

公司代码：600715

公司简称：文投控股

# 文投控股股份有限公司 2022 年年度报告



**文投控股**  
Cultural Investment Holdings

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王森、主管会计工作负责人熊依森及会计机构负责人（会计主管人员）熊依森声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司十届董事会第十四次会议审议通过，公司2022年度不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。本事项尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告已详细阐述可能面对的风险。详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险。”

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	71

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件； 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	文投控股股份有限公司
文资控股、第一大股东、控股股东	指	北京文资控股有限公司
北京市文资中心	指	北京市国有文化资产管理中心
文投集团、北京市文投集团	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
耀莱影视	指	耀莱影视文化传媒有限公司
文投剧制	指	北京文投剧制影视文化有限公司
文投互娱	指	北京文投互娱投资有限责任公司
东方宾利	指	北京东方宾利文化传媒有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
侠聚网络	指	广州侠聚网络科技有限公司
自由星河	指	北京自由星河科技有限公司
文投成长	指	北京文投成长基金管理有限公司
文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司
文资投资	指	北京市文资投资基金有限公司
文资文化	指	北京文资文化产业投资中心（有限合伙）
文化中心基金	指	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司
北京文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金
屹唐文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	文投控股股份有限公司
公司的中文简称	文投控股
公司的外文名称	Cultural Investment Holdings Co., Ltd
公司的外文名称缩写	CIH
公司的法定代表人	王森（代）

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王森（代）	黄靖涛
联系地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
电话	010-88578078	010-88578078
传真	010-88578579	010-88578579
电子信箱	zhengquan@600715sh.com	zhengquan@600715sh.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯白松路22号
公司注册地址的历史变更情况	110101
公司办公地址	辽宁省沈阳市苏家屯白松路22号
公司办公地址的邮政编码	110101
公司网址	无
电子信箱	zhengquan@600715sh.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	文投控股	600715	松辽汽车

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通新世界A座24层
	签字会计师姓名	鲁校刚、韩莹浩

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	799,726,395.68	776,093,582.01	3.05	527,986,746.42
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	799,248,992.19	775,766,330.15	3.03	526,545,193.20
归属于上市公司股东的净利润	-1,272,522,513.78	-718,013,713.74	不适用	-3,462,649,263.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,313,910,635.14	-578,857,597.10	不适用	-3,412,667,941.22

经营活动产生的现金流量净额	74,112,373.77	128,806,499.35	-42.46	180,739,060.96
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	834,892,354.65	2,139,162,938.44	-60.97	2,848,178,743.29
总资产	5,022,454,010.68	7,218,958,535.00	-30.43	7,243,344,394.45

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元/股)	-0.69	-0.39	不适用	-1.87
稀释每股收益(元/股)	-0.69	-0.39	不适用	-1.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.71	-0.31	不适用	-1.84
加权平均净资产收益率(%)	-84.67	-27.81	不适用	-74.16
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-87.42	-22.42	不适用	-73.09

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司最近三个会计年度(2020年至2022年),归属于上市公司股东的净利润分别为-34.63亿元、-7.18亿元和-12.73亿元,受外部客观因素影响,影视行业整体面临巨大冲击,公司影城和影视业务受影响严重,导致公司除出现大额经营损失外,还承受了较大的资产减值损失和公允价值变动损失。同时,受行业整体以及公司自身业务下滑影响,导致公司近年来融资成本明显上升,财务费用较高。因此,导致公司近三年出现连续亏损。

2022年,随着北京冬奥会和冬残奥会的成功举办,公司相关的特许经营业务迎来业绩兑现期,特许经营业务收入较上年同期增长显著。同时,随着迭代手游产品《攻城天下》在报告期已步入稳定期,公司游戏业务盈利能力有一定恢复。此外,随着公司投拍的影视作品陆续播出,影视业务收入较去年有增长,盈利能力有一定改善。但因影视行业受外部因素影响,部分影城关停导致影城相关收入大幅下降,因此导致公司营业收入仅为8亿元,较2021年仅增长3.05%。同时,由于部分影城的关停,导致固定资产减值损失0.22亿元,导致长期待摊费用进行加速摊销1.02亿元;结合公司与市场环境的变化,公司产生了3.56亿元商誉减值损失和1.12亿的预付账款减值损失;此外,由于受外部因素影响,公司部分下游客户付款意愿和付款能力均受到重大冲击,基于谨慎性原则,公司产生了2.92亿元应收账款坏账损失。受上述因素的叠加影响,导致公司报告期亏损12.73亿元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**九、2022 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	225,116,942.50	153,922,632.24	192,044,354.28	228,642,466.66
归属于上市公司股东的净利润	-79,649,852.73	-132,197,497.79	-97,603,159.74	-963,072,003.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-81,774,638.08	-151,434,064.99	-99,357,493.17	-981,344,438.90
经营活动产生的现金流量净额	47,389,655.94	38,875,553.70	-19,298,282.78	7,145,446.91

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	10,883,106.18		36,348,717.25	-3,580,148.96
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	12,350,811.39		10,083,702.90	19,493,020.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				310,478.25
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	16,913,336.18		-192,958,323.69	7,739,229.94
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,564,377.05		16,409,650.40	-79,220,815.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	16,929.39		449,053.53	2,714,865.10
少数股东权益影响额（税后）	306,580.05		8,590,809.97	-7,991,779.12
合计	41,388,121.36		-139,156,116.64	-49,981,322.01

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

适用 不适用

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额



交易性金融资产	890,951,243.01	1,040,000.00	-889,911,243.01	16,913,336.18
其他权益工具投资	553,834,898.24	520,025,012.98	-33,809,885.26	
合计	1,444,786,141.25	521,065,012.98	-923,721,128.27	16,913,336.18

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

##### （一）院线及影城运营管理

2022 年公司影城业务全年实现 544.14 万观影总人次，总票房 2.36 亿元（含服务费），占全国总票房的 0.79%，按票房业务收入位居全国影管行业第 16 位。

2022 年全年中国电影市场再次经历大幅回落，为提升公司影院整体经营质量，公司及时调整影城的经营计划，合理优化组织架构，完成各区域、各门店财务、行政人事相关岗位合并，形成大综合管理的经营理念，组织架构由“精细化”转化为“扁平化”，强化业务管理。同时为减轻经营压力，公司通过与物业方协商大幅降租、控制人工成本、压缩采购成本以及降低能耗等方式减少亏损，关闭经营效益和未来潜力较差的影院 26 家，并积极妥善处置闭店带来的负面影响及现金流流出。2022 年 12 月 31 日，公司持续经营影院数量总计 46 家，银幕数量 351 块。

2022 年，耀莱影城和阿里云智系统共同搭建完成的业务、财务双中台已整体上线运行。业务中台通过建设影城大会员体系、丰富的营销活动、灵活的价格策略，为前端各种业务场景提供有力支撑，提高耀莱影城的会员服务能力。财务中台衔接业务中台售卖、票务管理等前端业务与 NC 财务系统对接、提升财务对账效率。经过近两年的建设、优化及上线运营，各系统模块趋于成熟稳定，为影城业务发展、管理效率的提升提供有效的系统支持。

近年来，影城管理团队持续完善耀莱会员体系，细分会员票价结构，增加影城业务黏性。团队攻坚克难，对线上购票平台进行更新换代并实现会员卡全国通用，完成会员政策、权益、积分的统一。耀莱影城会员票房占比超过 20%，同比 2021 年底上涨 3 个百分点，“护城河”功能持续加强。公司持续学习互联网行业经营思路，并加大与猫眼、淘票票等平台合作，构建适合耀莱影城的良好经营生态。公司旗下文投院线的 22 家影城院线已经正式开展相关业务，供片及结算业务也步入正轨。

##### （二）影视投资制作及发行

2022 年，公司聚焦主业，坚守阵地，以立首善标杆、创人民史诗、扬时代精神为工作方针，落实“找准选题、讲好故事、拍出精品”的工作理念。为切实把控影视项目开发全流程的标准，保障呈现效果符合全国文化中心建设的影视作品创作要求。公司继续降低参投规模，将工作重心及资源放在主控制作高水平、可传承的高质量现实题材影视项目上。

##### 1. 电影投资制作业务

2022 年公司审慎研判参投业务风险，除利用院线渠道资源优势参与重要档期及题材影片的投资外，着力于优质内容开发孵化。以京味文化、冰雪文化、运河文化等公司具有平台和资源优势的文化内容为创作核心，进行主控项目 IP 的内容打造，梳理核心形象，并依据项目特质在和产业联动方面进行了用心布局；在创作过程中坚持以文化为核心，围绕高质量文化内容进行市场化运作。公司制作团队在夯实了承制业务运作模式的基础上，积极承接重要机构、企业及商业区的视频制作业务，并拓展了公益短视频制作业务。

报告期内，公司参与投资制作的影片《奇迹》获得票房 13.79 亿元，成为 2022 年春节档票房季军，并获得第 35 届金鸡奖最佳女配角，第 36 届百花奖最佳导演及最佳新人等奖项；熊出没系列影片《熊出没·重返地球》取得票房 9.77 亿元，并荣获第 35 届金鸡奖最佳美术片；《哥，你好》获得票房 5.47 亿元，成为 2022 年中秋档票房冠军；《四海》获得票房 5.42 亿元，成为春节档票房前五；此外还参与了《扫黑行动》《断桥》等项目的投资制作。

##### 2. 电影发行业务

2022 年受外部客观因素影响,全国各地曾出现大量影院暂停营业,造成片方频繁改档、撤档,市场供片严重不足。在发行行业仍旧较为低迷的情况下,公司梳理前期发行积累的资源优势,结合发行团队对电影发行市场的研判,完成公司主控项目的发行工作,同时加强具有固定观影群体、在票房上具有稳定性的类型片的发行合作。

报告期内,公司作为北京冬奥会官方文化活动服务赞助商,完成了《我们的冬奥》主控宣发工作,并获得票房 6,504.9 万元;参与发行推广的影片《神奇动物:邓布利多之谜》获得票房 1.94 亿元,成为 2022 年五一档票房季军;《哆啦 A 梦:大雄的宇宙小战争 2021》获得票房 9,918.8 万元,成为 2022 年六一档票房冠军;还参与了《猪猪侠大电影·海洋日记》《新灰姑娘 2》等项目的发行及推广工作。

### 3. 电视剧、网剧业务

报告期内,公司在主旋律、正能量、具备正向价值观和具有充分市场影响力的内容研究做了许多有益的探索和实践,坚定了作为国有企业在内容开发上的要求,紧跟首都重大活动及重要时间节点,坚持现实主义创作,把好导向关、内容关、审美关;借助在北京冬奥方面的独有文化内容核心竞争力,顺利完成了北京冬奥重点剧目的制作及发行工作,传递冬奥精神;通过扎根人民的生活,围绕重大时间节点和重大主题,集结业内头部主创团队主控开发制作反映时代精神、首都水准的剧集项目。

报告期内,公司作为北京冬奥官方文化活动赞助商主控开发的国家广电总局重点题材电视剧《冰雪之名》于北京冬奥同期在多家卫视及爱腾优三大网络平台播映,其中江苏卫视多天同时段卫视收视率排名第一位,单个网络平台点击率破亿;由公司下属子公司文投剧制作为主承制单位的国家重点项目《破晓东方》已顺利于 2022 年 12 月 23 日在中央一套黄金时间播映,爱腾优及咪咕四大网络平台同日紧跟播映,并于当天取得央视播映关注度冠军。

#### (三) 游戏研发与运营

##### 1. 持续精品化,深耕 SLG 赛道

公司稳步推进“精品化、全球化”战略。公司通过不断优化在营产品,提升游戏运营质量,增强用户黏性,拉长产品的生命周期。对于储备产品,公司从题材到玩法进一步贯彻“精品化、全球化”思路。

业务方向上,公司集聚优势力量重点发展卡牌和 SLG(策略类游戏)产品,并推出高品质新移动游戏产品《攻城天下》,以精致的美术画风和差异化玩法,获得市场及玩家的高度认可,为游戏业务贡献了主要的利润来源。游戏板块目前聚焦在主力产品《攻城天下》的运营,维护和现有渠道的良好合作关系,并积极拓展新的合作渠道和海外发行渠道;同时在美术、玩法、活动中都做了突破创新,以增强游戏的吸引力。2022 年公司自研产品运营中的《攻城三国》全球总流水为 1.6 亿元,《攻城天下》全球总流水近 10 亿元。

##### 2. 优化管理,加强团队建设

2022 年,由于游戏用户人口红利消退、消费意愿持续走低等因素,游戏行业市场竞争加剧,获客成本、买量推广费用攀升,游戏厂商面临日趋严峻的市场环境。为了更好地应对挑战,公司着力进行组织架构调整、整合团队、优化管理、精简业务条线,全员在降本增效取得了一定成果。

##### 3. 不断提升长周期精品产品运营能力

公司不断对经典游戏产品进行内容升级与版本更新,开拓长线运营模式,紧密耦合产品研发和发行,找准自身定位,通过差异化特色寻求突破。为维持成熟游戏产品的充值流水,延长游戏的产品生命周期,公司积极在产品策划、美术品质、音乐效果等各方面的细节进行精细打磨,持续在产品流程优化、用户体验等方面进行研发投入。在整个游戏运营中,公司及时了解用户需求和意见,加强对产品品质的把控,加快游戏更新迭代,全力打造更具品位和玩家喜爱的精品原创产品。

《攻城三国》在运营多年后,已处于生命周期末期,通过版本迭代和运营活动减缓其游戏活跃度下降趋势。

#### (四) “文化+”业务

##### 1. 承办冬奥官方文化活动服务

报告期内为北京冬奥会和冬残奥会赛时期间,文投控股积极参与北京 2022 年冬奥会和冬残奥会赞助商计划,实现并履行办赛期间作为冬奥会和冬残奥会第二层级官方赞助商的权利及义务,根据北京冬奥组委制定的官方文化活动计划,圆满承办完成了北京 2022 年冬奥会和冬残奥会火种传递启动仪式、2022 年冬奥村(北京、延庆、张家口)中国传统技能技艺文化体验展项目。同时,

公司积极配合国际奥委会及北京冬奥组委，完成了北京冬奥会官方电影《北京 2022》的赛时拍摄工作，推动影片完成后制作并启动宣发计划，与文投控股旗下专业发行团队共同推进影片在全国上映与推广，《北京 2022》计划于 2023 年 5 月 19 日亮相大银幕，与观众们分享赛场内外鲜为人知的故事，进一步诠释了战胜自我的奥林匹克精神。

## 2. 推进百城冬奥文化活动

为充分挖掘冬奥 IP，积极推广“百城冬奥文化推广计划”，传播冬奥精神，公司联合国内外百余座城市，结合各地特色，围绕冬奥题材联合行业内顶级导演、编剧、艺术家、音乐人以及各大高校、网络平台及行业合作伙伴等有志于为冬奥服务的机构，在公益、艺术、电影、音乐、动漫、科技、教育、旅游等领域，开展百姓喜闻乐见的冬奥系列文化活动。2022 年 1 月，公司出品的冬奥场馆大型实景真人秀《冬梦之约》第二季北京卫视和优酷视频完播，节目平均收视率达 1.33%，全平台视频播放量破 20 亿；冬奥主题音乐剧《冰雪精英》在“相约北京”奥林匹克文化节中受邀进行全国线上首演；“燃情 2022·共筑冰雪体育强国”文化行活动在北京线下启动。2 月，公司出品的冬奥题材电视剧《冰雪之名》在 CCTV8、北京卫视、浙江卫视、江苏卫视、爱奇艺、腾讯视频、优酷视频播出，实现四台三网联播；北京冬奥组委特许授权动画电影《我们的冬奥》全国院线上映，取得 6,500 余万元票房，在多个购票平台获得 9 分及以上的高分；冬奥主题纪录剧集《2022 再出发》“冬奥华彩”篇上线咪咕视频、爱奇艺视频播放量已突破 8,000 万；线上活动“漫天雪花雪照亮百年冰雪之路”正式启动。报告期内，“百城冬奥文化推广计划”推出多个项目，成功助力北京冬奥，营造冬奥文化氛围，创造良好社会效益。

