

当代东方投资股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王玺锭、主管会计工作负责人杨冬杰及会计机构负责人(会计主管人员)赵闫声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	28
第五节 环境和社会责任	44
第六节 重要事项	45
第七节 股份变动及股东情况	83
第八节 优先股相关情况	90
第九节 债券相关情况	91
第十节 财务报告	92

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人、财务机构负责人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、载有法定代表人签字的 2021 年度报告文本；
- 四、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山西证监局	指	中国证券监督管理委员会山西监管局
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
第一大股东、当代文化	指	厦门当代文化发展股份有限公司
当代投资集团、当代集团、鹰潭当代	指	鹰潭市当代投资集团有限公司（原名：厦门当代投资集团有限公司）
厦门当代、当代控股集团	指	厦门当代控股集团有限公司
厦门旭熙	指	厦门旭熙股权投资基金管理有限公司
先锋亚太	指	北京先锋亚太投资有限公司
公司、本公司、上市公司、当代东方	指	当代东方投资股份有限公司
当代春晖	指	本公司全资子公司北京当代春晖文化传播有限公司
霍尔果斯当代春晖	指	本公司全资子公司霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司
当代云晖	指	本公司全资孙公司北京当代云晖科技有限公司
当代晖雪	指	本公司控股子公司北京当代晖雪科技文化有限公司
卫视传媒公司	指	本公司参股公司河北卫视传媒有限公司
盟将威、东阳盟将威	指	本公司全资子公司东阳盟将威影视文化有限公司
河北当代、河北传媒	指	本公司全资孙公司河北当代文化传媒有限公司
当代陆玖	指	本公司全资孙公司霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司
东方院线	指	本公司全资子公司霍尔果斯当代东方院线管理有限公司
当代浪讯	指	本公司控股孙公司霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司
华彩天地	指	北京华彩天地科技发展股份有限公司
中科遥感	指	本公司控股孙公司中科遥感（厦门）科技有限公司
新彧投资，厦门新彧	指	厦门新彧投资有限公司
南太武渔港	指	漳州南太武渔港开发有限公司
报告期、本报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	*ST 当代	股票代码	000673
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	当代东方投资股份有限公司		
公司的中文简称	当代东方投资股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Lead Eastern Investment Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Lead Eastern		
公司的法定代表人	王玺锭		
注册地址	山西省大同市口泉		
注册地址的邮政编码	037001		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市朝阳区东大桥路 8 号 SOHO 尚都北塔 A 座 8 层		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	http://www.sz000673.com		
电子信箱	dddf@sz000673.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆邦一	赵雨思
联系地址	北京市朝阳区东大桥路 8 号 SOHO 尚都北塔 A 座 8 层	北京市朝阳区东大桥路 8 号 SOHO 尚都北塔 A 座 8 层
电话	010-58693158	010-58693158
传真	010-58693158	010-58693158
电子信箱	lubangyi@sz000673.com	zhaoyusi@sz000673.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ http://www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91140000602168003F
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	汤贵宝 丁春晨

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	175,125,595.57	208,306,051.83	-15.93%	495,217,781.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	-145,278,258.69	24,685,702.41	-688.51%	-612,800,645.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-229,277,101.69	-136,006,832.15	-68.58%	-334,470,640.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	-33,718,369.66	47,870,593.82	-170.44%	120,005,324.83
基本每股收益（元/股）	-0.1837	0.0312	-688.78%	-0.7733
稀释每股收益（元/股）	-0.1837	0.0312	-688.78%	-0.7733
加权平均净资产收益率	65.84%	-17.14%	484.07%	-249.65%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	1,359,824,655.81	1,528,333,326.17	-11.03%	1,513,150,338.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	21,713,003.89	-140,717,350.70	115.43%	-156,348,482.35

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

√ 是 □ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

√ 是 □ 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	175,125,595.57	208,306,051.83	无
营业收入扣除金额（元）	36,776,840.53	10,154,310.97	影院场地租赁、广告及卖品收入、贸易收入
营业收入扣除后金额（元）	138,348,755.04	198,151,740.86	无

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	36,384,654.43	50,245,088.56	39,975,760.89	48,520,091.69
归属于上市公司股东的净利润	-25,377,754.75	17,072,972.69	-48,634,159.86	-88,339,316.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,377,754.75	-8,015,781.72	-50,136,725.28	-145,746,839.94
经营活动产生的现金流量净额	68,000.00	45,589,522.48	-29,319,856.88	-50,056,035.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50,416,246.31	-41,405.09	-4,684.97	处置长期股权投资产生的投资收益

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,149,059.23	328,809.21	4,182,720.53	报告期内取得的税费返还，政府补助及补贴
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			222.60	
委托他人投资或管理资产的损益	167,012.21			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-31,992,946.67			诉讼预计损失
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	-2,616,423.01			非流动金融资产变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,976,516.65	157,408,875.72	-281,363,727.47	主要系报告期内东阳盟将威收到的业绩补偿款及诉讼和解
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,051.98			税费返还
减：所得税影响额	588,834.53	-2.49	-2,911,873.30	
少数股东权益影响额（税后）	-5,469,160.83	-2,996,252.23	4,056,408.86	
合计	83,998,843.00	160,692,534.56	-278,330,004.87	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、影视文化传媒

2021年，影视文化传媒行业在经历上一轮冲击后处于整体调整状态。当代东方基于合伙人机制，致力于打造成为一家拥有精品内容出品、自主知识产权科技创新、数字营销渠道整合等能力的资本共享平台，始终保持开拓精神围绕数字内容、数字渠道、数字渠道、数字科创、数字消费等板块构建数字经济产业集群。

公司陆续涉足影视内容出品、院线影城、卫视平台、移动互联网等渠道平台建设与相关业务运营，加码人工智能、云计算、大数据等文化科技领域，夯实传媒+投资，实现内容与渠道融合发展，赋能数字经济生态。

2、云计算、大数据、人工智能

随着信息通信技术的发展，各行各业信息系统采集、处理和积累的数据量越来越多，全球大数据储量呈爆炸式增长，正大步迈向大数据新时代，在此背景下，行业大数据得以高速发展，应用于各个领域。

据调查，中国的数据产生量约占全球数据产生量的23%，美国的数据产生量占比约为21%，EMEA(欧洲、中东、非洲)的数据产生量占比约为30%，APJxC(日本和亚太)数据产生量占比约为18%，全球其他地区数据产生量占比约为8%。

对于云计算、大数据、人工智能等市场领域，未来五年，由于政策支持以及多方技术融合，中国大数据市场将保持稳定增长，产业价值将被进一步发掘。根据咨询机构IDC的报告，2020年中国大数据市场总体规模达到750亿美元，2020年~2024年预测期内的复合年均增长率超过20%，增速高于全球平均水平。到2024年，市场规模则将增长至1400亿美元。

公司为顺应国家产业发展趋势，着力科技板块业务，2019年投资控股了天弘瑞智公司，天弘瑞智在大数据、人工智能及云计算方面的业务包括混合云平台及大数据平台相关软件产品的销售、基于OpenStack开源平台进行客户私有云及混合云的管理和运维的实施和服务、大企业的IT系统集成业务等，成为公司新的利润增长点。

目前天弘瑞智主要产品/案例为山东省应急指挥实战平台及杭州江干区国民经济智慧管理服务系统。天弘瑞智公司为北京高新技术企业、中关村高新技术企业，并入围北京市经济和信息化局“北京市专精特新小巨人”企业。

二、报告期内公司从事的主要业务

1. 主要业务

公司围绕数字内容、数字渠道、数字渠道、数字科创、数字消费等板块构建数字经济产业集群。在影视内容、电影放映渠道以及云计算、大数据、IT系统集成等业务细分领域进行布局。

2. 经营模式

公司的业务经营模式如下：

(1) 电视剧业务：公司采购其他影视剧经营机构制作的影视剧产品，通过将其播映权出售给电视台、新媒体取得销售收入。

(2) 影院运营：公司通过收购具有票房潜力的影院，扩张公司旗下影院数量，并向影院

输出管理模式及团队，形成影城的规模化运营，扩张市场份额。主要业务收入来自于影院的票房收入、卖品收入以及广告收入。

(3) 演唱会业务：公司通过授权拥有艺人演唱会独家代理权，负责艺人演出节目内容设计及制作、演唱会的整体制作方案及设备租赁和调试、演唱会前期筹备、排练相关事项。主要业务收入来源于演唱会的票房收入、广告收入。

(4) 云计算、大数据、人工智能业务：公司以云计算、大数据技术为基础，结合人工智能等尖端行业应用，坚持创新及自主研发，通过系统集成的业务模式参与客户项目建设实施及运维，并向客户收取软件研发及技术运维服务费，及软硬件（含自有软件）销售收入。

三、核心竞争力分析

1.较强的影视发行优势。公司拥有一支经验丰富的影视业务投资管理团队，在业界积累了丰富的导演、编剧、演艺资源和良好的合作关系，建立了广泛、成熟的影视剧销售网络。

2.基于在新科技领域的研发及行业经验，公司建立了完整的以云计算为基础，大数据为资源，区块链及人工智能为手段的跨场景应用的产业生态升级解决方案。

3.人才激励优势。为聚集行业专业人才，公司通过创新激励和利益分享，形成了业务合伙人模式，能够聚合优秀的业务团队。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司实现营业收入17,512.56万元，同比减少15.93%；归属于股东净利润-14,347.83万元，去年为盈利2,468.57万元；每股收益-0.18元。

(一) 报告期内，公司各业务板块经营情况如下：

1.影视剧业务

报告期内，公司实现影视剧业务收入528.0万元,主要为公司存量剧的销售。

2、影院业务

报告期内，公司影院业务共实现收入5,386.13万元，主要为票房收入、卖品及广告收入等。

为了降低自身经营风险，优化资产结构，推动公司业务的转型，剥离低效资产，公司全资子公司东方院线于2021年11月将其持有的威丽斯 100%股权、当代华晖 100%股权、泰和鑫影 100%股权以及当代浪讯 63.5821%股权合计以1元价格进行了挂牌转让。本次挂牌转让使得公司影院家数相比于去年同期减少18家。

3、云计算、大数据、IT系统集成业务

报告期内，公司云计算、大数据以及IT系统集成业务持续、稳步发展，具体业务涵盖实战指挥平台业务、行业定制云（合同作战、警务、云课堂）业务、大数据技术运维服务、大客户集成项目等，共实现收入11,546.60万元。

(二) 其他重要事项

为了夯实“数字消费+数字科创”板块，打开公司产业和业务发展的新空间，公司关联方厦门新彧投资有限公司将其持有的漳州南太武渔港开发有限公司35%股权无偿赠与给本公司，本公司受赠时实际支付的对价为0元。

漳州南太武渔港项目用地位于漳州市龙海区港尾镇斗美村，规划用地东至海堤，西至沿海大通道，北至斗美村山林地，南至原海洋石化用地,规划总用地面积 90.5 公顷（折 1357.5

亩)，拟规划建设集海洋文旅、海洋科技、海洋交易中心（冷链保税、水产加工、线上线下市场交易）、海洋渔业旅游为一体的国际化线上线下交易平台为主导的特色海洋渔业产业中心。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	175,125,595.57	100%	208,306,051.83	100%	-15.93%
分行业					
文化传媒	175,125,595.57	100.00%	208,306,051.83	100.00%	-15.93%
分产品					
电视剧	5,279,984.03	3.01%	29,427,251.81	14.13%	-82.06%
电影	0.00	0.00%	314,947.62	0.15%	-100.00%
综艺节目	0.00	0.00%	6,000,000.00	2.88%	-100.00%
影院运营	53,861,272.90	30.76%	41,584,577.74	19.96%	29.52%
其他	518,307.03	0.30%	15,562,544.27	7.47%	-96.67%
演唱会	0.00	0.00%	7,547,169.81	3.62%	-100.00%
云计算、大数据、人工智能业务	115,466,031.61	65.93%	107,869,560.58	51.78%	7.04%
分地区					
海内	174,915,384.46	99.88%	208,306,051.83	100.00%	-16.03%
海外	210,211.11	0.12%	0.00	0.00%	100.00%
分销售模式					
不适用	175,125,595.57	100.00%	208,306,051.83	100.00%	-15.93%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文化传媒	175,125,595.57	142,843,098.82	18.43%	-15.93%	4.39%	-15.88%
分产品						

电视剧	5,279,984.03	1,867,828.25	64.62%	-82.06%	-68.20%	-15.42%
电影	0.00	0.00	0.00%	100.00%	0.00%	0.00%
综艺节目	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	0.00%	0.00%
影院运营	53,861,272.90	51,644,349.36	4.12%	29.52%	16.34%	10.87%
其他	518,307.03	159,500.50	69.23%	-96.67%	-98.91%	63.27%
演唱会	0.00	335,270.78	0.00%	-100.00%	-95.36%	0.00%
云计算、大数据、人工智能业务	115,466,031.61	88,836,149.93	23.06%	7.04%	37.28%	-16.95%
分地区						
海内	174,915,384.46	142,836,267.14	18.34%	-16.03%	4.38%	-15.97%
海外	210,211.11	6,831.68	96.75%	100.00%	100.00%	96.75%
分销售模式						
不适用	175,125,595.57	142,843,098.82	18.43%	-15.93%	4.39%	-15.88%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电视剧		1,867,828.25	1.31%	5,873,097.26	4.29%	-68.20%
电影		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
综艺节目		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
影院运营		51,644,349.36	36.15%	44,392,356.38	32.44%	16.34%
其他		159,500.50	0.11%	14,634,588.84	10.69%	-98.91%
演唱会		335,270.78	0.23%	7,224,221.18	5.28%	-95.36%
云计算、大数据、		88,836,149.93	62.19%	64,713,512.45	47.29%	37.28%

人工智能业务						
--------	--	--	--	--	--	--

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	73,922,322.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	42.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	上海格蒂电力科技有限公司	24,138,602.00	13.78%
2	优链数字科技（湖北）有限公司	18,395,674.64	10.50%
3	博雅融创软件技术（北京）有限公司	12,472,951.58	7.12%
4	贵州江南航天信息网络通信有限公司	9,528,301.82	5.44%
5	湖南航天信息有限公司	9,386,792.19	5.36%
合计	--	73,922,322.23	42.21%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	91,139,749.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	维乐嘉禾（北京）影业文化有限公司	29,400,000.00	20.58%
2	河北优洁卫士科技有限公司	18,583,106.91	13.01%

3	第四范式（北京）技术有限公司	18,044,679.24	12.63%
4	上海势航网络科技有限公司	14,853,755.50	10.40%
5	北京天易数聚科技有限公司	10,258,207.55	7.18%
合计	--	91,139,749.20	63.80%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	23,695,869.55	15,251,187.97	55.37%	主要系报告期内子公司业务前期推广费用
管理费用	61,670,547.86	54,935,594.95	12.26%	主要系子公司报告期内经营场所租赁费用及人工费用增加所致
财务费用	76,027,529.60	70,617,247.68	7.66%	主要系报告期内计提逾期银行贷款罚息所致
研发费用			0.00%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	284,744,835.45	420,148,494.44	-32.23%
经营活动现金流出小计	318,463,205.11	372,277,900.62	-14.46%
经营活动产生的现金流量净额	-33,718,369.66	47,870,593.82	-170.44%
投资活动现金流入小计	115,868,620.27		100.00%
投资活动现金流出小计	39,258,366.52	10,024,190.90	291.64%
投资活动产生的现金流量净额	76,610,253.75	-10,024,190.90	864.25%
筹资活动现金流入小计	206,250,000.00	161,990,000.00	27.32%
筹资活动现金流出小计	301,815,088.07	189,538,996.73	59.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,565,088.07	-27,548,996.73	-246.89%

额			
现金及现金等价物净增加额	-52,676,350.21	10,286,748.20	-612.08%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流净额变动的原因主要是：报告期内业务回款减少
(2) 投资活动现金流净额变动的原因是：本报告期收回往期股权转让款及业绩补偿金所致
(3) 筹资活动现金流净额变动的原因是：报告期内偿还银行借款本金及利息所致

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-3371.84万元，本年度净利润为-14527.83万元，差异的主要原因为：公司报告期内对存货跌价、长期股权减值等计提资产减值1217.33万元；对应收账款、其他应收款计提信用减值损失11246.22万元，导致公司2021年度净利润与经营活动产生的现金流量净额产生差异。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	64,396,150.01	-36.34%	主要系报告期内处置合并范围内公司所致	是
公允价值变动损益	-2,616,423.01	1.48%	主要系报告期内持有的金融资产公允价值变动所致	是
资产减值	-12,173,304.70	6.87%	主要为本期计提存货减值所致	是
营业外收入	70,424,297.91	-39.74%	主要是盟将威收到的业绩补偿款、应付账款核销及影院业务收到的政府补贴所致	否
营业外支出	55,139,674.64	-31.11%	主要为本期已判决诉讼和解计提预计负债所致	否
信用减值	-112,462,184.99	63.46%	主要为本期计提应收账款及其他应收款信用减值所致	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	31,745,847.42	2.33%	90,539,254.08	5.92%	-3.59%	处置子公司所致
应收账款	188,727,778.90	13.88%	271,456,576.72	17.76%	-3.88%	计提信用减值损失所致
合同资产	460,727.45	0.03%	144,366.89	0.00%	0.03%	
存货	208,021,574.59	15.30%	222,673,151.40	14.57%	0.73%	计提存货跌价准备所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	306,928,540.99	22.57%	28,748,923.05	1.88%	20.69%	新增投资所致
固定资产	9,677,423.38	0.71%	53,825,464.13	3.52%	-2.81%	处置子公司所致
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	13,391,726.61	0.98%	122,707,268.55	0.00%	0.98%	
短期借款	323,240,305.15	23.77%	457,840,305.15	29.96%	-6.19%	归还银行贷款本金
合同负债	36,299,784.07	2.67%	88,513,882.14	0.00%	2.67%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	9,504,120.04	0.70%	109,767,452.76	0.00%	0.70%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	12,763,675.97	167,012.21				12,930,688.18		0.00
金融资产小计	12,763,675.97	167,012.21				12,930,688.18		0.00
上述合计	12,763,675.97	167,012.21				12,930,688.18		0.00
金融负债	0.00					0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(一) 银行账户冻结情况

东阳盟将威影视文化有限公司	开户行	帐号	性质	币种	账户余额 (元)	冻结法院	申请冻结金额 (元)
	中国银行东阳横店支行	36*****7291	基本户	人民币	12,339.67	扬州市邗江区人民法院	15,000,000.00
						扬州市邗江区人民法院	20,000,000.00
	中国银行东阳横店支行	398*****9056	一般户	人民币	425.12	查不出来	31,140,000.00
	中国银行东阳支行营业部	3571*****782	非预算单位专用存款账户	人民币	2408.53	扬州市邗江区人民法院	15,000,000.00
						石家庄市中级人民法院	71,394,504.00
	中国银行东阳支行公司金融部	366*****925	一般户	美元	28.26	扬州市邗江区人民法院	20,000,000.00
						扬州市邗江区人民法院	15,000,000.00
	中国银行东阳支行公司金融部	3766****9280	一般户	加元	-	北京东城人民法院	6,193,440.60
	中国民生银行股份有限公司北京紫竹支行	01*****0001801	一般户	人民币	224312.62	扬州邗江区人民法院	37,099,091.50
						北京铁路运输中级法院	49,997,158.78
	中国民生银行股份有限公司北京紫竹支行	60*****69	一般户	人民币	598.85	扬州邗江区人民法院	37,099,091.50
	中国民生银行股份有限公司北京紫竹支行	61*****5	一般户	人民币	1985.40	扬州邗江区人民法院	37,099,091.50
						北京铁路运输中级法院	49,997,158.78
	中国民生银行股份有限公司北京紫竹支行	012*****198	一般户	人民币	452.77	扬州邗江区人民法院	37,099,091.50
	交通银行北京东大桥支行	1100*****00002635	一般户	人民币	1933563.05	扬州邗江区人民法院	37,099,091.50
						石家庄市中级人民法院	71,394,504.00
扬州邗江区人民法院							

							15,000,000.00
	北京银行西单支行	200000*****005476345	一般户	人民币	13507.41	江苏省高级人民法院	200,800,000.00
						北京东城人民法院	31,140,000.00
						扬州市中级人民法院	38,000,000.00
	杭州银行北京分行	110104*****03136	一般户	人民币	37.77	北京东城人民法院	31,140,000.00
						北京第四中级人民法院	49,997,158.78
						扬州市中级人民法院	38,000,000.00
	杭州银行北京大兴支行	110104*****40225	一般户(募集资金户)	人民币	40800.70	北京东城人民法院	31,140,000.00
						扬州市中级人民法院	38,000,000.00
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	中国银行霍尔果斯支行	10765*****	基本户	人民币	560787.09	北京铁路运输中级法院	49,997,158.78
	新韩银行(中国)有限公司北京分行	700*****3775	一般户	人民币	47152.47	查不到	69,875,295.52
当代东方投资股份有限公司	光大银行厦门湖里支行	7752*****00109304	一般户	人民币	430.44	厦门市中级人民法院	123,141.25
	民生银行沈阳分行营业部	698*****76	一般户	人民币	704.25	厦门市中级人民法院	123,141.25
	厦门银行开元支行	87020*****02874	一般户	人民币	572.21	厦门市中级人民法院	246,282.50
	新韩银行(中国)有限公司北京分行	7000*****21	一般户	人民币	31346.80	北京市第三中级人民法院	64,856,069.00
	招商银行深圳分行深纺大厦支行	5929*****901	一般户	人民币	848.34	厦门市中级人民法院	123,141.25
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	中国农业银行股份有限公司霍尔果斯国际8边境合作中心支行	30111*****00728	基本户	人民币	11.62	扬州广陵法院	943,577.40
	中国光大银行沈阳金城支行	75670*****2819	一般户	人民币	404.85	扬州广陵法院	470,345.12
	招商银行北京光华路支行	56190*****701	一般户	人民币	62.86	扬州广陵法院	3,259,642.90
	兴业银行朝外大街支行	32131*****08125	一般户	人民币	922.36	无锡市新吴区法院	3,958,662.45
	招商银行濉溪支行	56190*****06	一般户	人民币	35.45	无锡市新吴区法院	3,259,642.90

河北当代文化传媒有限公司	中国建设银行股份有限公司石家庄谈固南大街自然康城支行	130016*****2502347	基本户	人民币	84274.61	石家庄裕华区法院	35,000,000.00
	北京银行股份有限公司石家庄分行	200000*****018331513	一般户	人民币	602.18		-
北京华彩天地科技发展有限公司	农业银行北京建国门支行	11-190*****2546	基本户	人民币	0.03	连云港市海州区人民法院	查不到
	华夏银行北京分行安定门支行	102510*****9385	一般户	人民币	5322.82	连云港市海州区人民法院	查不到
	交通银行北京市分行	11006*****0031741	一般户	人民币	7887.02	连云港市海州区人民法院	14,893,130.88
	江苏银行北京东四环支行	32260*****431	一般户	人民币	2816.27	连云港市海州区人民法院	11,878,100.00
永春华彩万星影城有限公司	中国建设银行股份有限公司永春支行	350501*****00000280	基本户	人民币	163102.76	福州鼓楼区法院/南京建邺法院	392,792.29
	中国农业银行股份有限公司永春支行	135701*****387	一般户	人民币	0.00	福州鼓楼区法院/南京建邺法院	356,254.60
	中国银行股份有限公司永春支行	4169*****2	一般户	人民币	5040.57	福州鼓楼区法院/南京建邺法院	-
莱阳华彩铭松影视有限公司	中国建设银行莱阳市支行	37001*****56107	基本户	人民币	21003.53	莱阳法院	20,506.59
	交通银行烟台莱阳支行	40200*****10056751	一般户	人民币	12.11	莱阳法院	66,655.00
蒙阴当代天地电影放映有限公司	山东蒙阴农村商业银行股份有限公司	91601*****800044	基本户	人民币	14961.22		
宁晋县华彩红帆文化传播有限公司	农行宁晋县支行	5023*****804	基本户	人民币	0.00		
余姚市华星新天地影视文化有限公司	农行余姚兰江支行	39*****1040008308	基本户	人民币	0.56		
华彩中兴(厦门)电影城有限公司	兴业银行厦门禾祥西支行	12923*****8912	基本户	人民币	9295.27		100,000,017,280.83
华彩天地电影文化传媒(北京)有	农行北京科技园支行	111215*****8575	基本户	人民币	212.13	北京市顺义区人民法院	12,500.00

限公司							
霍尔果斯当代东方院线管理有限公司	交通银行股份有限公司霍尔果斯支行	6556*****3744	基本户	人民币	1609.31		5,414,200.00
大连天美影院管理有限公司	中国建设银行大连甘井子支行	2125*****2152	基本户	人民币	555.48	大连甘井子法院	1,404,619.92
	中国建设银行大连欧尚广场支行	212501*****000003	一般户	人民币	10633.89	大连甘井子法院	1,404,619.92

(二) 公司子公司股权被冻结情况

被执行人	股权冻结企业名称	性质	事由
当代东方投资股份有限公司	北京当代春晖文化传播有限公司	全资子公司	公司与理想传媒股份有限公司其他类型纠纷
	北京当代春晖文化传播有限公司	全资子公司	公司与广州农村商业银行股份有限公司清远分行借款合同纠纷
	霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	全资子公司	公司与理想传媒股份有限公司其他类型纠纷
	东阳盟将威影视文化有限公司	全资子公司	公司与本溪市商业银行股份有限公司北地支行的金融借款合同纠纷；
	河北卫视传媒有限公司	参股公司	及公司与广州农村商业银行股份有限公司清远分行借款合同纠纷
	北京当代晖雪科技文化有限公司	控股子公司	公司与广州农村商业银行股份有限公司清远分行借款合同纠纷
	当代互动（北京）文化传媒有限公司	控股子公司	与广州欢网科技有限责任公司合同纠纷
	杭州浙广传媒有限公司	控股子公司	公司与本溪市商业银行股份有限公司北地支行的金融借款合同纠纷
	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	参股公司	公司与广州农村商业银行股份有限公司清远分行的借款合同纠纷
东阳盟将威影视文化有限公司	霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	全资孙公司	盟将威与中视传媒就《电视剧<赵氏孤儿案>发行委托协议》纠纷案件、盟将威与天津九合文化传媒有限公司的广告合同纠纷案件
	河北当代文化传媒有限公司	全资孙公司	盟将威与天津九合文化传媒有限公司的广告合同纠纷
			公司与江苏华利文化传媒有限公司联合投资合同纠纷
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	无锡观恒影院管理有限公司	公司控股孙公司	当代浪讯与南京影友影院管理有限公司的合同纠纷
	扬州柏祺影视城有限公司	公司霍尔果斯当代浪讯旗下影院	
	汉中艾斯环球文化影视有限公司	公司控股孙公司霍尔果斯当代浪讯旗下影院	当代浪讯与菏泽市牡丹区观恒影院合伙企业（有限合伙）股权转让纠纷
	大连天美影院管理有限公司	公司霍尔果斯当代浪讯旗下影院	当代浪讯与绥化埃米企业管理有限公司股权转让纠纷
	淮南市幸福蓝海影院有限公司	公司霍尔果斯当代浪讯旗下影院	当代浪讯与绥化埃米企业管理有限公司股权转让纠纷
	淮北市国视星光文化传播有限公司	公司霍尔果斯当代浪讯旗下影院	当代浪讯与菏泽市牡丹区观恒影院合伙企业（有限合伙）股权转让纠纷

北京华彩天地科技发展有限公司	南京华彩影视文化有限公司	公司控股子公司华彩天地的全资子公司	华彩天地与连云港星美文化传播有限公司股权转让纠纷
	宁津华彩文化传媒有限公司		
	夏津华彩广电科技有限公司		
	上海弘歌文化传媒有限公司		
	华彩天地电影文化传媒（北京）有限公司		
	沂水华彩强松电影放映有限公司		

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
310,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
漳州南太武渔港开发有限公司	土木工程建筑业	收购	280,000,000.00	35.00%	接受股东捐赠	"林群星厦门渝和农业科技有限公司"	长期	渔港建设经营	交易已完成	0.00	-515,716.20	否	2021年12月31日	公告编号：2021-103
当代中科遥感（厦门）科技有限公司	遥感测绘	新设	30,000,000.00	60.00%	自有	当代中科遥感（厦门）科技有限公司	长期	信息技术服务	交易已完成	0.00	-1,311,741.12	否	2021年03月05日	公告编号：2021-019
合计	--	--	310,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-1,827,457.32	--	--	--

			0											
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的	披露日期	披露索引

											措施		
厦门万 蓓星影 院管理 有限公司	运城威 丽斯冠 宇影院 有限公司	2021 年 12 月 07 日	0	-400.55	出售该 公司股 权对公 司业务 连续性 及管理 层稳定 性未产 生影响	0.07%	" 淘宝 网资 产竞价 网络平 台公开 挂牌竞 价 "	否	否	是	是		
厦门万 蓓星影 院管理 有限公司	霍尔果 斯当代 华晖影 院管理 有限公司	2021 年 12 月 07 日	0	-283.29	出售该 公司股 权对公 司业务 连续性 及管理 层稳定 性未产 生影响	-2.77%	" 淘宝 网资 产竞价 网络平 台公开 挂牌竞 价 "	否	否	是	是		
厦门万 蓓星影 院管理 有限公司	厦门泰 和鑫影 文化传 播有限 公司	2021 年 12 月 07 日	0	-350.81	出售该 公司股 权对公 司业务 连续性 及管理 层稳定 性未产 生影响	-3.60%	" 淘宝 网资 产竞价 网络平 台公开 挂牌竞 价 "	否	否	是	是		
厦门万 蓓星影 院管理 有限公司	霍尔果 斯当代 浪讯影 院管理 有限公司	2021 年 12 月 07 日	0	-1,903.96	出售该 公司股 权对公 司业务 连续性 及管理 层稳定 性未产 生影响	-18.32%	" 淘宝 网资 产竞价 网络平 台公开 挂牌竞 价 "	否	否	是	是		

