营业外收入	249,807,607.21	347,042,312.41	-28.02%	政府补助减少
营业外支出	659,925.79	243,071.24	171.49%	资产处置损失增加
所得税费用	208,402,970.34	124,715,117.41	67.10%	所得税优惠政策变动所致

十六、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 2 月 29 日批准报出。

深圳华强文化科技集团股份有限公司

二〇一六年二月二十九日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

-