## 3. 拓展冬奥特许经营活动

公司作为北京 2022 年冬奥会和冬残奥会特许经营商，拥有冬奥会贵金属、工艺品和陶瓷三大品类的特许经营权益，同时拥有冬奥全品类特许商品的特许零售权益，设计和生产了一批优质的冬奥特许商品，并通过冬奥组委授权的线上线下零售商渠道销售获取特许生产环节收益。2022 年北京冬奥会圆满举办，除了精彩纷呈的冰雪运动赛事，北京冬奥会和冬残奥会吉祥物“冰墩墩”、“雪容融”也受到了全世界人民的欢迎与喜爱，文投控股在生产方面累计研发提报 63 款冬奥特许产品，零售方面共销售 58 款产品，通过线上线下两个销售渠道积极响应消费者的购物需求，期间协调各特许生产厂商加大产能供给，保障冬奥会特许商品的供应。累计实现营业收入 8,692.70 万元，营业成本 6,963.63 万元，实现盈利 1,729.07 万元。

### （五）加大资产处置力度，化解债务风险

报告期内，经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，完成了锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产的出售。截至本报告日，公司已收到信托计划换汇后的全部收益分配款。本次信托计划底层资产的出售完成了公司持有信托计划份额的清算及分配，减少信托计划延期运行所产生的管理费用和资金占用，在盘活存量资产的同时，切实缓解运营资金压力，有效降低了公司经营和债务风险，保证公司主营业务更加良性发展。

经过十届董事会第七次会议及十届监事会第四次会议审议，公司终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金，全部用于公司偿还债务及日常生产经营，使公司在特殊时期更加合理地使用资金，提高资金使用效率，降低公司日常生产经营对流动资金的需求，减小公司财务费用及相关经营风险，符合公司长期战略发展需要和公司及股东的利益。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）影视行业情况

2022 年，受外部因素影响，影院暂停营业、剧组反复停摆，院线电影市场在优质影片频繁撤档、改档，影迷的观影需求和影片供给大幅下滑等众多因素的综合作用下，影视行业持续处于低迷，多数影院出现亏损。与此同时，剧集市场在相关因素波及下进入降本增效的调整期，整体加速“内容升级”，呈现剧总量平稳、题材多元等特点。影视行业在面对艰难挑战的同时，加速了调整和改革，有望进入新的增长期。

#### 1. 行业发展情况

##### （1）电影行业

##### ① 电影投资制作方面

2022 年全国电影总票房仅为 300.67 亿元，较 2021 年下降近四成，全年日票房不足 2,000 万元的天数超过一百天，中国电影市场经历了近几年中最低迷的时期。市场惨淡的主要原因一是受

影院停摆及观影人次持续下降，二是制片方因为市场情况不佳频繁改档、撤档致使头部国产影片内容供给不足；三是重量级进口批片未按预估有效刺激电影市场，2022 年国产电影票房为 255.11 亿元，在总票房中占比为 84.85%，进口批片占比减少。

内容储备方面，受市场及政策影响，电影项目备案及立项数量较前几年明显减少，全国仅有 1,876 个项目通过备案立项，对后续内容生产供给链会有周期性影响。

网络电影 2022 年数量下降，但影片品质提升及头部效应显现。2022 年 1 至 11 月，经国家广电总局备案的网络电影共计 1,167 部，较 2021 年同期减少了 66%；但网络电影质量逐渐向高质量内容生产转型，2022 年中国三大流媒体平台（爱奇艺、腾讯和优酷）在网络电影的公开分账票房约为 19.8 亿元；2022 年头部网络电影背后出品公司较为集中，题材也较为固化，需要更多活力进入市场激活内容创造力。

#### ② 电影发行方面

2022 年，电影发行受持续的撤档及临时定档的影响，给宣发公司带来极大的考验。宣发时间短使得物料准备及营销铺垫不够充分，但因为大部分重要档期内容供给缺乏，不少影片的密钥经过多次延长，弥补了部分宣传工作不充分带来的损失。

互联网平台的深度参与拓展了电影发行收入的路径及影片营销的方式。抖音依托短视频平台高流量及用户黏性等优势加入电影售票市场，刺激现有票务市场的变化并为观众提供新的买票途径；在电影宣传营销方面，短视频、网络二创推广、头部直播带货等方式均在有效的补充线下宣传票房潜力，扩大了电影受众面并拓宽了电影消费潜力。

#### ③ 影城方面

2022 年，中国电影总票房 300.67 亿元(包含二级市场票房)，同比下降 36.4%，较 2021 年大幅减少 171.9 亿元。全球票房贡献比例缩水至 17.3%，创近 8 年历史新低。放映场次继 2020 年后再次出现历史性负增长，同比下降 18.0%。头部内容供应严重不足，观影人次同比下降 39.82%。全年日大盘票房低于 2,000 万的天数高达 108 天。

受到外部客观因素影响加剧片方频繁改档、撤档，市场供片严重不足。2022 年上映新片 325 部，较去年减少 222 部。其中，过亿元新片 39 部，较 2021 年的 58 部减少 19 部。市场集中度进一步提升，但头部影片体量回落明显，相比 2021 年 3 部票房超 40 亿元影片，2022 年仅《长津湖之水门桥》1 部；中高体量新片断层严重，特别是票房 2-5 亿元新片仅 6 部，同比减少 12 部。进口片日渐式微，多部进口大片的上映尽管被寄予救市厚望，但最终票房均未达预期。

影院建设经营方面，影院新建明显放缓，2022 年全国新建影院 770 家，同比下降 30.3%。影院经营方面，受客观因素影响，全国 42.3%的影院暂停营业时间长达 3 个月以上，全年因影院暂停营业造成的票房损失达 27.6%，特别是 3-4 月、10-12 月是全国影院停业高峰期。

#### (2) 电视剧集行业

根据国家广播电视总局发布的数据，2022 年全年全国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目 160 部 5,283 集。其中，现实题材剧目共计 129 部 4,143 集，分别占总部数、集数的 80.63%、78.42%；历史题材剧目共计 25 部 906 集，分别占总部数、集数的 15.63%、17.15%；重大题材共计 6 部 234 集，分别占总部、集数的 3.75%、4.43%。

整个剧集行业逐渐呈现减量提质、降本增效的行业常态。剧集行业的经营战略也逐渐调整为长视频平台降低投入成本，深耕优势垂直题材内容，以保障良性发展。立项审查管理不断优化，在提升效率的同时内容把控亦逐渐严格。网络剧以 IP 改编为内容创作主力，且优质 IP 孵化的网剧在热度及口碑上也具有优势。随着网络剧片发行许可证的正式发放，网剧的质量要求将进一步规范化，有利于向精品化迈进。

#### 2. 行业政策变化

2022 年 2 月，国家广播电视总局发布《“十四五”中国电视剧发展规划》[广电发〔2022〕9 号]，文件以 2023 年建成文化强国为远景目标，从推进新时代电视剧精品创作，建设高标准电视剧市场体系，创新推进国际传播与国际合作，建设高质量电视剧人才队伍等方面对“十四五”时期电视剧发展作出了细致的统筹安排。

2022 年 6 月，国家广播电视总局正式对网络剧片发放行政许可，包括网络剧、网络微短剧、网络电影、网络动画片等多种内容的国产重点网络剧片上线播出时，将使用统一的“网标”。

2022年9月，国家广播电视总局办公厅发布关于使用国产电视剧片头统一标识的通知。通知称，为适应新时代电视剧高质量发展需要，进一步提升电视剧制作规范化标准化水平，打造中国电视剧的标志性文化符号，广电总局决定自2022年9月21日起使用国产电视剧片头统一标识。

2022年12月，国家广播电视总局发布《关于国产网络剧片发行许可服务管理有关事项的通知》[广电发（2022）128号，明确对国产网络剧片发行实行许可制度，要求国产重点网络剧片上线播出时，应使用统一标识，准确标注节目发行许可证号，固定于节目片头的显著位置展示。

## （二）游戏行业情况

### 1. 行业发展情况

据中国音数协游戏工委的数据显示，2022年全年中国游戏市场实际销售收入2,658.84亿元，比2021年下降306.29亿元，同比下降10.33%；游戏用户规模6.64亿人，同比下降0.33%；自主研发游戏国内市场实销收入2,223.77亿元，同比下降13.07%；移动游戏市场实际销售收入1,930.58亿元，同比下降达14.40%；中国客户端游戏市场逆势增长，实际销售收入同比增长4.38%至613.73亿元；此外中国网页游戏市场实际销售收入为52.80亿元，同比下降12.44%。

2022年，我国游戏行业多项市场指标出现下滑。企业生产研发受限，项目进度严重滞后；招聘需求紧缩，岗位优化频繁；资本信心不足，企业投融资困难；用户削减个人开支，娱乐消费数额显著降低；海外竞争更加激烈，企业出海阻力增大。行业整体处于承压蓄力阶段。

### 2. 游戏行业政策变化

2021年8月，《关于进一步严格管理切实防止未成年人沉迷网络游戏的通知》印发后，2022年，各部门持续出台法规政策，进一步加大未成年人保护工作力度。2022年3月14日，国家互联网信息办公室就《未成年人网络保护条例（征求意见稿）》再次公开征求意见，新增网络素养培育、个人信息保护、网络沉迷防治章节，再次强调“网络产品和服务提供者”的预防和干预责任，提出网络产品和服务提供者应当建立健全防沉迷制度，不得向未成年人提供诱导其沉迷的产品和服务。

2022年7月21日，经国务院批准，商务部、中央宣传部等27部门联合印发《关于推进对外文化贸易高质量发展的意见》，《意见》提出28项具体任务举措，大力发展数字文化贸易，积极培育网络游戏等领域出口竞争优势，在游戏等领域培育一批国际知名品牌。同时，针对网络游戏审批，该文件也提到，聚焦推动文化传媒、网络游戏、动漫、创意设计等领域发展，开展优化审批流程改革试点，扩大网络游戏审核试点，创新事中事后监管方式。网络游戏审核试点扩大将会简化游戏版号审批环节，提高审批效率，有利于游戏行业的良性发展。

## （三）“文化+”部分相关产业

### 1. 行业发展情况

近年来，“文化+”“文化赋能”成为备受瞩目的焦点议题。文化是国家持久发展的不竭动力，文化自信是国家兴旺发达的重要支撑。在经济、社会发展的各个方面，文化相关产业正在以其接受度广、延展性强、融合度高的特质，逐步成长为重要的推动力。

根据国家统计局发布2022年全国规模以上文化及相关产业企业营业收入数据，2022年，全国文化产业保持平稳增长态势，文化新业态行业发展韧性持续增强。2022年，全国规模以上文化及相关产业企业实现营业收入121,805亿元，比上年增长0.9%。在9个文化行业中，内容创作生产、新闻信息服务、文化投资运营、文化装备生产和文化消费终端生产等5个行业营业收入比2021年实现增长，增速分别为3.4%、3.3%、3.2%、2.1%和0.3%。

文化新业态发展韧性持续增强。2022年，文化新业态特征较为明显的16个行业小类实现营业收入43,860亿元，比上年增长5.3%，快于全部规模以上文化企业4.4个百分点；文化新业态行业营业收入占全部规模以上文化企业营业收入的36.0%，占比较上年提高1.5个百分点。综上所述，文化产业各细分领域整体发展趋优，带动整个文化产业处于高速发展阶段。

### 2. 相关政策

2022年2月，国家发展改革委、文化和旅游部等14部门联合印发《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》，提出3个方面43条具体措施，发挥财税、金融、产业、就业以及精准防控政策的协调效应，积极帮助服务业恢复发展，力度空前，意义重大，显示出政府纾困的决心，为文化和旅游市场的复苏和振兴注入了信心。

2022年3月，体育总局办公厅印发《2022年群众体育工作要点》，其中强调，要巩固和扩大“带动三亿人参与冰雪运动”成果。借助举办北京冬奥会、冬残奥会掀起的群众参与冰雪运动热

潮，进一步推动丰富多彩、形式多样的群众性冰雪赛事活动蓬勃开展，打造品牌，做大规模，降低门槛，增强吸引力，全方位推广普及冰雪运动；因人、因时、因地制宜，宜冰则冰、宜雪则雪，线上线下、室内外相结合，进一步扩大参与主体和覆盖面；加强冰雪运动知识普及和文化推广，促进群众对冰雪运动技能的掌握和提高，不断提升群众性冰雪运动普及程度和发展水平；持续推动群众冰雪运动场所建设，不断改善广大群众参与冰雪运动的条件。

2022年4月，为全面贯彻乡村振兴战略，落实《中共中央国务院关于做好2022年全面推进乡村振兴重点工作的意见》，以文化产业赋能乡村经济社会发展。文化和旅游部、教育部、自然资源部、农业农村部、国家乡村振兴局、国家开发银行联合印发《关于推动文化产业赋能乡村振兴的意见》，明确了文化产业赋能乡村振兴的总体要求和发展目标，提出了文化产业赋能乡村振兴的创意设计、演出产业、音乐产业、美术产业、手工艺、数字文化、特色文化产业、文化和旅游融合八大领域，明晰了培育壮大市场主体、建立汇聚各方人才的有效机制、加强项目建设和金融支持、统筹规划发展和资源保护利用的四项政策措施，为文化产业赋能乡村振兴提供有力的政策保障。

2022年5月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于推进实施国家文化数字化战略的意见》。《意见》明确，到“十四五”时期末，基本建成文化数字化基础设施和服务平台，形成线上线下融合互动、立体覆盖的文化服务供给体系。到2035年，建成物理分布、逻辑关联、快速链接、高效搜索、全面共享、重点集成的国家文化大数据体系，中华文化全景呈现，中华文化数字化成果全民共享。

2022年7月，为深入贯彻党中央、国务院关于稳增长稳市场主体保就业的决策部署，认真落实全国稳住经济大盘电视电话会议精神，推动国务院印发的《扎实稳住经济一揽子政策措施》和支持中小企业纾困解难系列举措在文化和旅游领域落地落实，进一步提升惠企服务水平，文化和旅游部于2022年7月1日至7月31日组织开展2022年文化和旅游企业服务月（简称“服务月”）活动。服务月活动以“助企纾困促发展”为主题，聚焦纾困扶持政策贯彻落实、优化助企惠企服务，组织各地集中推出一批形式多样、有针对性、能见实效的服务活动和惠企举措，营造浓厚助企氛围，帮扶文化和旅游企业纾困解难，进一步稳定市场预期，提振行业信心，助力文化产业和旅游业恢复发展。活动内容涉及加大政策宣传解读力度，扎实推进政策落地落实，开展金融精准对接服务，举办消费助企惠民活动，建立联系服务企业机制五个方面。

2022年9月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《“十四五”文化发展规划》，并发出通知，要求各地区各部门结合实际认真贯彻落实。

2022年11月，工业和信息化部、教育部、文化和旅游部、国家广播电视总局、国家体育总局等五部门联合发布《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022—2026年）》。《行动计划》提出了到2026年的发展目标。到2026年，三维化、虚实融合沉浸影音关键技术重点突破，新一代适人化虚拟现实终端产品不断丰富，产业生态进一步完善，虚拟现实在经济社会重要行业领域实现规模化应用，形成若干具有较强国际竞争力的骨干企业和产业集群，打造技术、产品、服务和应用共同繁荣的产业发展格局。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）从事的主要业务

公司主要从事业务涵盖影视和游戏两个行业及其衍生“文化+”业务，主营业务板块包括院线及影城运营管理、影视投资制作及发行、游戏研发与运营、“文化+”业务，涉及文化娱乐相关产业。

#### （二）经营模式

##### 1. 院线及影城运营管理业务主要经营模式

影院运营业务主要为向电影观众提供影片放映服务，同时还从事影院卖品、衍生品销售等增值服务以及电影贴片广告、电影院场地广告等经营业务。

院线运营业务主要为对下属影院进行统一的排片及供片管理。

影城及院线主要通过收取票房分账款、卖品及广告等非票房收入获取收益。

##### 2. 影视业务主要经营模式

电影投资制作业务主要为公司通过审慎评估及市场分析选择优质题材，独立或与其他合作方共同开发剧本、筹建剧组，并进行拍摄制作，最终按各自出资比例或合同约定分享利益及分担风险。

电影发行业务主要为向院线和影院推广影片并与院线洽谈、安排影片放映等服务，通过收取发行佣金、固定回报等形式获取收益。

电视剧投资制作业务主要为公司与其他投资方共同投资电视剧项目或由公司提供 IP 及剧本并委托第三方为公司制作拍摄电视剧，通过向电视台、网络视频平台等转让传播权获取收益或分成。