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司	参股公司	演唱会	3,000,000.00	195,848,284.87	65,695.56	0.00	-7,007,742.56	-2,418,560.62
北京天弘瑞智科技有限公司	参股公司	云计算、大数据、人工智能业务	30,000,000.00	116,101,982.32	95,920,104.89	83,692,073.64	15,657,342.22	5,458,974.50
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	子公司	影视剧	10,000,000.00	155,038,197.07	9,883,939.90	442,170.29	-58,700,566.04	-58,625,227.04
北京华彩天地科技发展有限公司	子公司	影院	54,271,778.00	100,581,153.68	-2,889,115.46	7,072,196.82	-58,023,927.87	-36,533,777.94
东阳盟将威影视文化有限公司	子公司	影视剧	510,000,000.00	941,221,656.80	332,047,465.57	4,478,381.78	-33,158,308.99	-9,513,687.35

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
当代中科遥感（厦门）科技有限公司	设立	
南京龙行影视文化有限公司	注销	
余姚市华星新天地影视文化有限公司	注销	
烟台铭松电影放映有限公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势

随着企业税务自查、内容题材监管、演员限薪等政策的落地，将使得文化传媒行业回归理性发展之路。加之2020年疫情的影响，文化传媒行业处于低谷期，影片在重要档期集体撤档。为了稳定电影、影院市场，政府出台了减免院线租金、给予贷款贴息等政策。从长远来看，政策对我国影院电影产业给予支持。

2、公司发展战略

公司在经营主业影视剧业务、影院运营业务的同时，积极探索新业务领域并通过引入外

部核心团队实现业务的拓展，与此同时夯实“数字消费+数字科创”板块，加强公司抗风险能力的同时打开公司业务发展的新空间，打造数字经济产业集群。

3、经营计划

公司将继续加强资产运营管理，通过控制成本、缩减业务投资规模、处置盈利能力差的低效资产、加强款项催收并积极开拓新的业务，寻找新的利润增长点等措施，改善公司经营状况。

此外，公司以南太武渔港作为载体，以数字为科技，依托公司在影视文化、科技创新领域的先发优势，结合标的公司项目的区位优势，布局升级“数字消费+数字科创”，打开公司产业和业务发展的新空间。

2022年影视剧拍摄、发行计划表：

序号	剧目名称	取得许可证 资质情况	计划开拍 时间	计划发行 时间	合作方式	项目进度	主要演职人员
1	《先驱》(原名《太阳出来了》)	取得发行许可证	已拍摄完毕	2022	主投主发	发行中	何冰、刘佩琦、马晓伟
2	《邓丽君之我只在乎你》	取得拍摄许可证	已拍摄完毕	2022年	联合投资	发行中	导演：丁黑 演员：陈妍希、何润东
3	纪录片《进藏2》	申报中	已拍摄完毕	2022	独立投资	后期制作	导演程工
4	纪录片《五个太阳》	申报中	已拍摄完毕	2022	独立投资	后期制作	导演程工
5	搜索连	已取得发行许可证	已拍摄完毕	2022	独立投资	发行中	刘欢、田牧宸、于和伟、李建桥、王珂、叶璇
6	《因法之名》	取得发行许可证	已拍摄完毕	2022年	联合投资	多轮 发行中	导演：沈严 演员：李幼斌、李小冉
7	《荔芳街》	取得拍摄许可证	已拍摄完毕	2022年	独立投资	后期中	导演：戚其义 主演：高鑫、张可颐
8	《京港爱情故事》	取得制作许可证、发行许可证	已拍摄完毕	2022年	联合投资	发行中	导演：胡玫，李文舜 主演：江一燕，Mike D. Angolo
9	《大哥》	取得制作许可证、发行许可证	已拍摄完毕	2022年	联合投资	发行中	导演：杨影 主演：徐百卉，李健
10	《地道女英雄》	已取得发行许可证	已拍摄完毕	2022年	主投主控	多轮 发行中	导演：吴斌；主演：王雅捷 张桐 果静林
11	《杀虎口》(原名：神勇武工队传奇)	已取得发行许可证	已拍摄完毕	2022年	独立投资	多轮 发行中	导演：赵浚凯；主演：任帅、王珂

4、可能面对的风险

(1) 影视制作成本不断上升

近年来，随着国内物价水平的不断提高以及各制作机构对优秀主创人员争夺的不断加剧，导致电视剧制作成本不断攀升。许多影视制作企业为了提高收视率和市场影响力，在激烈的

市场竞争中采取了“大制作”的策略，使得电影、电视剧的制作成本也在不断上升，投资制作的影视剧存在利润空间被压缩的风险。

（2）内容监管风险

目前，我国对电视剧、电影均实行较严格的内容审查制度，一是存在剧本未获备案的风险；二是已经摄制完成的作品，存在未获内容审查通过的风险；三是影视作品取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后，被禁止发行或放（播）映的风险。

（3）投资风险

近年来，公司投资并购规模继续扩张，如公司投资标的公司未来经营情况恶化，公司将面临投资不成功，无法收回投资的风险。同时，公司与投资标的公司也将在发展战略、品牌宣传、创作制作资源、客户资源等方面谋求更好的合作，积极求同存异、优势互补，但鉴于实现协同效应最大化需要一定时间，存在一定的不确定性。

（4）知识产权纠纷风险

电视剧行业的知识产权涵盖版权、著作权、署名权等等。公司在进行影视剧投资或发行过程中时，面临著作权纠纷的风险或存在侵犯他人知识产权的风险。

（5）债务逾期风险

因公司及子公司在报告期内资金状况紧张，存在部分债务已逾期的情形。

（6）控制权不稳定的风险

公司控股股东及一致行动人所持公司股份处于质押、冻结状态。若未来公司控股股东的债务得不到有效化解，其所持公司股份存在被拍卖、变卖的风险，将会导致公司控制权发生变更。公司存在控制权不稳定的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和规范性文件的要求，建立健全内部管理和控制制度体系，不断完善公司法人治理结构，诚信规范公司运作。目前，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1. 关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》等相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。报告期，公司召开的四次股东大会，均由公司董事会召集，并提供网络投票手段，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。各次股东大会经两名具备相关资格的律师通过现场或视频方式进行见证，会议的召集、召开程序，提案审议程序，决策程序等均符合相关规定，维护了公司及全体股东的合法权益。

2、关于董事与董事会

公司第八届董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，公司全体董事依法开展工作，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。公司独立董事能按照相应规章制度，不受公司实际控制人、其他与公司存在利害关系的单位、人员的影响，独立地履行职责。本报告期，公司共召开十次董事会会议，历次董事会会议的召集、召开、表决、决议均符合相关规定，会议记录完整规范，决议内容及决议的签署合法、合规、真实、有效。

3、关于监事与监事会

公司第八届监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司监事会组成符合有关法律法规的要求，全体监事严格按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》的相关规定出席监事会，认真履行职责，勤勉、尽责地对公司财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，维护了公司及全体股东的合法权益。

4、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构依据相应的议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的要求，切实履行信息披露义务，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。本报告期，公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)。同时，公司指定了专门的部门和工作人员负责投资者关系管理，通过接待来电来访、网络互动、业绩说明会等方式，与投资者沟通交流，听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，促进了公司与投资者之间的良性互动，加强了投资者对公司的了解和认同，有利于切实保护投资者利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》等规定，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立运作，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务方面：公司目前实际从事的业务与控股股东不存在交叉的情形。公司独立开展经营业务，与控股股东和其他关联企业不存在依赖关系。

（二）人员方面：公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东，公司设立了专门的机构，负责公司的劳动人事及工资管理工作；公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司章程》及相关法律法规的规定，通过合法程序选举或聘任，公司总裁及其他高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东单位担任职务。

（三）资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，公司的资产完全独立于控股股东，不存在资产、资金被控股股东占有而损害公司利益的情况。

（四）机构方面：公司同控股股东机构分设，各自独立运作。

（五）财务方面：公司具备独立财务部门、独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度和财务管理制度，独立的银行帐户，并独立依法纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	26.04%	2021 年 01 月 27 日	2021 年 01 月 28 日	审议通过：《关于签署<业绩承诺补偿协议>之补充协议的议案》《关于签署<业绩承诺补偿协议>之补充协议二的议案》。
2020 年度股东大会	年度股东大会	26.11%	2021 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 25 日	审议通过：《2020 年度董事会工作报告》《2020 年度监事会工作报告》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配及公积金转增股本预案》《2020 年度报告全文及摘要》《关于改选公司第八届监事会监事的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.37%	2021 年 11 月 19 日	2021 年 11 月 20 日	审议通过：《关于公司全资子公司挂牌转让子公司股权的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	37.00%	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	审议通过：《关于修订<公司章程>有关条款的议案》《关于获赠资产暨关联交易的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
施亮	董事长	现任	男	54	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
王飞	董事、总 裁	现任	男	47	2018年 03月26 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
蔡凌芳	董事	现任	女	52	2012年 09月23 日	2021年 12月10 日	525,000	0	0	-300,000	225,000	系 2015 年股权 激励计 划限售 股份,因 第二期 业绩未 达标,在 本报告 期被回 购注销 所致
陆邦一	董事、副 总经理、 董事会 秘书	现任	男	40	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
王玲玲	董事	现任	女	46	2020年 12月02 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
许伟曲	董事	现任	男	41	2020年 12月02 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
苏培科	独立董 事	现任	男	43	2015年 12月08	2021年 12月10	0	0	0	0	0	

					日	日						
易宪容	独立董事	现任	男	64	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
田旺林	独立董事	现任	男	65	2015年 12月08 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
辜明	监事会 主席	现任	女	33	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
宋丽娜	监事	离任	女	42	2018年 12月11 日	2021年 06月23 日	0	0	0	0	0	
杨洋	监事	现任	男	42	2021年 06月24 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
刘侠	监事	现任	男	39	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	50,000	0	0	-50,000	0	系 2015 年股权 激励计 划限售 股份，因 第二期 业绩未 达标，在 本报告 期被回 购注销 所致
王玺锭	总经理	现任	男	32	2019年 03月22 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
张宇	副总理	现任	男	47	2018年 03月26 日	2021年 12月10 日	0	0		0	0	
李泽清	副总理	现任	男	34	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
谭旭	副总理	现任	男	49	2018年 12月11 日	2021年 12月10 日	0	0	0	0	0	
杨冬杰	财务总	现任	女	36	2018年	2021年	0	0	0	0	0	

	监				12月11日	12月10日						
合计	--	--	--	--	--	--	575,000	0	0	-350,000	225,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

本报告期内，监事宋丽娜女士因个人原因申请辞去公司第八届监事会监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。详见公司于2021年6月1日在指定媒体上披露的《关于公司监事辞职的公告》（公告编号：2021-051）。

公司第八届董事会及监事会任期于2021年12月11日届满，因新一届董事会、监事会候选人提名工作尚未完成，故董事会、监事会换届选举工作延期。详见公司于2021年12月11日在指定媒体上披露的《关于董事会、监事会延期换届的提示性公告》（公告编号：2021-089）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
宋丽娜	监事	离任	2021年06月23日	个人原因离任
杨洋	监事	被选举	2021年06月24日	股东大会选举

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

施亮：上海科技大学工学学士，中国人民大学管理学硕士。历任江苏华容电子集团有限公司董事会秘书、总经理助理；联合证券有限公司投资银行部经理、高级经理、助理业务董事；天津天联公用事业股份有限公司（8290，HK）副总裁；中国联盛投资集团有限公司（8270，HK）董事局执行董事兼总裁；天津控股有限公司董事局执行董事兼副总裁；天津正宇股权投资基金管理有限公司董事总经理；厦门当代投资集团有限公司副总裁；北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）普通合伙人；国旅联合董事长兼总经理。现任本公司董事长、厦门华侨电子股份有限公司董事，国旅联合股份有限公司副董事长。

王飞：北京大学法律系学士。历任长丰通信股份公司董事会秘书，香港成报执行董事，星美文化集团主席，星美传媒有限公司渠道事业部总裁、星美国际集团执行总裁、本公司副总经理、总经理。现任本公司董事、总裁。

蔡凌芳：厦门大学经济学学士，厦门大学工商管理硕士。历任香港英皇金融集团厦门代表处财务部，厦门协兴发展公司财务部经理，厦门北大之路生物工程有限公司供应部经理，厦门当代置业集团总裁助理，厦门当代投资集团有限公司副总裁。现任厦门当代文化发展股份有限公司董事，鹰潭市当代投资集团有限公司董事，本公司董事，厦门华侨电子股份有限公司副董事长、常务副总经理。

陆邦一：南京审计学院财务管理专业，本科学历。历任江苏中诚信信用管理有限公司信用分析员，国旅联合财务部出纳、会计主管，董事会秘书处主管、证券事务代表、董事会秘书、董事。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书，厦门华侨电子股份有限公司董事。

王玲玲：本科学历；历任厦门华侨电子股份有限公司董事长、副董事长，德昌行（北京）投资有限公司执行董事。现任厦门当代文化发展股份有限公司董事，鹰潭市当代投资集团有

限公司董事，赣州鑫域投资管理有限公司董事长，本公司董事。

许伟曲：毕业于南京政治学院。历任北京军区陆军第二十七集团战士，北京军区政治部士官，北京同鑫汇投资基金有限公司行政经理，本公司监事会主席、行政部总监，当代集团北京行政中心副主任。现任本公司董事。

苏培科：苏培科先生为境内外多家主流财经媒体的专栏作家和特约财经评论员。现任对外经贸大学公共政策研究所首席研究员，CCTV 财经评论员，本公司独立董事。

田旺林：会计学教授，历任本公司、“山西汾酒”“山西焦化”等上市公司独立董事兼审计委员会主任委员。现任本公司独立董事，太原化工股份有限公司独立董事。

易宪容：中国社科院金融研究所金融发展室主任、研究员，香港信报、香港商报、香港明报、香港经济日报、香港东方日报、新加坡联合早报、台湾旺报、中国经济时报、21世纪经济报道等专栏作家，国内清华大学、北京大学等多所名牌大学EMBA课程的教授。现任青岛大学财富管理研究院院长、教授、博士生导师，本公司独立董事。

辜明：毕业于长沙学院中文与新闻传播学，本科学历，历任黔中日报社新媒体编辑、北京世熙创意国际文化传媒有限公司媒介经理、北京完美建信影视文化有限公司宣传经理。现任本公司监事会主席、运营管理中心副总监。

刘侠：齐齐哈尔大学计算机科学与技术专业，本科学历，历任北京新乘坐广告有限公司IT经理，北京世熙传媒文化有限公司IT经理。现任本公司监事、行政总监。

杨洋：本科学历，历任北京依鑫博业投资有限公司市场部经理，天洋电器有限公司综合管理部高级经理，英迈电子商贸（上海）有限公司苹果产品事业部高级区域经理，国旅联合股份有限公司人事行政经理。现任本公司监事、行政副总监。

王玺锭：历任厦门南隆房地产开发有限公司策划部经理，厦门拓文文化传播有限公司业务部经理、副总经理；现任本公司总经理，北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）执行事务合伙人、委派代表。

谭旭：中国政法大学经济法学士。历任北京万海石化集团法务总监、董办主任，安博教育法务总监、代副总裁。现任本公司副总经理、法务总监。

李泽清：毕业于湖南大众传媒学院和湖南师范大学新闻学专业，入选科技部青年评估专家，出版《网络直播:从零开始学直播平台运营》等作品。历任华声国际传媒集团主编、湖南红网新闻编辑记者、黔中日报社新媒体运营总监及文娱体事业部总监、世熙传媒节目推广总监，本公司监事会主席、总裁助理、市场战略总监。现任本公司副总经理、运营管理中心总经理。

张宇：美国德克萨斯大学工商管理专业硕士。历任北京雷霆万钧科技有限公司总监，北京阳光加信科技有限公司总经理，北京酷乐时代科技有限公司总经理。现任北京恒大宏信科技有限公司总经理，本公司副总经理。

杨冬杰：毕业于华中科技大学会计专业。历任大信会计师事务所（特殊普通合伙）项目经理，本公司财务副总监。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡凌芳	厦门当代文化发展股份有限公司	董事	2012年03月02日		否

蔡凌芳	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事	2007年09月15日		否
王玲玲	厦门当代文化发展股份有限公司	董事	2019年06月01日		否
王玲玲	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事	2018年12月01日		否
在股东单位任职情况的说明	公司除蔡凌芳、王玲玲两位董事在股东单位任职外，其余董事、监事及高级管理人员均未在股东单位任职。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
苏培科	对外经贸大学公共政策研究所	首席研究员			是
苏培科	CCTV	财经评论员			否
易宪容	青岛大学财富管理研究院	院长			是
田旺林	太原化工股份有限公司	独立董事			
蔡凌芳	厦门华侨电子股份有限公司	副董事长、常务副经理	2018年08月21日	2022年03月04日	是
蔡凌芳	赣州鑫域投资管理有限公司	监事	2005年12月12日		否
陆邦一	厦门华侨电子股份有限公司	董事	2019年03月05日	2022年03月04日	否
施亮	厦门华侨电子股份有限公司	董事	2018年09月06日	2022年03月04日	否
施亮	国旅联合股份有限公司	副董事长	2019年02月15日	2022年02月14日	否
王玲玲	赣州鑫域投资管理有限公司	法人、董事长、总经理	2008年07月24日		否
王玲玲	厦门昊勋供应链管理有限公司	法人、执行董事、总经理	2016年03月01日		否
王玲玲	厦门领晟贸易有限公司	法人、执行董事、总经理、	2016年03月01日		是
王玲玲	霍尔果斯当代资本创业投资有限公司	法人、执行董事、总经理、	2016年06月01日		否
王玲玲	厦门市展域科技有限公司	法人、执行董事、总经理、	2016年10月01日		否
王玲玲	黑龙江中州企业管理有限公司	副董事长	2017年07月01日		否

王玲玲	哈尔滨马迭尔文化传播有限公司	董事、总经理	2018年01月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

1、中国证券监督管理委员会山西监管局于2020年7月16日下发了《关于对当代东方投资股份有限公司及董事长施亮、财务总监杨冬杰采取出具警示函措施的决定》（[2020]3号），对公司及现任董事长施亮、财务总监杨冬杰采取出具警示函的监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。

2、上海证券交易所于2019年11月4日作出《关于对厦门华侨电子股份有限公司股东赣州鑫域投资管理有限公司、德昌行（北京）投资有限公司和有关责任人予以通报批评的决定》（[2019]98号），对厦门华侨电子股份有限公司实际控制人王玲玲予以通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。

3、上海证券交易所于2020年4月24日作出《关于对国旅联合股份有限公司、控股股东厦门当代资产管理有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2020]38号），对时任国旅联合股份有限公司董事长兼总经理施亮、时任国旅联合股份有限公司董事会秘书陆邦一予以通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。

4、上海证券交易所于2020年12月3日作出《关于对国旅联合股份有限公司有关责任人予以通报批评的决定》（[2020]113号），对时任国旅联合股份有限公司董事施亮予以通报批评的处分，并记入上市公司诚信档案。

5、中国证券监督管理委员会山西监管局于2021年5月19日下发了《关于对当代东方投资股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2021]4号）及《关于对施亮、杨冬杰采取监管谈话措施的决定》（[2021]5号），对公司采取出具警示函的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案，对现任董事长施亮、财务总监杨冬杰采取监管谈话的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。

6、深圳证券交易所于2021年8月18日作出《关于对当代东方投资股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。对公司给予通报批评的处分；对现任董事长施亮、总裁王飞、总经理王玺锭、财务总监杨冬杰给予通报批评的处分，对公司及相关当事人违规行为及给予的处分，交易所将记入上市公司诚信档案，并向社会公开。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员其薪酬的确定按照其在公司所任职务对应的职级薪酬标准支付，独立董事报酬根据公司股东大会批准的薪酬标准支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税	是否在公司关联
----	----	----	----	------	---------	---------

					前报酬总额	方获取报酬
施亮	董事长	男	54	现任	122.68	否
王飞	董事、总裁	男	47	现任	61.17	否
蔡凌芳	董事	女	52	现任	0	是
陆邦一	董事、副总经理、 董事会秘书	男	40	现任	61.76	否
王玲玲	董事	女	46	现任	0	是
许伟曲	董事	男	41	现任	36.96	否
苏培科	独立董事	男	43	现任	10	否
易宪容	独立董事	男	64	现任	10	否
田旺林	独立董事	男	65	现任	10	否
辜明	监事会主席	女	33	现任	22.67	否
宋丽娜	监事	女	42	离任	12.88	否
刘侠	监事	男	39	现任	34.7	否
杨洋	监事	男	42	现任	22.72	否
王玺锭	总经理	男	32	现任	12.67	否
张宇	副总经理	男	47	现任	0	否
李泽清	副总经理	男	34	现任	49.04	否
谭旭	副总经理	男	49	现任	49.07	否
杨冬杰	财务总监	女	36	现任	46.68	否
合计	--	--	--	--	563	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
八届董事会二十四次会议	2021年01月11日	2021年01月12日	审议通过：《关于签署<业绩承诺补偿协议>之补充协议二的议案》；《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》。
八届董事会二十五次会议	2021年02月25日	2021年02月26日	审议通过：《关于向银行申请贷款的议案》。
八届董事会二十六次会议	2021年03月05日	2021年03月06日	审议通过：《关于公司子公司对外投资设立控股子公司的议案》。
八届董事会二十七次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	审议通过：《公司2020年度董事会工作报告》；《公司2020年度财务决算报告》；《公司2020年度利润分配及公积金转增股本预案》；《公司2020年年度报告全文及摘要》《公司2020年度内部控制评价报告》；《关于2020年度计提资产减值损失和信用

			减值损失准备及核销坏账的议案》;《关于霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司业绩承诺实现情况说明的议案》;《公司 2021 年一季度报告全文及正文》;《关于召开公司 2020 年度股东大会有关事宜的议案》。
八届董事会二十八次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	审议通过:《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》;《关于公司会计政策变更的议案》。
八届董事会二十九次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过:《公司 2021 年第三季度报告》。
八届董事会三十次会议	2021 年 11 月 02 日	2021 年 11 月 04 日	审议通过:《关于公司全资子公司挂牌转让子公司股权的议案》;《关于向厦门银行申请流动资金贷款展期的议案》。
八届董事会三十一次会议	2021 年 12 月 06 日	2021 年 12 月 07 日	审议通过:《关于获赠资产暨关联交易的议案》;《关于修订<公司章程>有关条款的议案》;《关于召开公司 2021 年第三次临时股东大会的有关事项》。
八届董事会三十二次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	审议通过:《关于向银行申请流动资金贷款的议案》。
八届董事会三十三次会议	2021 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	审议通过:《关于关联方向公司提供财务资助暨关联交易的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
施亮	10	1	9	0	0	否	4
王飞	10	1	9	0	0	否	4
蔡凌芳	10	0	10	0	0	否	4
陆邦一	10	1	9	0	0	否	4
王玲玲	10	1	9	0	0	否	4
许伟曲	10	1	9	0	0	否	4
苏培科	10	1	9	0	0	否	4
易宪容	10	1	9	0	0	否	3
田旺林	10	0	10	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期,公司董事会全体成员未出现连续二次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，积极出席公司董事会及列席公司股东大会，认真履行董事职责，对公司审议的各类事项作出审慎决策，就公司重大决策事项提出了很多宝贵的意见和建议，切实本着诚信勤勉义务履行职责。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	独立董事田旺林（会计专业人士）、独立董事易宪容，董事蔡凌芳，主任委员由独立董事田旺林担任	1	2021年04月27日	审议公司2020年度财务决算报告及2020年度审计工作履职情况总结报告。	审核通过	在年报审计工作中，与年审会计师进行事前事中的沟通，并于审计工作完成后，就审核工作完成情况进行了总结。	
提名委员会	独立董事苏培科、独立董事田旺林、董事长施亮，主任委员由独立董事苏培科担任	0					
战略委员会	董事长施亮、董事兼总裁王飞、独立董事苏培科，主任委员由董事长施亮担任	0					
薪酬与考核委员会	独立董事易宪容，独立董事田旺林，董事兼总裁王飞，主任委员由独立董事易宪容担任	0					

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	38
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	175
报告期末在职员工的数量合计（人）	213
当期领取薪酬员工总人数（人）	213
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	54
销售人员	24
技术人员	63
财务人员	24
行政人员	48
合计	213
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	9
本科	138
大专	55
大专以下	11
合计	213

2、薪酬政策

公司《薪酬福利办法》为公司员工薪酬政策的依据，根据工作职能确定相应的职级、薪级，按月进行员工薪酬发放，公平公正地给予员工合理回报。

3、培训计划

公司对员工培训由内部培训和外部培训两部分组成，内部培训由公司人力资源部门及部门主管根据员工所在部门业务性质组织员工进行专业业务知识技能培训，外部培训以参加政府或行业管理部门、监管机构组织的学习培训为主。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》等有关规定，遵循内部控制的基本原则，结合公司实际情况，基本建立健全了公司的内部控制制度体系并有效执行。公司《2021年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实施情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	---	---	---	---	---	---

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：《当代东方投资股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	92.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	55.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。具备以下特征，认定为重大缺陷：</p> <p>①财务报告内部控制环境无效；</p> <p>②公司董事、监事、高级管理人员存在舞弊行为；</p> <p>③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>④审计委员会和内部审计机构对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。具有以下特征的缺陷或情形，通常应认定为重要缺陷：</p> <p>①未按照公认的会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>②未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 除上述重大缺陷和重要缺陷之外的控制缺陷被认定为一般缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>出现以下情形的，通常应认定为重大缺陷：</p> <p>①公司经营活动违反国家法律、法规，且遭受相关主管部门处罚达公司资产总额 3% 以上；</p> <p>②因公司重要决策失误导致公司遭受的损失达公司资产总额 3% 以上；</p> <p>③重要岗位管理人员或核心人员流失严重影响公司生产、经营的；</p> <p>④重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；</p> <p>⑤内部控制评价的结果是重大缺陷但未得到整改；</p> <p>⑥公司遭受证监会处罚或受到深交所公开谴责。</p> <p>出现以下情形的，通常应认定为重要缺陷：</p> <p>①公司决策程序出现一般失误，未给公司造成重大损失；</p> <p>②公司违反企业内控管理制度，形成损失；</p> <p>③公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>④公司重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>⑤公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>以 2021 年度合并财务报表数据为基准，确定公司合并财务报表错报（包括漏报）重要程度的定量标准为：当错报金额大于或等于净利润的 5%，认定为重大缺陷；当错报金额小于净利润的 5% 但大于或等于净利润的 3%，认定为重要缺陷；当错报金额小于净利润的 3% 时，则认定为一般缺陷。</p>	<p>与公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准一致。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
当代东方投资股份有限公司未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网：《当代东方投资股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

导致否定意见的事项：重大缺陷，是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。本次内部控制审计中，我们注意到贵公司财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

2021 年 12 月，贵公司全资子公司霍尔果斯当代东方院线管理有限公司与厦门万禧星影院管理有限公司签订股权转让协议，霍尔果斯当代东方院线管理有限公司分别以成交金额 1 元转让持有的运城威丽斯冠宇影院有限公司 100% 股权、霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司 100% 股权、厦门泰和鑫影文化传播有限公司 100% 股权和霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司 63.5821% 股权。上述四家影院公司（以下简称“影院”）截至 2021 年 8 月 31 日的股东权益评估值合计数为-0.61 亿元。根据合同约定，影院应于 2026 年 12 月 1 日前分 20 期归还贵公司对影院的财务资助款 1.65 亿元，厦门万禧星影院管理有限公司作为保证人对债务承担不可撤销的无限连带保证责任。

在审计过程中，我们获取的审计证据发现，贵公司与股权转让相关的内部控制存在重大缺陷，使我们无法对已获取的审计证据的真实性、有效性进行评价，无法对交易的商业合理性，以及应收财务资助款可收回性进行评价。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使贵公司内部控制失去这一功能。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

公司转让影院，履行了必要的审计、评估程序，同时经过公司董事会、股东大会审批，并在淘宝拍卖上挂牌拍卖（转让），以及摘牌后的股权转让协议的签署、股权过户的进展，公司均及时履行了信息披露义务。整个交易决策程序完备，交易流程公开透明。

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）精神，根据山西监管局《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（晋证监发字〔2020〕55号）文件要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，深入开展了专项自查工作。具体情况如下：

1、自查工作开展情况

公司收到相关通知文件后，展开治理专项自查活动，对公司治理进行全面回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，就自查清单上的问题逐一进行认真自查，其中，部分问题涉及公司财务部、控股股东及一致行动人的、自查期间的公司董事及时任董事等，均以书面方式与相关对象进行核实和确认。自查工作完成后，由证券部整理完成专项自查清单初稿，组织相关人员对《上市公司治理专项自查清单》初稿进行签名确认，并通过中国证监会政务平台填报系统进行上报。

2、自查存在的问题及整改情况

根据自查结果，自查期间（2018年-2020年），公司存在未弥补亏损达到实收股本总额三分之一，未就该事项在两个月内召开股东大会审议并披露的情况。针对此情况，公司后续将积极改进和完善，在经审计的2021年年度报告的基础上，对未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的重大事项，提交公司2021年度股东大会进行专项审议并披露。

通过本次自查，依据《公司法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的要求，公司基本建立健全了较为完整、合理的内部管理和控制制度体系。但随着公司内、外部环境的不断变化，公司需要继续加强自身建设、规范运作，不断提高公司治理和经营管理水平，完善内部控制体系。今后，公司在以下方面需要进一步改善和加强：

（1）进一步加强培训，提高公司董事、监事及高级管理人员的合规意识，提升个人规范管理、恪守规则素质素养；（2）定期和不定期的开展法律法规及财务管理相关知识的学习，强化关键岗位人员的风险控制职责；（3）严格遵守《公司法》、《证券法》及《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》的规定，强化信息披露管理，推动合规建设常态化，有效维护公司及广大投资者的利益，促进公司持续、健康发展。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	---	---	---	---	---

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

暂无

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

暂无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	厦门当代文化发展股份有限公司、王玲玲	关于独立性、同业竞争及关联交易等方面的承诺	一、实控人王玲玲女士关于保证上市公司独立性的承诺内容如下：（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人及承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人及承诺人控制的其他企业之间完全独立。3、承诺人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证上市公司不存在资金、资产被承诺人及承诺人控制的其他企业占用的情形。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人及承诺人控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在承诺人及承诺人控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人	2021 年 01 月 10 日	2021 年 1 月 10 日至 2026 年 1 月 9 日止	王玲玲女士通过接受王书同先生的委托，于 2021 年 1 月 10 日成为公司实际控制人。公司控股股东厦门当代文化发展股份有限公司及实际控制人王玲玲严格履行承诺义务，不存在违反承诺的情形。

		<p>除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证承诺人及承诺人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。4、保证尽量减少承诺人及承诺人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>二、实控人王玲玲女士关于避免同业竞争的承诺内容如下：承诺人及承诺人控制的全资子公司、控股子公司或本人拥有实际控制权的其他公司将不会从事任何与上市公司目前或未来所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如承诺人及承诺人控制的全资子公司、控股子公司或承诺人拥有实际控制权的其他公司获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。如果承诺人及承诺人控制的全资子公司、控股子公司或承诺人拥有实际控制权的其他公司违反上述所作保证及承诺，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。</p> <p>三、实控人王玲玲女士关于减少和规范关联交易的承诺内容如下：承诺人及承诺人控制的全资子公司、控股子公司或承诺人拥有实际控制权的其他公司不会利用拥有的上市公司股东权利或者实际控制能力操纵、指使上市公司或者上市公司董事、监事、高级管理人员，使得上市公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害上市公司利益的行为。承诺人及承诺人控制的全资子公司、控股子公司或承诺人拥有实际控制权的其他公司，将尽量减少、避免与上市公司之间不必要的关联交易。若关联交易确有必要且无法规避时，将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，保证交易公平、公允，维护上市公司的合法权益，并根据法律、行政法规、中国证监会及证券交易所的有关要求和上市公司章程的相关规定，履行相应的审议程序并及时予以披露。如果承诺人及承诺人控制的全资子公司、控股子公司或承诺人拥有实际控制权的其他公司违反上述所作保证及承诺，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。王玲玲女士的承诺期间为王玲玲女</p>			
--	--	---	--	--	--

			士受托持有上市公司表决权持续期间。			
资产重组时所 作承诺						
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	施亮、陆邦一、蔡凌芳、王玲玲、许伟曲、田旺林、苏培科、易宪容、王飞、王玺锭、谭旭、杨冬杰、张宇、李泽清、厦门当代文化发展股份有限公司	其他承诺	<p>实际控制人、控股股东承诺：为贯彻执行《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》和中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等文件的规定和精神，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益，当代东方投资股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人、控股股东厦门当代文化发展股份有限公司，就本次非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）对即期回报摊薄的影响作出声明及承诺如下：1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本人/本公司承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人/本公司愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。 董事、高管承诺如下：为贯彻执行《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》和中国证券监督管理委员会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等文件的规定和精神，切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益，承诺人作为当代东方投资股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为贯彻执行上述规定和文件精神，就本次非公开发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）对即期回报摊薄的影响作出声明及承诺如下：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺</p>	2019 年 11 月 18 日	长期	正常履行中

			对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，但在本承诺函出具日已公布的公司股权激励行权条件除外；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	吕少江;王哲;徐培忠	业绩承诺及补偿安排	关于北京华彩天地科技股份有限公司盈利承诺：1. 业绩承诺：全体业绩承诺人（指吕少江、王哲、以及 Peter Xu（徐培忠））共同向当代东方承诺，本次交易完成特别是增资款项支付至目标公司（指北京华彩天地科技股份有限公司）后，目标公司业绩承诺期各年度净利润将达到如下目标：2016 年度至 2018 年度累计承诺净利润为 11,600 万元，其中 2016 年度的净利润不低于 3,000 万元，2017 年的净利润不低于 3,750 万元，2018 年的净利润不低于 4,850 万元；对于 2016 年度-2018 年度的承诺净利润，在当代东方认可的情况下，业绩承诺人可以在单一年度存在合理的上下浮动，但最终三年累计净利润仍不得低于 11,600 万元。2. 业绩承诺期内盈利补偿：若目标公司未能达成业绩承诺，业绩承诺人应在目标公司业绩承诺期最后一个会计年度（即 2018 年）《专项审核报告》或《审计报告》出具后十五个工作日内按照如下方式补偿：（1）业绩承诺人 Peter Xu（徐培忠）仅以现金向当代东方进行补偿；（2）业绩承诺人吕少江、王哲优先以现金向当代东方进行补偿；如吕少江、王哲应当向当代东方补偿的盈利补偿总金额超过二人就本次交易所实际收到的股份转让价款的，超出部分二人将以	2016 年 05 月 17 日	2018-12-31	根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的华彩天地 2016 年度、2017 年度、2018 年度审计报告显示，华彩天地承诺期各年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为 201.13 万元、-353.37 万元、-3717.60 万元，最终三年累计净利润为 -3,869.84 万元，承诺人关于华彩天地的业绩承诺未能完成。公司于 2019 年 6 月 28 日召开八届董事会第七次会议，审议通过《关于收购北京华彩天地科技发展股份有限公司业绩

			其所持目标公司的股份向当代东方补偿。			承诺实现情况说明的议案》，根据公司与业绩承诺人吕少江、王哲及徐培忠签署的《业绩承诺与盈利补偿协议》相关条款的约定，总计应补偿金额为 11,600 万元。公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请，进行追偿。2021 年 6 月 22 日，公司收到中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书，裁决驳回申请人的全部仲裁请求。公司不认可中国国际经济贸易仲裁委员会对本案的裁决，后续公司将根据相关法律规定采取措施维护上市公司及股东合法权益。
	郭秉刚;井冈山市星光企业管理咨询中心	业绩承诺及补偿安排	井冈山市星光企业管理咨询中心承诺霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司 2018 年度净利润不低于人民币 1670 万元，2019 年度净利润不低于人民币 2200 元，2020 年度净利润不低于人民币 2900 万元，三年累计净利润不低于人民币 6770 万元。若目标公司 2018、2019、2020 年度中累计未实现承诺净利润，转让方应就 2018-2020 期间目标公司实际净利润与承诺净利润的累计差额对受让方进行一次性现金补偿，保证人郭秉刚对转让方的业绩补偿责任承担连带保证责任。	2019 年 10 月 10 日	2020-12-31	根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）为霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司（以下简称“当代陆玖”）出具的业绩承诺完成情况审核报告（大信专审字【2021】第 1-10288 号），承诺人井冈山市星光企业管理咨询中心关于当代陆玖 2018 年度至 2020 年度实现的三年累计净利润为 5,259.23 万元，与承诺的三年累计净利润 6,770 万元间的差额为 1,510.77 万元，业绩承诺未能全部

						完成。2021年5月6日、7日，业绩承诺人井冈山市星光企业管理咨询中心合计向公司支付完毕上述业绩承诺补偿款共计1,510.77万元，上述补偿义务已履行完毕。
	崔玉杰;井冈山市星斗企业管理咨询中心	业绩承诺及补偿安排	关于河北当代文化传媒有限公司盈利承诺：井冈山市星斗企业管理咨询中心向公司全资子公司盟将威承诺，河北当代2017年净利润不低于人民币6000万元，2018年净利润不低于人民币7200万元，2019年净利润不低于人民币8640万元。业绩承诺期内盈利补偿：井冈山市星斗企业管理咨询中心以及保证人崔玉杰承诺，若河北当代的2017-2019年度中任意一年度未达到业绩目标的，应就2017-2019期间目标公司实际净利润与承诺净利润的累计差额对盟将威进行一次性补偿，保证人对转让方的业绩补偿责任承担连带保证责任。	2017年11月09日	2019-12-31	根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的河北当代2017年度、2018年度、2019年度审计报告显示，河北当代承诺期各年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别为6,314.62万元、2,020.27万元、-6,162.69万元，依据以上审计结果，承诺人关于河北当代2018年度及2019年度的业绩承诺未能完成，经公司八届董事会十八次会议及2020年第二次临时股东大会审议通过，公司全资子公司东阳盟将威与相关方签署了《关于河北当代文化传媒有限公司之业绩承诺补偿协议》，就业绩承诺人业绩补偿义务进行了明确，并达成分期付款安排。
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未	1、关于北京华彩天地科技发展股份有限公司业绩承诺人吕少江、王哲、徐培忠未按照与公司签署的《业绩承诺与盈利补偿协议》履行业绩承诺补偿义务，公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁。公司于2021年6月22日收到中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书，裁决结论为驳回申请人的全部仲裁请求，公司不认可中国国际					

完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>经济贸易仲裁委员会对本案的裁决，后续公司将根据相关法律规定采取措施维护上市公司及股东合法权益。详见公司于 2021 年 6 月 24 日在指定媒体上披露的《关于仲裁事项进展的公告》（公告编号：2021-055）。</p> <p>2、截至本报告披露日，公司共收到河北当代业绩承诺人业绩补偿款：1.32 亿元人民币（含房产补偿款 3,029.3 万元人民币），业绩承诺补偿款余额：6,428.60 万元，如果星斗企业并崔玉杰先生未采取任何积极措施，公司保留通过提起诉讼等方式维护公司合法权益的权利。</p>
--------------------	--

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

（一）董事会关于2020年度带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见《审计报告》的专项说明

公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构，大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度财务报告出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的审计报告。

1、带“与持续经营相关的重大不确定性”段落的无保留意见的具体内容

我们提醒财务报表使用者关注，贵公司2018年、2019年已连续两年亏损，虽然2020年度贵公司通过谈判、诉讼等形式，加强应收账款的催收，实现了部分款项的回收以及诉讼案件的和解，取得了一定的成果，但2020年12月31日贵公司的股东权益合计仍为负值，金额为-6,888.62万元，流动资产小于流动负债14,419.99万元，逾期借款41,835.29万元，被冻结银行账户55个，已判或已裁决待偿付债务2.39亿元，贵公司仍存在上述事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

2、董事会意见：上述审计意见客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司存在的持续经营风险。根据目前实际情况，公司将采取如下措施保证持续经营能力：

（1）适时调整经营战略。公司积极应对挑战、调整业务结构，将影视剧业务模式由影视剧拍摄创作及发行向影视剧的采购及销售或小份额参与投资的形式转变，缩减了影视剧业务投资规模，聚焦风险低、内容优质精品的项目，而不再出资筹建剧组并进行影视剧的拍摄创作。“精品内容”以及“低风险”的投资策略使得公司影视剧业务的开展更具灵活性，在遭遇新一轮挑战时也更加具备了应变能力，同时所造成的冲击也存在局限性。

(2) 发力科技板块新业务，提升公司整体抗风险能力。公司控股子公司天弘瑞智是一家构建以云计算、大数据、人工智能等新型信息技术为核心的产业生态应用场景的公司，具备软件研发、技术服务、系统集成等相关资质。

(3) 加强应收账款回收。通过谈判、诉讼等形式，加强应收账款的催收，实现款项的回收。

(4) 加大银行贷款诉讼和解力度。与各大银行协商续贷事项，以达成分期付款和解协议。

(5) 剥离不良、低效资产。

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

√ 适用 □ 不适用

一、会计师事务所出具无法表示意见《审计报告》涉及事项的情况

（一）审计意见

我们接受委托，审计当代东方投资股份有限公司（以下简称当代东方）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的当代东方财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

（二）形成无法表示意见的基础

1.2021年12月，当代东方与厦门万禧星影院管理有限公司签订股权转让协议，以成交金额1元转让运城威丽斯冠宇影院有限公司100%股权、霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司100%股权、厦门泰和鑫影文化传播有限公司100%股权和霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司63.5821%股权。上述四家公司2021年8月31日股东权益评估值合计数-0.61亿元。根据合同约定厦门万禧星影院管理有限公司及影院应于2026年12月1日前分20期归还当代东方财务资助款1.65亿元。我们对上述交易进行了检查、函证和访谈。但对于该笔交易的真实性、厦门万禧星影院管理有限公司及影院计提坏账的充分性，未获取相关资料，也无法实施其他有效的审计程序获取充分适当的审计证据以核实交易的真实性、其他应收款的可收回性，以及相对应坏账计提的充分性。截至审计报告出具日，我们无法取得充分、适当的审计证据以判断相关财务报表项目是否存在重大错报，亦无法确定是否有必要作出调整建议，以及无法确定应调整的金额。

2.贵公司2021年度亏损1.86亿元，截止2021年12月31日每股净资产0.07元，低于每股面值1元，流动资产小于流动负债1.63亿元，逾期借款2.16亿元未偿还，已判或已裁决待偿付债务2.54亿元、仲裁待支付运营资金2.79亿元，由于上述事项，表明公司持续经营能力存在重大不确定性。

二、董事会对审计报告关于无法表示意见的审计意见的专项说明

1、公司董事会尊重会计师的独立判断，同意希格玛会计师事务所对公司2021年度财务报告出具的无法表示意见审计报告。

2、公司董事会认为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，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021度的经营成果和现金流量。

三、消除上述事项及其影响的可能性及具体措施

公司董事会对会计师事务所出具无法表示意见涉及的事项高度重视，已经积极在2021年

度采取相应的措施，尽快消除无法表示意见的相关事项及其影响，切实维护广大投资者的利益。结合公司目前实际情况，公司已采取及将要采取的措施如下：

（一）与厦门万葆星影院管理有限公司协商要求对方对应收款项提供相应担保；督促其履行还款义务。

（二）公司根据目前实际情况，持续采取如下措施，保证公司持续经营能力：

1、适时调整经营战略。公司积极应对挑战、调整业务结构，将影视剧业务模式由影视剧拍摄创作及发行向影视剧的采购及销售或小份额参与投资的形式转变，缩减了影视剧业务投资规模，聚焦风险低、内容优质精品的项目，而不再出资筹建剧组并进行影视剧的拍摄创作。“精品内容”以及“低风险”的投资策略使得公司影视剧业务的开展更具灵活性，在遭遇新一轮挑战时也更加具备了应变能力，同时所造成的冲击也存在局限性。

2、发力科技板块新业务，提升公司整体抗风险能力。公司控股子公司天弘瑞智是一家构建以云计算、大数据、人工智能等新型信息技术为核心的产业生态应用场景的公司，具备软件研发、技术服务、系统集成等相关资质。

3、加强应收账款回收。通过谈判、诉讼等形式，加强应收账款的催收，实现款项的回收。

4、加大银行贷款诉讼和解力度。与各大银行协商续贷事项，以达成分期付款和解协议。

5、剥离不良、低效资产。

四、监事会意见

公司于2022年4月28日召开第八届监事会二十六次会议，对董事会编制的《关于非标准意见的审计报告的专项说明》进行了认真审核，监事会提出如下书面审核意见：

1.公司的财务报告客观、公允地反映了公司2021年度的财务状况及经营成果，公司监事会对会计师事务所出具的无法表示意见的审计报告予以理解和认可。

2.公司董事会对会计师事务所无法表示意见的事项出具了专项说明，监事会认为董事会的专项说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会出具的专项说明。

3.作为公司监事，我们将积极监督公司董事会的各项工作，并持续关注、督促董事会和管理层推进各相关工作的开展，切实维护公司和投资者的利益，特别是广大中小股东的合法权益。

五、独立董事意见

我们本着认真负责的态度，根据公司提供的相关资料及披露情况，对会计师事务所出具的报告提出的情况进行了核查，现将有关情况说明并发表独立意见如下：

1、公司的财务报告客观、公允地反映了公司2021年度的财务状况及经营成果，我们对审计报告没有异议。

2、公司董事会对会计师事务所无法表示意见涉及的事项出具了专项说明，我们认为董事会的专项说明客观、真实，符合公司的实际情况，同意董事会出具的专项说明。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号——租赁》（以

下简称“新租赁准则”)，本公司自2021年1月1日起实施。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。详见附注“第十节、五、(44)重要会计政策和会计估计变更”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共47户，详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	300
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	汤贵宝 丁春晨
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

一、退市情况概述

公司2020年度经审计的期末净资产为负值，根据深圳证券交易所《深圳证券交易所股票上市规则》(2020年修订)的相关规定，公司股票在2020年年度报告披露后被继续实施退市风险警示。

公司2018年度、2019年度及2020年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别为-1562118712.58元、-334470640.48元、-136006832.15元。2019年度及2020年度，大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司均出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见审计报告。根据深圳证券交易所《深圳证券交易所股票上市规则》(2020年修订)的相关规定，公司股票在2020年年度报告披露后被叠加实施其他风险警示。

公司股票于2021年4月29日开市起被实施“退市风险警示”特别处理并被叠加实施其他风险警示。

公司于2022年4月30日披露了《2021年年度报告》，财务会计报告被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告。公司股票触及深交所《股票上市规则（2022修订）》第9.3.11条（三）项之终止上市条款。

二、退市对公司的影响

根据深交所《股票上市规则（2022修订）》的第9.3.12条之规定，公司股票于2021年5月5日起停牌。根据深交所《股票上市规则（2022修订）》的第9.3.13条、第9.3.14条之规定，深交所自公司股票停牌之日起五个交易内，向公司发出拟终止公司股票上市的事先告知书。公司收到终止上市告知书后，可以根据规定申请听证，提出陈述和申辩。深交所由上市委员会就是否终止公司股票上市事宜进行审议，并根据上市

委员会的审核意见作出是否终止公司股票上市的决定。

若公司股票被深交所决定终止上市，根据深交所《股票上市规则（2022年修订）》第9.6.1条、第9.6.2条、第9.6.10条之规定，自深交所公告对公司股票作出终止上市决定之日起五个交易日后的次一交易日复牌并进入退市整理期交易。退市整理期间，公司的证券代码不变，股票简称后冠以退标识，进入风险警示板交易。退市整理期的交易期限为十五个交易日。退市整理期间，公司股票原则上不停牌。如公司因特殊原因向深交所申请股票全天停牌的，停牌期间不计入退市整理期，且停牌天数累计不得超过五个交易日。公司股票于退市整理期届满的次一交易日摘牌，公司股票终止上市。

根据深交所《股票上市规则（2022年修订）》第9.1.16条之规定，公司将在股票被终止上市后及时做好相关工作，确保公司股票在摘牌之日起四十五个交易日内可以进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

三、董事会说明

董事会将继续根据公司实际情况，持续改进工作方式，坚持依法依规、勤勉尽责地开展各项经营管理工作。积极争取各方支持，竭力做好员工、债权人、投资者的沟通协调工作。努力从全面重启主营业务、全面推进化债工作，力争尽快改善公司现状，并为后续经营发展提供有力保障，以维护公司和全体股东的合法权益。

四、投资者保护的安排

1、退市交易安排

公司股票于2021年5月5日起停牌，若公司股票被深交所决定终止上市，自深交所公告对公司股票作出终止上市决定之日起五个交易日后的次一交易日复牌并进入退市整理期交易。退市整理期间，公司的证券代码不变，股票简称后冠以退标识，退市整理股票进入风险警示板交易。退市整理期的交易期限为十五个交易日。退市整理期间，公司股票原则上不停牌。如公司因特殊原因向深交所申请股票全天停牌的，停牌期间不计入退市整理期，且停牌天数累计不得超过五个交易日。公司股票于退市整理期届满的次一交易日摘牌，公司股票终止上市。

公司将在股票被终止上市后及时做好相关工作，确保公司股票在摘牌之日起四十五个交易日内可以进入全国中小企业股份转让系统挂牌转让。

3、申请重新上市的条件

根据深交所《股票上市规则（2022年修订）》第10.2.1条的有关规定，公司股票被终止上市后，终止上市情形已消除，且同时符合下列条件的，可以向深圳证券交易所申请重新上市：

- （1）公司股本总额不少于五千万元；
- （2）社会公众持有的股份占公司股份总数的比例为25%以上；公司股本总额超过人民币四亿元的，社会公众持有的股份占公司股份总数的比例为10%以上；
- （3）公司及其控股股东、实际控制人最近三十六个月不存在贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序的刑事犯罪；
- （4）公司最近三个会计年度的财务会计报告被出具无保留意见的审计报告；
- （5）公司最近三个会计年度经审计的净利润均为正值且累计超过三千万元（净利润以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）；
- （6）公司最近三个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计超过五千万元；或者公司最近三个会计年度营业收入累计超过三亿元；
- （7）公司最近一个会计年度经审计的期末净资产为正值；
- （8）公司最近三十六个月主营业务未发生重大变化；
- （9）公司最近三十六个月董事、高级管理人员未发生重大变化；
- （10）公司最近三十六个月实际控制人未发生变更；
- （11）公司具备持续经营能力；
- （12）具备健全的公司治理结构和内部控制制度且运作规范；

(13) 公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规、深交所有关规定及公司章程规定的任职条件，且不存在影响其任职的情形；

(14) 深所要求的其他条件。

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
当代东方就电视剧《嘿，孩子！》因霍尔果斯春天融和传媒有限公司、杨伟、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司未按照双方签署的《电视剧<嘿，孩子！>联合投资合同之补充协议》及《确认书》履行全部付款义务，向霍尔果斯春天融和传媒有限公司、杨伟、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司提起诉讼。	5,423.73	否	法院主持调解，各方自愿达成协议，并取得法院确认。	经北京市第三中级人民法院主持调解，各方自愿达成如下协议，并取得法院确认：（一）霍尔果斯春天融和传媒有限公司于二〇一七年十月三十日前返还当代东方投资股份有限公司投资款人民币三千万元整；（二）霍尔果斯春天融和传媒有限公司于二〇一七年十一月二十日前给付当代东方投资股份有限公司投资收益人民币一千一百二十九万六千二百六十三元整；（三）霍尔果斯春天融和传媒有限公司于二〇一七年十二月二十五日前给付当代东方投资股份有限公司滞纳金人民币三百零七万八千二百四十七元整；（四）如霍尔果斯春天融和传媒有限公司未按照上述（一）、（二）、（三）项任意一项履行给付义务，则当代东方投资股份有限公司有权要求霍尔果斯春天融和传媒有限公司立即给付剩余未付款项；（五）杨伟、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司就霍尔果斯春天融和传媒有限公司应当向当代东方投资股份有限公司履行的给付义务承担连带责。	强制执行中。目前已对春天融和法定代表人及实际控制人采取了失信人及限高措施。	2017年10月24日	2017年10月24日的《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《诉讼进展公告》（公告编号：2017-146）。
江苏省广播电视集团有限公司以东阳盟将威影视文化有	20,080	是	已一审判决，二审上诉审理中	江苏省高级人民法院于2019年12月31日作出一审判决，判决情况如下：（一）解除2016年6月30日江苏省	不适用	2020年01月03日	2020年1月3日的《中国证券报》、巨潮

限公司未按《电视节目播放权有偿许可合同》约定履行义务为由，向江苏省高级人民法院提起诉讼。				广播电视集团有限公司与东阳盟将威影视文化有限公司签订的《电视节目播放权有偿许可合同》；（二）东阳盟将威影视文化有限公司于本判决生效之日起十日内向江苏省广播电视集团有限公司支付违约金 1.6 亿元；（三）驳回江苏省广播电视集团有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 1045800 元，诉讼保全费 5000 元，共计 1050800 元，由东阳盟将威影视文化有限公司负担。			资讯网上刊登的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2020-001）。
盟将威就与北京纽音国际文化传媒有限公司共同经营位于北京保利大厦的 LED 显示屏期限届满后，纽音国际未按照双方签署的《合作协议》约定支付投资收益，向纽音国际提起诉讼。	1,172.11	否	北京市第二中级人民法院二审判决生效	法院判决盟将威胜诉。	强制执行中	2019 年 04 月 26 日	2019 年 4 月 26 日的巨潮资讯网上刊登的 2018 年年度报告全文。
盟将威就电影《记忆大师》（原名《记忆战》）因霍尔果斯春天融和传媒有限公司、杨伟、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司未按照双方签署的《电影<记忆战>联合投资协议补充协议（三）》及《担保函》支付投资本金及收益，向上海翊星影视文化传媒有限公司、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司、杨	3,960	否	已终审判决。	判决如下：一、被告上海翊星影视文化传媒有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告东阳盟将威影视文化有限公司投资款本金及收益 3960 万元，并支付上述款项的利息（以 3960 万元为基数，自 2017 年 5 月 1 日至 2017 年 5 月 15 日按日万分之三的标准计算，自 2017 年 5 月 15 日至实际付清之日按日万分之五的标准计算）。	强制执行中	2019 年 12 月 14 日	2019 年 12 月 14 日的《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2019-123）

伟提起诉讼。							
Able Communications 与盟将威等 2 名主体就签署的《内容版权销售合同》产生纠纷, Able Communications 向韩国首尔高等法院提起诉讼, 盟将威已启动应诉工作, 要求 Able Communications 退回盟将威已支付的合同款 2,912,000 美元。	2,020	否	韩国首尔高等法院已终审判决	终审判决 Able Communications 败诉, 盟将威胜诉。Able Communications 承担相关诉讼费用。	不适用	2018 年 08 月 25 日	2018 年 8 月 30 日的巨潮资讯网上刊登的 2018 年半年度报告全文。
中视传媒就与盟将威双方签订的《电视剧<赵氏孤儿案>发行委托协议》约定的争议处理方式向北京仲裁委员会提起仲裁	10,061.41	是	仲裁庭已作出裁决。盟将威申请撤销仲裁裁决被驳回。	仲裁庭裁决如下: (一) 申请人(中视传媒)与被申请人(盟将威)签订的《电视剧<赵氏孤儿案>发行委托协议》自本裁决作出之日即 2019 年 6 月 17 日解除; (二) 被申请人向申请人支付保底收益损失 53190456 元; (三) 被申请人向申请人支付以 53190456 元为基数, 按中国人民银行同期贷款利率的标准, 自 2019 年 6 月 17 日至全部保底收益损失支付完毕之日止的利息; (四) 被申请人向申请人支付律师费 25 万元; (五) 本案仲裁费 600024.44 元(已由申请人向本会全部预交), 由申请人承担 50% 即 300012.22 元, 由被申请人承担 50% 即 300012.22 元, 被申请人直接向申请人支付申请人代其垫付的仲裁费 300012.22 元。上述各项裁决被申请人应当向申请人支付的款项, 被申请人应当于本裁决书送达之日起 10 日内支付完毕, 逾期支付的, 按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定, 加倍支付迟延履行期间的债务利息。	强制执行中 (公司于 2022 年 3 月 21 日收到北京市一中院告知书, 中视传媒申请追加当代东方为被执行人, 现执行异议案件审理中)	2019 年 07 月 09 日	2019 年 7 月 9 日的《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司全资子公司涉及仲裁事项的进展公告》(公告编号 2019-075)。
江苏华利文化传媒有限公司以东盟将威影视文化有限	4,836.14	是	已终审判决	驳回上诉, 维持原判。二审案件受理费 226034 元, 由上诉人盟将威公司负担。	强制执行中	2019 年 06 月 26 日	2019 年 6 月 26 日的《中国证券报》

公司未按照《电视剧<大军师司马懿> (又名: <军师联盟>) 联合投资合同》的约定进行收益分配为由, 向扬州市邗江区人民法院提起诉讼。							《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于全资子公司涉及诉讼的进展公告》(公告编号: 2019-065)。
江苏华利文化传媒有限公司以东阳盟将威影视文化有限公司未按照《电视剧<大军师司马懿> (又名: <军师联盟>) 联合投资合同》的约定缴足出资为由, 向扬州市邗江区人民法院提起诉讼。	1,243.75	是	已一审判决, 二审上诉中 (已受理尚未开庭)	一审判决如下: 1、被告东阳盟将威影视文化有限公司于本判决生效之日起十日内向原告江苏华利文化传媒有限公司返还代垫付投资款 1243.75 万元; 案件受理费 96425 元, 保全费 5000 元, 合计 101425 元, 由被告东阳盟将威公司承担。	不适用	2022 年 03 月 05 日	2022 年 3 月 5 日的《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 2022-012)。
江苏华利文化传媒有限公司以东阳盟将威影视文化有限公司未按照《电视剧<大军师司马懿> (又名: <军师联盟>) 联合投资合同》的约定进行多美公司支付的网络发行收益分配为由, 向扬州市邗江区人民法院提起诉讼	1,250	是	一审已判决, 二审上诉中 (已受理尚未开庭)	一审判决如下: 1、被告东阳盟将威影视文化有限公司于本判决生效之日起十日内向原告江苏华利文化传媒有限公司支付发行收益 1250 万元; 案件受理费 96800 元, 保全费 5000 元, 合计 101800 元, 由被告东阳盟将威公司承担。	不适用		2022 年 3 月 5 日的《上海证券报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司全资子公司涉及诉讼的公告》(公告编号: 2022-012)。
上海德篆电子科技有限公司以泛亚盛世文化产业投资有限公司、公司及王春芳三被告未按照《嘉年华项目合作协议》及《保证合同》约定支付投资本金及投资收益等款项为由, 向上海	3,983.08	否	各方已达成《民事调解书》	本案审理过程中, 经法院主持调解, 2021 年 6 月 23 日当事人自愿达成如下协议: 一、被告泛亚盛世文化产业投资有限公司共计应向原告上海德篆电子科技有限公司支付借款本金 7,816,322.42 元、利息 1,406,938.04 元、律师费补偿款 100,000 元, 上述三项款项合计金额为 9,323,260.46 元, 上述款项应以先本后息 ("息"包含律师费补偿款) 的方式于 2021 年 8 月	不适用	2018 年 12 月 05 日	2018 年 12 月 5 日的《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司涉及诉讼的