### 3. 游戏业务主要经营模式

公司主营业务包括移动游戏和网页游戏的研发、发行及运营。公司网络游戏运营业务按不同运营方式分为自主运营、授权运营和联合运营三种模式。

网络游戏研发与运营业务主要为在已构建的研发、发行、渠道全产业链格局下，打造精品化的移动游戏、网页游戏等产品内容，并通过与国内外各大游戏平台合作，以及自有游戏平台进行发行和推广，通过游戏下载收入、道具销售等方式获取收益或分成。

### 4. “文化+”业务主要经营模式

“文化+”业务为根据公司战略发展规划，围绕公司现有主营业务，基于公司自身品牌优势和丰富的 IP 储备，通过横向+纵向的投资并购和业务拓展，在文化领域多元化布局，拓展公司收入渠道，提升公司竞争力。

冬奥文化活动服务业务。公司于 2019 年成为北京 2022 冬奥会及冬残奥会官方文化活动服务赞助商，于 2021 年成为特许经营商，拥有冬奥贵金属、工艺品和陶瓷三大品类的特许生产权益，同时拥有冬奥全品类产品的特许零售权益。公司冬奥业务主要分为文化活动、特许经营和市场开发三大板块。文化活动服务承办冬奥官方文化活动，通过付出的相关成本折抵赞助费（VIK）。特许经营围绕三大授权品类，设计和生产一批优质的冬奥特许产品；特许零售通过授权第三方企业或经营实体作为冬奥特许分销商，在全国范围内开设冬奥特许零售店，特许分销北京 2022 年冬奥会全品类特许产品，获取特许分销环节的销售收益。市场开发业务授权合作伙伴共同开发文化活动、影视、综艺、音乐演出等，通过收取投资收益或通过提供宣传推广、知识产权咨询、创作团队组建等服务收取合作费用。

文化产业发展服务业务。基于公司在文化领域的资源优势及行业整合能力，文投控股积极与地方政府合作，为地方文化产业发展提供各项服务，包括为地方文化产业发展提供规划咨询、文化企业招商、文化 IP 资源引入、文化产业园运营开发等。在助力地方文化产业发展的同时，拓展公司整体品牌影响力，形成公司在影视行业、游戏行业和“文化+”行业互促互生的良性循环。公司通过提供具体服务收取相应的服务费。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 覆盖产业上下游，具有产业链协同效应

公司主营影视业务布局影视产业上下游，拥有完整覆盖影视行业的产业链体系，业务范围涉及制作、发行、院线及影院等诸多环节。完善的产业链布局为公司影视作品的制片、发行与放映提供了强大而完善的平台，全产业链覆盖也使得公司能够保持在各个环节对影视产品的控制力。各业务板块之间资源协同，能够有效提升成本把控能力，提高整体经营效率，强化优质内容产出的可持续性，实现价值最大化。

### 2. 院线品牌优质，具有行业综合竞争力

自公司全资子公司文投（北京）电影院线有限公司取得国家电影局《电影发行经营许可证》以来，已有 22 家影城在 2021 年纳入文投院线管理，产出票房 5,335 万元，观影人次 135 万。2022 年自有门店将陆续转至自有院线，院线规模将进一步扩大。文投院线将根据公司整体战略规划及自有电影院在其他院线的加盟情况等，适时在未来开展自有院线业务，包括院线电影在文投院线内影院的代理、发行等。文投院线的成立，将有利于公司影城业务的规模化管理，整合终端资源，与影视投资制作发行相结合，打通上游业务发展，进一步提升综合竞争力。

### 3. 加强深度合作，具有核心内容创作能力



公司与行业优秀机构、特殊审批机构及特殊内容资源机构的深度合作，扩充公司在独有内容资源上的优势，完善公司在影视行业中品牌价值的差异化建立与品牌价值提升；依托独有内容资源优势，整合公司版权内容资源与合作方开展全方位深度合作，把握了北京作为全国文化中心的定位和独有的内容资源，严格把控作品从开发、拍摄、制作到宣发的全过程，集合多方资源联合推广，力求将品质高、符合北京作为全国文化中心定位的优质内容陆续呈现给观众。这也符合当前影视行业变动及市场趋向的需求。

#### 4. 管理精细化、标准化，拥有自有信息化系统

公司旗下影城以前端实际业务为出发点，搭建财务、业务两大中台，引进 EHR 系统，完善票务及排片系统，完善会员系统升级及体验，并持续优化上述信息系统。全面升级票价、排片和竞争地图监控工具。提出了工时管控、保洁人员管控、能耗管控，合理进行管控做相关指导。规范影城视觉系统，启动卖品每周盘点管理办法。提升管理效率，强化会员管理，节约人工成本。

#### 5. 依托国企资源背景，打造优秀管理团队

公司作为北京市国有控股的文化类上市公司，依托首都文化产业的资源优势及股东背景，以市场化方式运作，与国内影视内容行业内的优秀企业、团队、核心人员建立了良好的合作关系，形成了较强的行业资源整合能力，基于项目合作开发创作，维护与业内优秀企业及人才关系的可持续发展；基于新业务新领域的探索实践，拓展文化领域新业态，挖掘储备 IP 再创作潜力；打通线上线下渠道，推进“文化走出去”，实现文化产业链横向多元化与纵向一体化整合，加强对重点档期、重点项目的资源集聚，同时做好优质项目储备，保证业务的深度。

#### 6. 完善影城会员体系，具有品牌优势

自 2019 年以来，影城大力发展会员体系。截至 2022 年底，影城已有会员 203.06 万人，会员票房平均占比 22.75%，已成为影城第二大票务渠道。近年来，影城管理团队持续完善会员体系，细分会员票价结构，增加影城利润。影城会员精准营销工作稳步推进，大力发展影城会员体系，提升会员管理水平。精准抓住春节、国庆关键档期，提升会员营收及储值额。

#### 7. 持续推进战略布局，打造精品游戏

公司游戏业务持续推进“坚持自主研发，打造精品化游戏”战略布局。通过研发、发行、运营业务的多元化驱动，深耕 SLG 策略类细分游戏市场，巩固产品研发、运营的领先地位。公司已在手游品类中建立较为完善的研发管理体系并取得优势，努力突破 SLG 赛道产品，打磨精品游戏，带动企业长期稳定发展。公司通过强大的研发实力保障稳定的精品产品供给支持运营业务发展，同时研发团队可根据运营部门的反馈对产品进行打磨调优，做长产品的生命周期。另外在产品开发早期阶段，运营团队可凭借多年经验及敏锐的市场洞察力为研发团队提供意见和建议。

#### 8. 优秀的研发实力，具备研运一体竞争优势

游戏业务“研运一体”的业务模式不断成熟，该模式有利于充分利用资源，立足长远，打造精品。在游戏策划、程序、美术、测试等各方面都储备、培养了优质的专业人才，可为公司持续推出高品质、长生命周期的精品游戏。公司拥有经验丰富的发行运营团队，具备产品发行推广、用户获取、数据反馈以及产品调试的全面能力。公司在掌握网络游戏行业游戏版权的核心的同时，可以把控游戏上线后的运营质量，为打造精细化游戏提供保障，进一步提升综合研发能力和创新能力，及时把控游戏市场风向，适时推出符合市场行情的精品游戏占领市场先机，保证公司游戏产品盈利能力。

#### 9. 布局海外区域市场，具有重要产品市场竞争力

公司积极加大海外布局力度，重点产品《攻城天下》已在韩国、港澳台地区上线，流水稳定，未来将持续接入日本等渠道。未来都玩网络将因地制宜，针对不同国家不同文化来对游戏产品进行调整和本地化改造，以提升产品在海外区域市场的竞争力，获得更多的利润增长点。

#### 10. 具有冬奥活动承办经验，推进文化活动业务不断拓展

依托文投控股作为国有企业的文体产业资源和资金支持，结合冬奥会和冬残奥会积累的文化活动模式和宝贵经验，展现了公司在文化活动承办方面的实力和能力，这将为公司未来的文化活动承办业务提供有力的支持。未来可以持续拓展包括足球亚洲杯、亚运会、羽毛球汤尤杯、国际田联接力赛等更多国内外体育赛事、文化 IP 进行商业合作，通过项目管理服务、活动票房、商业赞助、品牌宣传、周边文创产品售卖等渠道产生盈利收益，实现社会效益和经济效益双丰收，完善集团产业链条，推动产业新生态融合发展，构建、发挥和强化核心竞争力，优化体育文化产业空间布局，开拓“后冬奥时代”可持续发展道路。



### 11. 具有自身 IP 资源优势，做好特许产品市场推广

后冬奥时代，文投控股将借助冬奥特许经营业务的成功运营经验及平台资源优势，使特许经营业务延伸拓展到多个国际顶级知名体育品牌 IP 的特许运营业务，进而从体育领域延伸拓展到涵盖动漫、非遗传承、博物馆、文旅等多领域知名 IP 的特许经营，围绕着内容型 IP，将多领域品牌强强融合，整合上下游产业资源，建立起在特许经营行业内的绝对领先优势。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年，随着北京冬奥会和冬残奥会的成功举办，公司相关的特许经营业务迎来业绩兑现期，特许经营业务收入较上年同期增长显著。同时，随着迭代手游产品《攻城天下》在报告期已步入稳定期，公司游戏业务盈利能力有一定恢复。此外，随着公司投拍的影视作品陆续播出，影视业务收入较去年有增长，盈利能力有一定改善。但因影视行业受外部因素及部分影城关停的影响，导致影城相关收入大幅下降，因此导致公司营业收入仅为 8 亿元，较 2021 年仅增长 3.05%。同时，由于部分影城的关停，导致固定资产减值损失 0.22 亿元，导致长期待摊费用进行加速摊销 1.02 亿元；结合公司与市场环境的变化，公司产生了 3.56 亿元商誉减值损失和 1.12 亿的预付账款减值损失；此外，由于受外部因素影响，公司部分下游客户付款意愿和付款能力均受到重大冲击，基于谨慎性原则，公司产生了 2.92 亿元应收账款坏账损失。受上述因素的叠加影响，导致公司报告期亏损 12.73 亿元。

截至 2022 年末，归属于上市公司股东的净资产为 8.35 亿元，较 2021 年末下降 60.97%，总资产为 50.22 亿元，较 2021 年末下降 30.43%。

截至 2022 年末，公司总股本为 185,485.35 万股，与上期相比没有变化。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	799,726,395.68	776,093,582.01	3.05
营业成本	801,947,375.74	790,793,108.84	1.41
销售费用	17,099,552.25	22,723,613.86	-24.75
管理费用	200,773,353.36	212,975,229.26	-5.73
财务费用	252,375,805.76	226,607,099.66	11.37
研发费用	68,710,520.13	48,781,089.35	40.85
经营活动产生的现金流量净额	74,112,373.77	128,806,499.35	-42.46
投资活动产生的现金流量净额	985,944,106.83	100,658,944.21	879.49
筹资活动产生的现金流量净额	-1,019,871,807.61	-555,549,792.68	不适用

营业收入变动原因说明：公司本年营业收入 8.00 亿元，较上年同期增长 3.05%，主要系随着 2022 北京冬奥会和冬残奥会成功举办，公司相关的特许经营业务迎来业绩兑现期，特许经营业务收入较上年同期增长显著。同时，随着迭代手游产品《攻城天下》在报告期已步入稳定期，公司游戏业务盈利能力有一定恢复。但影城业务受客观外部因素和关店的影响，收入下降明显，抵消了其他业务带来的收入增长，但影视和影城业务受经济和行业影响，仍未恢复。

管理费用变动原因说明：公司本年管理费用 2.01 亿元，较上年同期下降 5.73%，主要系公司开展了费用压降工作，控制了费用开支。

财务费用变动原因说明：公司本年财务费用 2.52 亿元，较上年同期增长 11.37%，主要系新增融资成本提高所致。

研发费用变动原因说明：公司本年研发费用 0.69 亿元，较上年同期增长 40.85%，主要系公司加大游戏产品研发力度，研发费用增加。

现金流量变动分析参见本节“5. 现金流”相关说明。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
影院电影放映及相关衍生业务	254,033,738.47	467,997,993.08	-84.23	-45.45	-18.03	不适用
影视投资制作及发行	193,950,978.09	179,804,767.53	7.29	74.01	58.83	不适用
网络游戏业务	191,655,016.51	26,040,139.27	86.41	50.63	-60.96	增加38.83个百分点
“文化+”业务	160,086,662.61	128,104,475.86	19.98	123.35	220.55	减少24.26个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 影院电影放映及相关衍生业务收入较上期下降 45.45%，主要系行业处于低谷期，公司为减少亏损额，关停了部分经营业绩差的影城，导致放映业务收入较上年有所下降；

2. 影视投资制作及发行收入较上期增长 74.01%，主要是公司近两年投拍的影视作品陆续播出，着重提高投资质量，收入较去年增长较多；

3. 网络游戏业务收入较上期增长 50.63%，主要系公司迭代产品《攻城天下》自 2021 年 4 月上线以来反响较好，报告期内已步入稳定期，收入增长较多；

4. “文化+”业务收入较上期增长 123.35%，主要系随着 2022 北京冬奥会和冬残奥会成功举办，特许经营业务迎来业绩兑现期，特许经营业务收入较上年同期增长显著。

### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

影院电影放映及相关衍生业务	票房分账、员工薪酬、租金及物业费、折旧摊销等	467,997,993.08	58.36	570,928,683.17	72.20	-18.03	
影视投资制作及发行业务	影视投资制作及发行	179,804,767.53	22.42	113,204,023.21	14.32	58.83	
网络游戏业务	游戏运营分成	26,040,139.27	3.25	66,696,075.27	8.43	-60.96	
“文化+”业务	“文化+”业务	128,104,475.86	15.97	39,964,327.19	5.05	220.55	

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 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

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 28,439.77 万元，占年度销售总额 35.56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 6,185.73 万元，占年度采购总额 7.71%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	17,099,552.25	22,723,613.86	-24.75
管理费用	200,773,353.36	212,975,229.26	-5.73
研发费用	68,710,520.13	48,781,089.35	40.85

财务费用	252,375,805.76	226,607,099.66	11.37
税金及附加	16,732,881.89	25,700,850.27	-34.89
资产减值损失	-497,853,454.69	-33,997,931.90	不适用
所得税费用	-1,620,344.04	5,092,936.57	不适用

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	68,710,520.13
本期资本化研发投入	
研发投入合计	68,710,520.13
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.59
研发投入资本化的比重（%）	

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	104
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.05
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	44
专科	11
高中及以下	4
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	43
30-40岁（含30岁，不含40岁）	58
40-50岁（含40岁，不含50岁）	3
50-60岁（含50岁，不含60岁）	0
60岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减%
经营活动现金流入小计	1,012,687,299.83	1,192,548,130.12	-15.08

经营活动现金流出小计	938,574,926.06	1,063,741,630.77	-11.77
经营活动产生的现金流量净额	74,112,373.77	128,806,499.35	-42.46
投资活动现金流入小计	989,369,400.91	135,484,044.58	630.25
投资活动现金流出小计	3,425,294.08	34,825,100.37	-90.16
投资活动产生的现金流量净额	985,944,106.83	100,658,944.21	879.49
筹资活动现金流入小计	1,048,240,000.00	1,343,450,000.00	-21.97
筹资活动现金流出小计	2,068,111,807.61	1,898,999,792.68	8.91
筹资活动产生的现金流量净额	-1,019,871,807.61	-555,549,792.68	不适用

1. 公司经营活动产生的现金流量净额为 0.74 亿元，较上年同期减少 0.55 亿元，主要为公司影视制作项目收到项目制作款较去年减少，已播出影视项目回款周期较长，导致经营性现金流入减少。

2. 公司投资活动产生的现金流量净额为 9.86 亿元，较上年同期增加 8.85 亿元，主要是公司处置锦程信托，收回信托计划收益分配款 9.54 亿元。

3. 公司筹资活动产生的现金流量净额为-10.02 亿元，较上年同期减少 4.64 亿元，主要由于 2022 年偿还部分借款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	140,500,251.68	2.80	95,670,264.95	1.33	46.86	
交易性金融资产	1,040,000.00	0.02	890,951,243.01	12.34	-99.88	
应收账款	129,793,332.67	2.58	399,745,566.02	5.54	67.53	
预付账款	87,923,839.18	1.75	839,429,960.54	11.63	-89.53	
存货	334,502,759.90	6.66	239,728,666.18	3.32	39.53	
固定资产	77,183,227.88	1.54	128,393,829.68	1.78	-39.89	
无形资产	921,486,372.82	18.35	424,647,822.10	5.88	117.00	
长期待摊费用	179,398,253.32	3.57	374,168,316.49	5.18	-52.05	
其他非流动资产	76,282,928.62	1.52	151,750,707.19	2.10	-49.73	
一年内到期的非流动负债	450,897,370.53	8.98	763,652,691.11	10.58	-40.96	
长期借款	72,121,000.00	1.44	243,514,946.51	3.37	-70.38	