市静安区人民法院提起诉讼。			<p>23 日前支付 2,000,000 元, 于 2021 年 11 月 23 日前支付 3,661,630.23 元, 于 2022 年 2 月 28 日前支付 3,661,630.23 元; 二、案件受理费减半收取为 70,046 元 (原告上海德篆电子科技有限公司已预交), 由原告上海德篆电子科技有限公司承担 35,023 元, 被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司承担 35,023 元, 被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司承担的部分应于 2021 年 6 月 30 日前支付原告上海德篆电子科技有限公司; 三、原告上海德篆电子科技有限公司放弃其他诉讼请求; 四、届时, 若被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司有任意一期未按时足额履行上述付款义务的, 则原告上海德篆电子科技有限公司给予被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司七个工作日的宽限期, 被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司在宽限期届满后仍未足额支付的, 则需另行向原告上海德篆电子科技有限公司支付截至 2022 年 2 月 28 日的逾期付款违约金(以未付借款本金为基数, 自宽限期届满之日起至 2022 年 2 月 28 日止, 按照年利率 9% 计算), 且原告上海德篆电子科技有限公司有权就被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司剩余全部未付款项一并向法院申请强制执行; 五、届时, 若被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司于 2022 年 2 月 28 日前未按时足额履行上述付款义务的, 则需立即向原告上海德篆电子科技有限公司支付逾期付款违约金(以未付借款本金及利息为基数, 自 2022 年 3 月 1 日起至实际清偿之日止, 按照年利率 9% 计算); 六、上述款项被告泛亚盛世文化产业投资有限责任公司均支付至原告上海德篆电子科技有限公司以下账户: 账户名为***; 账号为***; 开户行**;</p> <p>七、各方就本案无其他争议。</p>			公告》(公告编号: 2018-172)	
本溪市商业银行股份有限公司北地支	15,458.47	否	终审判决	山西省高级人民法院民事判决书(2019)晋民初 16 号, 判决如下: (一) 强制执	行中	2019 年 09 月 04 日	2019 年 9 月 4 日的《中国证

行因《流动资金借款合同》纠纷向山西省高级人民法院诉当代东方、鹰潭集团及王春芳。				被告当代东方于本判决生效之日起十日内偿还原告本溪银行北地支行借款本金 150,000,000 元及借款期限内的利息 2,068,333.34 元；（二）被告当代东方于本判决生效之日起十日内向原告本溪银行北地支行支付本金 150,000,000 元的逾期利息及复利（自 2018 年 11 月 28 日起按年利率 10.95% 计算至本院确定的支付之日止）；（三）被告当代东方于本判决生效之日起十日内支付原告本溪银行北地支行实现债权费用 60 万元；（四）被告鹰潭市当代投资集团有限公司、被告王春芳对被告当代东方上述一至三项债务向原告本溪银行北地支行承担连带清偿责任。（五）驳回原告本溪银行北地支行的其他诉讼请求。案件受理费 814,723.68 元、诉讼保全费 5000 元，由被告当代东方投资股份有限公司、鹰潭市当代投资集团有限公司、王春芳共同负担。			券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2019-090）。
广州农村商业银行股份有限公司清远分行因借款合同纠纷诉当代东方、当代文化及王春芳。	5,035.34	否	已达成和解协议	不适用	公司基本户已解除冻结	2021 年 01 月 12 日	详见 2021 年 1 月 12 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2021-005）。
天津九合文化传媒有限公司因广告合同纠纷诉东阳盟将威。	1,650	否	已一审判决	一审判决如下：（一）被告东阳盟将威影视文化有限公司于本判决生效之日起十日内向原告天津九合文化传媒有限公司返还保底金 1500 万元；（二）被告东阳盟将威影视文化有限公司于本判决生效之日起十日内向原告天津九合文化传媒有限公司支付违约金 150 万元；（三）被告东阳盟将威影视文化有限公司于本判决生效之日起十日内向原告天津九合文化传媒有限公司赔偿损失 40 万元；（四）驳回原告天津九合文化传媒有限公司其他的诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行	强制执行中（公司于 2021 年 10 月 28 日获悉：天津九合申请追加当代东方为被执行	2019 年 06 月 14 日	2019 年 6 月 14 日的《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于涉及诉讼的进展公告》（公告编号：2019-060）。

				履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 184950 元，由被告东阳盟将威影视文化有限公司负担 123200 元(于本判决生效后七日内交纳)，由原告天津九合文化传媒有限公司负担 61750 元（已交纳）。	人，现执行异议案件中)		
东阳盟将威影视文化有限公司因联合投资合同纠纷诉霍尔果斯不二文化传媒有限公司、江苏华利文化传媒有限公司	33,660	否	已一审判决；二审裁定发回重审中	一审判决如下：1、撤销《电视剧<大军师司马懿>联合投资补充协议二》《电视剧<大军师司马懿>联合投资补充协议三》《电视剧<大军师司马懿>联合投资补充协议四》；2、驳回原告其他诉讼请求。案件受理费 1723300 元，保全费 5000 元，均由盟将威负担。	不适用	2019 年 12 月 14 日	详见公司于 2019 年 12 月 14 日在《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于深圳证券交易所关注函回复的公告》（公告编号：2019-123）
东阳盟将威影视文化有限公司因合同纠纷诉陕西嘉润文化传播有限公司	1,871.2	否	一审判决东阳盟将威胜诉，申请执行中	一审判决如下：自本判决生效之日起十日内，陕西嘉润文化传播有限公司向东阳盟将威影视文化有限公司支付 1440 万元。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 108200 元、公告费 260 元由陕西嘉润文化传播有限公司负担，自本判决生效之日起七日内交纳。	申请执行中	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告。
东阳盟将威影视文化有限公司因股东损害公司债权人利益责任纠纷诉王玉琴、张铁城（北京华睿承基传媒有限公司股东）	1,499.18	否	终审判决。	一审判决如下：驳回原告东阳盟将威影视文化有限公司的诉讼请求。二审判决驳回上诉，维持原判。	不适用	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告。
贵州新湃传媒有限公司因合同纠纷诉河北当代文化传媒	2,030.42	否	一审已判决。当事人已就执行达成和	河北当代文化传媒（甲方），贵州新湃传媒（乙方），甲乙双方达成和解协议主要内容如下：第一条、双方确认，	和解协议约定的支付	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊

			解协议。	截至本协议签订日，基于鉴于条款第 1 条、第 2 条所述事由，甲方尚欠乙方合同款项(已包含全部相关费用)金额合计为人民币 1500 万元。第二条、甲乙双方同意达成和解，双方同意将本协议第一条之所述债务金额由人民币 1500 万元调减为人民币 200 万元(含本金、利息、诉讼费、执行费、保全费等全部款项)。乙方完全同意该等调减金额，并自愿放弃不足部分，该等款项(对应金额为人民币 200 万元)由甲方于本协议正式签订后 5 个工作日内一次性付清；第三条、本和解协议正式生效后，双方将依照和解协议约定履行，即甲方一次性付清本协议第二条约定之调减后款项金额后，原甲乙双方所涉债权债务即全部结清，双方确认再无其他债权债务关系。第四条、本协议自各方签字盖章后成立并生效。甲乙双方自本协议签订并履行完毕后，视为对北京市朝阳区人民法院做出的(2019)京 0105 民初 77832 号判决书履行完毕。第五条、本协议一式五份，甲乙双方各执两份，交由法院一份。	金额 200 万元已经结清。本案终结。		登的公司 2019 年半年度报告。
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司因合同纠纷诉霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司	3,197.33	否	一审受理中	不适用	不适用	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告。
连云港星美文化传播有限公司因合同纠纷诉北京华彩天地科技发展股份有限公司	1,030.04	否	终审判决	判决如下：一、被告北京华彩天地科技发展股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告连云港星美文化传播有限公司支付欠款 1000 万元并支付利息(以 500 万元为基数，自 2018 年 12 月 1 日至实际止付之日止，按照中国人民银行同期同类贷款基准利率计算，但最终的利率以不超过年利率 24% 为上限；以 500 万元为基数，自 2019 年 3 月 1 日至实际止付之日止按照中国人民银行同期同类贷款基准利率四倍计算，但最终的利率以不超过年利率 24% 为上限)，二、被申请人向	强制执行中	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的 2019 年半年度报告

				申请人支付律师费 21 万元, 案件受理费 85400 元, 保全费 5000 元。			
当代东方北京文化发展分公司因合同纠纷诉北京视澜文化传播有限公司	1,722.74	否	经法院主持调解, 当事人自愿达成调解协议, 已收到法院《民事调解书》	调解协议主要内容如下: 一、北京视澜文化传播有限公司返还当代东方投资股份有限公司北京文化发展分公司投资款 1000 万元, 支付收益 200 万元、违约金 240 万元、律师费 50 万元, 以上共计 1490 万元, 于 2020 年 1 月 15 日之前支付 660 万元, 于 2020 年 3 月 31 日之前支付 430 万元, 于 2020 年 6 月 30 日之前支付 400 万元; 二、如北京视澜文化传播有限公司未按期足额支付上述任一笔款项, 则当代东方投资股份有限公司北京文化发展分公司有权立即就全部未支付款项申请强制执行, 北京视澜文化传播有限公司应以全部未支付款项为基数, 自未按期履行本调解书第一项义务之日起至实际付清之日止, 按年利率 24% 的标准支付违约金; 三、汪迎就本调解书第一项、第二项确定的款项向当代东方投资股份有限公司北京文化发展分公司承担连带清偿责任; 四、汪迎承担保证责任后, 有权向北京视澜文化传播有限公司追偿; 五、各方当事人就本案别无其他争议。	强制执行中, 已向法院递交法人限制出境等申请, 目前尚未收到相关款项。	2020 年 08 月 28 日	详见公司于 2020 年 8 月 28 日在巨潮资讯网上刊登的 2020 年半年度报告
因华彩天地业绩承诺人吕少江、王哲、PeterXu (徐培忠) 未完成业绩对赌承诺, 公司按照协议约定向业绩承诺人进行追偿	11,600	否	中国国际经济贸易仲裁委员会已作出裁决	中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书裁决如下: (一) 驳回申请人的全部仲裁请求 (二) 本案仲裁费为人民币 1,182,915 元, 全部由申请人承担。该笔费用与申请人已经全额预缴的仲裁预付金相冲抵。本裁决为终局裁决, 自作出之日起生效。	公司将根据相关法律规定采取措施维护公司及股东合法权益。	2021 年 06 月 24 日	2021 年 6 月 24 日的《中国证券报》、巨潮资讯网上刊登的《关于仲裁事项进展的公告》(公告编号: 2021-055)。
公司与五矿国际信托有限公司因信托贷款合同纠纷, 五矿国际信托有限公司向青海省西宁市中级人民法院提起诉讼	10,000	否	一审已判决	一审判决如下: 一、被告当代东方投资股份有限公司于本判决生效后十日内偿还原告五矿国际信托有限公司借款本金 112500.5 元, 支付利息 708333.33 元, 罚 5879081.80 元, 自 2019 年 6 月 1 日起的罚息, 以尚欠借款本金为基数按照年利率 9.75 计算至借款本金实际清偿之日; 二、原告五矿国际信托有限公	强制执行中	2019 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年三季度报告全文

				司对被告持有的北京华彩天地科技发展股份有限公司 51.126% 的股权拍卖、变卖所得价款,在上述款项范围内享有优先受偿权;三、被告鹰潭市当代投资集团有限公司,王春芳、赵泽祎诺对上述债务范围内承担连带保证责任后有权向被告当代东方投资股份有限公司追偿;四、驳回原告五矿国际信托有限公司的其他诉讼请求。本案件受理费 575152.07 元,被告当代东方投资股份有限公司,鹰潭市当代投资集团有限公司,王春芳、赵泽祎诺负担 56427.41 元,由原告五矿国际信托有限公司负担 10624.66 元,保全费 5000 元,由被告当代东方投资股份有限公司,鹰潭市当代投资集团有限公司,王春芳、赵泽祎诺负担。如不服本判决,可在判决书送达之日起十五日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于青海省高级人民法院。			
捷成儿童娱乐(天津)有限公司因合作创作合同纠纷诉东阳盟将威。	456	否	一审已判决	一审判决结果:一、被告盟将威于本判决生效之日起十日内支付原告捷成儿童娱乐(天津)有限公司投资款及收益共计 456 万元;二、被告盟将威于本判决生效之日起十日内赔偿原告捷成儿童娱乐(天津)有限公司逾期支付上述款项的利息损失(以 456 万元为基数,按中国人民银行同期借款利率标准,自 2017 年 11 月 1 日起计算至实际支付之日止)。	强制执行中 (公司于 2022 年 1 月 7 日获悉:捷成儿童申请追加当代东方为被执行人,现执行异议案件审理中)	2019 年 03 月 06 日	2019 年 3 月 6 日的《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司涉及诉讼的公告》(公告编号:2019-017)
东阳盟将威影视文化传播公司因广播电视播放合同纠纷诉江西广播电视网络传媒有限公司	700.2	否	二审已判决,为终审判决	二审判决如下:驳回上诉,维持原判。二审受理费 60814 元,由江西广播电视网络传媒有限公司负担(已交纳)。本判决为终审判决。一审判决为:一、被告江西广播电视网络传媒有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告	不适用	2019 年 03 月 06 日	2019 年 3 月 6 日的《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公

				东阳盟将威播映权转让款 700.2 万元；二、被告江西广播电视网络传媒有限公司于本判决之日起十日内支付原告东阳盟将威违约金 142.2 万元；三、驳回原告东阳盟将威其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。			司涉及诉讼的公告》（公告编号：2019-017）
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司因合同纠纷诉上海皓境影视文化传播有限公司	739	否	已一审判决	北京市朝阳区人民法院《民事判决书》，判决如下：驳回原告霍尔果斯盟将威的诉讼请求。	不适用	2021 年 04 月 29 日	2021 年 4 月 29 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2020 年年度报告
绥化埃米企业管理有限公司因股权转让纠纷诉公司全资子公司东方院线、当代浪讯	552	否	一审已判决，二审上诉中	绥化市北林区人民法院《民事判决书》，判决如下：一、被告（反诉原告）霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司于本判决生效之日起十日内支付原告（反诉被告）绥化埃米企业管理有限公司股权转让款、应付款 5360000 元。二、被告（反诉原告）霍尔果斯当代东方院线管理有限公司、王飞对上款在各自对被告（反诉原告）霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司认缴的出资额本息范围内对上款承担补充赔偿责任。三、驳回原告（反诉被告）绥化埃米企业管理有限公司、被告（反诉原告）霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司、霍尔果斯当代东方院线管理有限公司、王飞的其他诉讼请求。四、驳回被告（反诉原告）霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司、霍尔果斯当代东方院线管理有限公司、王飞的其他反诉诉讼请求。	不适用	2019 年 04 月 26 日	2019 年 4 月 26 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2018 年年度报告
扬州 泰博影视城有限公司因股权转让纠纷诉霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	235.74	否	终审判决	判决如下：一、被告霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司于本判决生效后十日内给付原告扬州泰博影视城有限公司股权转让款和应付款 949304.95 元，及逾期付款违约金（按日万分之四标准，以 50 万元为基数自 2019 年 4 月 1 日起算至 2019 年 4 月 20 日，	强制执行中，未付款余额约 24 万元。	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告

				以 949304.95 元为基数自 2019 年 4 月 21 日起算至款项付清之日止)			
菏泽市牡丹区观恒影院合伙企业（有限合伙）诉当代浪讯、无锡观恒影院管理有限公司	366.5	否	一审已判决，提起二审上诉，二审尚未开庭	江苏省无锡市新吴区人民法院《民事判决书》，判决如下：一、霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向菏泽市牡丹区观恒影院合伙企业（有限合伙）支付股权转让款 3187942.9 元，并支付逾期付款利息（以 3187942.9 元为基数，从 2019 年 6 月 5 日起至 2019 年 8 月 19 日止，按照中国人民银行同期同档贷款基准利率计算；从 2019 年 8 月 20 日起至实际给付之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）。二、驳回菏泽市牡丹区观恒影院合伙企业（有限合伙）的其他诉讼请求。	不适用	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告
东阳盟将威影视文化有限公司因合同纠纷诉牧野兴星（上海）网络游戏设计制作有限公司	572.17	否	仲裁受理中止	不适用	不适用	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告
牧野兴星（上海）网络游戏设计制作有限公司因与盟将威持有不同版本的《电视剧〈热血长安〉游戏开发授权协议》，双方就两份协议具体依据哪份为准产生争议，而两份协议所约定内容相差较大，故牧野兴星诉至法院，请求法院确认其所持《电视剧〈热血长安〉游戏开发授权协议》（编号：BQ-YX-RXCA）有效。	0	否	一审已裁定	北京市第四中级人民法院作出裁定如下：驳回原告牧野兴星（上海）网络游戏设计制作有限公司的起诉。	不适用	2021 年 04 月 29 日	2021 年 4 月 29 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2020 年年度报告
东阳盟将威影视文化有限公司因合同	466	否	一审判决生效，盟将威胜	一审判决如下：1、被告北京火石羽国际文化传媒有限公司 于本判决生效	强制执行中	2019 年 07 月 31 日	2019 年 7 月 31 日的巨潮

纠纷诉北京火石羽国际文化传媒有限公司			诉。 之日起十日内向原告东阳盟将威影视文化有限公司给付 372 万元； 2、被告北京火石羽国际文化传媒有限公司于本判决生效之日起十日内向原告东阳盟将威影视文化有限公司支付违约金(以 300 万元为基数,按照年利率 24% 的标准,自 2018 年 1 月 24 日起支付至实际付清之日止,但不超出 186 万元为限); 3、驳回原告东阳盟将威影视文化有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务的,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 50860 元、保全费 5000 元,均由被告北京火石羽国际文化传媒有限公司负担。			资讯网上刊登的公司 2019 年半年度报告
北京国华文创融资担保有限公司因华彩天地逾期未偿还华夏银行北京安定门支行借款承担担保责任,起诉华彩天地	1,000	否	北京市西城区人民法院已出具《执行裁定书》(2020)京 0102 执 1504 号 北京市西城区人民法院《执行裁定书》,裁定如下:一、冻结、划拨被执行人北京华彩霓视科技发展有限公司、北京华彩天地科技发展股份有限公司、王哲、张敏、PETERXU 的银行存款。二、冻结、扣留、提取被执行人北京华彩霓视科技发展有限公司、北京华彩天地科技发展股份有限公司、王哲、张敏、PETERXU 应当履行义务部分的收入。三、查封、冻结、扣押、扣留、提取、拍卖、变卖被执行人北京华彩霓视科技发展有限公司、北京华彩天地科技发展股份有限公司、王哲、张敏、PETERXU 应当履行义务部分的财产。四、以上冻结、划拨、查封、扣押、扣留、提取、拍卖、变卖被执行人北京华彩霓视科技发展有限公司、北京华彩天地科技发展股份有限公司、王哲、张敏、PETERXU 财产至还清欠款或履行生效文书确定义务之日止的利息和应由被执行人承担的案件受理费、执行费为限。本裁定送达后即发生法律效力。	执行中	2020 年 08 月 28 日	2020 年 8 月 28 日巨潮资讯网上刊登的公司 2020 年半年度报告。
自然人董亮因借款合同纠纷诉北京华彩天地科技发展股	1,700	否	北京市丰台区人民法院已出具《民事	不适用	2020 年 08 月 28 日	2020 年 8 月 28 日的巨潮资讯网上刊登的公司

份有限公司			裁定书》	正在对涉及本案的相关事实进行刑事侦查，故本案应先由公安机关进行处理。法院依据相关规定，裁定如下：驳回原告董亮的起诉。			2020 年半年度报告。
北京红鲤鱼数字电影院线有限公司因合同纠纷诉北京华彩天地科技发展股份有限公司	320	否	北京市第三中级人民法院已出具《民事裁定书》	北京市第三中级人民法院认为：本案中华彩天地实控人王哲、徐培中等涉嫌职务侵占等刑事犯罪，公安机关已经立案侦查，故本案应先由公安机关进行处理。依照相关规定，裁定如下：一、撤销北京市朝阳区人民法院（2019）京 0105 民初 51606 号民事判决；二、驳回北京红鲤鱼数字电影院线有限公司的起诉。一审案件受理费 16200 元退还北京红鲤鱼数字电影院线有限公司；北京华彩天地科技发展股份有限公司预交的二审受理费 26000 元予以退还。本裁定为终审裁定。	不适用	2020 年 04 月 28 日	2020 年 4 月 28 日的巨潮资讯网上刊登的的公司 2019 年年度报告。
华彩天地因其原控制人王哲侵害华彩天地利益责任纠纷提起诉讼	400	否	朝阳区人民法院已出具《民事裁定书》	朝阳区人民法院经审理认为：因华彩天地已经向公安机关报案称当时的控制人王哲、徐培中等涉嫌职务侵占等刑事犯罪，公安机关正在对涉及本案的相关事实进行刑事侦查，故本案应先由公安机关进行处理。法院依据相关规定，裁定如下：驳回原告华彩天地的起诉。	不适用	2020 年 08 月 28 日	2020 年 8 月 28 日的巨潮资讯网上刊登的的公司 2020 年半年度报告。
自然人林铭泉因民间借贷纠纷诉北京华彩天地科技发展股份有限公司	292.88	否	驳回原告起诉	驳回原告起诉，对方暂未上诉。	不适用	2020 年 04 月 28 日	2020 年 4 月 28 日的巨潮资讯网上刊登的的公司 2019 年年度报告。
因著作权许可使用合同纠纷，江苏华利文化传媒有限公司将东阳盟将威影视文化有限公司诉至江苏省南京市中级人民法院	812.5	否	一审受理中	不适用	不适用	2020 年 04 月 28 日	2020 年 4 月 28 日的巨潮资讯网上刊登的的公司 2019 年年度报告。
当代东方与河北台指定的河北广电天润文化传媒有限责任公司、河北文广	27,900	否	上海国际经济贸易仲裁委员会已作出裁决	上海国际经济贸易仲裁委员会的裁决书[2021]沪贸仲裁字第 0279 号，判决如下：（一）被申请人（当代东方）应向河北卫视传媒有限公司支付运营资	执行中	2021 年 05 月 13 日	2021 年 5 月 13 日的《中国证券报》及巨潮资讯网

传媒有限公司共同签订了《合作协议书》，约定三方就河北卫视频道战略合作事宜成立合资公司河北卫视传媒有限公司，卫视传媒公司独立经营两年来（2017 年-2018 年），河北广电与河北文广以当代东方未按照承诺履行筹措卫视传媒公司所需运营资金为由提起仲裁。				金人民币 279,134,600 元；（二）被申请人应向第一申请人支付律师费、保全费、保全担保费合计人民币 933,568.93 元；（三）被申请人应向第二申请人支付律师费、保全担保费合计人民币 879,825.17 元；（四）本案两申请人仲裁请求仲裁费人民币 1,907,712 元，全部由被申请人承担，鉴于两申请人业已预缴本案仲裁费，被申请人应向两申请人支付人民币 1,907,712 元。上述第（一）至（四）项裁决所涉款项，被申请人应于本裁决作出之日起三十日内支付完毕。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。			上刊登的《关于公司涉及重大仲裁事项的进展公告》（公告编号：2021-045）。
明鑫国际广告（北京）有限公司因一起借贷合同纠纷对河北当代文化传媒有限公司提起仲裁	6,485.61	是	通过债权转让的方式达成执行和解协议，已和解并执行终结	不适用	不适用	2021 年 04 月 29 日	2021 年 4 月 29 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2020 年年度报告
因公司及全资孙公司河北当代文化传媒有限公司为河北茂竹泉网络科技有限公司在北京银行股份有限公司石家庄分行的贷款提供连带责任担保保证，被北京银行石家庄分行向河北中院提起诉讼。	3,093.17	否	河北省石家庄市中级人民法院于 2020 年 9 月 21 日作出一审判决	一审判决如下：1、被告河北茂竹泉网络科技有限公司自本判决生效之日起十日内偿还原告北京银行股份有限公司石家庄分行借款本金 29999150.25 元以及截止 2020 年 3 月 7 日的利息、罚息 932568.89 元，本息合计 30931719.1 元，并支付自 2020 年 3 月 8 日起至本金实际付清之日止的利息、罚息（按双方签订的《借款合同》的约定计算）；2、被告当代东方投资股份有限公司、王春芳、崔玉杰、梁英花在前项范围内向原告北京银行股份有限公司石家庄分行承担连带责任；3、原告北京银行股份有限公司石家庄分行在 1850 万元范围内，对原告北京银行股份有限公司石家庄分行与被告河北当代文化传媒有限公司签订的合同编号为 0518931_001《最高额质押合同》、清单编号 0518931-00101《质押物清单》项下的应收账款享有优先受偿权；4、驳回原告北京银行股份有限公司石家庄分行的其他诉讼请求。如果未按	不适用	2020 年 10 月 14 日	2020 年 10 月 14 日的《中国证券报》及巨潮资讯网上刊登的《关于公司及全资孙公司涉及重大诉讼的进展公告》（公告编号：2020-078）。

				本判决指定的期间履行给付金钱义务, 应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定, 加倍支付迟延履行期间的债务利息。			
公司及全资子公司盟将威为河北当代在北京银行股份有限公司石家庄分行的贷款提供连带责任担保保证, 被北京银行石家庄分行向河北中院提起诉讼。	6,480	否	经河北省石家庄市中级人民法院主持调解, 各方当事人于 2020 年 8 月 31 日达成了《民事调解书》	<p>本案审理过程中, 经法院主持调解, 当事人自愿达成如下协议: 第一、本金 6480 万元, 逾期利息 4502387.81 元 (暂计算至 2020 年 3 月 7 日) 还款计划: 被告河北当代在 2020 年 12 月 31 日前偿还本金 500 万元; 2021 年 1 月 31 日前偿还本金 5980 万元; 2021 年 1 月 31 日前偿还利息、复利、罚息、罚息复利 4502387.81 元; 2021 年 1 月 31 日前偿还 2020 年 3 月 8 日至 2021 年 1 月 31 日剩余利息、复利、罚息、罚息复利, 以本金具体归还情况计算; 2021 年 1 月 31 日前被告河北当代将 16 万元及以被告应还全部本息数额的 2.5% 计算的律师费、诉讼费 194556 元、保全费 5000 元全部偿还完毕。第二、被告河北当代、崔玉杰、梁英花同意在被告河北当代上述全部还款责任范围内承担连带偿还责任。第三、保证人东阳盟将威影视文化有限公司, 自愿为被告河北当代对原告的全部债务 (含上述分期还款责任) 承担连带责任保证担保。保证范围为, 借款合同主债务本金以及利息、罚息、违约金、损害赔偿金、实现债权和担保权益的费用等, 及其他款项。保证期间为主合同下被担保债务的履行期限届满之日起两年内。第四、以上还款计划, 被告河北当代有任意一期未完全履行的, 原告有权要求四被告及连带责任保证人东阳盟将威影视文化有限公司在原告全部诉求范围内承担连带还款责任, 并向法院申请强制执行。第五、本调解协议书一式六份, 自签订之日起生效, 具有同等效力, 诉讼各方各执一份, 受诉法院留存一份。上述协议, 不违反法律规定, 本院予以确认。本调解书经各方当事人签收后, 即具有法律效力。</p>	不适用	2021 年 04 月 29 日	2021 年 4 月 29 日的巨潮资讯网上刊登的公司 2020 年年度报告

福建广电网络集团股份有限公司因与 本公司的参股公司 河北卫视等涉及一起 服务合同纠纷， 向福州市鼓楼区人民 法院提起诉讼	940.9	否	一审已判决	福建省福州市鼓楼区人民法院民事判决书（2021）闽0102民初8921号，判决如下：一、河北卫视传媒有限公司于本判决生效之日起十日内向福建广电网络集团支付2017年度传输服务费5150000元及逾期付款违约金；二、河北卫视传媒有限公司于本判决生效之日起向福建广电网络集团有限公司支付2018年度传输服务费3232200元及资金占用费（以3232200为基数按月千分之三利率自2019年1月1日计算起至实际付款之日止）三、驳回福建广电网络集团股份有限公司的其他诉讼请求。	不适用		
上海宝冶集团有限公司为精装修工程 质保金未支付事项 对公司提起诉讼	56.59	否	一审已判决	判决如下：一、当代东方投资股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付上海宝冶集团有限公司保修金565930元及其逾期付款利（以565930元为基数，按年利率3.85%，自2019年12月21日起计算至实际清偿之日止）；二、当代东方投资股份有限公司于本判决生效之日起十日内支付上海宝冶集团有限公司违约金120000元；三、驳回上海宝冶集团有限公司的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息；案件受理费12874元，减收取计6437元，由上海宝冶集团有限公司负担1360元，当代东方投资股份有限公司负担5077元。款项应于本判决生效之日起七日内向本院缴纳。如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院递交上诉状。	强制执行中		

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查 处罚 类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
当代东方投资股	其他	公司在披露2020年度业绩预告、	其他	出具警示函的监	2021年05月20	详见公司于2021

份有限公司		业绩快报时未保持必要的审慎，致使相关业绩预告、业绩快报与 2020 年年度报告对同一事项的披露内容差异较大，信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第二条的规定。		督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。	日	年 5 月 20 日在《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于公司及相关负责人收到行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2021-047）
施亮	董事	公司在披露 2020 年度业绩预告、业绩快报时未保持必要的审慎，致使相关业绩预告、业绩快报与 2020 年年度报告对同一事项的披露内容差异较大，信息披露不准确。施亮作为公司董事长，审批签发了上述业绩预告、业绩快报及业绩快报修正公告，是导致公司业绩预告、业绩快报与年度报告差异较大，信息披露不准确的主要责任人员，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第三条的规定。	其他	监管谈话的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2021 年 05 月 20 日	同上
杨冬杰	高级管理人员	公司在披露 2020 年度业绩预告、业绩快报时未保持必要的审慎，致使相关业绩预告、业绩快报与 2020 年年度报告对同一事项的披露内容差异较大，信息披露不准确，杨冬杰作为公司财务总监，在公司 2020 年度未经审计的资产负债表、利润表上签章确认，是导致公司业绩预告、业绩快报与年度报告差异较大，信息披露不准确的主要责任人员，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号）第三条的规定。	其他	监管谈话的监督管理措施，并记入证券期货市场诚信档案。	2021 年 05 月 20 日	同上
当代东方投资股份有限公司	其他	公司 2020 年年报披露的净利润及期末净资产与业绩预告及业绩快报相比，净利润下降幅度巨大，净资产正负性质发生变化，且涉及股票交易状态的变更，但未按规定及时修正。公司的上述	其他	对当代东方投资股份有限公司给予通报批评的处分。		详见公司于 2021 年 8 月 26 日在巨潮资讯网上披露的《2021 年半年度报告》