其他说明

1. 公司货币资金增加 46.86%，交易性金融资产减少 99.88%，主要原因为公司持有的锦程信托完成底层资产处置，公司收到信托收益分配款 9.54 亿元；

2. 公司应收账款减少 67.53%，主要原因为一方面公司加强了对应收账款的催收力度。另一方面，受外部因素影响，公司部分下游客户付款意愿和付款能力均受到重大冲击，基于谨慎性原则，公司对部分应收账款计提坏账准备 2.8 亿元；

3. 公司预付款项减少 89.53%，无形资产增加 117%，主要原因为土地完成交割，相关证件办理完毕，以前年度预付的土地款转为无形资产；

4. 公司存货增加 39.53%，主要原因为公司部分主控影视项目尚处于制作阶段，根据项目进度进行结转，生产成本增加；

5. 公司固定资产减少 39.89%，长期待摊费用减少 52.05%，主要原因为闭店影城相关固定资产计提减值，长期待摊费用加速摊销导致；

6. 公司其他非流动资产减少 49.73%，主要原因为公司持有的锦程信托完成底层资产处置后，信托偿还公司代垫信托费用；

7. 公司一年内到期的非流动负债减少 40.96%，主要原因为公司债务规模下降所致；

8. 公司长期借款减少 70.38%，主要原因为公司偿还部分借款所致。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 9,728,853.99（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.19%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

报告期末受限资产包括

(1) 货币资金：账面价值 1,065.73 万元，主要因诉讼冻结所致；

(2) 无形资产：账面价值 32,692.07 万元，主要因担保抵押所致；

(3) 其他权益工具投资：20,000.00 万元，主要因担保质押所致。

## 4. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

参见本节“一、经营情况讨论与分析”游戏业务相关内容。

## 新闻出版行业经营性信息分析

### 1. 主要业务板块概况

适用 不适用

适用 不适用

## 2. 各业务板块经营信息

## (1). 出版业务

适用 不适用

## 教材教辅出版业务

适用 不适用

## 一般图书出版业务

适用 不适用

## (2). 发行业务

## 教材教辅发行业务

适用 不适用

## 一般图书发行业务

适用 不适用

## 销售网点相关情况

适用 不适用

## (3). 新闻传媒业务

## 报刊业务

适用 不适用

## 主要报刊情况

适用 不适用

## 报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

## 广告业务

适用 不适用

## (4). 其他业务

适用 不适用

报告期内，公司游戏业务主要经营数据如下：

## 1. 营业收入、成本及推广费用情况

单位：万元 币种：人民币

项目	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	占收入比重
网络游戏	20,060.50	12,723.27	57.67%	2,604.01	6,669.61	-60.96%	345.73	732.93	5.76%

## 2. 主要游戏产品业务数据

序号	游戏名称	月末总注册用户 (万户)	付费用户数(万 户)	充值金额(万 元)	ARPU(元/ 人)
----	------	-----------------	---------------	--------------	---------------



1	攻城三国	2,710	4	16,247	10.38
2	攻城天下	670	48	99,767	31.98

注：APRU，是指用户平均收入，即公司在一段时间内从每个用户获取的平均收入，计算公式为：付费总额/活跃用户数。

### 3. 其他说明

适用 不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司未新增对外投资，主要侧重于对已投项目的投后管理工作，追求对已投资项目择最佳时间节点及方式退出，实现投资收益最大化

#### 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

顺利处置退出锦程资本 020 号集合资金信托计划

2016 年 9 月 12 日，公司召开八届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于拟出资不超过 3 亿元参与认购集合资金信托计划的议案》和《关于为拟认购的信托计划承担差额补足义务的议案》，同意公司拟出资不超过 3 亿元认购由北京国际信托有限公司（以下简称“北京信托”）拟设立的锦程资本 020 号集合资金信托计划的劣后级信托份额，并由公司对信托计划承担不超过 11 亿元的差额补足义务，详见公司于 2016 年 9 月 13 日披露的临 2016-060 号、临 2016-061 号公告。

2016 年 9 月 23 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟出资不超过 3 亿元参与认购集合资金信托计划的议案》及《关于为拟认购的信托计划承担差额补足义务的议案》，详见公司于 2016 年 9 月 24 日披露的临 2016-064 号公告。

2016 年 9 月 26 日，公司与北京信托完成了《北京信托-锦程资本 020 号集合资金信托计划信托合同》《差额支付协议》等信托文件的正式签署，详见公司于 2016 年 9 月 28 日披露的临 2016-065 号、临 2016-066 号公告。

2016 年 10 月 9 日，公司收到北京信托的通知，公司参与认购的锦程资本 020 号集合资金信托计划已与英国公司 Guidedraw Limited（以下简称“Guidedraw”）的 21 名股东签署了《股份购买协议》，约定本次交易金额为 106,941,345 英镑（约合人民币 886,789,715 元），详见公司于 2016 年 10 月 10 日披露的临 2016-067 号公告。

2017 年 2 月 14 日，公司收到北京信托的通知，公司参与认购的锦程资本 020 号集合资金信托计划已完成购买英国 Guidedraw 公司 75%股权的工作，实际交易对价为 106,941,345 英镑（约合人民币 886,789,715 元），上述交易的股权变更手续已经完成，详见公司于 2017 年 2 月 21 日披露的临 2017-002 号公告。

2019 年 9 月 26 日，公司参与认购的锦程资本 020 号集合信托计划到期，由于本次信托计划所投资标的尚未实现投资退出，根据公司与北京信托签署的《差额支付协议》，公司于 2019 年 9 月 26 日向信托计划支付差额补足款总计 817,306,167.70 元，完成差额补足后公司将成为该信托唯一受益人。详见公司于 2019 年 9 月 20 日披露的 2019-059 号、2019-060 号，于 2019 年 9 月 27 日披露的 2019-065 号公告。

2019 年 12 月 27 日，公司召开九届董事会第四十次会议，审议通过了《关于对信托计划份额进行处置退出的议案》，同意公司于近期对持有的 273,750,000 份信托计划份额进行部分或全部处置退出，包括对信托计划份额进行转让出售、积极推进信托计划的清算及分配等。详见公司于 2019 年 12 月 28 日发布的 2019-088 号公告、于 2020 年 1 月 15 日发布的 2020-003 号公告、于 2020 年 7 月 4 日发布的 2020-030 号公告。

2020 年 11 月 25 日，公司收到北京信托的通知，公司参与认购的信托计划已通过其在中国香港设立的特殊目的公司 Ithink International Cultural Investment Co., Limited（以下简称“Ithink”），连同英国特效制作公司 Guidedraw 的其他股东（Ithink、Guidedraw 的其他股东统称为“卖家”），与 Infinity Bidco Limited（以下简称“Bidco”）签署《股份出售协议》，拟由卖家向 Bidco 出售其持有的 Guidedraw 100%的股权，Bidco 向卖家新增发行股份作为本次交易对价。详见公司于 2020 年 11 月 26 日发布 2020-054 号公告。

2022 年 4 月 14 日，公司召开十届董事会第二次会议，审议通过《文投控股股份有限公司关于锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产出售的议案》和《文投控股股份有限公司关于控股股东承诺事项变更的议案》。公司收到北京信托的通知，锦程资本 020 号集合资金信托计划已通

过其在中国香港设立的特殊目的公司 Ithink，与 Infinity Topco Limited（以下简称“Topco”）签署《股份出售框架协议》，拟由 Ithink 向 Topco 出售其持有 Bidco 的全部股权（包含 1,211,250 股 B 类普通股），Topco 将向 Ithink 支付 143,774,000 美元作为本次交易对价（按照公告发布日中国外汇交易中心人民币兑美元汇率中间价折算，约为人民币 916,588,005 元）。为推进公司持有信托计划份额的清算及分配，实现投资款项快速回笼，公司同意上述信托计划底层资产出售事项。

2022 年 04 月 29 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产出售的议案》，同意锦程资本 020 号集合资金信托计划（以下简称“信托计划”）下设特殊目的公司 Ithink 向 Topco 出售其持有 Bidco 的全部股权（包含 1,211,250 股 B 类普通股）。Topco 将向 Ithink 支付 143,774,000 美元作为本次交易对价。详见公司发布的 2022-015、018、027 号公告。

2022 年 5 月 20 日，公司收到北京国际信托有限公司《北京信托-锦程资本 020 号集合资金信托计划通知函》，Ithink 已经与 Topco 就其持有的 Bidco 1,211,250 股 B 类普通股转让事宜签署《股权转让协议》。Ithink 已收到 Topco 关于本次交易的全部 143,774,000 美元对价款。Ithink 持有的 143,774,000 美元对价款已完成换汇及资金入境流程，信托计划已收到换汇后的投资退出款人民币 953,541,300 元。截至本公告日，信托计划已完成上述投资退出款的收益分配，公司已收到信托计划收益分配款 953,541,300 元（信托计划仍保留少部分资金用于底层架构的清算及相关费用支付等）。详见公司发布的 2022-028 号公告。

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 1. 江苏耀莱影城管理有限公司

2022 年，耀莱影城开展的主要业务包括影城运营管理、影视投资制作及发行。全年营业收入为人民币 33,963.57 万元，归母净利润为人民币-42,593.49 万元。截至 2022 年 12 月 3 日，耀莱影城总资产为人民币 193,415.91 万元，净资产为人民币-156,062.22 万元。报告期内，耀莱影城积极拓展影视投制业务，参与了《奇迹》《四海》《熊出没·重返地球》《冰雪之名》等多部影视项目的投资及承制工作。

报告期内，耀莱影城积极拓展电影发行业务，主控或联合发行了《猪猪侠大电影·海洋日记》《神奇动物·邓布利多之谜》《新灰姑娘 2》《我们的冬奥》《哆啦 A 梦·大熊的宇宙小战争》等多部影片。

##### 2. 上海都玩网络科技有限公司

都玩网络开展的主要业务包括网络游戏研发运营等业务，全年营业收入为人民币 20,060.50 万元，归母净利润为人民币 5,531.27 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，都玩网络总资产为人民币 77,134.12 万元，净资产为人民币 52,554.99 万元。

报告期内，都玩网络自主研发的手游《攻城三国》，在运营多年后仍持续发力，2022 年全球总流水为 1.6 亿元。都玩网络自研三国策略类的升级版手游《攻城天下》于 2021 年 4 月上线，该游戏在制作技术、玩法及玩家社交等方面均有较大程度的突破和创新，在 2022 年 4-12 月份全球月均流水规模维持在 8,000 万元以上，2022 年全球累计总流水近 10 亿元。都玩网络通过运营长周期的游戏精品游戏，成功塑造了公司在业内的影响力。

##### 3. 北京文投互娱投资有限责任公司

文投互娱开展的主要业务包括提供文化产业发展服务、全面运营北京冬奥会赞助商及特许经营项目等业务，全年营业收入为人民币 2,829.37 万元，归母净利润为人民币-3,540.21 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，总资产为人民币 85,278.86 万元，净资产为人民币 65,302.26 万元。

报告期内，正值北京 2022 年冬奥会和冬残奥会赛时期间，文投互娱作为全面运营文投控股参与北京 2022 年冬奥会及冬残奥会赞助商计划及特许经营计划的合作的子公司，发挥企业的创新活力，为北京冬奥会和冬残奥会尽责出力，从冬奥文化活动、市场开发、特许经营三方面业务积极发力，寻求突破，最大程度的力争实现社会效益和经济效益双效统一。

积极发展文化活动业务。配合北京冬奥组委，圆满承办完成北京 2022 年冬奥会和冬残奥会火种传递启动仪式、北京 2022 年冬奥会及冬残奥会“文化中国”展示体验区活动，在北京、延庆、张家口三个赛区冬奥村内巧妙结合中国传统文化与冬奥文化设立展区，接待了大量来自世界各国的宾客，发挥“弘扬冬奥精神讲好中国故事重要窗口”的示范作用。同时，公司积极配合国际奥委会及北京冬奥组委进行北京 2022 年冬奥会官方电影《北京 2022》宣传发行工作。

持续推进市场开发业务。公司联合国内百余座城市，结合各地特色，在公益、艺术、电影、音乐、动漫、科技、教育、旅游等领域，开展百姓喜闻乐见的冬奥系列文化活动。2022 年 1 月，公司出品的冬奥场馆大型实景真人秀《冬梦之约》第二季北京卫视和优酷视频首播；冬奥主题音乐剧《冰雪精英》在“相约北京”奥林匹克文化节中受邀进行全国线上首演；“燃情 2022·共筑冰雪体育强国”文化行活动在北京线下启动。2 月，公司出品的冬奥题材电视剧《冰雪之名》在 CCTV8、北京卫视、浙江卫视、江苏卫视、爱奇艺、腾讯视频、优酷视频播出，实现四台三网联播；北京冬奥组委特许授权动画电影《我们的冬奥》全国院线上映；冬奥主题纪录剧集《2022 再出发》“冬奥华彩”篇上线咪咕视频、爱奇艺视频；线上活动“漫天雪花雪照亮百年冰雪之路正式

启动。报告期内，“百城冬奥文化推广计划”推出多个项目，成功助力北京冬奥会，营造冬奥文化氛围，创造良好社会效益。

积极推进特许经营业务。一方面通过授权第三方企业围绕贵金属、工艺品和陶瓷三大授权品类，设计和生产一批优质的冬奥特许商品，并通过冬奥零售商平台及自有渠道销售。另一方面紧抓冬奥赛时销售热潮，通过各种线上线下渠道积极推广拓展营销，全力协调各特许生产厂商产能供给，保障冬奥会特许商品的供应，尽最大努力满足广大消费者的需求。

## （八）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一）行业格局和趋势

适用 不适用

#### 1. 影视行业

为应对影视行业复苏及市场政策的变化，公司影视业务在未来经营的主要工作思路以在保障业务平稳运行的基础上，聚焦重大题材及现实题材内容投制工作，充分发挥国有企业平台资源优势，加强与业内外优质企业及行业展开合作和联盟，着力于在影视行业中建立差异化的品牌及影响力价值提升。

电影行业制片、发行、放映端头部集中的趋势明显。随着市场回暖国内电影行业重振恢复的信心，加快行业复苏的脚步，持续优化产业结构，电影行业未来发展的空间不断扩大。业界认为，新片不断定档是市场回暖最重要的标志之一，众多新片陆续定档上映，将有效激发市场活力，满足观众多样化审美需求，同时也将进一步巩固观众的观影习惯。

2023 年国产、进口影片定档及宣发节奏有望恢复至以往繁荣时期水平。之前储备国产影片项目也将陆续上映，内地院线市场有望重归 2021 年水平。

#### 2. 游戏行业

2022 年我国游戏产业在未成年人保护、海外市场开拓、科技创新、多平台跨领域融合、传播社会正向价值等方面积极探索、扎实推进，取得了阶段性成果。

游戏产业仍面临多方面困难。随着“宅”经济红利消退，游戏市场销售收入和用户规模出现下降；头部企业、头部产品长期占据市场主导地位，新产品开发、创新势头不足，不利于产业可持续发展；全球经济局势与地缘政治日益复杂，国际竞争日趋激烈，中国游戏产业出海风险加大。

2022 年伴随着国内大众的消费热情逐渐回归，经济复苏的信号愈加明显，不少游戏产品在 2023 年春节假期都获得了较好的市场表现。这不仅有助于提振资本对于游戏行业的信心，也将让游戏厂商更加重视每一个机会，打造出更多的精品游戏。

除了游戏版号外，政策层面上，包括日韩加澳等多个国家都纷纷宣布加快布局游戏产业，欧洲更是通过了全球首个涉及电子游戏产业发展的决议，赋予游戏以极高的经济、科技、文化乃至战略价值。而在国内，国家对于游戏产业的态度开始转变，大力发展数字经济，支持企业在国际竞争中中大显身手等声音也愈发强烈。

#### 3. “文化+”行业

“十四五”时期，我国进入新发展阶段，经济长期向好，市场空间广阔，随着供给侧结构性改革不断深化，现代产业体系加快发展，以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局加快构建，乡村振兴、区域协调发展和新型城镇化深入推进，文化产业将深度融入国民经济体系，在服务国家重大战略、培育新的经济增长点、赋能经济社会发展方面发挥更大作用。目前我国文化体制改革已取得新的突破，传统文化业态不断融合，文化新业态不断涌现。