		行为违反了交易所《股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、第 2.1 条、第 11.3.3 条和《上市公司规范运作指引（2020 年修订）》第 5.3.5 条、第 5.3.6 条的规定。			
施亮	董事	公司 2020 年年报披露的净利润及期末净资产与业绩预告及业绩快报相比，净利润下降幅度巨大，净资产正负性质发生变化，且涉及股票交易状态的变更，但未按规定及时修正。公司董事长施亮未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条和第 3.1.6 条的规定，对公司上述违规行为负有重要责任。	其他	对当代东方投资股份有限公司董事长施亮给予通报批评的处分。	同上
王飞	高级管理人员	公司 2020 年年报披露的净利润及期末净资产与业绩预告及业绩快报相比，净利润下降幅度巨大，净资产正负性质发生变化，且涉及股票交易状态的变更，但未按规定及时修正。公司总裁王飞未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条的规定，对公司上述违规行为负有重要责任。	其他	对当代东方投资股份有限公司总裁王飞给予通报批评的处分。	同上
王玺锭	高级管理人员	公司 2020 年年报披露的净利润及期末净资产与业绩预告及业绩快报相比，净利润下降幅度巨大，净资产正负性质发生变化，且涉及股票交易状态的变更，但未按规定及时修正。公司总经理王玺锭未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则（2020 年修订）》第 1.4 条、第 2.2 条、第 3.1.5 条的规定，对公司上述违规行为负有重要责任。	其他	对当代东方投资股份有限公司总经理王玺锭给予通报批评的处分。	同上
杨冬杰	高级管理人员	公司 2020 年年报披露的净利润	其他	对当代东方投资	同上

	员	及期末净资产与业绩预告及业绩快报相比，净利润下降幅度巨大，净资产正负性质发生变化，且涉及股票交易状态的变更，但未按规定及时修正。公司财务总监杨冬杰未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《股票上市规则(2020年修订)》第1.4条、第2.2条、第3.1.5条的规定，对公司上述违规行为负有重要责任。		股份有限公司财务总监杨冬杰给予通报批评的处分。		
--	---	--	--	-------------------------	--	--

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

(一)截至本报告期末，公司未履行法院生效判决情况详见本报告“第六节重要事项”的“十一、重大诉讼、仲裁事项”。

公司及子公司逾期未清偿的数额较大的债务情况：

借款方	出借方名称	贷款余额(元)
当代东方投资股份有限公司	本溪银行	136,200,000.00
当代东方投资股份有限公司	民生银行	98,112,500.50
当代东方投资股份有限公司	宁波银行	43,397,158.15
当代东方投资股份有限公司	广州农商行	36,193,252.00
河北当代文化传媒有限公司	北京银行	61,270,440.20
北京华彩天地科技发展股份有限公司	华夏银行	10,000,000.00
北京华彩天地科技发展股份有限公司	中国银行	4,050,000.00

(二)截至本报告期末，控股股东(含一致行动人)及实际控制人未履行生效判决的情况

1、鹰潭市当代投资集团有限公司

(1)成都武侯联云体育文娱产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)与鹰潭当代等合同纠纷案【(2018)川民初140号】：本案于2019年5月5日作出一审判决，判令鹰潭当代须支付股权收购款113,904,658元及其违约金等相关费用。鹰潭当代上诉未果，于2020年4月29日收到撤诉裁定，一审判决生效。武侯联云申请执行，乐山中院于2021年1月5日立案。

(2)华融(福建自贸试验区)投资股份有限公司与鹰潭当代、当代文化等金融借款合同纠纷案【(2018)闽民初117号】：本案于2019年11月22日收到民事判决书，判令鹰潭当代须支付贷款本金2.7亿元及相应利息罚息等相关费用。华融申请执行，厦门中院于2020年8月20日立案。本案各方已达成和解，正在逐步履行中。

(3)上海厚行资产管理有限公司与鹰潭当代等公司债权转让合同纠纷案【(2018)沪74民初1313号】：本案系调解结案，上海金融法院于2019年1月9日作出民事调解书，各方达成协议确认债权为本金5880万元及利息等费用。上述付款由鹰潭当代等被告方分期支付。后因未按调解协议约定完全履行，上海厚行申请执行，上海金融法院于2020年7月1日立案。

(4)本溪银行股份有限公司北地支行与当代东方、鹰潭当代等金融借款合同纠纷案【(2019)晋民初16号】：本案于2019年8月27日收到民事判决书，判令鹰潭当代在1.5亿元及利息等债务范围内承担连带清偿责任。

(5) 国泰元鑫资产管理有限公司与鹰潭当代等合伙企业财产份额转让纠纷案【(2019)中国贸仲京裁字第1419号】：本案各方达成和解，于2019年12月6日签订和解协议，确定鹰潭当代须支付的款项总额为1.95亿元，由鹰潭当代分期支付。后鹰潭当代未按约定完全履行，国泰元鑫申请恢复执行。

(6) 杭州余杭金控控股股份有限公司与鹰潭市茂源财务咨询有限公司、鹰潭当代、当代文化等借款合同纠纷案【(2019)浙01民初384号】：本案于2019年11月11日收到民事判决书，判令鹰潭当代在4500万元及其利息等债务范围内承担连带清偿责任。余杭金控申请执行，杭州中院于2020年5月6日立案。

(7) 杭州承卓与鹰潭当代投资集团等借款合同纠纷案【(2019)浙01民初1909号】：本案于2020年4月21日收到民事判决书，鹰潭当代须支付借款本金8000万元及其利息等费用。杭州承卓申请执行，杭州中院于2020年8月10日立案。

(8) 中信证券华南股份有限公司（原名称：广州证券股份有限公司）与鹰潭当代等证券回购合同纠纷案【(2020)粤01民初2号】：本案于2020年4月22日作出一审判决，判令鹰潭当代偿还融资本金676,907,654元及延期利息违约金等。中信证券申请执行，广州中院于2021年7月19日立案。

(9) 杭州巨鲸财富管理有限公司与鹰潭当代合同纠纷案【(2020)杭仲裁字第304号】：本案于2020年9月3日作出裁决书，裁定鹰潭当代须支付差额补足款88,896,657元及违约金仲裁费等费用。杭州巨鲸申请执行，厦门中院于2020年10月21日立案。

(10) 南昌江旅资产管理有限公司与鹰潭当代等借款合同纠纷案【(2021)赣01民初26号；(2021)赣民终885号】：本案于2021年12月15日作出终审判决，判令鹰潭当代在199,719,156元及其利息等债务范围内承担连带清偿责任。目前本案已提起再审申请。

2、厦门当代文化发展股份有限公司

(1) 华融（福建自贸试验区）投资股份有限公司与鹰潭当代、当代文化等金融借款合同纠纷案【(2018)闽民初117号】：本案于2019年11月22日收到民事判决书，判令当代文化在2.7亿元及相应利息罚息等债务范围内承担连带清偿责任。华融申请执行，厦门中院于2020年8月20日立案。本案各方已达成和解，正在逐步履行中。

(2) 华创证券有限责任公司与厦门当代文化发展股份有限公司、厦门当代资产管理有限公司质押式证券回购纠纷案【(2020)黔01民初2162号】：贵阳中院于2021年1月25日电子送达了本案的一审民事判决书，判令当代文化支付融资本金10亿元及利息、违约金、案件受理费等，一审判决目前已生效。

(3) 太平洋证券股份有限公司与当代文化等质押式证券回购纠纷案【(2021)云01民初1479号】：2021年11月1日昆明中院作出一审民事判决书，判令当代文化支付太平洋证券交易初始本金377,060,000元及利息、违约金等，一审判决目前已生效。

3、北京先锋亚太投资有限公司

(1) 姜玮彦与先锋亚太合同纠纷案【(2019)京仲裁字第2625号】：本案于2019年10月22日作出裁决书，裁定先锋亚太公司须向姜玮彦支付差额补足款11,051,493元及其垫付的仲裁费71,529元。姜玮彦申请执行，北京三中院于2020年1月3日立案。

(2) 太平洋证券股份有限公司诉先锋亚太等质押式证券回购纠纷案【(2019)云01民初3155号】：2020年11月20日收到民事判决书，判令先锋亚太支付回购款本金9251万元及利息、延期利息、违约金等，并有权就先锋亚太质押的14814814股当代东方股票折价、拍卖或变卖所得价款在上述确定的金额范围内享有优先受偿权。太平洋证券申请执行，昆明中院于2021年1月19日立案。

4、王玲玲不存在未履行生效判决的情况。

(三) 截至本报告期末，控股股东（含一致行动人）及实际控制人到期未清偿数额较大的

债务情况

借款人	贷款人	贷款余额
鹰潭市当代投资集团有限公司	中国建设银行	27000万元
	四川信托	67690.77万元
	华创证券	8218万元
	杭州余杭金控	10000万元
厦门当代文化发展股份有限公司	太平洋证券	37706万元
	华创证券	100000万元
北京先锋亚太投资有限公司	太平洋证券	9251万元

备注：鹰潭当代投资集团、厦门当代文化作为担保方所涉及的金额未作为借款方金额列入上表。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河北茂竹泉网络科技有限公司	2018年11月23日	3,000	2018年11月23日	3,000	连带责任保证	公司全资子公司河北当代以其项下的应收账款为茂竹泉此次申请综合授信提供应收账款质押	茂竹泉自然人股东姜威为公司及河北当代提供的上述担保进行反担保	保证期限为自担保合同生效之日起，至茂竹泉向北京银行石家庄分行偿还担保债务之日	否	否

						担保		后两年止。		
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						3,000
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
河北当代文化传媒有限公司	2018年08月28日	15,000	2018年11月21日	6,500	连带责任保证	公司全资子公司盟将威将持有的河北当代100%股权质押给北京银行股份有限公司石家庄分行，为河北当代此次向银行申请授信额度提供质押担保。	无	保证期限为自本担保合同生效之日起，至河北当代向北京银行石家庄分行偿还担保债务之日后两年止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			0	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						6,500
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						0
报告期末已审批的担保额度合			0	报告期末实际担保余额						9,500

计 (A3+B3+C3)	合计 (A4+B4+C4)
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	437.53%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	6,500
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	6,500
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	<p>1、公司及孙公司河北当代共同为河北茂竹泉网络科技有限公司在北京银行股份有限公司石家庄分行申请的人民币为 3000 万元贷款提供连带责任保证担保。因茂竹泉未能按时足额清偿贷款, 北京银行石家庄分行向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼, 河北中院于 2020 年 9 月 21 日作出了一审判决。一审判决情况详见本章节的“十一、重大诉讼、仲裁事项”相关内容。</p> <p>2、公司及子公司盟将威共同为孙公司河北当代在北京银行股份有限公司石家庄分行申请的人民币为 6500 万元的贷款提供连带责任保证担保。河北当代未能按时足额清偿贷款, 北京银行石家庄分行向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼。经法院主持调解, 各方已达成《民事调解书》, 详见本章节的“十一、重大诉讼、仲裁事项”相关内容。</p>
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月10日，公司原实际控制人王春芳先生与王书同先生签署《主动放弃股权托管协议》，解除其与王书同先生签署的《股权托管协议》。同日，王书同先生与王玲玲女士签署了《股权托管协议》，王书同先生将其持有的本公司224,971,535股股份（占公司总股本的28.42%）所对应的全部表决权委托给王玲玲女士行使（王书同与王玲玲为父女关系），王玲玲女士为公司新实际控制人。上述托管股权期间自签署《股权托管协议》之日起五年，即2021年1月10日至2026年1月9日止。详见公司于2021年1月13日、14日及3月16日在指定媒体上披露的《关于公司实际控制人发生变更暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-006）等相关公告及《关于公司实际控制人签署<股权托管协议之补充协议>的公告》（公告编号：2021-024）。

2、2021年3月10日，公司披露了《关于控股股东的一致行动人存在被动减持公司股票风险的预披露公告》（公告编号：2021-020）。控股股东一致行动人当代集团与华创证券有限责任公司因证券回购合同纠纷案，华创证券根据贵阳市中级人民法院相关执行通知书，将对当代集团所持公司股票 12,138,000 股通过集中竞价或大宗交易的方式进行处置。本次减持计划期限届满时，当代集团以集中竞价方式累计被动减持公司股份 3,400,000股，占公司总股本的比例为 0.4306%。详见公司于2021年10月9日披露的《关于控股股东的一致行动人被动减持计划期限届满暨未来被动减持计划预披露的公告》（公告编号：2021-068）。截至2021年12月8日，当代集团以集中竞价方式累计被动减持4,610,000股。上述两次减持计划累计被动减持数量合计8,010,000股，占公司总股本的比例为1%。详见公司于2021年12月9日披露的《关于控股股东的一致行动人被动减持数量过半暨持股变动比例达到1%的公告》（公告编号：2021-086）。

3、2021年3月12日，公司披露了《关于控股股东的一致行动人存在被动减持公司股票风险的预披露公告》（公告编号：2021-021）。控股股东一致行动人先锋亚太与太平洋证券股份有限公司因证券回购合同纠纷案，太平洋证券根据昆明市中级人民法院相关执行通知书，将对先锋亚太所持公司股票 14,814,814 股通过集中竞价、大宗交易以及司法处置过户等方式进行处置。经太平洋证券股份有限公司申请，昆明市中级人民法院在阿里拍卖平台挂拍先锋亚太持有的本公司股票12,535,954股，自然人徐逸以¥21,393,120.84元的拍卖成交价格竞得，并于2021年9月16日办理完毕非交易过户手续；2021年10月9日，自然人徐逸以¥3,499,660.37元的拍卖成交价格竞得剩余2,278,860股，但最终未完成交割手续。具体内容见公司于2021年9月30日及2021年10月23日在指定媒体上披露的《关于控股股东的一致行动人所持公司股份将被司法拍卖的公告》（公告编号：2021-067）及《关于控股股东之一致行动人所持公司股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2021-072）。截至本报告披露日，先锋亚太仍持有本公司股份2,278,860股。

4、2021年5月27日，公司对2015年股权激励计划中因业绩未达标的已获授但未解锁限制性股票1,946,334股回购注销完毕，公司总股份由791,550,442股减少至789,604,108股。详见公司于2021年5月31日在指定媒体上披露的《关于股权激励授予限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-050）。

5、控股股东一致行动人厦门旭熙与太平洋证券股份有限公司因质押式证券回购合同纠纷，昆明市中级人民法院作出（2019）云 01 民初 3553 号民事判决。平洋证券股份有限公司根据昆明市中级人民法院相关执行通知书并经申请，昆明市中级人民法院挂拍厦门旭熙持有的本公司股票4,062,278 股，自然人蒋卫东于2021年10月22日以¥6,518,109.16元竞得。详见公司于2021年9月30日及2021年10月23日在指定媒体上披露的《关于控股股东的一致行动人所持

公司股份将被司法拍卖的公告》（公告编号：2021-067）及《关于控股股东之一致行动人所持公司股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2021-072）。上述股权拍卖交割手续已于2021年11月完成，厦门旭熙不再持有本公司股份。

6、2021年12月6日，公司与厦门新彧投资有限公司签署《关于漳州南太武渔港开发有限公司之股权赠与协议》，同日召开八届董事会三十一次会议和八届监事会二十三次会议，审议通过了《关于获赠资产暨关联交易的议案》，并于2021年12月27日召开2021年第三次临时股东大会，审议通过上述议案。公司关联方厦门新彧投资有限公司将其持有的漳州南太武渔港开发有限公司35%的股权无偿赠与公司，详见公司于2021年12月7日披露的《关于获赠资产暨关联交易的公告》（公告编号：2021-083）。上述获赠资产事项涉及的工商变更登记手续已于2021年底办理完毕，公司全资孙公司快捷键科技（厦门）有限公司的全资子公司霍尔果斯当代农科产业有限公司持有漳州南太武渔港开发有限公司35%的股权。详见公司于2022年1月1日披露的《关于获赠资产暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-103）。

7、为支持和推动公司长远发展，2021年12月29日，公司收到实际控制人王玲玲全资子公司厦门新彧的现金捐赠4,000万元。详见公司于2021年12月30日披露的《关于获赠现金资产的公告》（公告编号：2021-099）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、基于战略规划和经营发展需要，公司于2021年3月5日召开八届董事会二十六次会议，审议通过《关于子公司对外投资设立控股子公司的议案》，同意公司控股子公司当代晖雪与中科遥感科技集团有限公司签署《关于共同设立合资公司协议书》，双方共同出资设立合资公司当代中科遥感（厦门）科技有限公司，合资公司注册资本为5,000万元人民币，其中：当代晖雪出资3,000万元，占比为60%，中科遥感出资2,000万元，占比为40%。详见公司于2021年3月6日在指定媒体上披露的《关于子公司对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2021-019）。报告期内，合资公司在厦门市市场监督管理局办理完成工商注册登记，并领取了《企业法人营业执照》。

2、公司分别于2021年11月2日和2021年11月19日召开八届董事会三十次会议和2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司全资子公司挂牌转让子公司股权的议案》。公司全资子公司霍尔果斯当代东方院线管理有限公司通过公开挂牌方式整体转让其全资子公司运城威丽斯冠宇影院有限公司100%股权、霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司100%股权、厦门泰和鑫影文化传播有限公司100%股权，以及其控股子公司霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司63.58212%股权。详见公司于2021年11月4日披露的《关于公司全资子公司挂牌转让子公司股权的公告》（公告编号：2021-075）。厦门万蓓星影院管理有限公司拍得上述影院资产涉及的股权，2021年12月7日，公司及公司全资子公司霍尔果斯当代东方院线管理有限公司与自然人万蓓星签署《股权转让协议》，且按照协议要求在规定时间内办理完成了上述影院资产涉及股权的工商变更登记手续，公司全资子公司东方院线不再持有上述影院资产所涉及的股权。详见公司于2021年12月9日及23日披露的《关于公司全资子公司挂牌转让子公司股权的进展公告》（公告编号：2021-085及2021-096）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	2,040,084	0.26%				-1,946,334	-1,946,334	93,750	0.01%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	2,040,084	0.26%				-1,946,334	-1,946,334	93,750	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	2,040,084	0.26%				-1,946,334	-1,946,334	93,750	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	789,510,358	99.99%						789,510,358	99.99%
1、人民币普通股	789,510,358	99.99%						789,510,358	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	791,550,442	100.00%				-1,946,334	-1,946,334	789,604,108	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司《限制性股票激励计划（草案）》（2015年）相关规定，经公司七届董事会五十一次会议和七届监事会二十三次会议审议通过，本报告期，公司对2015年股权激励计划中的21名股权激励对象已获授但未解锁的限制性股票合计1,946,334股完成回购注销后，相应的公司总股本由791,550,442股减少至789,604,108股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司《限制性股票激励计划（草案）》（2015年）的有关规定，由于公司限制性股票激励计划第二个解锁期对应的公司2017年度业绩未达到考核指标，经公司于2018年4月26

日召开的七届董事会五十一次会议和七届监事会二十三次会议审议通过，决定对2015年股权激励计划中的21名股权激励对象已获授但未解锁的限制性股票共计1,946,334股全部进行回购注销。公司独立董事对本次回购注销限制性股票事项发表了独立意见，上海锦天城（福州）律师事务所出具了相应的法律意见书。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司已于2021年5月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述限制性股票1,946,334股的回购注销手续。

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王东红	700,000	0	0	0	期初限售股为公司 2015 年股权激励计划第二期因业绩未达标需回购注销的股权激励限售股份	2021 年 05 月 27 日，完成回购注销
蔡凌芳	393,750	0	0	93,750	期初限售股中的 30 万股为公司 2015 年股权激励计划第二期因业绩未达标需回购注销的股权激励限售股份；其余限售股份为董事持股被锁定部分	同上
张吉学	239,668	0	0	0	期初限售股为公司 2015 年股权激励计划第二期因业绩未达标需回购注销的股权激励限售股份	同上
唐庆飞	189,668	0	0	0	同上	同上
刘刚	100,000	0	0	0	同上	同上
陈雁峰	100,000	0	0	0	同上	同上
吴淑香	100,000	0	0	0	同上	同上
李明华	54,414	0	0	0	同上	同上
刘侠	50,000	0	0	0	同上	同上
郭宇晗	30,000	0	0	0	同上	同上
其余人员合计	82,584	0	0	0	同上	同上

合计	2,040,084	0	0	93,750	--	--
----	-----------	---	---	--------	----	----

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,891	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,036	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
厦门当代文化发展股份有限公司	境内非国有法人	15.29%	120,694,443	0	0	120,694,443	质押	120,694,443
							冻结	120,694,443
南方资本—宁波银行—当代东方定向增发专项资产管理计划	其他	11.90%	93,938,052	0	0	93,938,052		
鹰潭市当代投资集团有限公司	境内非国有法人	9.70%	76,600,000	-8,800,000	0	76,600,000	质押	76,600,000
							冻结	76,600,000
吕达龙	境外自然人	6.95%	54,861,111	0	0	54,861,111		
鲍利兴	境内自然人	1.79%	14,139,600	-5,861,330	0	14,139,600		

			06		0		
林叶	境内自然人	1.40%	11,055,648	+11,055,648	0	11,055,648	
高育斌	境内自然人	1.07%	8,466,700	-44,900	0	8,466,700	
韩涛	境内自然人	0.95%	7,496,400	+7,496,400	0	7,496,400	
柯河彬	境内自然人	0.76%	6,000,000	+6,000,000	0	6,000,000	
林通	境内自然人	0.62%	4,916,800	+4,916,800	0	4,916,800	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中当代文化、当代集团存在关联关系并构成一致行动人，具体关联关系为：当代集团持有当代文化 90% 的股权；其他八名股东与本公司以及本公司的控股股东没有关联关系；其他八名股东之间本公司不知其是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2021 年 1 月 10 日，上述股东中当代文化、当代集团为一致行动人，所持公司股份对应的全部表决权均委托给王玲玲女士行使，王玲玲为本公司实际控制人，委托期限自 2021 年 1 月 10 日始至 2026 年 1 月 9 日止。公司未知上述其他八名股东是否涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
厦门当代文化发展股份有限公司	120,694,443	人民币普通股	120,694,443				
南方资本—宁波银行—当代东方定向增发专项资产管理计划	93,938,052	人民币普通股	93,938,052				
鹰潭市当代投资集团有限公司	76,600,000	人民币普通股	76,600,000				
吕达龙	54,861,111	人民币普通股	54,861,111				
鲍利兴	14,139,600	人民币普通股	14,139,600				
林叶	11,055,648	人民币普通股	11,055,648				
高育斌	8,466,700	人民币普通股	8,466,700				
韩涛	7,496,400	人民币普通股	7,496,400				
柯河彬	6,000,000	人民币普通股	6,000,000				
林通	4,916,800	人民币普通股	4,916,800				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中当代文化、当代集团存在关联关系并构成一致行动人，具体关联关系为：当代集团持有当代文化 90% 的股权；其他八名股东与本公司以及本公司的控股股东没有关联关系；其他八名股东之间本公司不知其是否存在关联关系，也不知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用
------------------------------------	-----

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
厦门当代文化发展股份有限公司	王聪明	2012 年 03 月 02 日	91350200587872659P	(1) 文化艺术策划, 展览、摄像、摄影服务; (2) 对文化艺术产业、能源业、矿产业、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业、旅游业及高新技术产业的投资及投资管理咨询(不含发放贷款、吸收存款、证券、期货及其他金融业务); (3) 批发零售文化艺术品(不含文物)。(以上经营范围涉及许可经营项目的, 应在取得有关部门的许可后方可经营。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

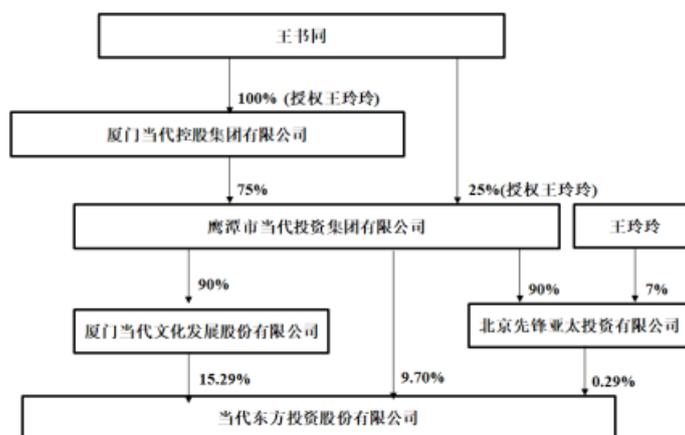
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王玲玲	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	现任厦门当代文化发展股份有限公司董事，鹰潭市当代投资集团有限公司董事，本公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	公司实际控制人王玲玲女士直接持有上市公司*ST 厦华股份 336,346 股，通过其控制的赣州鑫域投资管理有限公司、德昌行（北京）投资有限公司间接持有*ST 厦华股份 60,775,829 股，合计持有*ST 厦华 61,112,175 股股份，占*ST 厦华总股本的 11.68%。与持有*ST 厦华 5%股份的股东王春芳先生为兄妹，构成一致行动人关系。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	王春芳
新实际控制人名称	王玲玲
变更日期	2021年01月10日
指定网站查询索引	《关于公司实际控制人发生变更暨权益变动的提示性公告》 (公告编号: 2021-006)
指定网站披露日期	2021年01月13日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额 (万元)	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
厦门当代文化发展股份有限公司	控股股东	100,000	补充流动资金	2019年03月09日	自有资金	是	是
鹰潭市当代投资集团有限公司	第一大股东一致行动人	85,908.77	补充流动资金	2018年10月08日	自有资金	是	是
北京先锋亚太投资有限公司	第一大股东一致行动人	9,251	补充流动资金	2018年06月13日	自有资金	是	是

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 30 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字(2022)2233 号
注册会计师姓名	汤贵宝、丁春晨

审计报告正文

当代东方投资股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计当代东方投资股份有限公司（以下简称“当代东方”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的当代东方财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1.其他应收款、坏账准备

2021年12月，当代东方全资子公司霍尔果斯当代东方院线管理有限公司与厦门万蓓星影院管理有限公司签订股权转让协议，霍尔果斯当代东方院线管理有限公司分别以成交金额1元转让持有的运城威丽斯冠宇影院有限公司100%股权、霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司100%股权、厦门泰和鑫影文化传播有限公司100%股权和霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司63.5821%股权。上述四家影院公司（以下简称“影院”）截至2021年8月31日的股东权益评估值合计数为-0.61亿元。根据合同约定影院应于2026年12月1日前分20期归还当代东方对影院的财务资助款1.65亿元，厦门万蓓星影院管理有限公司作为保证人对债务承担不可撤销的无限连带保证责任。该应收款项已计提坏账准备0.24亿元。

我们对上述交易执行了检查、访谈等审计程序，但对于该交易的商业合理性以及应收影院的财务资助款1.65亿元可收回性，未能获取相关资料，也无法实施其他有效的审计程序获取充分适当的审计证据以核实交易的商业合理性，以及应收财务资助款可收回性和对应坏账准备计提的充分性。

2.持续经营

当代东方2021年度亏损1.87亿元，截至2021年12月31日的账面每股净资产为0.08元，低于每股面值1元，流动资产小于流动负债1.62亿元，逾期借款2.16亿元未偿还，已判或已裁决待偿付债务2.54亿元、已仲裁待支付运营资金2.79亿元。如财务报表附注“二、财务报表编制基础”之“持续经营”所述，当代东方管理层计划采取措施改善公司的财务状况，但由于上述事项，当代东方持续经营仍存在重大不确定。我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断当代东方在持续经营假设的基础上编制财务报表是否恰当。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

当代东方管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估当代东方的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算当代东方、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督当代东方的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对当代东方的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于当代东方，并履行了职业道德方面的其他责任。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：汤贵宝

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：丁春晨

2022年4月29日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	31,745,847.42	90,539,254.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		12,763,675.97
衍生金融资产		

应收票据		936,380.80
应收账款	188,727,778.90	271,456,576.72
应收款项融资		
预付款项	173,399,960.60	267,435,110.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	234,854,941.78	222,052,578.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	208,021,574.59	222,673,151.40
合同资产	460,727.45	144,366.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,161,734.25	95,260,061.68
流动资产合计	869,372,564.99	1,183,261,156.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	306,928,540.99	28,748,923.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,922,332.25	8,538,755.26
投资性房地产		
固定资产	9,677,423.38	53,825,464.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,391,726.61	
无形资产	8,834,317.28	4,724,359.51
开发支出		
商誉		76,022,267.75

长期待摊费用	11,595,298.13	129,807,015.86
递延所得税资产	29,175,982.30	36,655,384.10
其他非流动资产	104,926,469.88	6,750,000.00
非流动资产合计	490,452,090.82	345,072,169.66
资产总计	1,359,824,655.81	1,528,333,326.17
流动负债：		
短期借款	323,240,305.15	457,840,305.15
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,251,543.39	154,359,214.48
预收款项		
合同负债	36,299,784.07	88,513,882.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	5,367,302.26	5,336,152.32
应交税费	106,201,687.94	103,396,798.01
其他应付款	335,557,492.53	343,812,623.42
其中：应付利息	154,009,838.14	105,012,089.18
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	162,499,950.84	169,507,739.24
其他流动负债	363,512.08	4,694,375.90
流动负债合计	1,031,781,578.26	1,327,461,090.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,504,120.04	
长期应付款		30,806,864.58
长期应付职工薪酬		
预计负债	254,146,600.98	238,951,543.02
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,555,322.39	
非流动负债合计	265,206,043.41	269,758,407.60
负债合计	1,296,987,621.67	1,597,219,498.26
所有者权益：		
股本	789,604,108.00	791,550,442.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,785,178,597.88	1,475,756,923.17
减：库存股		
其他综合收益	678,653.61	445,381.04
专项储备		
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
一般风险准备		
未分配利润	-2,578,443,985.11	-2,433,165,726.42
归属于母公司所有者权益合计	21,713,003.89	-140,717,350.70
少数股东权益	41,124,030.25	71,831,178.61
所有者权益合计	62,837,034.14	-68,886,172.09
负债和所有者权益总计	1,359,824,655.81	1,528,333,326.17

法定代表人：王玺锭

主管会计工作负责人：杨冬杰

会计机构负责人：赵闫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	65,788.64	64,635.94

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	626,758,340.97	582,809,672.66
其中：应收利息	37,968,483.40	18,349,986.08
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,280,333.49	71,195,874.72
流动资产合计	704,104,463.10	660,070,183.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,311,943.30	147,321,209.16
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	5,922,332.25	8,538,755.26
投资性房地产		
固定资产	569,275.19	417,080.77
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,857.16	63,141.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	99,999,800.00	99,999,847.49

非流动资产合计	214,808,207.90	256,340,033.96
资产总计	918,912,671.00	916,410,217.28
流动负债：		
短期借款	323,240,305.15	447,840,305.15
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,129,462.50	7,689,277.92
预收款项		
合同负债	200,471.69	
应付职工薪酬	2,945,940.21	2,979,990.93
应交税费	32,764,697.31	32,955,303.48
其他应付款	551,545,852.41	431,230,927.10
其中：应付利息	137,549,565.40	93,764,939.37
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	98,112,500.50	98,112,500.50
其他流动负债		
流动负债合计	1,012,939,229.77	1,020,808,305.08
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,012,939,229.77	1,020,808,305.08
所有者权益：		

股本	789,604,108.00	791,550,442.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,561,593,150.21	1,452,171,475.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
未分配利润	-2,469,919,446.49	-2,372,815,634.81
所有者权益合计	-94,026,558.77	-104,398,087.80
负债和所有者权益总计	918,912,671.00	916,410,217.28

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	175,125,595.57	208,306,051.83
其中：营业收入	175,125,595.57	208,306,051.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	306,754,146.93	278,979,768.87
其中：营业成本	142,843,098.82	136,837,776.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,517,101.10	1,337,962.16
销售费用	23,695,869.55	15,251,187.97
管理费用	61,670,547.86	54,935,594.95

研发费用		
财务费用	76,027,529.60	70,617,247.68
其中：利息费用	75,684,130.65	69,284,230.15
利息收入	440,148.22	287,202.82
加：其他收益	2,910,816.02	4,976,056.82
投资收益（损失以“-”号填列）	64,396,150.01	-394,412.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-820,382.06	333,499.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,616,423.01	333,961.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-112,462,184.99	-64,156,371.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,173,304.70	-15,545,055.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-934,326.84	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-192,507,824.87	-145,459,538.00
加：营业外收入	70,424,297.91	126,001,897.15
减：营业外支出	55,139,674.64	-31,694,382.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-177,223,201.60	12,236,741.84
减：所得税费用	10,010,046.97	-9,203,269.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-187,233,248.57	21,440,011.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-187,233,248.57	21,440,011.22
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-145,278,258.69	24,685,702.41
2.少数股东损益	-41,954,989.88	-3,245,691.19

六、其他综合收益的税后净额	233,272.57	465,429.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	233,272.57	465,429.24
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	233,272.57	465,429.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	233,272.57	465,429.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-186,999,976.00	21,905,440.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-145,044,986.12	25,151,131.65
归属于少数股东的综合收益总额	-41,954,989.88	-3,245,691.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1837	0.0312
（二）稀释每股收益	-0.1837	0.0312

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

法定代表人：王玺锭

主管会计工作负责人：杨冬杰

会计机构负责人：赵闫

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	224,056.60	0.00
减：营业成本	49,504.95	0.00
税金及附加	2,930.19	10.70
销售费用		
管理费用	18,407,624.79	16,241,648.22
研发费用		
财务费用	35,548,457.92	50,041,300.19
其中：利息费用	54,454,054.30	58,053,901.42
利息收入	7,745,036.81	9,125,352.93
加：其他收益	9,938.27	9,711.03
投资收益（损失以“-”号填列）	119,848.36	5,874,581.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-304,665.86	333,499.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,616,423.01	-98,385.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,551,909.28	-1,729,538.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,204,600.00	-18,361,809.54
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-103,027,606.91	-80,588,400.36
加：营业外收入	9,895,472.99	209,735.78
减：营业外支出	3,971,677.76	485,515.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-97,103,811.68	-80,864,179.60

减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,103,811.68	-80,864,179.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-97,103,811.68	-80,864,179.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-97,103,811.68	-80,864,179.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	184,656,632.37	310,760,117.30
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	466,522.42	1,934,253.74
收到其他与经营活动有关的现金	99,621,680.66	107,454,123.40
经营活动现金流入小计	284,744,835.45	420,148,494.44
购买商品、接受劳务支付的现金	132,274,371.80	181,211,509.06
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		
拆出资金净增加额		
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	46,485,350.48	25,529,496.80
支付的各项税费	5,023,824.43	8,146,081.54
支付其他与经营活动有关的现金	134,679,658.40	157,390,813.22
经营活动现金流出小计	318,463,205.11	372,277,900.62
经营活动产生的现金流量净额	-33,718,369.66	47,870,593.82
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	12,930,688.18	
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	29,830,232.09	
收到其他与投资活动有关的现金	73,107,700.00	
投资活动现金流入小计	115,868,620.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,458,366.52	6,355,720.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,017,143.42
支付其他与投资活动有关的现金	37,800,000.00	1,651,327.48
投资活动现金流出小计	39,258,366.52	10,024,190.90
投资活动产生的现金流量净额	76,610,253.75	-10,024,190.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,250,000.00	3,490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,250,000.00	3,490,000.00
取得借款收到的现金	153,000,000.00	158,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	206,250,000.00	161,990,000.00
偿还债务支付的现金	280,533,652.49	169,801,538.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,100,849.62	15,909,146.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	8,180,585.96	3,828,311.77
筹资活动现金流出小计	301,815,088.07	189,538,996.73
筹资活动产生的现金流量净额	-95,565,088.07	-27,548,996.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,146.23	-10,657.99
五、现金及现金等价物净增加额	-52,676,350.21	10,286,748.20
加：期初现金及现金等价物余额	81,846,236.78	71,559,488.58

六、期末现金及现金等价物余额	29,169,886.57	81,846,236.78
----------------	---------------	---------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	450,000.00	
收到的税费返还	9,938.27	9,711.03
收到其他与经营活动有关的现金	163,014,502.14	85,553,498.13
经营活动现金流入小计	163,474,440.41	85,563,209.16
购买商品、接受劳务支付的现金	50,000.00	
支付给职工以及为职工支付的现金	11,158,341.87	6,194,103.47
支付的各项税费	10.70	509,038.05
支付其他与经营活动有关的现金	64,649,544.76	58,369,290.19
经营活动现金流出小计	75,857,897.33	65,072,431.71
经营活动产生的现金流量净额	87,616,543.08	20,490,777.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100.00
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		518,864.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		518,964.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	606,843.73	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,530,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	606,843.73	2,530,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-606,843.73	-2,011,035.59
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	153,000,000.00	158,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	52,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	205,000,000.00	158,000,000.00
偿还债务支付的现金	277,600,000.00	167,201,433.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,531,106.45	7,908,191.57
支付其他与筹资活动有关的现金	1,876,787.93	1,360,467.77
筹资活动现金流出小计	292,007,894.38	176,470,092.34
筹资活动产生的现金流量净额	-87,007,894.38	-18,470,092.34
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	1,804.97	9,649.52
加：期初现金及现金等价物余额	27,860.45	18,210.93
六、期末现金及现金等价物余额	29,665.42	27,860.45

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
优先 股	永续 债	其他														
一、上年期末余额	791,550,442.00				1,475,756,923.17		445,381.04		24,695,629.51		-2,433,165,726.42		-140,717,350.70	71,831,178.61	-68,886,172.09	
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	791,550,442.00				1,475,756,923.17		445,381.04		24,695,629.51		-2,433,165,726.42		-140,717,350.70	71,831,178.61	-68,886,172.09	

额	50,44 2.00			756,92 3.17		1.04		,629.5 1		165,72 6.42		17,350 .70	,178.6 1	6,172. 09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-1,94 6,334 .00			309,42 1,674. 71		233,27 2.57				-145,2 78,258 .69		162,43 0,354. 59	-30,70 7,148. 36	131,72 3,206. 23
(一)综合收益总额						233,27 2.57				-145,2 78,258 .69		-145,0 44,986 .12	-41,95 4,989. 88	-186,9 99,976 .00
(二)所有者投入和减少资本	-1,94 6,334 .00			320,00 0,000. 00								318,05 3,666. 00	11,247 ,841.5 2	329,30 1,507. 52
1. 所有者投入的普通股	-1,94 6,334 .00			320,00 0,000. 00								318,05 3,666. 00	1,250, 000.00	319,30 3,666. 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													9,997, 841.52	9,997, 841.52
(三)利润分配														
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														
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														

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						465,429.24				24,685,702.41		25,151,131.65	-497,822.87	24,653,308.78
（一）综合收益总额						465,429.24				24,685,702.41		25,151,131.65	-3,245,691.19	21,905,440.46
（二）所有者投入和减少资本													3,000,000.00	3,000,000.00
1．所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
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														
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														
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														

总额											,811.68		1.68
(二)所有者投入和减少资本	-1,946,334.00				120,000,000.00								118,053,666.00
1. 所有者投入的普通股	-1,946,334.00				120,000,000.00								118,053,666.00
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													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者(或股东)的分配													
3. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他					-10,578,325.29							-10,578,325.29
四、本期期末余额	789,604,108.00				1,561,593,150.21				24,695,629.51	-2,469,919,446.49		-94,026,558.77

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	791,550,442.00				1,456,661,997.49				24,695,629.51	-2,291,951,455.21		-19,043,386.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	791,550,442.00				1,456,661,997.49				24,695,629.51	-2,291,951,455.21		-19,043,386.21
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-4,490,521.99					-80,864,179.60		-85,354,701.59
(一)综合收益总额										-80,864,179.60		-80,864,179.60
(二)所有者投入和减少资本					-4,490,521.99							-4,490,521.99
1. 所有者投入的普通股					-4,490,521.99							-4,490,521.99
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	791,550,442.00				1,452,171,475.50				24,695,629.51	-2,372,815,634.81		-104,398,087.80

三、公司基本情况

公司名称：当代东方投资股份有限公司

统一社会信用代码：91140000602168003F

公司类型：其他股份有限公司(上市)

公司住所：山西省大同市口泉

注册资本：人民币79,155.0442万元

法定代表人：王玺锭

公司主要经营范围：矿业投资；房地产投资、经营、开发；物流业投资；文化艺术策划、展览;组织文化艺术交流活动；广告策划、代理、制作、发布；影视设备租赁；计算机数据开发、管理；文化传播项目

投资、管理；文教用品、日用品、珠宝首饰、电子设备批发零售；多媒体技术开发与投资；物业管理；企业形象策划；会议展览服务（国家法律、法规禁止经营的除外）；广播电视节目制作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司经山西省人民政府晋政函（1996）107号文批准，以募集方式设立，于1996年12月20日经中国证券监督管理委员会批准，首次向社会公众发行人民币普通股1500万股，于1997年1月24日在深圳证券交易所上市，股票代码000673。

本财务报告业经公司董事会于2022年4月27日批准报出

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共47户，详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司2021年度亏损1.87亿元，期末每股净资产0.08元，低于每股面值1元，流动资产小于流动负债1.62亿元，逾期借款2.16亿元，已判或已裁决待偿付债务2.54亿元。本公司考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力，本公司管理层及董事会确信在2021年12月31日后的12个月内能够清偿到期债务或进行再融资。因而本公司仍按持续经营为基础编制本财务报表。

管理层为在2022年度改善持续经营状态的措施主要有：

1.适时调整经营战略。公司积极应对挑战、调整业务结构，缩减了影视剧业务投资规模，聚焦风险低、内容优质精品的项目，而不再出资筹建剧组并进行影视剧的拍摄创作。“精品内容”以及“低风险”的投资策略使得公司影视剧业务的开展更具灵活性，在遭遇新一轮挑战时也更加具备了应变能力，同时所造成的冲击也存在局限性。

2.发力科技板块新业务，提升公司整体抗风险能力。公司控股子公司北京天弘瑞智科技有限公司是一家构建以云计算、大数据、人工智能等新型信息技术为核心的产业生态应用场景的公司，具备软件研发、技术服务、系统集成等相关资质。

3.加强应收账款回收。通过谈判、诉讼等形式，加强应收账款的催收，实现款项的回收。

4.加大银行贷款诉讼和解力度。与各大银行继续协商续贷事项，以达成分期付款和解协议。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.同一控制下企业合并：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。

2.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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，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。

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。

所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

或有对价的安排、购买日确认的或有对价的金额及其确定方法和依据，购买日后或有对价的变动及原因。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2.合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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期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）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当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。

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

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当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）处置子公司以及业务

A.一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，

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

B.分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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：

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

(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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1.共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2.合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司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（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确

定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（3）对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

（4）外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2.外币财务报表的折算

（1）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。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率（或者即期汇率的近似汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1.金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2.金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制	
既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债

酬		
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为金融负债	

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5.金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产减值

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融

资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备。具体如下：

单项计提的判断依据	在无须付出不必要的额外成本或努力后即可评价其预期信用损失的
单项计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合1	影视业务	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
其中：组合1-1	国有客户	
组合1-2	民营客户	
组合2	影院业务	
组合3	非影视影院业务	
组合4	应收关联款项、一年以内备用金、在合同期内的保证金、押金、业绩补偿款等	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

存货主要包括剧本版权、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、库存商品、低值易耗品等。

(1) 原材料系公司为拍摄影视剧而购买或创作完成的剧本支出，影视剧在投入拍摄时转入在拍影视剧。

(2) 在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

(5) 库存商品系公司持有的影视器材设备。

(6) IT业务系公司根据客户需求外购的技术运维服务及软硬件设备。

2. 存货取得和发出的计价方法

(1) 存货按照实际成本进行初始计量。

(2) 公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(1) 原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应计提减值准备。

(2) 在产品的减值测试。影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应计提减值准备。

(3) 库存商品的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分计提减值准备。

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

16、合同资产

1. 合同资产的确认标准及方法

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见相关“五、（10）金融工具。”会计处理。

17、合同成本

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2.初始投资成本确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

- ①同一控制下的企业合并，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。

②非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②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。

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3.后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，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，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	0-5	33.33-31.67
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00
专项设备	年限平均法	3-5	0-5	33.33-19.00
机器设备	年限平均法	10	0-5	10.00-9.50

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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，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.借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到

预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

（自2021年1月1日起适用的会计政策）

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：1.租赁负债的初始计量金额；2.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3.承租人发生的初始直接费用；4.承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。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。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	5.00	直线法

特许权	5.00	直线法
-----	------	-----

公司于每年年度终了，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。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、（31）长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

（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，应当证明其有用性；

（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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

31、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、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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

33、合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，不包含公司代第三方收取的款项，如增值税。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

（自2021年1月1日起适用的会计政策）

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：1.固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；3.根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；4.购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；5.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1.股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照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，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，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，公司应以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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

公司与同一客户（或该客户的关联方）同时订立或在相近时间内先后订立的两份或多份合同，在满足下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- （1）该两份或多份合同基于同一商业目的而订立并构成一揽子交易。
- （2）该两份或多份合同中的一份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- （3）该两份或多份合同中所承诺的商品（或每份合同中所承诺的部分商品）构成单项履约义务。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益。
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建的商品。

（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司会考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司会考虑下列迹象：

- （1）公司就该商品享有现时收款权力，即客户就该商品负有现时付款义务。
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （5）客户已接受该商品。
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产，是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的减值的计量参见附注“三、（十）金融工具 6”。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

2.收入确认的具体方法

本公司营业收入主要为IT服务收入、影视剧销售、影院票房以及广告和衍生收入，主要业务收入的确认方法如下：

（1）电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费、母带费收入等。

（2）联合投资收入：按投资比例共担风险共享收益的联合摄制业务中，被投资方负责摄制成本核算的，当取得对方的分成结算单时确认收入。保底收益的联合摄制业务，在取得结算单或收到收益款时确认收入。

（3）电影投资收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，于

院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

(4) 影院运营收入：与影片发行公司签订影片发行放映分账合同，票务系统完成出票，确认票房收入的实现。

(5) 广告收入：在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。销售广告时段的收入，在相关经济利益很可能流入，权利义务已经转移时确认收入。

(6) IT服务收入：公司根据客户需求，向客户提供软件研发、技术运维及软硬件销售服务；对应软件研发服务，公司于软件许可授予、相应硬件交付给客户且经过安装调试，客户验收确认后确认收入；对于软硬件销售服务，公司与客户签订合同，在产品发货后，经对方验收确认后确认收入；对于技术运维服务，按履约进度或在服务提供期间平均分摊确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3.政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4.政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- ①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- ②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1.递延所得税资产的确认

(1) 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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2.递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）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；如低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。公司回购自身权益工具，不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，同时进行备查登记。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配，公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
新租赁准则		

2018年12月7日，财政部以财会【2018】35号修订了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），本公司自2021年1月1日起实施。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

1. 本公司作为承租人

本公司采用简化的追溯调整法进行衔接处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对首次执行日的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用一项或多项简化处理。

(2) 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表的影响如下：

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	调整额	2021年1月1日
使用权资产		122,707,268.55	122,707,268.55
预付款项	267,435,110.83	-3,360,306.11	264,074,804.72
租赁负债		109,767,452.76	109,767,452.76
一年内到期的非流动负债	169,507,739.24	9,579,509.68	179,087,248.92

新租赁准则的执行对本公司当年年初留存收益无影响。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	90,539,254.08	90,539,254.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	12,763,675.97	12,763,675.97	
衍生金融资产			
应收票据	936,380.80	936,380.80	
应收账款	271,456,576.72	271,456,576.72	
应收款项融资			
预付款项	267,435,110.83	264,074,804.72	-3,360,306.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	222,052,578.14	222,052,578.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	222,673,151.40	222,673,151.40	
合同资产	144,366.89	144,366.89	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	95,260,061.68	95,260,061.68	
流动资产合计	1,183,261,156.51	1,179,900,850.40	-3,360,306.11

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	28,748,923.05	28,748,923.05	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	8,538,755.26	8,538,755.26	
投资性房地产			
固定资产	53,825,464.13	53,825,464.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		122,707,268.55	122,707,268.55
无形资产	4,724,359.51	4,724,359.51	
开发支出			
商誉	76,022,267.75	76,022,267.75	
长期待摊费用	129,807,015.86	129,807,015.86	
递延所得税资产	36,655,384.10	36,655,384.10	
其他非流动资产	6,750,000.00	6,750,000.00	
非流动资产合计	345,072,169.66	467,779,438.21	122,707,268.55
资产总计	1,528,333,326.17	1,647,680,288.61	119,346,962.44
流动负债：			
短期借款	457,840,305.15	457,840,305.15	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	154,359,214.48	154,359,214.48	
预收款项			
合同负债	88,513,882.14	88,513,882.14	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	5,336,152.32	5,336,152.32	
应交税费	103,396,798.01	103,396,798.01	
其他应付款	343,812,623.42	343,812,623.42	
其中：应付利息	105,012,089.18	105,012,089.18	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	169,507,739.24	179,087,248.92	9,579,509.68
其他流动负债	4,694,375.90	4,694,375.90	
流动负债合计	1,327,461,090.66	1,337,040,600.34	9,579,509.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		109,767,452.76	109,767,452.76
长期应付款	30,806,864.58	30,806,864.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债	238,951,543.02	238,951,543.02	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	269,758,407.60	379,525,860.36	109,767,452.76
负债合计	1,597,219,498.26	1,716,566,460.70	119,346,962.44
所有者权益：			
股本	791,550,442.00	791,550,442.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,475,756,923.17	1,475,756,923.17	
减：库存股			
其他综合收益	445,381.04	445,381.04	
专项储备			
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51	
一般风险准备			
未分配利润	-2,433,165,726.42	-2,433,165,726.42	
归属于母公司所有者权益合计	-140,717,350.70	-140,717,350.70	
少数股东权益	71,831,178.61	71,831,178.61	
所有者权益合计	-68,886,172.09	-68,886,172.09	
负债和所有者权益总计	1,528,333,326.17	1,647,680,288.61	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	64,635.94	64,635.94	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	6,000,000.00	6,000,000.00	
其他应收款	582,809,672.66	582,809,672.66	
其中：应收利息	18,349,986.08	18,349,986.08	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	71,195,874.72	71,195,874.72	
流动资产合计	660,070,183.32	660,070,183.32	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	147,321,209.16	147,321,209.16	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	8,538,755.26	8,538,755.26	
投资性房地产			
固定资产	417,080.77	417,080.77	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	63,141.28	63,141.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	99,999,847.49	99,999,847.49	
非流动资产合计	256,340,033.96	256,340,033.96	
资产总计	916,410,217.28	916,410,217.28	
流动负债：			
短期借款	447,840,305.15	447,840,305.15	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	7,689,277.92	7,689,277.92	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,979,990.93	2,979,990.93	
应交税费	32,955,303.48	32,955,303.48	
其他应付款	431,230,927.10	431,230,927.10	
其中：应付利息	93,764,939.37		
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	98,112,500.50	98,112,500.50	
其他流动负债			
流动负债合计	1,020,808,305.08	1,020,808,305.08	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,020,808,305.08	1,020,808,305.08	
所有者权益：			
股本	791,550,442.00	791,550,442.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,452,171,475.50	1,452,171,475.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51	
未分配利润	-2,372,815,634.81	-2,372,815,634.81	
所有者权益合计	-104,398,087.80	-104,398,087.80	
负债和所有者权益总计	916,410,217.28	916,410,217.28	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表的影响如下：

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	调整额	2021年1月1日
使用权资产		122,707,268.55	122,707,268.55
预付款项	267,435,110.83	-3,360,306.11	264,074,804.72
租赁负债		109,767,452.76	109,767,452.76
一年内到期的非流动负债	169,507,739.24	9,579,509.68	179,087,248.92

新租赁准则的执行对本公司当年年初留存收益无影响。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%、6%、13%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
当代东方文化传媒集团有限公司（Lead Eastern Meida Group Company Limited）	16.5%
北京天弘瑞智科技有限公司	15%
北京华彩天地科技发展股份有限公司旗下公司	20%

2、税收优惠

1. 本公司子公司霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司、霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司、霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司、霍尔果斯当代东方院线管理有限公司、霍尔果斯盟将威影视文化有限公司，注册地位于新疆霍尔果斯市经济开发区内，根据《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》：“2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠”。

2. 子公司北京天弘瑞智科技有限公司根据《财政部税务总局公告2019年第68号》规定：“依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止”。

3. 2021年4月7日，国家税务总局发布了《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号），规定对小型微利企业年应纳税所

得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，此优惠政策自2021年1月1日起施行，2022年12月31日终止执行。北京华彩天地科技发展股份有限公司旗下公司享受此政策。

根据财务部、税务总局《关于电影等行业税费支持政策的公告》财税[2020]25号文件第一条的规定，自2020年1月1日至2020年12月31日，对纳税人提供电影放映服务取得的收入免征增值税。根据财政部、税务总局《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》财税[2021]7号文件第二条的规定，上述政策的执行期限延长至2021年12月31日。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	49,148.08	447,629.95
银行存款	31,696,153.89	90,091,303.10
其他货币资金	545.45	321.03
合计	31,745,847.42	90,539,254.08
其中：存放在境外的款项总额	160,130.74	165,282.23
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,575,960.85	8,693,017.30

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		12,763,675.97
其中：		
理财		12,763,675.97
其中：		
合计		12,763,675.97

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		190,000.00
商业承兑票据		785,664.00
减：坏账准备		-39,283.20
合计		936,380.80

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	202,156,	36.56%	202,156,	100.00%		188,844,6	31.19%	188,844,6	100.00%	

备的应收账款	067.35		067.35			12.06		12.06		
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	350,749,792.56	63.44%	162,022,013.66	46.19%	188,727,778.90	416,710,042.31	68.81%	145,253,465.59	34.86%	271,456,576.72
其中:										
组合 1 : 影视业务	251,331,934.56	45.46%	143,631,681.99	57.15%	107,700,252.57	322,487,006.49	53.25%	127,139,182.32	39.42%	195,347,824.17
组合 1-1 : 国有客户	219,923,010.36	39.78%	125,029,747.32	56.85%	94,893,263.04	233,146,150.00	38.50%	82,739,738.44	35.49%	150,406,411.56
组合 1-2 : 民营客户	31,408,924.20	5.68%	18,601,934.67	59.22%	12,806,989.53	89,340,856.49	14.75%	44,399,443.88	49.70%	44,941,412.61
组合 2 : 影院业务	12,516,174.94	2.26%	10,945,288.93	87.45%	1,570,886.01	32,729,094.10	5.40%	14,177,532.39	43.32%	18,551,561.71
组合 3: 非影视影院业务	86,901,683.06	15.72%	7,445,042.74	8.57%	79,456,640.32	61,493,941.72	10.15%	3,936,750.88	6.40%	57,557,190.84
合计	552,905,859.91	100.00%	364,178,081.01	65.87%	188,727,778.90	605,554,654.37	100.00%	334,098,077.65	55.17%	271,456,576.72

按单项计提坏账准备: 202,156,067.35

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北卫视传媒有限公司	11,550,000.00	11,550,000.00	100.00%	已超额亏损, 无资金偿还
河北卫视传媒有限公司	18,219,000.00	18,219,000.00	100.00%	已超额亏损, 无资金偿还
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	29,066,629.50	29,066,629.50	100.00%	已强制执行, 预计无法收回
江苏省广播电视集团有限公司	25,100,000.00	25,100,000.00	100.00%	双方存在诉讼, 根据判决, 该笔款项无法收回
霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	对方母公司退市, 无力偿还
霍尔果斯不二文化传媒有限公司	11,730,000.00	11,730,000.00	100.00%	存在诉讼, 款项无法收回
北京华睿承基传媒有限公司	14,991,840.00	14,991,840.00	100.00%	公司已注销, 无法收回
湖州鲸信投资管理合伙企业(有限合伙)	13,616,968.37	13,616,968.37	100.00%	对方资金紧张, 预计无法收回
太合乐动文化发展(天	6,490,566.04	6,490,566.04	100.00%	存在诉讼, 款项无法收

津)有限公司				回
太合乐动文化发展(天津)有限公司	1,585,860.61	1,585,860.61	100.00%	存在诉讼,款项无法收回
艺照天下(北京)影视传媒有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	100.00%	无法联系上对方
个人客户	5,958,056.42	5,958,056.42	100.00%	以前年度的赠票,款项无法收回
牧野兴星(上海)网络游戏设计制作有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	存在诉讼,款项无法收回
上海皓境影视文化传播有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%	联系不上对方,预计无法收回
ABUNDANTGETCOLTD.	100,000.00	100,000.00	100.00%	法人过世,无法联系实控人
ABUNDANTGETCOLTD.	4,490,504.00	4,490,504.00	100.00%	法人过世,无法联系实控人
福州市福行畅通广告有限公司	220,000.00	220,000.00	100.00%	公司已经注销,款项无法收回
福州市福行畅通广告有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	100.00%	公司已经注销,款项无法收回
福州市福行畅通广告有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00	100.00%	公司已经注销,款项无法收回
福州山绍红商贸有限公司	2,310,000.00	2,310,000.00	100.00%	业务人员离职,无法取得联系
南京华彩影视文化有限公司	2,216,934.00	2,216,934.00	100.00%	失去控制子公司款项
韩悦(杭州)文化传媒有限公司	2,154,060.10	2,154,060.10	100.00%	无法联系上对方
中新映画传媒影业(北京)有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00	100.00%	业务人员离职,无法取得联系
杭州博友文化传播有限公司	1,242,031.20	1,242,031.20	100.00%	对方无可供执行的财产
上海皓智影业有限公司	356,889.02	356,889.02	100.00%	失去控制子公司款项
上海皓智影业有限公司	727,187.71	727,187.71	100.00%	失去控制子公司款项
大连摩玛栖梦文化传播有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	业务人员离职,无法取得联系
大连摩玛栖梦文化传播有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00%	业务人员离职,无法取得联系
HWAYEAMULTIMEDI	914,670.38	914,670.38	100.00%	业务人员离职,无法取

ALIMITED				得联系
福建华彩万星影城有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00%	失去控制子公司款项
乳山当代天地电影放映有限公司	752,320.00	752,320.00	100.00%	失去控制子公司款项
北京天人明雨科技有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00%	业务人员离职，无法取得联系
北京天人明雨科技有限公司	479,530.00	479,530.00	100.00%	业务人员离职，无法取得联系
夏津华彩广电科技有限公司	328,600.00	328,600.00	100.00%	失去控制子公司款项
沂水华彩强松电影放映有限公司	19,800.00	19,800.00	100.00%	失去控制子公司款项
沂水华彩强松电影放映有限公司	200,200.00	200,200.00	100.00%	失去控制子公司款项
北京华人天地影视策划股份有限公司	116,000.00	116,000.00	100.00%	业务人员离职，无法取得联系
北京杰瑞融通商贸有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00%	公司已经吊销，款项无法收回
上海锦莹实业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00%	业务人员离职，无法取得联系
陕西亚翔文化科技有限公司	24,000.00	24,000.00	100.00%	业务人员离职，无法取得联系
安徽省电影发行放映总公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	公司已经注销，款项无法收回
张掖市甘州区电影发行放映公司广电大厦电影城	12,170.00	12,170.00	100.00%	公司已经注销，款项无法收回
吉林省相国文化传播有限公司	12,170.00	12,170.00	100.00%	公司已经注销，款项无法收回
北京金凯发音响有限公司	10,080.00	10,080.00	100.00%	公司已经吊销，款项无法收回
合计	202,156,067.35	202,156,067.35	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：组合 1-1：应收国有客户（影视业务）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	197,200.00	20,564.20	10.43%
1—2 年（含 2 年）	7,349,010.36	1,149,711.40	15.64%
2—3 年（含 3 年）	8,381,500.00	2,627,020.66	31.34%
3—4 年（含 4 年）	60,060,000.00	21,002,911.00	34.97%
4—5 年（含 5 年）	98,999,160.00	55,293,400.06	55.85%
5 年以上	44,936,140.00	44,936,140.00	100.00%
合计	219,923,010.36	125,029,747.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 1-2：应收民营客户（影视业务）