近年来，随着 5G、8K、大数据、人工智能、区块链等信息技术的发展，文化消费新场景不断解锁，新业态不断涌现，尤其是 2020 年以后数字文化资源规模化、集成化进程明显提速，数字文化产业发展动力非常强劲。中国文化产业的基本结构发生巨大变化，已经步入以数字文化产业为主要特征的新时代。从 2020 年国家文旅部发布《关于推动数字文化产业高质量发展的意见》，到 2021 年中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》将“实施文化产业数字化战略”写入“十四五规划”，再到 2022 年中共中央办公厅、国务院办公厅印发《关于推进实

施国家文化数字化战略的意见》，数字文化产业的重要性正在不断凸显，其发展速度也在日益加快。未来数字文化产业将使得更多的生产要素同时聚合发挥作用，通过各种极富创意的创造性转化、创新性发展行动，不仅可以开拓出全新的领域，也能够对传统空间进行改造重塑，进一步提升既有文化资源的开发水平，使之发挥出前所未有的产业效能。数字文化产业发展将紧密围绕“交互融合”与“虚拟现实”展开，通过数字产业化、产业数字化的双向交融，全面加强文化创意 IP 产业链的开发，有效提升优质数字文化产品供给量，有力地促进中国数字文化消费领域的转型升级。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

文投控股作为北京市国有控股文化类上市企业，将进一步巩固作为内容产出平台的发生力量；坚定国有企业担当与职能定位，进一步强化高质量发展意识，围绕着首都功能定位，立足全国文化中心建设，以主控开发精品主旋律项目为主营业务核心，打造优质头部影视项目，不断推出反映时代精神、首都水准和北京特色的文化精品力作；强化公司品牌形象，积极承接北京及地方政府，宣传系统及特殊机构在内容开发上的重要任务，成为以社会效益优先，社会效益和经济效益双丰收的主旋律内容供给平台。

在影城运营管理板块，坚持“高质量发展”，通过优化布局、深化管理、规范经营，打造“文投院线”品牌，提高影城的品质；在影视运营板块，将继续立足于全国文化中心建设，围绕重要时间节点和重大主题，加大对重大革命题材、重大历史题材、重大现实题材的创作生产力度，坚持走现实主义创作道路，打造讴歌新时代的“北京模式”。在游戏板块发展方面，公司将加大游戏产品研发和发行，在聚焦突破 SLG 游戏产品同时拓展其它产品类型，并大力拓展海外市场。在“文化+”板块，深度挖掘文化产品的 IP 属性，优化项目架构，整合团队资源，拓展业务领域，推动文化与科技、旅游、体育等产业的深度融合，提升公司经营业绩与核心竞争力。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### (一) 影城运营管理

2023 年，影城将继续深化管理，将优质门店的优势充分展现。多管齐下、加强非票收入、凭借服务品质留住顾客，实现稳定规范经营；高度重视影城安全生产，做好影城经营风险管控，杜绝重大安全责任事故和管理失误，提升门店风险意识；持续优化管理职能，提升管理效能，加强区域、各门店的管控，经营情况跟踪；调整卖品品项，持续提升卖品人均消费，以及尝试创新场地跨界经营，如影院书店、文创、小剧场、网红剧本杀和电影节展映等项目落地，打造更具线下社交属性的综合场景，并利用自有销售平台尝试人次变现；投入并继续升级改造，持续保障门店的竞争力。继续推进文投院线工作，利用电影院线牌照，加快直营影城并入文投院线工作，以扩大院线规模，并提升院线排名。

### (二) 影视投资制作与发行

影视版块下一步的主控投资特点将以提质减量为核心，严格筛选高品质，精品化内容，将资金用在到刀刃上；在内容创作上围绕重要时间节点，重要历史和革命题材的主旋律题材作品，提升主旋律创作模式，并积极取得政府扶持；重心下沉，打破传统大都市题材，更多关注小人物大背景的现实题材的创作；逐步提升重点剧集承制力度，合理化内容生产结构，提高公司的抗风险能力。

#### 1. 电影项目

2023 年公司将稳扎稳打，深耕电影项目内容开发，紧跟政策，积极申请宣传部等政府相关部门的专资支持，落实“找准选题、讲好故事、拍出精品”，以保证项目的存活率；并通过奖励扶持配合外部融资，以可控成本打造反映时代精神、首都水准和北京特色的电影项目，逐步积累有价值的版权，并实现多渠道变现，并利用文投整体资源，加强所积累版权的商业运营，多维度增加版权价值。审慎参投重要档期及头部电影项目，力求在大盘逐步恢复中取得较好业绩。

公司已投资的储备电影项目如下：

电影
----

项目名称	新增 / 取消	开拍时间 (如确定)	预计发行或者上映档期 (如确定)	合作方式 (如确定)	拍摄或制作进度	许可资质取得情况	主要演员 (如签约)
我的日记		2018 年 4 月	预计 2023 年	参投	后期阶段	影剧备字 [2017] 第 9089 号	导演: 成龙 主演: 蒋雯丽
莫尔道嘎		2018 年 12 月	预计 2023 年下半年	参投	后期阶段	影剧备字 [2017] 第 7555 号	导演: 曹金玲 主演: 王传君、齐溪
防弹特工		预计 2021 年	预计 2024 年	参投	筹备阶段	影合立字 [2017] 第 074 号	导演: 陆剑青 监制: 成龙 主演: 成龙
灶王传 (动画)		2021 年	预计 2023 年	主控	制作阶段	影动备字 [2021] 第 093 号	导演: 马文卓
后羿传奇 (动画)		预计 2021 年	预计 2024 年	参投	制作阶段	京影更字 [2019] 第 468 号	导演: 黄建明 编剧: 关山
反贪风暴 5		2020 年	2021 年 12 月 13 日	参投	已上映	电审故字 [2020] 第 444 号	导演: 林德禄 主演: 古天乐、吴尊
霸王		2021 年 3 月	预计 2023 年	主控	后期阶段	G11125122011201	导演: 王凯、释小龙 主演: 张丹峰、陈浩民
敦煌英雄传 (电影)		预计 2022 年	预计 2024 年	主控	筹备阶段		编剧: 孙海军
扫黑行动		2020 年 9 月 28 日	2022 年 11 月 11 日	参投	已上映	电审故字 [2022] 第 228 号	导演: 林德禄 主演: 周一围、秦海璐、张智霖
奇迹		2021 年 6 月	2022 年 2 月 1 日	参投	已上映	电审故字 [2022] 第 2 号	导演: 文牧野; 监制: 宁浩; 主演: 易烱千玺、田雨
断·桥		2020 年 9 月	2022 年 8 月 13 日	参投	已上映	电审故字 [2022] 第 67 号	导演: 李玉; 主演: 王俊凯、马思纯
我们的冬奥		2021 年	2022 年 2 月 19 日	参投	已上映	电审故字 [2022] 第 2 号	导演: 林永长、李豪凌、庄昊、张喆
熊出没: 重返地球		2021 年	2022 年 2 月 1 日	参投	已上映	电审动字 [2021] 第 40 号	导演: 林汇达
四海		2021 年 1 月	2022 年 2 月 1 日	参投	已上映	电审故字 [2022] 第 7 号	导演: 韩寒 主演: 刘昊然、刘

							浩存、沈腾、尹正
哥，你好	新增	2020年8月	2022年9月9日	参投	已上映	影剧备字[2020]第7532号	导演：张栾；主演：马丽、常远
李娜	新增	2019年	预计2024年	参投	后期阶段	影合立字[2019]第40号	导演：陈可辛； 演员：胡歌、张欣儿等

报告期内公司储备项目中有不乏优秀的电影，如《哥，你好》获得2022年中秋档票房冠军，多个影视项目稳步推进，其中《灶王传》获得北京宣传文化引导基金的奖励和支持。

## 2. 电影发行

公司发行团队将在宣发层面不断精进完善，为中小体量的国产影片及中小体量的批片创造更多的机会，在宣传侧深挖影片本体内容的宣传点，并进行普适的外围连结发酵，增加下沉机会，为影片提升竞争力；发行团队同时将扩充城市观影团资源及异业矩阵资源，增加发行业务的多元化；积极与华纳等片方开展合作，发行合作影片。2023年发行团队将全力执行冬奥记录电影《北京2022》项目的宣发工作。

北京冬奥会官方电影预计将于2023年上映。公司将持续推进相关制片工作，确保影片通过内容审查，取得公映许可证。在影片获准上映后，公司将做好影片国内院线上映的宣发工作，合理使用北京市宣传文化发展专项资金；同时计划在流媒体、二级市场等平台进行影片的宣传、发行，并充分发挥影片国际性强的特点，在国际市场宣传发行，力争取得良好社会效益。

## 3. 电视剧集及网剧业务

2023年，公司将主要精力全力保障主旋律剧集项目的主控开发及承制工作，明确以主旋律剧集项目的商业化运作为主要工作方向，内容选择主要围绕北京建设全国文化中心的战略定位，挖掘利用自身的文化资源，充分发挥国有背景的题材优势，承接重要组织机构的影视内容制作需求，完成特殊题材的剧集项目的开发及制作。

公司已投资的储备剧集项目如下：

电视剧集							
作品名称	新增/取消	开拍时间 (如确定)	预计发行或 者上映档期 (如确定)	合作方式 (如确定)	拍摄或 制作进 度	许可资质取得情 况	主要演职人 员
米露露求 爱记		2017年8月 2日	预计2024年	参投	发行中	(苏)剧审字 (2017)第011 号	导演：冯自立 编剧：赵燕琼、 王言菲、丁晓 晴
新六指琴 魔之天龙 八音		2017年9月 30日	预计2024年	参投	发行中	(浙)剧审字 (2018)第037 号	导演：郭虎主 演：陈浩民、 胡然
探戈		2017年7月 28日	预计2024年	参投	发行中	(京)字第6101 号	导演：张旗、 郑杰主演：李 东学、董璇
悬崖之上		预计2023年 底	预计2024年	参投	制作阶 段	(浙)字第537 号	编剧：全勇先 主演：孙红雷、 陈道明等
北京以南		2019年9月 16日	预计2023年	主控	后期阶 段	(京)字第7043 号	导演：陈国星 编剧：王之理



大海港		2019年8月31日	预计2024年	参投	后期阶段	(京)字第10620号	导演:张汉杰 编剧:疏野、赵东军
绣里藏针		预计2023年	预计2024年	主控	筹备阶段	G11125122010101	编剧:杨宏伟
云豹突击		预计2023年	预计2024年	主控	筹备阶段	甲第128号	主创团队沟通确认中
我的温柔暴君		预计2023年	预计2024年	主控	筹备阶段	G11125121911101	主创团队沟通确认中
德云瓦舍		2021年3月	2022年2月3日	主控	已播映	V22000762201101	导演:綦晓卉 编剧:束焕 主演:秦霄贤、赵小棠
双骄		预计2023年	预计2024年	主控、承制	筹备阶段		待定
敦煌英雄传(电视剧)		预计2024年	预计2025年	主控	前期筹备		编剧:孙海军
谁是凶手		2020年9月	2021年12月5日	参投	已播映	V11019382111101	导演:孙皓 主演:赵丽颖、肖央、董子健
没有硝烟的战线		2020年12月1日	预计2023年下半年	参投	后期阶段	(川)字第01381号	导演:刘涛 主演:杜淳、颖儿
美人逆鳞		2021年4月	预计2024年	参投	后期阶段		导演:杨小波 编剧:常佳佳 主演:金泽、关芯等
冰雪之名		2021年8月	2022年2月5日	参投	已播映	(京)剧审字(2022)第001号	导演:白涛 编剧:梁振华 主演:欧豪、梁洁、陈若轩、彭小苒
破晓东方	新增	2022年3月	2022年12月23日	参投、承制	已播映	(广剧)剧审字(2022)第013号	导演:高希希; 主演:张嘉益、刘涛等

报告期内公司储备了多部优秀剧集作品，例如冬奥剧集作品《冰雪之名》在冬奥期间的破星播出，并入围精神文明建设“五个一工程”奖评选及第三十一届中国电视金鹰奖；重大革命题材电视剧《破晓东方》在央视一套顺利播出，并当选东方卫视电视剧品质盛典品质榜样剧作。

### （三）游戏研发与运营

2023 年，公司持续深入贯彻“精品化、多元化、全球化”战略，总结游戏研发运营经验，积极深耕网络游戏市场，以技术为驱动、以产品为中心，从游戏前期策划、技术可行性、商业可行性以及研发投入预算等环节开始，对项目过程中的每个环节进行充分论证，制订具体的游戏开发计划。同时在立项初期便同步考虑产品的全球化发行规划。在产品类型、题材、玩法等方面持续进行多元化探索，打磨美术品质，以优质内容为战略方向，利用自身沉淀下来的经营多品类产品的经验，结合公司已有的在数值、玩法等方面的优势，不断深入探索，以玩家体验为导向，持续提升玩家满意度、活跃度及留存率，延长产品的生命周期，力争成为能够为全球玩家提供综合性游戏产品的游戏厂商。

新产品储备方面，公司在持续扩大核心品类竞争优势的基础上，积极求变创新，以多元化布局谋求更长久的发展动力。目前，公司正在打造一款 3D 多人在线角色扮演游戏，预计 2023 年完成开发测试。同时还有两款 SLG 卡牌游戏产品正在立项研发中。新产品上线后带来的业绩增量，叠加老游戏的长线运营，是驱动公司业绩增长的重要因素。

运营发行方面，公司追求游戏框架上的创新，更专注玩家在游戏体验中的体验和反馈，在《攻城三国》产品运营中通过版本迭代和运营活动去延长生命周期；在《攻城天下》产品运营中通过游戏策划使得游戏活动内容更加丰富，力争做到满足不同阶段玩家的需求。

未来公司将继续在产品类型、题材以及美术表现、玩法等方面持续进行多元化创新，致力于推出高品质、长生命周期、满足不同类型玩家需求的多元化精品游戏。积极扩大海外市场布局，将自主研发、全球发行及全球流量运营模式积极整合，努力打造具有全球吸引力的文化产品，赋予游戏产品长久持续的生命力和竞争力。坚持以优质内容为战略方向，利用近几年沉淀下来的经验以及对广大用户需求的理解和核心技术力量，在游戏研发、运营中继续扩大优势。持续推进全球化布局，加大拓展海外市场的力度，通过具有竞争力的精品游戏以及本地化的营销手段持续开拓欧美高潜力市场。同时，持续推进“多元化”战略，并在产品、推广和服务等多个业务维度获得良好成效。

### （四）“文化+”业务

#### 1. 继续推进“文化+”活动业务

继续推进完成冬奥主题“文化+”项目。完成影视剧、音乐剧、纪录剧集及线下展览等活动的结算工作。充分利用在“百城冬奥文化推广计划”中积攒的文化项目经验及合作资源开发文化衍生品。通过项目管理服务、活动票房、商业赞助、品牌宣传、周边文创产品销售等渠道产生盈利收益，实现社会效益和经济效益双丰收，完善集团产业链条，推动产业新生态融合发展，构建、发挥和强化核心竞争力，优化体育文化产业空间布局，开拓“后冬奥时代”可持续发展道路。

拓展电商与文创业务。电商业务主要围绕文投控股“文化+”业务展开，在游戏、音乐、影视等领域储蓄 IP，同时与已经成熟的文化 IP 深度合作，打造便民利民的文创产品，推动建设首都品质文化生活。在文化内容持续输出的基础上利用产品开发、电商直播等方式实现商业变现。

#### 2. 继续推进主题乐园建设及配套文化产业发展

近年来，公司已为主题乐园建设积累了一定资源，包括公司投资了 Discovery 探索频道独家授权在大中华区开发运营 Discovery Adventures Park 的企业，全球首个 Discovery 探索极限基地 Discovery Adventures Moganshan Park 已在杭州莫干山运营，可在全国各地进行复制。公司多年来深耕影视、游戏产业，也已积累了一定数量的影视和游戏 IP。此外，公司与索尼影业、狮门影业等知名公司保持着良好的项目合作，未来也计划将合作方优质的影视 IP 和线下互动娱乐项目引入主题乐园。