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,645,000.00	206,608.71	12.56%
1—2 年（含 2 年）	7,620,000.00	2,225,206.65	29.20%
2—3 年（含 3 年）	12,670,760.33	6,696,955.44	52.85%
3—4 年（含 4 年）	1,158,463.87	1,158,463.87	100.00%
4—5 年（含 5 年）	1,052,000.00	1,052,000.00	100.00%
5 年以上	7,262,700.00	7,262,700.00	100.00%
合计	31,408,924.20	18,601,934.67	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 2：影院业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	193,521.23		
1—2 年（含 2 年）	439,858.78	102,623.43	23.33%
2—3 年（含 3 年）	3,467,502.65	2,427,373.22	70.00%
3 年以上	8,415,292.28	8,415,292.28	100.00%
合计	12,516,174.94	10,945,288.93	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：组合 3：非影视影院业务

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	49,430,874.54	2,462,406.79	4.98%
1—2 年 (含 2 年)	5,451,813.75	545,181.38	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	25,841,219.30	2,584,121.93	10.00%
3—4 年 (含 4 年)	6,177,775.47	1,853,332.64	30.00%
合计	86,901,683.06	7,445,042.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	51,466,595.77
1 至 2 年	39,258,137.95
2 至 3 年	60,474,118.22
3 年以上	401,707,007.97
3 至 4 年	94,730,331.62
4 至 5 年	181,637,375.97
5 年以上	125,339,300.38
合计	552,905,859.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	334,098,077.65	37,863,872.79		1,310,100.44	6,473,768.99	364,178,081.01
合计	334,098,077.65	37,863,872.79		1,310,100.44	6,473,768.99	364,178,081.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位：元

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

注：其他减少系本期合并范围减少所致。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京春天融和影视文化有限责任公司	项目款	1,310,000.44	项目停止	管理层、审计委员会审批	否
合计	--	1,310,000.44	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
云南广播电视台	127,860,000.00	23.13%	58,870,833.55
河北广播电视台	63,515,900.00	11.49%	52,655,588.71
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	29,066,629.50	5.26%	29,066,629.50
河北卫视传媒有限公司	29,769,000.00	5.38%	29,769,000.00
江苏省广播电视集团有限公司	27,308,000.00	4.94%	26,333,220.84
合计	277,519,529.50	50.20%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无其他因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,256,001.94	30.14%	49,608,781.80	19.81%
1 至 2 年	16,205,688.43	9.35%	9,161,027.06	3.43%
2 至 3 年	8,798,475.50	5.07%	144,214,414.92	53.92%
3 年以上	96,139,794.73	55.44%	61,090,580.94	22.84%
合计	173,399,960.60	--	264,074,804.72	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
北京九品芝麻影视传媒有限公司	30,000,000.00	3年以上	项目未完成
河南艺海拍卖有限公司	28,000,000.00	3年以上	项目未完成
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	2,400,000.00	2-3年	项目未完成
	21,000,000.00	3年以上	
宁波正宸影业有限公司	15,000,000.00	1-2年	项目未完成
重庆萌梓影视传媒股份有限公司	8,500,000.00	3年以上	项目未完成
上海盛世核芯文化传媒有限公司	6,000,000.00	3年以上	项目未完成
上海唯喜影业有限公司	4,400,000.00	2-3年	项目未完成
合计	115,300,000.00		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
北京九品芝麻影视传媒有限公司	30,000,000.00	3年以上	17.30

维乐嘉禾（北京）影业文化有限公司	29,400,000.00	1年以内	16.96
河南艺海拍卖有限公司	28,000,000.00	3年以上	16.15
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	2,400,000.00	2-3年	1.38
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	21,000,000.00	3年以上	12.11
河北优洁卫士科技有限公司	18,583,106.91	1年以内	10.72
合计	129,383,106.91		74.62

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	234,854,941.78	222,052,578.14
合计	234,854,941.78	222,052,578.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,056,713.75	3,543,128.90
保证金及押金	13,611,818.00	58,017,471.71
往来及代垫款	273,819,819.41	188,754,843.34
股权转让款		31,234,475.21
项目投资款	214,459,710.81	95,694,290.00
业绩补偿款		74,292,710.00
其他小额汇总	42,717.78	1,560,114.42
减：坏账准备	-268,135,837.97	-231,044,455.44
合计	234,854,941.78	222,052,578.14

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	38,276,052.34		192,768,403.10	231,044,455.44
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	49,848,307.61		24,789,287.79	74,637,595.40
本期核销	5,695,943.82		7,310,434.60	13,006,378.42
其他变动	16,024,045.27		8,515,789.18	24,539,834.45
2021 年 12 月 31 日余额	66,404,370.86		201,731,467.11	268,135,837.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	254,624,599.10
1 至 2 年	4,364,953.68
2 至 3 年	22,774,564.30
3 年以上	221,226,662.67
3 至 4 年	89,286,182.36
4 至 5 年	97,718,190.01
5 年以上	34,222,290.30
合计	502,990,779.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	231,044,455.44	74,637,595.40		13,006,378.42	24,539,834.45	268,135,837.97
合计	231,044,455.44	74,637,595.40		13,006,378.42	24,539,834.45	268,135,837.97

注：其他减少系本期合并范围减少原因所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京中升之星汽车	项目投资款	500,727.00	项目停止	管理层、审计委员会	否

销售服务有限公司				审批	
北京京茂房地产开发 有限公司	项目投资款	790,000.00	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
北京德奥达汽车进 出口有限公司	项目投资款	198,157.80	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
北京纽音国际文化 传媒有限公司	项目投资款	3,600,000.00	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
上海新施华投资管 理有限公司北京分 公司	项目投资款	605,533.50	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
剧组人员	项目投资款	110,434.60	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
上海野火网络科技 有限公司	项目投资款	1,000,000.00	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
上海招财影视文化 工作室	项目投资款	2,100,000.00	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
北京缘鑫国际文化 传媒有限公司	项目投资款	1,100,000.00	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
北京火石羽国际文 化传媒有限公司	项目投资款	3,000,000.00	项目停止	管理层、审计委员会 审批	否
邹映春	往来款	1,525.52	离职	管理层、审计委员会 审批	否
合计	--	13,006,378.42	--	--	--

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门万禧星影院管 理有限公司	往来及代垫款	165,249,631.76	1 年以内	32.85%	24,456,945.50
石家庄木竹文化传 媒有限公司	项目投资款	71,747,773.00	1 年以内	14.26%	11,327,164.98
河北茂竹泉网络科 技有限公司	项目投资款	30,000,000.00	4—5 年	5.96%	9,000,000.00
开化立创投资管理 有限公司	项目投资款	30,000,000.00	3—4 年	5.96%	30,000,000.00
河北广电天润文化	项目投资款	26,930,000.00	4—5 年	5.35%	26,930,000.00

传媒有限责任公司					
合计	--	323,927,404.76	--	64.38%	101,714,110.48

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	24,032,169.09	13,373,512.98	10,658,656.11	26,990,096.74	4,874,731.80	22,115,364.94
低值易耗品	321,039.45	321,039.45		338,253.47	321,039.45	17,214.02
外购影视剧	242,561,671.41	50,019,151.69	192,542,519.72	286,623,065.35	90,406,115.59	196,216,949.76
在拍影视剧				46,301,332.15	46,301,332.15	
已完成影视剧	73,932,762.14	73,932,762.14		258,031,337.24	258,031,337.24	
IT 业务	4,820,398.76		4,820,398.76	4,323,622.68		4,323,622.68
合计	345,668,040.85	137,646,466.26	208,021,574.59	622,607,707.63	399,934,556.23	222,673,151.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

库存商品	4,874,731.80	8,551,145.27			52,364.09	13,373,512.98
低值易耗品	321,039.45					321,039.45
外购影视剧	90,406,115.59	2,583,983.29		42,970,947.19		50,019,151.69
在拍影视剧	46,301,332.15			46,301,332.15		
已完成影视剧	258,031,337.24			184,098,575.10		73,932,762.14
合计	399,934,556.23	11,135,128.56		273,370,854.44	52,364.09	137,646,466.26

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未到期的项目质保金	511,883.24	51,155.79	460,727.45	157,346.54	12,979.65	144,366.89
合计	511,883.24	51,155.79	460,727.45	157,346.54	12,979.65	144,366.89

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	38,176.14			
合计	38,176.14			--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	120,608.71	13,454.44
已认证的进项税	32,041,125.54	33,070,137.36
待补偿土地使用权		62,176,469.88
合计	32,161,734.25	95,260,061.68

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中广国际 数字电影院线（北京）有限公司	27,748,92 3.05			-304,665. 86						27,444,25 7.19	
湖南当代 慧眼科技 有限公司	1,000,000 .00							1,000,000 .00			1,000,000 .00
河北卫视 传媒有限 公司											
漳州南太 武渔港开 发有限公 司		280,000,0 00.00		-515,716. 20						279,484,2 83.80	
小计	28,748,92 3.05	280,000,0 00.00		-820,382. 06				1,000,000 .00		306,928,5 40.99	1,000,000 .00
合计	28,748,92 3.05	280,000,0 00.00		-820,382. 06				1,000,000 .00		306,928,5 40.99	1,000,000 .00

其他说明

注:1.2017年1月9日,本公司与中广国际数字电影院线(北京)有限公司两名股东上海景鹤集团有限公司、中佳友信国际贸易(北京)有限公司签订股权收购协议,协议约定本公司另行受让标的公司14%及6%股权。截至2021年12月31日,本公司已向各方支付1,000.00万元收购意向金

2. 湖南当代慧眼科技有限公司成立于2019年7月,本公司持股51%,后因公司业绩不及预期,本公司要求另一股东收购其股权。对方增资1000.00万元后,本公司股权被稀释后占比25.5%,协议中约定公司自成立至增资事项工商变更日止,该期间利润或亏损全部由对方享有或承担。截止本报告日,尚未办理

完毕工商变更。因此，本公司不确认对湖南当代慧眼科技有限公司权益法下的投资收益。2022年1月6日湖南当代慧眼科技有限公司因决议解散向公司登记机关申请注销登记，正在进行简易注销公告，本期对上述股权已全额计提减值

3.本期关联方厦门新彧投资有限公司向本公司捐赠漳州南太武渔港开发有限公司35%股权

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州毅凯鲸韵投资合伙企业（有限合伙）	5,922,332.25	8,538,755.26
合计	5,922,332.25	8,538,755.26

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,677,423.38	53,825,464.13
合计	9,677,423.38	53,825,464.13

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	专用设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	77,094,262.15	1,413,892.04	10,647,826.83	11,043,058.62	7,039,278.54	107,238,318.18
2.本期增加金额	80,045.41	533,683.19	285,876.74	56,301.68		955,907.02
(1) 购置	80,045.41	533,683.19	285,876.74	56,301.68		955,907.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	57,510,515.21	872,262.33	8,838,846.07	5,847,629.61	6,840,471.03	79,909,724.25
(1) 处置或报废	1,866,347.22	872,262.33	395,130.48	177,285.94		3,311,025.97
其他减少	55,644,167.99		8,443,715.59	5,670,343.67	6,840,471.03	76,598,698.28
4.期末余额	19,663,792.35	1,075,312.90	2,094,857.50	5,251,730.69	198,807.51	28,284,500.95
二、累计折旧						
1.期初余额	35,411,528.04	1,037,672.19	5,855,925.20	8,667,727.17	2,440,001.45	53,412,854.05
2.本期增加金额	6,824,783.79	123,054.75	175,472.86	626,881.43	737,912.60	8,488,105.43
(1) 计提	6,824,783.79	123,054.75	175,472.86	626,881.43	737,912.60	8,488,105.43
3.本期减少金额	30,573,726.25	635,007.08	4,282,716.99	4,821,186.95	2,981,244.64	43,293,881.91
(1) 处置或报废	564,027.55	635,007.08	372,106.39	129,239.14		1,700,380.16
其他减少	30,009,698.70		3,910,610.60	4,691,947.81	2,981,244.64	41,593,501.75
4.期末余额	11,662,585.58	525,719.86	1,748,681.07	4,473,421.65	196,669.41	18,607,077.57
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报 废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	8,001,206.77	549,593.04	346,176.43	778,309.04	2,138.10	9,677,423.38
2.期初账面价值	41,682,734.11	376,219.85	4,791,901.63	2,375,331.45	4,599,277.09	53,825,464.13

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	17,135,976.64	9,843,331.80		7,292,644.84	
电子设备	69,555.14	23,272.89		46,282.25	
办公设备及其他	2,470,157.95	1,976,144.84		494,013.11	
合计	19,675,689.73	11,842,749.53		7,832,940.20	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	119,850,955.64	2,856,312.91	122,707,268.55
2.本期增加金额	1,155,992.02		1,155,992.02
(1) 新增租赁	1,155,992.02		1,155,992.02
3.本期减少金额	102,507,574.92	2,856,312.91	105,363,887.83
(1) 其他减少	102,507,574.92	2,856,312.91	105,363,887.83
4.期末余额	18,499,372.74		18,499,372.74
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	14,690,728.91	704,447.00	15,395,175.91
(1) 计提	14,690,728.91	704,447.00	15,395,175.91
3.本期减少金额	9,583,082.78	704,447.00	10,287,529.78
(1) 处置			
其他减少	9,583,082.78	704,447.00	10,287,529.78
4.期末余额	5,107,646.13		5,107,646.13
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	13,391,726.61		13,391,726.61
2.期初账面价值			

其他说明：

注：其他减少系本期合并范围减少的影响。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				5,189,975.31	140,566.54	5,330,541.85
2.本期增加金额				4,670,181.00		4,670,181.00
(1) 购置						
(2) 内部研发				4,670,181.00		4,670,181.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				97,173.84		97,173.84
(1) 处置						
(2) 其他减少				97,173.84		97,173.84
4.期末余额				9,762,982.47	140,566.54	9,903,549.01
二、累计摊销						
1.期初余额				465,615.80	140,566.54	606,182.34
2.本期增加金额				550,108.73		550,108.73
(1) 计提				550,108.73		550,108.73
3.本期减少金额				87,059.34		87,059.34
(1) 处置						
(2) 其他减少				87,059.34		87,059.34
4.期末余额				928,665.19	140,566.54	1,069,231.73
三、减值准备						
1.期初余额						

2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值				8,834,317.28		8,834,317.28
2.期初账面 价值				4,724,359.51		4,724,359.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 52.86%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

项						
东阳盟将威影视文化有限公司	875,532,754.20					875,532,754.20
北京华彩天地科技发展股份有限公司	72,564,028.41				10,438,592.89	62,125,435.52
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	86,681,430.05			86,681,430.05		
霍尔果斯东方院线管理有限公司	7,511,114.66			7,511,114.66		
杭州浙广传媒有限公司	6,074,289.16					6,074,289.16
合计	1,048,363,616.48			94,192,544.71	10,438,592.89	943,732,478.88

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他减少	
东阳盟将威影视文化有限公司	875,532,754.20					875,532,754.20
北京华彩天地科技发展股份有限公司	72,564,028.41				10,438,592.89	62,125,435.52
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	18,170,276.96			18,170,276.96		
杭州浙广传媒有限公司	6,074,289.16					6,074,289.16
合计	972,341,348.73			18,170,276.96	10,438,592.89	943,732,478.88

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房屋及建筑物装修	123,779,762.36	2,803,645.12	11,088,590.30	109,297,841.75	6,196,975.43
平台使用费	6,027,253.50		628,930.80		5,398,322.70
合计	129,807,015.86	2,803,645.12	11,717,521.10	109,297,841.75	11,595,298.13

其他说明

注：其他减少金额中主要系本期处置子公司的影响。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,067,734.32	2,260,539.12	9,016,578.53	2,254,144.63
可抵扣亏损	333,485.48	8,337.14		
坏账准备	109,829,419.36	26,907,106.04	138,352,343.85	34,401,239.47
合计	119,230,639.16	29,175,982.30	147,368,922.38	36,655,384.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		29,175,982.30		36,655,384.10

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	911,236,724.02	1,056,711,972.81
可抵扣亏损	534,187,620.20	480,265,227.04
合计	1,445,424,344.22	1,536,977,199.85

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		37,185,588.54	
2022 年	45,926,330.06	54,189,629.91	
2023 年	83,760,456.29	100,303,919.84	
2024 年	138,222,537.97	152,053,249.14	
2025 年	118,404,429.79	136,532,839.61	
2026 年	147,873,866.09		
合计	534,187,620.20	480,265,227.04	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
股权收购款项	42,750,000.00		42,750,000.00	6,750,000.00		6,750,000.00
待补偿土地使用权	62,176,469.88		62,176,469.88			
合计	104,926,469.88		104,926,469.88	6,750,000.00		6,750,000.00

其他说明：

(1) 2020年12月25日，本公司以4,950.00万元价格收购北京天弘瑞智科技有限公司11%股权，截至2021年12月31日，本公司累计支付4,275.00万元股权转让款，暂未完成股权交割，工商信息尚未变更；

(2) 2013年3月22日大同市人民政府公告：根据《中华人民共和国土地管理法》第五十八条规定，因实施城市规划的需要，大同市人民政府决定收回大同水泥股份有限公司（本公司原名）五宗国有土地使用权。经协商，大同市政府收回的公司所属5宗国有土地使用权（包括地上建筑物及水泥生产设备）拟以土地作为补偿（差价多退少补），用于公司发展文化经营用地开发使用。2015年4月2日，公司收到大同市国资委函，要求公司尽快明确项目规划加快选址，以落实补偿事宜，有关补偿事项仍在协商中。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	43,397,158.15	46,997,158.15
保证借款	279,843,147.00	410,843,147.00
应付利息		
合计	323,240,305.15	457,840,305.15

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 215,790,410.15 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
本溪市商业银行股份有限公司北地支行	136,200,000.00	7.30%	2018 年 11 月 27 日	10.95%
宁波银行股份有限公司北京分行	43,397,158.15	18.00%	2018 年 10 月 19 日	18.00%
广州农村商业银行股份有限公司清远分行	36,193,252.00	8.48%	2019 年 10 月 19 日	12.72%
合计	215,790,410.15	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,080,079.51	18,103,088.75
1 年以上	35,171,463.88	136,256,125.73
合计	62,251,543.39	154,359,214.48

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
捷成儿童娱乐（天津）有限公司	4,560,000.00	资金紧张
浙江日月和明影视文化传媒有限公司	3,473,764.20	资金紧张
天视卫星传媒股份有限公司	2,619,200.00	资金紧张
榴莲音乐科技（深圳）有限公司	1,877,463.78	资金紧张
北京大麦文化传媒发展有限公司	2,182,542.55	资金紧张
中视传媒股份有限公司	1,421,901.31	资金紧张
上海李少红影视工作室	1,320,804.80	资金紧张
北京天天高清文化传播有限公司	1,273,584.96	资金紧张
北京华亿高特技术有限公司	1,000,000.02	资金紧张
合计	19,729,261.62	--

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,497,751.61	26,627,566.29
1 年以上	33,802,032.46	61,886,315.85
合计	36,299,784.07	88,513,882.14

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,469,621.51	44,261,450.46	44,335,677.03	4,395,394.94
二、离职后福利-设定提存计划	761,530.81	3,122,863.82	3,017,487.31	866,907.32
三、辞退福利	105,000.00	270,197.81	270,197.81	105,000.00
合计	5,336,152.32	47,654,512.09	47,623,362.15	5,367,302.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,037,180.97	40,335,682.43	40,328,952.02	2,043,911.38
2、职工福利费	744.24	196,422.36	197,166.60	
3、社会保险费	349,271.19	2,038,766.70	2,047,913.16	340,124.73
其中：医疗保险费	316,717.90	1,891,000.05	1,895,863.38	311,854.57
工伤保险费	103.04	70,322.24	68,719.42	1,705.86

生育保险费	32,450.25	77,444.41	83,330.36	26,564.30
4、住房公积金	79,317.40	1,671,438.36	1,737,242.88	13,512.88
5、工会经费和职工教育经费	1,999,843.29	14,443.03	16,440.37	1,997,845.95
8、其他短期薪酬	3,264.42	4,697.58	7,962.00	
合计	4,469,621.51	44,261,450.46	44,335,677.03	4,395,394.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	759,366.24	3,021,321.90	2,918,159.10	862,529.04
2、失业保险费	2,164.57	101,541.92	99,328.21	4,378.28
合计	761,530.81	3,122,863.82	3,017,487.31	866,907.32

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	65,460,438.91	64,190,821.47
企业所得税	39,174,873.03	37,474,204.83
个人所得税	274,293.29	273,633.25
城市维护建设税	733,337.06	665,174.93
教育费附加	516,719.63	213,399.57
地方教育费附加	25,731.49	280,888.37
印花税	8,249.44	1,152.54
电影专项资金	6,019.11	294,527.94
文化事业建设费		1,396.66
其他税金	2,025.98	1,598.45
合计	106,201,687.94	103,396,798.01

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	154,009,838.14	105,012,089.18
其他应付款	181,547,654.39	238,800,534.24
合计	335,557,492.53	343,812,623.42

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	48,122,330.73	33,535,180.09
短期借款应付利息	105,887,507.41	71,476,909.09
合计	154,009,838.14	105,012,089.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	169,065,542.77	181,972,750.42
预收水泥款	6,725,880.51	9,318,126.99
待付股权收购款	950,000.00	3,547,725.15
垫付款	4,806,231.11	5,691,931.68
待返还项目投资款		38,270,000.00
合计	181,547,654.39	238,800,534.24

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏华利文化传媒有限公司	38,060,329.57	资金紧张
董亮	23,760,333.33	资金紧张
天津九合文化传媒有限公司	14,150,943.39	资金紧张
北京惠工文化产业发展有限公司	7,000,000.00	资金紧张
江门金泉文化传媒有限公司	6,500,000.00	资金紧张
天一（福建）建设工程有限公司	5,203,355.76	资金紧张
合计	94,674,962.05	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	159,382,940.70	166,962,500.50
一年内到期的长期应付款		2,545,238.74
一年内到期的租赁负债	3,117,010.14	9,579,509.68
合计	162,499,950.84	179,087,248.92

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	363,512.08	4,694,375.90
合计	363,512.08	4,694,375.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

合计	--	--	--								
----	----	----	----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	15,380,301.06	154,132,246.16
减：未确认融资费用	-2,759,170.88	-34,785,283.72
减：一年内到期的租赁负债	-3,117,010.14	-9,579,509.68
合计	9,504,120.04	109,767,452.76

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		30,806,864.58
合计		30,806,864.58

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁形成长期应付款		30,806,864.58

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	254,146,600.98	238,951,543.02	诉讼
合计	254,146,600.98	238,951,543.02	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,555,322.39	
合计	1,555,322.39	

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	791,550,442.00				-1,946,334.00	-1,946,334.00	789,604,108.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,446,588,235.42		10,578,325.29	1,436,009,910.13
其他资本公积	29,168,687.75	320,000,000.00		349,168,687.75
合计	1,475,756,923.17	320,000,000.00	10,578,325.29	1,785,178,597.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：前期	减：所得	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用	于母公司	于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	445,381.04	233,272.57				233,272.57		678,653.61
外币财务报表折算差额	445,381.04	233,272.57				233,272.57		678,653.61
其他综合收益合计	445,381.04	233,272.57				233,272.57		678,653.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,695,629.51			24,695,629.51
合计	24,695,629.51			24,695,629.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,433,165,726.42	-2,457,851,428.83
调整后期初未分配利润	-2,433,165,726.42	-2,457,851,428.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-145,278,258.69	24,685,702.41
期末未分配利润	-2,578,443,985.11	-2,433,165,726.42

调整期初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,904,656.41	138,130,338.16	198,151,740.86	126,473,371.79
其他业务	5,220,939.16	4,712,760.66	10,154,310.97	10,364,404.32
合计	175,125,595.57	142,843,098.82	208,306,051.83	136,837,776.11

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	175,125,595.57	无	208,306,051.83	无
营业收入扣除项目合计金额	36,776,840.53	影院场地租赁、广告及卖品收入、贸易收入	10,154,310.97	影院场地租赁、广告及卖品收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	21.00%	无	4.87%	无
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	5,220,939.16	影院场地租赁、广告及卖品收入、贸易收入	10,154,310.97	影院场地租赁、广告及卖品收入
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	31,555,901.37	偶发的软件开发及集成销售收入		
与主营业务无关的业务收入小计	36,776,840.53	影院场地租赁、广告及卖品收入、贸易收入，偶发的软件开发及集成销售收入	10,154,310.97	影院场地租赁、广告及卖品收入
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无

营业收入扣除后金额	138,348,755.04	无	198,151,740.86	无
-----------	----------------	---	----------------	---

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	影视类	影院类	IT	其他	其他业务收入	合计
商品类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
在某一时点确认收入			5,322,801.20	48,891,767.00	71,857,253.27	31,555,901.37	5,220,939.16	162,848,662.00
在某一段时间内确认收入					12,052,876.97	224,056.60		12,276,933.57
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计			5,322,801.20	48,891,767.00	83,910,130.24	31,779,957.97	5,220,939.16	175,125,595.57

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	210,243.80	201,109.83
教育费附加	145,982.63	147,353.63
印花税	154,040.94	211,328.57
文化事业建设费	217.50	-11,504.62
地方水利建设基金		899.76
电影专项资金	2,006,616.23	788,774.99
合计	2,517,101.10	1,337,962.16

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,555,155.19	5,091,632.91
广宣费	13,333,276.71	6,394,602.04
业务招待费	1,351,107.22	1,552,890.45
办公费	434,814.89	386,797.34
差旅费	310,569.11	226,094.58
赠券宣传费	257,121.56	729.00
租赁费	218,688.14	88,817.78
通讯费	111,781.66	107,560.51
交通费	64,600.01	29,663.49
折旧费		959,721.08
其他费用	58,755.06	412,678.79
合计	23,695,869.55	15,251,187.97

其他说明：

因疫情影响，本期部分影院设备停用，折旧费用由销售费用转至管理费用列报。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,292,569.17	17,134,099.51
经营场地使用费	11,253,412.12	6,331,174.53
中介机构费	8,821,304.89	21,680,872.43
折旧费	5,105,638.25	2,399,828.44
摊销费	4,689,702.77	2,881,007.42
业务招待费	3,203,281.13	1,478,355.12
差旅费	1,890,664.04	979,872.33
办公费	982,110.51	706,780.45
车辆使用费	395,574.62	251,133.09
交通费	265,333.15	148,936.43
存货盘亏	225,937.00	
其他费用	545,020.21	943,535.20
合计	61,670,547.86	54,935,594.95

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	75,684,130.65	69,284,230.15
减：利息收入	440,148.22	287,202.82
汇兑损益	625,015.31	1,395,548.88
手续费支出	158,531.86	224,671.47
合计	76,027,529.60	70,617,247.68

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税费返还	62,805.32	479,792.67
增值税即征即退	742,704.81	1,991,171.22
电影专项补贴	2,070,091.00	2,485,092.93
稳岗补贴	16,162.91	
个税手续费返还	19,051.98	
其他		20,000.00
合计	2,910,816.02	4,976,056.82

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-820,382.06	333,499.71
处置长期股权投资产生的投资收益	65,049,519.86	-2,260,129.21
债务重组收益		1,532,217.00
到期理财的利息	167,012.21	
合计	64,396,150.01	-394,412.50

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		432,346.39
其他非流动金融资产	-2,616,423.01	-98,385.20
合计	-2,616,423.01	333,961.19

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-74,637,595.40	-36,851,060.76
应收账款坏账损失	-37,863,872.79	-27,266,027.30
应收票据坏账损失	39,283.20	-39,283.20
合计	-112,462,184.99	-64,156,371.26

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,135,128.56	-321,039.45
三、长期股权投资减值损失	-1,000,000.00	
十一、商誉减值损失		-15,211,036.11
十二、合同资产减值损失	-38,176.14	-12,979.65
合计	-12,173,304.70	-15,545,055.21

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-934,326.84	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		328,809.21	
业绩补偿	25,107,700.00	122,392,710.00	25,107,700.00
无需支付债务	41,567,073.27	1,166,939.85	41,567,073.27
罚款收入	3,743,411.09		3,743,411.09
其他	6,113.55	2,113,438.09	6,113.55

合计	70,424,297.91	126,001,897.15	70,424,297.91
----	---------------	----------------	---------------

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴							128,809.21	与收益相关
贴息补贴							200,000.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000.00		1,000.00
固定资产报废损失	266,832.76	41,405.09	266,832.76
装修费摊销损失	13,432,113.95		13,432,113.95
盘亏损失	2,005.88	32,102.96	2,005.88
罚款支出	75,271.33	298,458.83	75,271.33
违约金		999,525.24	
清算损失	3,994,425.59	2,944,994.80	3,994,425.59
或有事项损失	31,992,946.67	-36,010,869.61	31,992,946.67
诉讼损失	5,351,269.89		5,351,269.89
其他	23,808.57		23,808.57
合计	55,139,674.64	-31,694,382.69	55,139,674.64

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,530,645.16	-45,286.93
递延所得税费用	7,479,401.81	-9,157,982.45
合计	10,010,046.97	-9,203,269.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-177,223,201.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,305,800.40
子公司适用不同税率的影响	32,792,234.88
调整以前期间所得税的影响	-271,863.14
非应税收入的影响	-22,685,203.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	406,614.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,448,595.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	47,522,660.12
所得税费用	10,010,046.97

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	88,422,390.30	57,194,051.57
利息收入	440,148.22	287,202.82
政府补助	2,910,816.02	1,490,906.25
保证金、押金、备用金	1,717,019.45	381,962.76
业绩补偿		48,100,000.00
解冻资金	6,131,306.67	
合计	99,621,680.66	107,454,123.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	101,075,045.04	140,082,600.06
保证金、押金、备用金	684,094.35	647,401.02
付现费用	32,855,715.22	16,580,946.93
受限资金、代付款	64,803.79	79,865.21
合计	134,679,658.40	157,390,813.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿	73,107,700.00	
合计	73,107,700.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司丧失控制权日持有的现金及现金等价物		1,651,327.48
支付子公司的股权转让款	37,800,000.00	
合计	37,800,000.00	1,651,327.48

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	12,000,000.00	
关联方捐赠	40,000,000.00	
合计	52,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购	1,876,787.93	2,860,467.77
支付非金融机构借款本金及利息		967,844.00
使用权资产租金	6,303,798.03	
合计	8,180,585.96	3,828,311.77