#### 3. 开发全产业链沉浸式娱乐项目

公司拟以冬奥期间积累的内容策划、IP 衍生、版权开发、活动执行等方面的资源和经验积累为基础，充分利用《我们的冬奥》《冰雪精英》等内容产品，以内容赋能场景，开发策划沉浸式娱乐项目：与大型商超合作沉浸式展览、与京内外的旅游景区合作沉浸式“剧本杀”及文化节日，因地制宜的创作场景专属 IP，同时为 IP 设计衍生产品，创造线上线下全产业链的文化旅游项目。

#### 4. 打造文化消费场景

在“内容为王”的新经济时代，打造文体项目的精髓在于实现场景营造、主题文化与特色商业的交互融会，具体表现为营造场景氛围，建设传播矩阵；提炼适配文体主题，形成“流量”效应；增强消费体验，构建“留量”经济。公司计划充分利用冬奥期间积累的活动策划、承办经验和相关资源，打造体育美食广场，冰雪音乐节等特色活动，利用文体中心、旅游景点、文化资源等本地特色资源，以聚焦用户、高效运营、提升复购为目标，通过食、住、行、游、购、健、娱等相关要素的创新组合，形成强黏性消费场景。

#### 5. 开拓电商与文创业务

综合政策、市场需求、投资盈利率等因素，文创产品的投资热度将会长期存在。文化产业是创新和科技含量较高的门类之一，这些也将成为文创产品未来发展的趋势。根据数据分析，预计2023年我国文化相关产业增值将至6.65万亿元。电商业务主要围绕文投控股“文化+”业务展开，在文娱行业游戏、音乐、音乐等领域持续发力，通过线上的内容输出、产品开发、电商直播等方式实现商业变现。电商与文创业务的三个发展方向如下：

第一，文化内容的垂直输出，通过现有的一些文化资源，邀约名人开展线上直播，同时开发相应周边衍生产品，实现商业变现。第二，开展文娱相关活动的线上直播，例如文投控股子公司东方宾利的大赛、乐迷选择奖、明星演唱会等，实现流量的积累，利用线上直播平台的玩法，进行流量转化，从而实现商业变现。第三，打造产品供应链，通过跨界联名开发周边衍生品，通过线上分销自播+达播等方式实现商业变现。

#### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 主创人员行为不当的风险

影视项目从前期开发孵化直至宣发完成，周期长且涉及人员广，这一过程尤其需要主创团队的密切参与与配合。因此演员、导演等核心人员的个人作风及社会形象对影视项目的审批、发行等环节的影响至关重要。一旦出现负面事件，将导致影视项目发行搁置、无法发行或增加制作成本等问题，使得项目收益受损，甚至使得公司面临违约情况。公司将通过加强合作人员背景调查并在协议中加强约束条款效力，降低主创人员出现问题产生的损失。

##### 2. 市场需求变化的风险

影视产品作为文化产品，一是带有很强的主观性，产品非标准化，情绪价值高，评估和判断难以量化；二是受到多元化内容载体发展，观众在不同平台的题材偏好也具有差异化；三是供需关系不稳定，单一题材影视项目产生的热度、讨论度不可持续，会随着新题材或时事热点的出现减弱，出现供过于求的情况，减损预期项目收益。但是无论题材和载体是否符合当期市场热度，高质量内容始终是能够经受市场检验的主要标准。公司将结合自身在题材和资源上的核心竞争力，坚持打造主旋律高品质内容产出。

##### 3. 法律诉讼风险

文化行业近几年受市场环境的影响较大，公司覆盖多个板块业务，业务推进过程中发生合同纠纷、违约及侵权纠纷增多，面临一定的诉讼风险，如果败诉会损害公司的品牌和形象，损害公司经济利益，对公司的生产经营产生不利。公司将尽可能强化内部控制体系，以防范各类纠纷及诉讼风险。

##### 4. 影片供应情况的风险

观众的观影需求受影片供应情况影响较大，2022年除部分重点档期上映影片取得较高收益外，票房断层明显，优质影片仍然较为缺乏，票房收入依赖优质影片供应量的风险较大。虽然影片的定档宣发恢复，重点档期基本能够保障收益，但是淡季收入还能完全恢复，暂无法全面调动消费者的观影情绪重新回归影院，因此年度总票房还需时间恢复至2021年水平。

##### 5. 行业政策变动风险

游戏行业属于文化创意领域，受到国家相关政策和政府相关部门的严格监管。近年来，监管部门在未成年人保护、数据安全、防沉迷等方面对游戏行业作了进一步规范，公司积极响应、迅速行动，落实了包括实行实名注册制、接入实名认证系统、防沉迷系统、打造平台“青少年模式”等方案，较好地履行了社会责任。网络游戏行业监管日趋规范，有利于行业健康发展，规范经营的企业将从中受益。但随着游戏行业发展，监管机构的监管法律、法规将越来越规范和完善，若政府监管部门针对互联网文化娱乐行业领域的政策发生变化，而公司未及时响应政策，则可能形成对公司的业务发展造成不确定性影响的因素。

#### 6. 游戏版号申请风险

网络游戏产品应取得国家新闻出版署的批准，方可上网出版运营。2018年3月，原国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，此后8个月《国产游戏网络审批信息》未更新；2021年8月，国家新闻出版署下发《关于进一步严格管理切实防止未成年人沉迷网络游戏的通知》，此后7个月《国产游戏网络审批信息》未更新，直到2022年4月份版署重新下发游戏版号。2022年，总共发放512个版号，比2021年的755个减少243个，甚至比2019年的1,570个减少1,058个。

市面游戏产品供应减少，一方面降低了客户的推广需求，对公司的营销业务造成较大影响，另一方面导致新产品发行节奏不及预期。此外，公司还将有多个游戏产品需要申请版号，也同样面临着不能及时取得版号的风险。虽然公司各项业务发展均衡，盈利来源多样化，但若游戏行业版号下发工作继续保持缓慢节奏，对公司的收入增长依然有不利影响。公司将通过调整研发节奏以及优先安排游戏海外发行等措施，来降低版号风险对公司的影响。

#### 7. 市场竞争风险

中国网络游戏行业竞争激烈，具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。如果未来在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中，对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势把握不准确、对游戏投放周期的管理不够精准，导致其未能持续推出符合市场期待的新款游戏产品，致使其未能对正在运营维护的游戏产品进行升级改良以保持对玩家的吸引力，将可能会造成玩家流失、市场份额也将会降低，则会对经营业绩产生负面影响。

#### 8. 下属企业亏损的风险

公司开展亏损企业治理工作，压缩亏损企业数量，目前个别企业和个别项目退出存在一定困难。公司将深入研判和梳理所属企业当前所面临的形势和亏损原因，制定和构建积极有效的治亏措施和精简高效的运行体系，持续压降管理成本。

#### 9. 资产减值风险

全球传媒市场进入增长乏力阶段，公司受到文化传媒板块发展环境低迷的影响，公司部分影城关停及部分业务推进效果不及预期，应收账款、其他应收款、债权投资、固定资产、在建工程、商誉、预付账款等资产减值损失水平较高。截至2022年末，归属于上市公司股东的净资产为8.35亿元。

#### 10. 负债增加及续贷风险

公司近年收外部客观因素影响，连续出现了大额亏损，目前公司资产负债率同比高于往年，财务负担较重。资产负债率较高会对公司的生产经营和业绩产生不利影响，续贷及向银行金融机构申请新的借款产生了一定的困难。公司将持续关注风险管理与排查工作，合理利用各种融资手段，降低企业资金使用成本，在现有经营规模下积极通过减量提质，降债减负等方式提高盈利水平，将财务风险控制在合理水平。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司的治理情况基本符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

#### 1. 关于股东和股东大会

报告期内，按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的要求，公司规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并能够充分地行使股东权利。

#### 2. 关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的程序开展董事会工作。截至 2022 年底，公司十届董事会应由 9 名董事组成，实际在任董事 8 名，其中 3 名为独立董事。公司独立董事的人数超过董事会总人数的 1/3，符合有关规定。公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作；公司全体董事能够根据《董事会议事规则》《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职地履行职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行公司独立董事提名、选举程序。报告期内，公司独立董事积极履行忠实和诚信义务，勤勉尽职，认真出席董事会会议，本着客观、独立、审慎的原则，充分发挥专业特长和丰富的从业经验，从维护公司、股东及相关利益人的角度，积极建言献策，对重大事项的表决程序和内容发表了独立意见，为提高董事会决策的科学性、客观性、促进公司业务的持续健康发展发挥了积极作用，切实维护了本公司股东及利益相关者的权益。

#### 3. 关于监事和监事会

报告期内，公司十届监事会应由 5 名监事组成，实际载人监事 5 人，其中 2 名为职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，按照《监事会议事规则》规定，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况、募集资金的使用等进行有效监督并发表独立意见，本着对股东负责的精神，行使监督检查职能，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 4. 绩效评价和激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。公司能够按照《薪酬与考核委员会工作细则》《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等规定，公开、透明地对董事和经理人员进行绩效评价。公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定，聘任经理人员，并与经理人员签订聘任合同，明确双方的权利和义务。公司建立了经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，经理人员能够按照《公司法》《公司章程》以及《总经理工作细则》等相关规定履行职责。

#### 5. 控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立确定和实施。

#### 6. 公司信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规、《公司章程》《信息披露管理办法》以及《外部信息报送和使用管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东、实际控制人与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立确定和实施。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 4 月 29 日	2022-027	2022 年 4 月 30 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产出售的议案》等 2 项议案
2021 年年度股东大会	2022 年 6 月 28 日	2022-040	2022 年 6 月 29 日	审议通过《文投控股股份有限公司 2021 年度财务决算报告》等 15 项议案
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 7 月 14 日	2022-048	2022 年 7 月 15 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于修订公司〈章程〉的议案》等 2 项议案
2022 年第三次临时股东大会	2022 年 10 月 17 日	2022-063	2022 年 10 月 18 日	审议通过《关于选举独立董事的议案》

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

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，审议通过了《文投控股股份有限公司关于锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产出售的议案》《文投控股股份有限公司 2021 年度财务决算报告》《文投控股股份有限公司关于修订公司〈章程〉的议案》《关于选举独立董事的议案》等共计 20 项议案。公司董事会提交股东大会审议的全部议案均获得股东大会审议通过。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王森	副董事长	男	50	2015/10/13	2024/12/30	0	0	0			否
王森	总经理	男	50	2018/4/9	2024/12/30	0	0	0		94.21	否
刘武	董事	男	48	2023/3/24	2024/12/30	0	0	0			是
施煜	董事	男	40	2023/3/24	2024/12/30	0	0	0			是
沈睿	董事	男	48	2023/3/24	2024/12/30	0	0	0			是
蔡敏	董事	男	39	2021/12/31	2024/12/30	0	0	0			否
蔡敏	常务副总经理	男	39	2019/8/29	2024/12/30	0	0	0		17.50	否
高海涛	董事	男	42	2015/10/9	2024/12/30	0	0	0			否
高海涛	副总经理	男	42	2015/9/16	2024/12/30	0	0	0		100.2	否
高海涛	董事会秘书	男	42	2015/9/16	2022/3/1	0	0	0			否
杨步亭	独立董事	男	63	2022/10/17	2024/12/30	0	0	0		2.07	否
安景文	独立董事	男	68	2021/12/31	2024/12/30	0	0	0		10	否
崔松鹤	独立董事	男	41	2022/10/17	2024/12/30	0	0	0		2.07	是
项昕瑶	监事会主席	女	42	2021/12/31	2024/12/30	0	0	0			是
孟令飞	监事	男	40	2016/9/23	2024/12/30	0	0	0		39.26	否
刘潇峰	职工代表监事	男	42	2021/12/31	2024/12/30	0	0	0		52.90	否
苑勇	职工代表监事	男	49	2021/12/31	2024/12/30	0	0	0		44.84	否

王汐	职工代表 监事	男	33	2015/9/16	2024/12/30	0	0	0		32.49	否
张爱红	副总经理	女	53	2017/7/14	2024/12/30	0	0	0		81.94	否
熊依森	财务总监	男	35	2022/1/18	2024/12/30	0	0	0		87.39	否
周茂非 (已离 职)	董事长	男	60	2018/1/26	2022/7/18	0	0	0			是
马书春 (已离 职)	董事	男	46	2019/1/7	2023/3/8	0	0	0			是
张荔华 (已离 职)	董事	男	41	2021/12/31	2023/3/8	0	0	0			是
林钢(已 离职)	独立董事	男	70	2016/9/23	2022/10/17	0	0	0		7.93	否
陈建德 (已离 职)	独立董事	男	68	2017/6/23	2022/10/17	0	0	0		7.93	否
沈睿(已 离职)	副总经理	男	48	2019/12/13	2022/11/28	0	0	0		79.41	否
王德辉 (已离 职)	财务总监	男	46	2019/8/29	2022/1/17	0	0	0		0.64	否
合计	/	/	/	/	/				/	660.78	/

姓名	主要工作经历
王森	曾任北京市石景山区投资促进局副局长，北京市国有文化资产监督管理办公室副调研员。现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司董事长，北京文资控股有限公司董事长，文投控股股份有限公司总经理。公司十届董事会副董事长。
刘武	曾任北京文投国际控股有限公司总经理、董事长，北京市文化投资发展集团有限责任公司办公室主任。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司投资部经理。公司十届董事会董事。



施煜	曾任中招国际招标有限公司财务处副处长、北京亦庄国际投资发展有限公司财务部副部长、北京市文化投资发展集团有限责任公司财务部经理、北京市文化科技融资租赁股份有限公司财务总监。现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司总经理。公司十届董事会董事。
沈睿	曾任北京市文化局团委书记，北京市文化执法总队法制监督处副处长、网络执法队队长、综合协调处处长，文投控股股份有限公司副总经理。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部副经理（主持工作）。公司十届董事会董事。
蔡敏	曾任北京市国有文化资产监督管理办公室投融资处主任科员，北京市文化投资发展集团有限责任公司办公室副主任。现任文投控股股份有限公司常务副总经理，江苏耀莱影城管理有限公司董事长，北京耀影电影发行有限公司董事长，北京文投剧制影视文化有限公司董事长。公司十届董事会董事。
高海涛	曾任海航实业有限公司战略投资与基金部投资总监，深圳平安不动产有限公司基金管理部助理总监，北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资总监、文投控股股份有限公司董事会秘书。现任文投控股股份有限公司副总经理。公司十届董事会董事。
杨步亭	曾任中国电影科研所所长、中国电影发行放映协会会长、国家广电总局电影事业管理局副局长、中国电影集团公司董事长、中国电影海外推广公司董事长。杨步亭先生在电影经营管理、发行放映及电影技术等方面经验丰富，曾主持国家重点科技攻关项目“数字电影技术应用研究”和国家数字电影制作基地建设项目，获国家科学技术进步奖、高科技示范工程奖、荣获中国电影华表奖、美国世界传媒贡献奖等。公司十届董事会独立董事。
安景文	中国矿业大学（北京）管理学院教授、博导，全国质量保证与质量管理标准化委员会委员，中国质量协会学术委员，中国煤炭质量分会副理事长。曾任上市公司红阳能源（000959）、平煤股份（601666）独立董事。现任北京市文化科技融资租赁股份有限公司独立董事。公司十届董事会独立董事。
崔松鹤	现任北京德润会计师事务所（普通合伙）主任、华油惠博普科技股份有限公司独立董事。崔松鹤先生在企业财务管理、法务、税务及投资管理等方面具有丰富经验。公司十届董事会独立董事。
项昕瑶	曾任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司副总经理。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司投资部（资产运营部）副经理。公司十届监事会主席。
孟令飞	曾任北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部审计专员。现任文投控股股份有限公司风控法务部总经理，公司律师。公司十届监事会股东监事。
刘潇峰	曾任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司，上海都玩网络科技有限公司总经理。现任文投控股股份有限公司创新业务部总经理兼游戏事业部总经理。公司十届监事会职工监事。
苑勇	曾任北京市石景山区投资促进局科长。现任北京文投互娱投资有限责任公司副总经理，北京耀莱影城管理有限公司副总经理。公司十届监事会职工监事。
王汐	曾任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资经理。现任文投控股股份有限公司董事会办公室副总经理。公司十届监事会职工监事。
张爱红	曾任北京市文化市场行政执法总队办公室副主任、人事处副处长、人事处处长。现任文投控股股份有限公司副总经理，北京哆啦音乐文化有限公司董事长，哆啦悦乐咨询（北京）有限公司法人。