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-187,233,248.57	21,440,011.22
加：资产减值准备	124,635,489.69	79,701,426.47
信用减值损失	112,462,184.99	64,156,371.26
资产减值损失	12,173,304.70	15,545,055.21
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	8,488,105.43	8,534,700.22
使用权资产折旧	15,395,175.91	
无形资产摊销	550,108.73	181,987.16
长期待摊费用摊销	11,717,521.10	16,033,088.72
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	14,633,273.55	41,405.09
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		
长期资产报废损失（收益以“-”号 填列）	13,698,946.71	41,405.09
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	2,616,423.01	-333,961.19
财务费用（收益以“-”号填列）	76,309,145.96	69,284,230.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,396,150.01	394,412.50
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	7,479,401.80	-9,141,849.67
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）	276,939,666.78	-5,774,927.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	26,986,200.17	-73,820,994.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-347,839,483.21	-58,668,935.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-33,718,369.66	47,870,593.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	29,169,886.57	81,846,236.78
减：现金的期初余额	81,846,236.78	71,559,488.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-52,676,350.21	10,286,748.20

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,169,767.91
其中：	--
其中：北京华彩天地科技发展股份有限公司旗下公司	590,121.22
厦门泰和鑫影文化传播有限公司及旗下公司	40,078.83

运城威丽斯冠宇影院有限公司	36,738.10
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司及旗下公司	447,141.46
霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司及旗下公司	55,688.30
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	31,000,000.00
其中：	--
九次方大数据信息集团有限公司	31,000,000.00
处置子公司收到的现金净额	29,830,232.09

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	29,169,886.57	81,846,236.78
其中：库存现金	49,148.08	447,629.95
可随时用于支付的银行存款	29,120,193.04	81,398,285.80
可随时用于支付的其他货币资金	545.45	321.03
三、期末现金及现金等价物余额	29,169,886.57	81,846,236.78

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,575,960.85	诉讼冻结
其他非流动金融资产	5,922,332.25	诉讼冻结
长期股权投资	27,444,257.19	诉讼冻结
应收账款	68,487,800.00	借款质押
合计	104,430,350.29	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	857.26	6.3757	5,465.63
欧元			
港币	189,204.19	0.8176	154,693.35
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	16,912,004.00	0.8176	13,827,254.47
其他应付款			
其中：美元	690.00	6.3757	4,399.23
其中：港币	21,280,307.35	0.8176	17,398,779.29

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
运城威丽斯冠宇影院有限公司	1.00	100.00%	拍卖	2021年12月31日	拍卖完成、工商变更	-124,794.49						
霍尔果斯当代华晖影院管理	1.00	100.00%	拍卖	2021年12月31日	拍卖完成、工商变更	5,178,865.02						

有限公司及旗下子公司												
厦门泰和鑫影文化传播有限公司及旗下子公司	1.00	100.00%	拍卖	2021年12月31日	拍卖完成、工商变更	6,741,273.17						
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司及旗下子公司	1.00	72.00%	拍卖	2021年12月31日	拍卖完成、工商变更	34,294,273.43						
宁津华彩文化传媒传媒有限公司		100.00%	不可控	2021年01月01日	董事会决议	320,002.37						
夏津华彩广电科技有限公司		100.00%	不可控	2021年01月01日	董事会决议	1,921,528.15						
灌南县金字塔影视文化有限公司		51.00%	不可控	2021年01月01日	董事会决议	-1,415,979.04						
南京华彩影视文化有限公司		100.00%	不可控	2021年01月01日	移交法院管理人	686,056.90						
华彩中兴(厦门)电影城有限公司		100.00%	不可控	2021年06月01日	移交法院管理人	4,219,589.36						
上海皓		100.00%	不可控	2021年	移交法院	7,377,06						

智影业 有限公司			06月01日	院管理 人	8.69							
沂水华 彩强松 电影放 映有限 公司	100.00%	不可控	2021年 01月01 日	董事 会 决 议	-4,078,0 04.47							
福建华 彩万星 影城有 限公司	85.00%	不可控	2021年 01月01 日	董事 会 决 议	2,034,81 6.58							
泉州市 泉港万 星影城 有限公 司	100.00%	不可控	2021年 01月01 日	董事 会 决 议	8,531,50 2.43							
乳山当 代天地 电影放 映有限 公司	100.00%	不可控	2021年 01月01 日	董事 会 决 议	-636,678 .24							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期注销的子公司情况：

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
南京龙行影视文化有限公司	南京市	南京市	文化传媒		51.126	并购
余姚市华星新天地影视文化有限公司	余姚市	余姚市	文化传媒		51.126	并购
烟台铭松电影放映有限公司	烟台市	烟台市	文化传媒		51.126	并购

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
华彩万星（晋江）影院有限公司	晋江市	晋江市	文化传媒		26.07%	投资设立
宁晋县华彩红帆文化传播有限公司	宁晋县	宁晋县	文化传媒		51.13%	投资设立
华彩天地电影文化传媒（北京）有限公司	北京市	北京市	文化传媒		51.13%	投资设立
蒙阴当代天地电影放映有限公司	蒙阴	蒙阴	文化传媒		51.13%	投资设立
永春华彩万星影城有限公司	永春	永春	文化传媒		51.13%	投资设立
百盈影业（上海）有限公司	上海市	上海市	文化传媒	51.00%		投资设立
霍尔果斯当代东方院线管理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	100.00%		投资设立
上海圆善影业有限公司	上海市	上海市	文化传媒		65.00%	投资设立
霍尔果斯当代摩玛爱情文化产业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	51.00%		投资设立
鹰潭复文艺术发展有限公司	鹰潭	鹰潭	文化传媒	60.00%		投资设立
北京当代晖雪科技文化有限公司	北京市	北京市	批发和零售业	99.00%		投资设立
北京当代云晖科技有限公司	北京市	北京市	批发和零售业		100.00%	投资设立
北京当代优品科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务		40.00%	投资设立

北京天弘瑞智科技有限公司	北京市	北京市	互联网		40.00%	收购
浙江当代晖雪信息技术有限公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	进出口与咨询		35.00%	投资设立
海南当代映雪科技有限公司	海南省	海南省	批发和零售业		100.00%	投资设立
快捷健科技（厦门）有限公司	福建省	福建省	批发和零售业		100.00%	投资设立
厦门紫锋卫士科技有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市	技术服务		51.00%	投资设立
海南当代清雪科技有限公司	海南省	海南省	批发和零售业		35.00%	投资设立
北京当代合雪科技有限公司	北京市	北京市	批发和零售业		100.00%	投资设立
厦门当代东方文化传媒有限公司	厦门	厦门	文化传媒	100.00%		投资设立
厦门当代东方影视科技有限公司	厦门	厦门	文化传媒		100.00%	投资设立
北京成成互动科技有限公司	北京市	北京市	科技开发与咨询	87.88%		并购
一九零五互动（北京）科技有限公司	北京市	北京市	互联网运营		75.00%	并购
杭州浙广传媒有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	服务与咨询	80.00%		并购
北京当代春晖文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传媒	100.00%		投资设立
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		投资设立
当代东方文化传媒集团有限公司 （Lead Eastern Media Group Company Limited）	香港	香港	文化传媒		100.00%	投资设立
当代互动（北京）科技发展有限公司	北京市	北京市	文化传媒	55.00%		投资设立

北京当代互娱国际文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒	51.00%		投资设立
霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	100.00%		投资设立
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100.00%	投资设立
霍尔果斯蝌蚪快跑科技传媒有限公司	新疆伊犁	新疆伊犁	文化传媒		33.00%	投资设立
霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		40.00%	投资设立
东阳盟将威影视文化有限公司	东阳	东阳	文化传媒	100.00%		并购
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100.00%	投资设立
河北当代文化传媒有限公司	石家庄	石家庄	文化传媒		100.00%	投资设立
北京华彩天地科技发展股份有限公司	北京市	北京市	文化传媒	51.13%		并购
上海弘歌文化传媒有限公司	上海市	上海市	文化传媒		51.13%	投资设立
上海弘歌城镇数字电影院线有限公司	上海浦东	上海浦东	文化传媒		51.13%	投资设立
泰和县华彩星河影城有限公司	江西省	江西省	文化传媒		26.07%	并购
莱阳华彩铭松影视有限公司	莱阳市	莱阳	文化传媒		51.13%	投资设立
影工厂（厦门）影视有限公司	福建省	厦门市	文化传媒		100.00%	投资设立
剧享（厦门）文化发展有限公司	福建省	厦门市	文化传媒		51.00%	投资设立
当代中科遥感（厦门）科技有	福建省	厦门市	专业技术服务业		60.00%	投资设立

限公司						
厦门仟信德电子设备有限公司	福建省	厦门市	制造业		51.00%	投资设立
霍尔果斯当代农科产业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	农业		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注1：北京天弘瑞智科技有限公司三名股东，本公司子公司北京当代云晖科技有限公司持有其40%股权是第一大股东，同时北京天弘瑞智科技有限公司设3人董事会，其中本公司派2人，且有1名为董事长，实质对北京天弘瑞智科技有限公司构成控制。

注2：霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司设3人董事会，其中本公司派2人、其他投资方委派1人，其他投资方委派的人担任总经理，本公司委派1名副总裁作为高级管理人员，参与公司的经营管理工作，同时委派财务总监对资金的使用进行管理，实质对霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司构成控制。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司	60.00%	-3,627,840.94		57,675.53
北京华彩天地科技发展有限公司	48.87%	-34,924,536.70		-205,604.12
北京天弘瑞智科技有限公司	60.00%	8,188,461.74		47,628,105.19

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
霍尔果斯当代	189,312,060.93	6,536,223.94	195,848,284.87	195,782,589.31		195,782,589.31	202,715,427.15	5,036,257.74	207,751,684.89	201,639,587.77		201,639,587.77

亚美文化 传媒有限公司													
北京华 彩天地 科技发 展股份 有限公 司	77,478,241.50	23,102,912.18	100,581,153.68	95,421,986.79	8,048,282.35	103,470,269.14	110,565,353.63	65,868,700.43	176,434,054.06	104,272,277.33	1,142,735.48	105,415,012.81	
北京天 弘瑞智 科技有 限公司	105,061,710.42	11,040,271.90	116,101,982.32	26,303,140.81	418,666.19	26,721,807.00	69,336,374.98	5,113,254.13	74,449,629.11	6,716,890.03		6,716,890.03	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
霍尔果斯当代亚美文化 传媒有限公司		-6,046,401.56	-6,046,401.56	-5,080,057.70	7,547,169.81	-13,995,005.04	-13,995,005.04	-14,797,761.42
北京华彩天地科技发展 股份有限公司	7,072,196.82	-73,040,849.45	-73,040,849.45	478,790.88	8,951,014.16	-25,241,276.64	-25,241,276.64	-543,501.28
北京天弘瑞智科技有限 公司	83,692,073.64	13,647,436.24	13,647,436.24	-10,152,493.22	107,869,560.58	40,016,300.78	40,016,300.78	5,964,567.13

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

在子公司所有者权益份额未发生变化

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中广国际数字电影院线（北京）有限公司	北京市	北京市	电影发行	30.00%		权益法
河北卫视传媒有限公司	河北省石家庄市	河北省石家庄市	广告代理	49.00%		权益法
漳州南太武渔港开发有限公司	福建省漳州市	福建省漳州市	土木工程建筑业		35.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

注：关联方厦门新或投资有限公司本期无偿捐赠漳州南太武渔港开发有限公司 35% 股权，合计 2.8 亿元人民币。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额
流动资产			
其中：现金和现金等价物			
非流动资产			
资产合计			
流动负债			
非流动负债			
负债合计			
少数股东权益			
归属于母公司股东权益			
按持股比例计算的净资产份 额			
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--其他			
对合营企业权益投资的账面 价值			
存在公开报价的合营企业权 益投资的公允价值			
营业收入			
财务费用			
所得税费用			
净利润			
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额			
本年度收到的来自合营企业 的股利			

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	中广国际数字电影院线(北京)有限公司	河北卫视传媒有限公司	漳州南太武渔港开发有限公司	中广国际数字电影院线(北京)有限公司	河北卫视传媒有限公司
流动资产	21,818,901.17	111,517,339.75	14,579,111.23	12,977,286.21	111,517,339.75
非流动资产	8,643.60	15,056,276.43	643,338,864.32	18,007.81	15,056,276.43
资产合计	21,827,544.77	126,573,616.18	657,917,975.55	12,995,294.02	126,573,616.18
流动负债	13,868,677.59	298,652,252.97	38,702,580.68	4,020,873.99	298,652,252.97
非流动负债			31,875,000.00		
负债合计	13,868,677.59	298,652,252.97	70,577,580.68	4,020,873.99	298,652,252.97
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	7,958,867.18	-172,078,636.79	587,340,394.87	8,974,420.03	-172,078,636.79
按持股比例计算的净资产份额	2,387,660.15	-84,318,532.03	205,569,138.20	2,692,326.01	-84,318,532.03
调整事项					
--商誉					
--内部交易未实现利润					
--其他					
对联营企业权益投资的账面价值	27,444,257.19		279,484,283.80	27,748,923.05	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值					
营业收入	37,844,227.29			12,138,005.20	56,246.80
净利润	-1,015,552.85		-33,283,019.29	1,111,665.69	-38,510,671.32
终止经营的净利润					-38,510,671.32
其他综合收益					
综合收益总额	-1,015,552.85		-33,283,019.29	1,111,665.69	-38,510,671.32
本年度收到的来自联营企业的股利					

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计		1,000,000.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-196,288.83
--综合收益总额		-196,288.83

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
河北卫视传媒有限公司			62,991,518.59

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司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。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

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能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

银行存款，主要存放于信用评级较高的银行，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

应收账款，主要为应收电视剧销售收入。截至2021年12月31日应收账款特别坏账共计人民币202,156,067.35元，交易对方资金困难或已工商注销，公司已通过诉讼、加紧催收等方式维护相关权益，但收回可能性较小，故存在一定信用风险。

其他应收款，主要为应收单位往来款、保证金及押金、员工备用金等。截至2021年12月31日其他应收款特别坏账共计人民币201,731,467.11元，交易对方已处于异常经营状态，公司已通过多次催收等方式维护相关权益，但收回可能性较小，故存在一定信用风险。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“七、（5）应收账款”和附注“七、（8）其他应收款”的披露。

（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，包括利率风险、汇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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司带息债务情况参见附注“七、（32）短期借款”。

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。公司在2021年度未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

公司承受的汇率风险主要与所持有美元的货币资金及以美元结算的应收账款有关。

截至2021年12月31日，公司持有的外币资产较少，相关汇率变动对公司利润变动的敏感性影响较小，有关外币货币资金的余额情况参见本附注“七、（82）外币货币性项目”。

3. 其他价格风险

公司无持有其他上市公司的权益投资，不存在投资活动面临的市场价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，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：

项目	2021年12月31日				
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
短期借款	477,250,143.29				477,250,143.29
应付账款	27,080,079.51	5,186,686.56	2,583,136.39	27,401,640.93	62,251,543.39
其他应付款	39,063,691.80	1,416,706.06	81,343,490.10	59,723,766.43	181,547,654.39
一年内到期的非流动负债	159,382,940.70				159,382,940.70
合计	702,776,855.30	6,603,392.62	83,926,626.49	87,125,407.36	880,432,281.77

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,922,332.25	5,922,332.25
（2）权益工具投资			5,922,332.25	5,922,332.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

不涉及。

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

公司持有的交易性金融资产，公允价值估值技术主要采用资产基础法。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策****7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况****9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
厦门当代文化发展股份有限公司	厦门火炬高新区软件园曾厝垵北路1号1-301A单元	文化艺术策划，展览、摄像、摄影服务；对文化艺术产业、能源业、矿产业、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业、旅游业及高新技术产业的投资及管理咨询；批发零售文化艺术品	10,000.00 万元	15.29%	15.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益（1）。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益（3）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
霍尔果斯当代资本创业投资有限公司	同一控股股东
鹰潭市当代投资集团有限公司	同一控股股东
厦门新彧投资有限公司	同一控股股东
胡超	子公司的少数股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王春芳、霍尔果斯盟将威影视文化有限公司、东阳盟将威影视文化有限公司	50,000,000.00	2017年10月19日		否
鹰潭市当代投资集团有限公司、东阳盟将威影视文化有限公司	50,000,000.00	2019年12月06日	2025年10月13日	否
鹰潭市当代投资集团有限公司、王春芳	60,000,000.00	2021年12月27日	2025年12月26日	否
王春芳、鹰潭市当代投资集团有限公司	60,000,000.00	2020年12月25日	2024年12月25日	否
鹰潭市当代投资集团有限公司、王春芳	150,000,000.00	2017年11月28日	2022年11月27日	否
厦门当代文化发展股份有限公司、王春芳	50,000,000.00	2018年10月18日		否
厦门当代文化发展股份有限公司、王春芳	93,000,000.00	2021年03月02日	2025年03月01日	否
厦门当代文化发展股份有限公司、王春芳	98,000,000.00	2020年02月28日	2023年02月27日	否
王春芳、鹰潭市当代投资集团有限公司	100,000,000.00	2016年10月25日		否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
厦门新彧投资有限公司	52,000,000.00			
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河北卫视传媒有限公司	29,769,000.00	29,769,000.00	30,768,000.00	30,768,000.00
其他应收款	中广国际数字电影院线(北京)有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中广国际数字电影院线(北		378,080.30

	京) 有限公司		
应付账款	河北卫视传媒有限公司		999,000.00
其他应付款	河北卫视传媒有限公司	103,503.28	2,985,503.28
其他应付款	胡超	800,000.00	4,086,491.50
其他应付款	厦门新彧投资有限公司	12,000,000.00	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

序号	争议主体		案由	涉及金额 (万元)	案件 进展
	原告/申请人	被告/被申请人			
1	当代东方投资股份有限公司	霍尔果斯春天融和传媒有限公	合同纠纷	5,423.73	强制执

		司、杨伟、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司			行中
2	江苏省广播电视集团有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	16,000.00	二审上诉中
3	东阳盟将威影视文化有限公司	北京纽音国际文化传媒有限公司	合同纠纷	1,172.11	强制执行中
4	东阳盟将威影视文化有限公司	霍尔果斯春天融和传媒有限公司、杨伟、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	合同纠纷	3,960.00	强制执行中
5	东阳盟将威影视文化有限公司	Able Communications	合同纠纷	2,020.00	已终审判决
6	中视传媒股份有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	5,374.05	强制执行中
7	江苏华利文化传媒有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	4,145.51	强制执行中
8	江苏华利文化传媒有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	知识产权纠纷	812.50	一审受理中
9	本溪市商业银行股份有限公司	当代东方投资股份有限公司、鹰潭市当代投资集团有限公司、王春芳	合同纠纷	15,458.47	强制执行中
10	广州农村商业银行股份有限公司	当代东方投资股份有限公司、厦门当代文化发展股份有限公司、王春芳	合同纠纷	5,035.34	达成和解
11	天津九合文化传媒有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司、当代东方投资股份有限公司	合同纠纷	1,650.00	强制执行中
12	东阳盟将威影视文化有限公司	霍尔果斯不二文化传媒有限公司、江苏华利文化传媒有限公司	合同纠纷	33,660.00	二审裁定发回重审中
13	东阳盟将威影视文化有限公司	陕西嘉润文化传播有限公司	合同纠纷	1,871.20	申请执行中
14	东阳盟将威影视文化有限公司	王玉琴、张铁城（北京华睿承基传媒有限公司股东）	合同纠纷	1,499.18	终审判决
15	霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司	合同纠纷	3,197.33	一审受理中
16	连云港星美文化传播有限公司	北京华彩天地科技发展股份有限公司	合同纠纷	1,030.04	强制执行中
17	当代东方投资股份有限公司北京文化发展分公司	北京视澜文化传播有限公司	合同纠纷	1,722.74	强制执行中
18	当代东方投资股份有限公司	吕少江、王哲、PeterXu（徐培忠）	合同纠纷	11,600.00	终局裁决
19	五矿国际信托有限公司	当代东方投资股份有限公司	合同纠纷	10,000.00	强制执

					行中
20	捷成儿童娱乐（天津）有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	456.00	强制执行中
21	霍尔果斯不二文化传媒有限公司	江苏华利文化传媒有限公司、东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	-	已二审裁决
22	霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	上海皓境影视文化传播有限公司	合同纠纷	739.00	已一审判决
23	绥化埃米企业管理有限公司	霍尔果斯当代东方院线管理有限公司、霍尔果斯当代浪讯管理有限公司	合同纠纷	552.00	二审上诉
24	东阳盟将威影视文化有限公司	牧野兴星（上海）网络游戏设计制作有限公司	合同纠纷	572.17	仲裁受理中止
25	东阳盟将威影视文化有限公司	海宁纸兵工作室传媒有限公司	合同纠纷	400.00	已一审判决
26	东阳盟将威影视文化有限公司	北京火石羽国际文化传媒有限公司	合同纠纷	466.00	强制执行中
27	北京红鲤鱼数字电影院线有限公司	北京华彩天地科技发展股份有限公司	合同纠纷	320.00	二审已判决
28	董亮	北京华彩天地科技发展股份有限公司	合同纠纷	1,700.00	已驳回，民事转刑事
29	河北广电天润文化传媒有限责任公司、河北文广传媒有限公司	当代东方投资股份有限公司	合同纠纷	27,900.00	未裁决
30	上海宝冶集团有限公司	当代东方投资股份有限公司	合同纠纷	56.59	已一审判决
31	江苏华利文化传媒有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	1,253.89	二审上诉中
32	江苏华利文化传媒有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷	1,260.18	二审上诉中
33	福建广电网络集团股份有限公司	当代东方投资股份有限公司、河北卫视传媒有限公司	合同纠纷	940.90	一审中

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

子公司厦门仟信德电子设备有限公司已于2022年2月14日注销。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1. 2016年12月12日，本公司与河北冀广天润电视节目制作有限公司(后更名为“河北广电天润文化传媒有限责任公司”，以下简称“广电天润”)、河北文广传媒有限公司(以下简称“文广传媒”)签订《合作协议书》，就河北卫视频道的运营合作事项进行约定，后续三方在履行过程中发生争议。

2019年12月25日，广电天润、文广传媒就其与本公司在《合作协议书》项下的争议，向上海国际经济贸易仲裁委员会（上海国际仲裁中心）申请仲裁，仲裁委于2019年12月27日受理该案。

仲裁委经审理认为，《合作协议书》约定的本公司支付目标公司运营资金的条件已经成就，应向卫视传媒公司支付运营资金人民币2.79亿元，并于2021年4月28日作出[2021]沪贸仲裁字第0279号《裁决书》。截至2021年12月31日，本公司尚未支付该笔运营资金。

2. 2020 年 12 月 25 日，本公司的子公司北京当代云晖科技有限公司（以下简称“云晖科技”与龙岩市晟世众合科技中心（有限合伙）（以下简称“晟世众合”）、龙岩市聚力必成信息科技合伙企业（有限合伙）（以下简称“聚力必成”）、北京天弘瑞智科技有限公司（以下简称“天弘瑞智”）签订股权转让协议，云晖科技收购晟世众合持有的天弘瑞智 11% 股权，收购价 4,950 万元，收购完成后云晖科技持有天弘瑞智的股权比例升至 51%。协议约定：云晖科技股权转让款于协议签订之日起 10 日内支付 495 万元，2021 年 2 月 28 日前支付 1,980.00 万元，2021 年 4 月 30 日前支付 2,475.00 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计共支付 4,275.00 万元股权转让款。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,683,597.87	89.51%	42,683,597.87	100.00%		42,683,597.87	89.51%	42,683,597.87	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,000,000.00	10.49%	5,000,000.00	100.00%		5,000,000.00	10.49%	5,000,000.00	100.00%	
其中：										
其中：组合 1：影视业务	5,000,000.00	10.49%	5,000,000.00	100.00%		5,000,000.00	10.49%	5,000,000.00	100.00%	
组合 1-2：民营客户	5,000,000.00	10.49%	5,000,000.00	100.00%		5,000,000.00	10.49%	5,000,000.00	100.00%	
合计	47,683,597.87	100.00%	47,683,597.87	100.00%		47,683,597.87	100.00%	47,683,597.87	100.00%	

按单项计提坏账准备：42,683,597.87

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	29,066,629.50	29,066,629.50	100.00%	已强制执行，预计无法收回
湖州鲸信投资管理合伙	13,616,968.37	13,616,968.37	100.00%	对方资金紧张 预计无

企业（有限合伙）				法收回
合计	42,683,597.87	42,683,597.87	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,000,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
深圳政和互动科技有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00	100.00%
深圳起源天下科技有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
3 年以上	47,683,597.87
4 至 5 年	42,683,597.87
5 年以上	5,000,000.00
合计	47,683,597.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	47,683,597.87					47,683,597.87

合计	47,683,597.87				47,683,597.87
----	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霍尔果斯春天融和传媒有限公司	29,066,629.50	60.96%	29,066,629.50
湖州鲸信投资管理合伙企业（有限合伙）	13,616,968.37	28.56%	13,616,968.37
深圳政和互动科技有限公司	2,600,000.00	5.45%	2,600,000.00
深圳起源天下科技有限公司	2,400,000.00	5.03%	2,400,000.00
合计	47,683,597.87	100.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额
其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无其他因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	37,968,483.40	18,349,986.08
其他应收款	588,789,857.57	564,459,686.58
合计	626,758,340.97	582,809,672.66

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	37,968,483.40	18,349,986.08
合计	37,968,483.40	18,349,986.08

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	187,714.55	186,190.04
保证金及押金	422,159.12	422,159.12
往来及代垫款	622,598,477.48	581,717,921.72
项目投资款	49,400,000.00	49,400,000.00
减：坏账准备	-83,818,493.58	-67,266,584.30
合计	588,789,857.57	564,459,686.58

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,284,952.64		60,981,631.66	67,266,584.30
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	16,603,381.82		-51,472.54	16,551,909.28
2021 年 12 月 31 日余额	22,888,334.46		60,930,159.12	83,818,493.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	140,088,572.81
1 至 2 年	37,361,608.51
2 至 3 年	20,711,795.06
3 年以上	474,446,374.77
3 至 4 年	181,251,143.98
4 至 5 年	266,141,331.29

5 年以上	27,053,899.50
合计	672,608,351.15

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	67,266,584.30	16,551,909.28				83,818,493.58
合计	67,266,584.30	16,551,909.28				83,818,493.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门万禧星影院管理有限公司	往来及代垫款	150,692,492.91	1 年以内	22.40%	22,302,488.95
霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	合并范围内往来款	146,620,000.00	1 年以内 30,033,300.00, 2-3 年 69,510.00, 3-4 年 20,000,000.00, 4-5 年	21.80%	

			96,517,190.00		
北京当代春晖文化传播 有限公司	合并范围内往来款	94,349,553.76	2-3 年 5,733,270.16, 3-4 年 30,173,867.50, 4-5 年 58,442,416.10	14.03%	
河北当代文化传媒有 限公司	合并范围内往来款	84,568,733.84	1 年以内 18,172,300.00, 1-2 年 18,000,000.00, 3-4 年 48,396,433.84	12.57%	
霍尔果斯当代农科产 业有限公司	合并范围内往来款	80,457,659.22	1 年以内	11.96%	
合计	--	556,688,439.73	--	82.76%	22,302,488.95

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,853,969,185.03	1,773,101,498.92	80,867,686.11	1,862,469,185.03	1,742,896,898.92	119,572,286.11
对联营、合营企 业投资	27,444,257.19		27,444,257.19	27,748,923.05		27,748,923.05
合计	1,881,413,442.22	1,773,101,498.92	108,311,943.30	1,890,218,108.08	1,742,896,898.92	147,321,209.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
东阳盟将威影视文化有限公司	0.00					0.00	1,600,000,000.00
北京华彩天地科技发展股份有限公司	30,204,600.00			30,204,600.00		0.00	173,101,498.92
霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
鹰潭复文艺术发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
北京当代春晖文化传播有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
当代互动（北京）科技发展有限公司	2,750,000.00					2,750,000.00	
北京成成互动科技有限公司	5,029,478.01					5,029,478.01	
杭州浙广传媒有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
百盈影业（上海）有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
北京当代互娱国际文化传媒有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
北京当代晖雪科技文化有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	8,208.10					8,208.10	
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	6,500,000.00		6,500,000.00			0.00	
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			0.00	
合计	119,572,286.1		8,500,000.00	30,204,600.00		80,867,686.11	1,773,101,498.

	1						92
--	---	--	--	--	--	--	----

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中广国际 数字电影 院线（北 京）有限 公司	27,748.92 3.05			-304,665. 86						27,444.25 7.19	
河北卫视 传媒有限 公司											
漳州南太 武渔港开 发有限公 司		80,000.00 0.00	80,000.00 0.00								
小计	27,748.92 3.05	80,000.00 0.00	80,000.00 0.00	-304,665. 86						27,444.25 7.19	
合计	27,748.92 3.05	80,000.00 0.00	80,000.00 0.00	-304,665. 86						27,444.25 7.19	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,056.60	49,504.95		
合计	224,056.60	49,504.95		

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	其他	合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
在某一段时间内确认收入			224,056.60	224,056.60
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			224,056.60	224,056.60

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-304,665.86	333,499.71

处置长期股权投资产生的投资收益	424,514.22	8,864.41
债务重组收益		5,532,217.00
合计	119,848.36	5,874,581.12

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	50,416,246.31	处置长期股权投资产生的投资收益
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,149,059.23	报告期内取得的税费返还，政府补助及补贴
委托他人投资或管理资产的损益	167,012.21	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-31,992,946.67	诉讼预计损失
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	-2,616,423.01	非流动金融资产变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,976,516.65	主要系报告期内东阳盟将威收到的业绩补偿款及诉讼和解
其他符合非经常性损益定义的损益项目	19,051.98	税费返还
减：所得税影响额	588,834.53	
少数股东权益影响额	-5,469,160.83	
合计	83,998,843.00	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	65.84%	-0.1837	-0.1837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	103.90%	-0.29	-0.29

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他