熊依森	曾任职于德勤华永会计师事务所、江苏德鑫资产管理有限公司、北京运河壹号置业有限公司、第一创业证券股份有限公司,文投控股股份有限公司投融资部总经理。
周茂非(已离职)	曾任北京市石景山区区委副书记、区长,北京市国有文化资产监督管理办公室党组书记、主任。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司党委书记、董事长。公司十届董事会董事长。
马书春(已离职)	曾任申万宏源证券并购部高级副总裁,东海证券并购部总经理助理,北京市文化创意产业投资基金管理有限公司基金部总经理。现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司总经理助理。公司十届董事会董事。
张荔华(已离任)	曾任北京中海投资有限公司投资经理,北京秉鸿资本投资总监。现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资部总经理。公司十届董事会董事。
林钢(已离职)	曾任北京自动化仪表三厂主管会计,中国人民大学商学院会计学教授、博士生导师,中国人民大学财务处处长,中国人民大学产业管理处处长,中国人民大学资产经营管理公司总经理。现任中信重工机械股份有限公司独立董事。公司十届董事会独立董事。
陈建德(已离职)	曾任索尼影业高级副总裁,爱麦克斯(上海)多媒体信息技术有限公司首席执行官。现任爱麦克斯(上海)多媒体信息技术有限公司董事会副主席。公司十届董事会独立董事。
王德辉(已离职)	曾任恒泰证券股份有限公司合规管理部副总经理,北京金融街资本运营中心财务总监、投资总监。报告期内任文投控股股份有限公司财务总监,2022年1月14日离任。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
王森	北京文资控股有限公司	董事长	2014/8/1	
王森	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	董事长	2013/3/6	
施煜	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	董事、经理	2021/12/8	
高海涛	北京文资控股有限公司	董事	2014/8/1	
项昕瑶	北京文资控股有限公司	董事	2018/5/28	
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 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
施煜	北京文资汇众投资管理有限公司	董事长、经理	2022/6/10	
高海涛	北京微影时代科技有限公司	董事	2016/1/7	
项昕瑶	北京市文资投资基金有限公司	董事长、经理	2019/6/4	
项昕瑶	北京云蒙山投资发展有限公司	董事	2022/5/19	
项昕瑶	央广文资(北京)创业投资有限公司	执行董事、经理	2018/3/5	
项昕瑶	葫芦科技有限公司	董事	2017/11/9	
项昕瑶	首开文投新华(北京)文化发展有限公司	董事	2021/9/28	
项昕瑶	首开文投(北京)文化科技有限公司	董事	2022/8/19	
项昕瑶	北京承启文化传播有限公司	监事	2016/6/14	
马书春(已离职)	银通科技有限公司	副董事长	2018/6/20	
马书春(已离职)	葫芦科技有限公司	董事	2018/1/31	
马书春(已离职)	北京承启文化传播有限公司	董事	2018/3/13	
张荔华	北京市文资投资咨询有限公司	董事长	2023/1/4	
张荔华	北京文资大业文化投	副董事长	2022/2/8	

	资管理有限公司			
张荔华	北京文资虚苑艺术品 投资管理有限公司	副董事长	2022/7/25	
在其他单位任职 情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司董事和高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；公司董事会下设的薪酬与考核委员会是董事、高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及本公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定董事、高级管理人员的年度报酬总额。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是董事、高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司董事和高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定发放了公司董事和高级管理人员 2022 年度的薪酬和津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	660.78 万元。

**(四) 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	变动情形	变动原因
杨步亭	独立董事	选举	新任
崔松鹤	独立董事	选举	新任
熊依森	财务总监	聘任	新任
林钢（已离职）	独立董事	离任	期满
陈建德（已离职）	独立董事	离任	期满
沈睿（已离职）	副总经理	离任	工作变动
王德辉（已离职）	财务总监	离任	工作变动

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十届董事会第一次会议	2022 年 1 月 14 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于选举董事长、副董事长的议案》等 5 项议案。
十届董事会第二次会议	2022 年 4 月 13 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产出售的议案》等 3 项议案。
十届董事会第三次会议	2022 年 4 月 26 日	审议通过《文投控股股份有限公司 2021 年度财务决算报告》等 16 项议案。
十届董事会第四次会议	2022 年 6 月 7 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于召开 2021 年年度股东大会的议案》。
十届董事会第五次会议	2022 年 6 月 17 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于子公司开展投融资业务合作暨对外担保的议案》
十届董事会第六次会议	2022 年 6 月 28 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于修行公司<章程>议案》等 2 项议案。
十届董事会第七次会议	2022 年 7 月 5 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于终止募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。
十届董事会第八次会议	2022 年 8 月 29 日	审议通过《文投控股股份有限公司 2022 年半年度报告正文及摘要》等 2 项议案。
十届董事会第九次会议	2022 年 9 月 12 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于向北京银行西单支行申请综合授信额度及流动资金贷款的议案》。
十届董事会第十次会议	2022 年 9 月 29 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于提名独立董事候选人的议案》。
十届董事会第十一次会议	2022 年 10 月 19 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于调整董事会各专门委员会成员的议案》等 2 项议案。
十届董事会第十二次会议	2022 年 10 月 28 日	审议通过《文投控股股份有限公司 2022 年第三季度报告》。

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王森	否	12	12	0	0	0	否	4
蔡敏	否	12	12	0	0	0	否	3
高海涛	否	12	12	0	0	0	否	4
马书春	否	12	12	0	0	0	否	3
张荔华	否	12	12	0	0	0	否	3
安景文	是	12	12	2	0	0	否	3
崔松鹤	是	2	2	2	0	0	否	1
杨步亭	是	2	2	2	0	0	否	1
周茂非 (已离职)	否	7	7	0	0	0	否	0
林钢(已离职)	是	10	10	10	0	0	否	3

陈建德 (已离职)	是	10	10	10	0	0	否	0
--------------	---	----	----	----	---	---	---	---

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	12

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	崔松鹤、安景文、林钢（已离职）、马书春（已离职）
提名委员会	杨步亭、王森、崔松鹤、安景文、陈建德（已离职）、周茂非（已离职）、林钢（已离职）
薪酬与考核委员会	安景文、王森、崔松鹤、林钢（已离职）
战略委员会	王森、蔡敏、杨步亭、安景文、周茂非（已离职）、陈建德（已离职）

### (2). 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年4月13日	审议《文投控股股份有限公司关于控股股东承诺事项变更的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于控股股东承诺事项变更的议案》	不适用
2022年4月26日	审议《文投控股股份有限公司2021年度财务决算报告》等12项议案	审议通过《文投控股股份有限公司2021年度财务决算报告》等12项议案	不适用
2022年6月17日	审议《文投控股股份有限公司关于子公司申请金融机构借款暨对外担保的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于子公司申请金融机构借款暨对外担保的议案》	不适用
2022年8月29日	审议《文投控股股份有限公司2022年半年度报告正文及摘要》等2项议案	审议通过《文投控股股份有限公司2022年半年度报告正文及摘要》等2项议案	不适用

2022 年 10 月 13 日	审议《文投控股股份有限公司关于向控股股东申请借款暨关联交易的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于向控股股东申请借款暨关联交易的议案》	不适用
2022 年 10 月 28 日	审议《文投控股股份有限公司 2022 年第三季度报告》	审议通过《文投控股股份有限公司 2022 年第三季度报告》	不适用

**(3). 报告期内提名委员会召开二次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 1 月 14 日	审议《文投控股股份有限公司关于提名公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、证券事务代表的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于提名公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、证券事务代表的议案》	不适用
2022 年 9 月 29 日	审议《文投控股股份有限公司关于提名独立董事候选人的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于提名独立董事候选人的议案》	不适用

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开二次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 4 月 26 日	审议《文投控股股份有限公司费用报销管理办法》	审议通过《文投控股股份有限公司费用报销管理办法》	不适用
2022 年 8 月 29 日	审议《文投控股股份有限公司董监高履职待遇、业务支出管理暂行办法》	审议通过《文投控股股份有限公司董监高履职待遇、业务支出管理暂行办法》	不适用

**(5). 报告期内战略委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 6 月 28 日	审议《文投控股股份有限公司关于修订公司〈章程〉议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于修订公司〈章程〉议案》	不适用

**(6). 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	38
主要子公司在职员工的数量	610
在职员工的数量合计	648
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5
销售人员	1
技术人员	30
财务人员	86
行政人员	70
研发人员	111
管理人员	72
运营人员	189
业务人员	19
市场人员	65
合计	648
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	40
本科	268
大专、中专	255
高中及以下	83
合计	648

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司已按照国家和地方的有关规定建立了相应规章制度，以兼顾国家、企业、员工三者利益为基础，根据经营战略和发展目标制订相应的薪酬政策，并结合所属行业、区域消费水平等实际情况进行薪酬政策的适时调整，保持员工工资收入水平的适度增长。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司致力于全面提升员工队伍的素质能力和整体能力，围绕经济新常态下市场环境变化的趋势，立足行业发展全局，定期进行知识、技能培训，积极推进公司各类人才建设，发挥内部组织的平台化作用，促进员工不断学习和成长，为企业的可持续化发展提供新的动力和活力。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	506,655
劳务外包支付的报酬总额	19,100,000



## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1. 现金分红政策制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，公司于2017年6月23日召开2016年年度股东大会，对《公司章程》中“利润分配”相关章节进行了全面修订。除特殊情况外，公司在当年实现盈利且累计未分配利润为正数，在依法弥补亏损、提取各项公积金后有可分配利润的情况下，采取现金股利的方式进行利润分配，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

#### 2. 报告期内现金分红政策执行情况

根据《公司章程》相关规定，经公司十届董事会第三次会议审议通过，因公司2021年度亏损，累计未分配利润为负，不符合分红条件，公司拟定的2021年度利润分配方案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

根据《公司章程》相关规定，经公司十届董事会第十四次会议审议通过，因公司2022年度亏损，累计未分配利润为负，不符合分红条件，公司拟定的2022年度利润分配方案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

#### 3. 关于利润分配政策的专项说明

公司现行的利润分配政策符合中国证监会及上海证券交易所关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红标准和分红比例。报告期内，公司严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，执行情况合法合规。公司独立董事对公司报告期利润分配方案发表了独立意见，认为该方案符合相关法律法规的规定，以及公司当前实际经营情况，不存在损害中小投资者利益的情形。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### (四) 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

## 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情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

#### (一) 高级管理人员的考评及报酬的决策程序

公司高级管理人员报酬由公司董事会及股东大会审批确定，根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；公司董事会下设薪酬与考核委员会是高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定高级管理人员的年度报酬总额。

#### (二) 高级管理人员报酬的确定依据

公司高级管理人员薪酬确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。

(三) 公司在高级管理人员中推行年薪制，并进行绩效考核，公司将按照市场化取向，逐步建立完善的激励和约束机制，以促使高级管理人员勤勉尽责，实现股东利益和公司利益最大化。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司董事会和管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，针对提高管理能力、改善内控环境等新形势、新要求，不断推动修订完善内控制度，并在过程中逐渐形成了一套行之有效的内部控制制度体系。目前，公司运营管理重心放在现有的制度管理体系下加强监督和核查强度，确保各部门和各子公司的制度执行力度。通过强化内部审计监督职能，改善企业管理能力、增强风险防控意识。强化公司合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

#### (一) 对影视子公司的管理控制

报告期内，公司一是不断梳理管理制度，根据影视业务特点，优化业务管控流程，充分发挥内部控制作用；二是提升影视业务风险点管理措施，通过周期性整合项目重要时间节点及风险点，提早应对处置，查缺补漏管理隐患；三是优化初审会、专题研讨会等会议流程及探讨机制，提升事项审核评估效率，为决策提供扎实的可行性依据；四是在保障业务正常运行的情况下合并及精

简机构，优化业务板块间沟通协调机制，增强人员业务工作饱和度，推进费用压减工作，在降低公司运营及管理成本的情况下发挥人员更大效能。

#### (二) 对游戏子公司的管理控制

公司在大力推进业务发展的同时，继续加强对子公司上海都玩的管控，在人员管理上通过持续加大引进游戏专业技能型人才，以应对游戏产业的不断创新和发展。公司在日常聚焦提升组织能力，加强文化建设，积极营造学习氛围，帮助员工综合性的提升自身技能与才华，从而达到员工与公司的双向提升，以便更好的配合核心团队，提升工作效率。同时持续优化薪酬体系和职业发展体系，保障薪酬竞争力、激励性以及人才梯队发展稳健性，从而不断强化企业文化凝聚性，提升员工归属感和稳定性。

在业务管控方面，公司大力改革游戏研发立项机制，即在项目初期就设立专业研发项目组并建立立项管理流程制度，贯穿立项过程中从创意初想、丰富过程、最终评审等多个环节，极大程度的把控项目风险并节约成本，并大幅度提高产品研发成功率。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用  不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2022 年 12 月 31 日财务报告的内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的报告，详见公司于同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《文投控股股份有限公司 2022 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十六、 其他

适用  不适用

### 第五节 环境与社会责任

#### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用  不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用  不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用  不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产	

助于减碳的新产品等)	
------------	--

具体说明

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《文投控股股份有限公司 2022 年度社会责任报告》。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《文投控股股份有限公司 2022 年度社会责任报告》

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	文投集团、文创基金、文资投资、文资控股	1. 本企业及本企业直接或间接控制的子企业（除公司及其控股子公司外）目前没有直接或间接地从事与公司构成实质性同业竞争的业务（以下称“竞争业务”）；2. 本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不会从事与公司构成实质性同业竞争的业务；3. 本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不利用对公司的股权控制关系，从事或参与从事有损公司及其股东利益的行为；4. 自 2016 年非公开发行完成且文资控股成为公司第一大股东之日起，本函及本函项下之承诺不可撤销，且持续有效，直至本企业的实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日为止；5. 本企业和本企业直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本企业和本企业直接或间接控制的子企业将赔偿公司及公司其他股东因此遭受的一切经济损	2014 年 8 月；期限至实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日	是	是		

			失，该等责任是连带责任。					
其他承诺	其他	文资控股	鉴于北京信托近日收到欧洲私募基金 Aleph Capital 对锦程资本 020 号集合资金信托计划底层资产的报价，若文投控股 2022 年第一次临时股东大会上提交的出售该信托底层资产的相关议案最终未能成功实施，本公司将继续联合相关方继续履行国资相关审批程序，受让信托全部或 50%以上份额。	已完成	是	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用



**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,540,000
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	690,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司十届董事会第三次会议、2021 年年度股东大会审议通过了《文投控股股份有限公司关于续聘 2022 年度财务审计机构的议案》和《文投控股股份有限公司关于续聘 2022 年度内部控制审计机构的议案》。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
耀莱文娱发展有限公司 ( Sparkle Roll Culture & Entertainment Development Limited, 本公司之境外全资公司) 因业务往来款纠纷对 HYH GROUP LIMITED ( 简称 “HYH” ) 提起诉讼。	2019-017

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

√适用 □不适用

(一) 公司于 2022 年 6 月 14 日收到辽宁证监局《关于对文投控股股份有限公司、王森、王德辉、高海涛采取出具警示函措施的决定》(〔2022〕11 号)，公司高度重视，对警示函中涉及事项进行全面梳理和深入分析，深刻反思公司在管理中存在的问题和不足，对照有关法律法规以及公司内部管理制度的规定和要求，认真进行整改。整改情况如下：

1. 加强信息披露相关制度和规则学习。公司组织董事、监事、高级管理人员、证券部、财务部等相关人员对《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等信息披露相关法律法规和内部制度进行学习，提高信息披露业务水平，强化信息披露合规意识，及时、公平地披露信息，并保证所披露的信息真实、准确、完整。

2. 对相关责任人进行批评教育与问责，相关责任人对此作出自我检讨和深刻反省。公司通过实施问责，督促责任人以点带面地自查自纠、举一反三地开展相关工作。公司还将持续通过培训改善、责任到人、审计监督、事后追究相结合的措施，增强责任意识，提高相关人员业务素质和专业能力，督促其勤勉尽责，提高工作水平。

3. 加强与监管部门的沟通。公司在今后的工作中将进一步加强与监管部门的沟通与联系，及时了解政策信息与监管要点，规范公司信息披露等，对于在实务操作中存在的不确定性问题的，及时向监管部门咨询并认真听取监管部门意见，严格按照相关规定履行信息披露义务。

(二) 公司于 2022 年 1 月 21 日收到上海证券交易所《关于对文投控股股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》([2022]9 号)。经查明，2021 年 4 月 27 日，公司在 2020 年年度报告中披露，公司报告期营业外支出中罚款、滞纳金及其他类别共计发生 8,411.78 万元，2019 年同期为 449.80 万元。2021 年 7 月 17 日，公司披露 2020 年年度报告监管工作函回复公告称，2021 年 1 月，公司“文化+”某项目因公司未能按照相关协议约定推进项目而产生违约金、保证金及罚息等合计 79,653,200 元。上述损失金额占公司最近一年经审计净利润的 615%，已达到临时公告的披露标准，但公司未按规定就上述事项履行信息披露义务，相关信息披露不及时。

公司的上述行为违反了《上海证券交易所股票上市规则(2020 年修订)》第 2.1 条、第 2.3 条、第 11.12.5 条等有关规定。上海证券交易所作出如下纪律处分决定：对文投控股股份有限公司和时任财务总监王德辉、时任董事会秘书高海涛予以通报批评。

针对以上情况，公司深刻汲取教训，并进行了全面深入的内部整改，包括但不限于加强相关责任人员对相关法律法规的学习，加强对信息披露管理制度执行情况的检查、监督力度，进一步提高公司规范运作能力和水平等，以切实杜绝此类问题再次发生，维护公司及全体股东的利益。

#### 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十二、重大关联交易

##### (一)与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三)共同对外投资的重大关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (四)关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
------	------

<p>2022年4月26日，公司召开十届董事会第三次会议，审议通过《关于拟向控股股东借款暨关联交易的议案》，于2021年年度股东大会审议通过本项议案之日起的一年之内，向文资控股申请总余额不超过人民币20亿元借款（实际融资额度及融资期限以最终签署的法律文件为准），用于充实公司流动资金并偿还到期债务，并授权公司管理层行使相关决策权、签署相关法律文件。本次借款利率为不超过年化9%。上述期间内，在公司总借款余额内，公司可视实际资金需求随借随还。2022年6月28日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过上述议案。</p>	公告编号：2022-024
<p>2022年10月19日，公司召开十届董事会第十一次会议，审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，同意公司拟向控股股东文资控股申请不超过人民币5.25亿元借款（实际借款金额以最终签署的法律文件为准），用于充实公司流动资金并偿还到期债务。同时，公司拟向文资控股或其指定主体抵押公司子公司北文投文化投资南京有限公司持有的南京六合区金牛湖街道部分土地使用权，并质押公司持有的北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）2亿元实缴出资额作为本次股东借款的还款保障措施。本次关联借款的金额为不超过人民币5.25亿元，借款期限为1年，借款利率为不超过年化4.5%，借款金额及利率未超过公司2021年年度股东大会批准的范围。公司授权公司管理层签署本次交易涉及的相关法律文件、办理相关手续等。</p>	公告编号：2022-064

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六)其他

适用 不适用

## 十三、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														
报告期末对子公司担保余额合计（B）						26,650,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						26,650,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）						3.37%								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明						对子公司担保：公司为上海都玩网络科技有限公司申请银行贷款提供的担保。								

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	自有资金		1,040,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	理财产品	1,040,000.00	2019年9月30日		自有资金	现金、通知存款、1年以内(含1年)的银行定期存款、大额存单、剩余期限在397天以内(含397天)的债券、期限在1年以内(含1	申请赎回次日还本付息	3.60%			未到期	是	是	

					年)的 债券 回购、 期限 在1年 以内 (含1 年)的 中央 银行 票据 及中国 证监会、 中国人 民银行 认可并 允许货 币市场 基金投 资的其 它具有 良好流 动性的 货币市 场工具								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**



适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,747
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	43,735
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
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(户)	-

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
北京文 资控 股有 限公 司	0	377,389,466	20.35	0	质押	187,000,000	国有法 人
厦门国 际信 托有 限公 司-厦 门信 托-汇 金16 67号 股权 收 益权 集 合资 金 信 托计 划	-74,194,035	208,017,965	11.21	0	无	0	其他
北京亦 庄国 际投 资发 展有 限公 司	0	111,654,400	6.02	0	无	0	国有法 人
北京文 资文 化产 业投 资中 心 (有 限合 伙)	0	74,251,881	4	0	无	0	其他

姚戈	0	56,564,200	3.05	0	质押	56,564,200	境内自然人
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号	0	39,412,800	2.12	0	无	0	其他
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	0	36,421,921	1.96	0	无	0	其他
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金	-246,900	32,915,700	1.77	0	无	0	其他
北京君联嘉睿股权投资合伙企业(有限合伙)	-4,000,000	29,987,290	1.62	0	无	0	其他
华信超越(北京)投资有限公司	0	24,686,900	1.33	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京文资控股有限公司	377,389,466	人民币普通股	377,389,466				
厦门国际信托有限公司—厦门信托—汇金1667号股权收益权集合资金信托计划	208,017,965	人民币普通股	208,017,965				

北京亦庄国际投资发展有限公司	111,654,400	人民币普通股	111,654,400
北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	74,251,881	人民币普通股	74,251,881
姚戈	56,564,200	人民币普通股	56,564,200
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号	39,412,800	人民币普通股	39,412,800
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	36,421,921	人民币普通股	36,421,921
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金	32,915,700	人民币普通股	32,915,700
北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	29,987,290	人民币普通股	29,987,290
华信超越（北京）投资有限公司	24,686,900	人民币普通股	24,686,900
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京文资控股有限公司和北京文资文化产业投资中心（有限合伙）、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金存在同一控制下的关联关系。除此之外的公司前十名股东、前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	北京文资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王森
成立日期	2014年8月1日
主要经营业务	项目投资；投资管理；投资咨询。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向所投资者承诺投资本金不受损或者承诺最低收益；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展

	经营活动。)
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
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

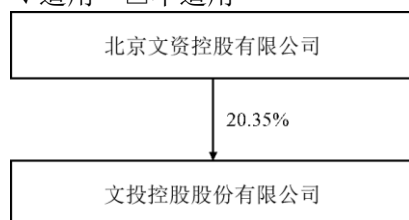
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	北京市国有文化资产管理中心
----	---------------

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

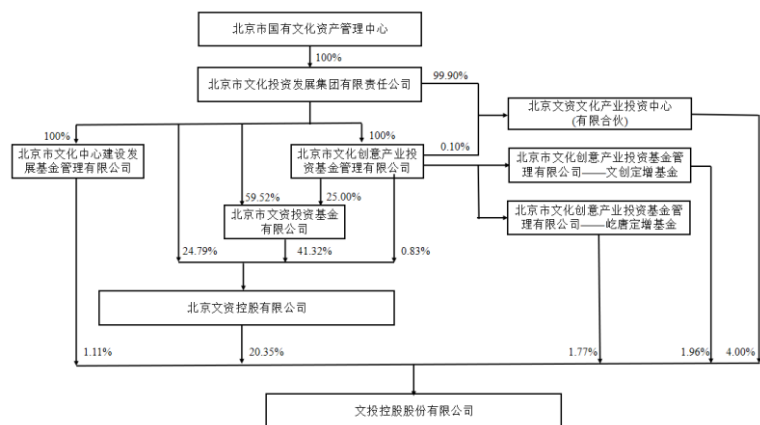
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、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%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 201002 号

文投控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了文投控股股份有限公司（以下简称“文投控股”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了文投控股 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于文投控股，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注三、23“收入确认”和五、38“营业收入和营业成本”。

2022 年度，文投控股合并财务报表中营业收入为 79,972.64 万元。文投控股的营业收入主要包括影院电影放映及相关衍生业务收入、影视投资制作及发行收入、游戏开发和运营收入、文化+业务收入。由于收入金额重大，是文投控股关键业绩指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

（1）了解、评估公司与收入确认相关的业务循环内部控制设计合理性，并测试其运行有效性；

（2）对财务报表数据产生影响的信息系统平台以及支持其运行的信息系统基础设施的一般控制和应用控制进行 IT 审计，并测试与影院票务系统、游戏运营信息系统相关的内部控制风险、系统应用风险；

（3）检查交易过程中形成的业务数据、原始单据和会计记录，评价相关收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（4）执行分析性复核程序，对营业收入、营业成本的真实性、收入和成本是否配比及毛利率变动合理性进行分析；

（5）结合应收账款函证，以抽样的方式向主要客户函证本期发生额，核查收入的真实性；

（6）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；

（7）检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

#### （二）商誉减值



## 1. 事项描述

请参阅财务报表附注三、19“长期资产减值”和五、16“商誉”。

截至 2022 年 12 月 31 日，文投控股合并财务报表中商誉的账面余额为 367,624.31 万元，商誉减值准备为 220,296.62 万元，商誉账面价值占资产总额 29.33%。文投控股的商誉主要系收购子公司形成。管理层在每年终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大，减值测试需要管理层作出重大判断，且存在固有的不确定性，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 结合管理层对生产经营活动的管理模式及相关业务经营组成部分的变化情况，分析管理层对资产组组合的认定和商誉的分摊方法是否恰当；
- (3) 评价管理层编制的商誉所在资产组组合未来现金流量预测所采用的重要假设和重要判断，分析未来现金流量现值计算中所采用的预测期收入增长率、稳定期增长率、毛利率、经营费用、折现率等关键参数的确定依据，并与资产组组合以前年度的历史数据和行业数据进行比较，评估其合理性；
- (4) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质，检查外部专家采用的评估方法是否合理及评估结论与公司实际经营情况和财务状况的相关性；
- (5) 评估管理层于 2022 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

## 四、其他信息

文投控股管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括文投控股 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估文投控股的持续经营能力，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文投控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文投控股的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险；

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序；

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性；

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对文投控股持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致文投控股不能持续经营；

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项；

(6) 就文投控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：鲁校刚  
(项目合伙人)

中国注册会计师：韩莹浩

中国·北京

2023 年 4 月 27 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	140,500,251.68	95,670,264.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,040,000.00	890,951,243.01
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	129,793,332.67	399,745,566.02
应收款项融资			
预付款项	七、7	87,923,839.18	839,429,960.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	133,953,625.21	153,390,178.00
其中：应收利息		3,676,452.90	8,402,632.66
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	334,502,759.90	239,728,666.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、11	4,000,000.00	11,700,000.00
其他流动资产	七、13	15,034,252.00	28,926,312.22
流动资产合计		846,748,060.64	2,659,542,190.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	85,918,069.19	96,957,136.31
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	13,976,830.59	15,100,570.10
其他权益工具投资	七、18	520,025,012.98	553,834,898.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	77,183,227.88	128,393,829.68
在建工程	七、22	1,371,935.65	997,960.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	826,779,351.87	981,457,616.41
无形资产	七、26	921,486,372.82	424,647,822.10
开发支出			
商誉	七、28	1,473,276,846.37	1,829,241,527.74
长期待摊费用	七、29	179,398,253.32	374,168,316.49
递延所得税资产	七、30	7,120.75	2,865,958.83

其他非流动资产	七、31	76,282,928.62	151,750,707.19
非流动资产合计		4,175,705,950.04	4,559,416,344.08
资产总计		5,022,454,010.68	7,218,958,535.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	68,117,498.34	100,155,833.32
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	七、36	140,712,675.84	187,449,175.81
预收款项			
合同负债	七、38	456,197,282.04	417,016,285.54
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	七、39	34,854,123.39	21,903,599.14
应交税费	七、40	124,090,409.72	121,724,908.72
其他应付款	七、41	1,969,884,305.98	2,154,197,135.72
其中：应付利息		84,010,433.41	131,855,085.25
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	七、43	450,897,370.53	763,652,691.11
其他流动负债	七、44	7,488,367.58	10,675,189.57
流动负债合计		3,252,242,033.42	3,776,774,818.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	72,121,000.00	243,514,946.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	868,803,069.02	966,749,778.62
长期应付款	七、48		100,409,247.65
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	9,218,350.00	
递延收益	七、51	30,199,914.52	12,012,948.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		980,342,333.54	1,322,686,920.92
负债合计		4,232,584,366.96	5,099,461,739.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	4,883,615,079.39	4,883,615,079.39
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-90,010,078.97	-60,762,008.96
专项储备			
盈余公积	七、59	72,037,045.06	72,037,045.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-5,885,603,190.83	-4,610,580,677.05
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		834,892,354.65	2,139,162,938.44
少数股东权益		-45,022,710.93	-19,666,143.29
所有者权益(或股东权益) 合计		789,869,643.72	2,119,496,795.15
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		5,022,454,010.68	7,218,958,535.00

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,354,348.51	7,619,619.90
交易性金融资产			889,911,243.01
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	23,397,238.42	280,750,000.00
应收款项融资			
预付款项		42,542,346.92	70,235,653.22
其他应收款	十七、2	3,387,269,464.41	2,607,793,466.09
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,633,130.17	2,564,102.70
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		4,567,919.00	4,045,912.60
流动资产合计		3,465,764,447.43	3,862,919,997.52
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	6,027,401,491.59	5,934,650,570.10
其他权益工具投资		200,000,000.00	200,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		7,072,997.51	7,187,820.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		43,285,641.19	45,574,855.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			40,975,609.67
递延所得税资产			
其他非流动资产			60,516,457.05
非流动资产合计		6,277,760,130.29	6,288,905,313.18
资产总计		9,743,524,577.72	10,151,825,310.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		68,117,498.34	100,155,833.32
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,027,515.43	81,263,929.24
预收款项			
合同负债		21,806,775.46	23,940,523.50
应付职工薪酬		954,130.79	785,159.99
应交税费		973,932.01	407,320.86
其他应付款		3,098,101,925.77	2,511,014,483.34
其中：应付利息		83,115,858.07	131,095,085.25
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		327,726,883.94	506,015,216.27
其他流动负债			
流动负债合计		3,563,708,661.74	3,223,582,466.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		72,121,000.00	216,761,255.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			100,409,247.65
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		72,121,000.00	317,170,503.21
负债合计		3,635,829,661.74	3,540,752,969.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		4,934,956,074.78	4,934,956,074.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,037,045.06	72,037,045.06
未分配利润		-754,151,703.86	-250,774,278.87
所有者权益（或股东权益）合计		6,107,694,915.98	6,611,072,340.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,743,524,577.72	10,151,825,310.70

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		799,726,395.68	776,093,582.01
其中：营业收入	七、61	799,726,395.68	776,093,582.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,357,639,489.13	1,327,580,991.24
其中：营业成本	七、61	801,947,375.74	790,793,108.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	16,732,881.89	25,700,850.27
销售费用	七、63	17,099,552.25	22,723,613.86
管理费用	七、64	200,773,353.36	212,975,229.26
研发费用	七、65	68,710,520.13	48,781,089.35
财务费用	七、66	252,375,805.76	226,607,099.66
其中：利息费用		242,056,369.45	228,519,610.08
利息收入		1,912,610.68	3,384,954.79
加：其他收益	七、67	21,462,710.36	26,421,882.51
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	20,542,379.84	1,578,593.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,123,739.51	-796,697.00
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)	七、70		-192,958,323.69
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-298,185,450.75	-3,225,769.57
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-497,853,454.69	-33,997,931.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	11,480,169.81	36,348,717.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,300,466,738.88	-717,320,240.84
加:营业外收入	七、74	15,749,574.13	30,087,749.96
减:营业外支出	七、75	14,782,260.71	13,678,099.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,299,499,425.46	-700,910,590.44
减:所得税费用	七、76	-1,620,344.04	5,092,936.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,297,879,081.42	-706,003,527.01
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,297,879,081.42	-706,003,527.01
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(净亏损以“-”号填列)		-1,272,522,513.78	-718,013,713.74
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-25,356,567.64	12,010,186.73
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-31,748,070.01	-44,865,607.63
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-33,643,827.56	-44,865,607.63
(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		-33,643,827.56	-44,865,607.63
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		1,895,757.55	
(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		1,895,757.55	
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,329,627,151.43	-750,869,134.64
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,304,270,583.79	-762,879,321.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-25,356,567.64	12,010,186.73
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.69	-0.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.69	-0.39

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	122,704,959.79	45,410,099.24
减：营业成本	十七、4	113,070,965.94	22,265,924.65
税金及附加		2,752,279.37	2,706,206.99
销售费用			
管理费用		33,288,025.99	53,950,662.51
研发费用			
财务费用		204,332,651.64	166,171,618.98
其中：利息费用		194,032,789.81	168,492,810.84
利息收入		363,604.41	2,352,491.24
加：其他收益		435,514.08	7,140.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	16,732,992.90	855,287.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			-192,958,323.69
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-280,270,110.45	-4,777,878.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,335,706.32	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-504,176,272.94	-396,558,088.41
加：营业外收入		800,000.00	1,551,060.62
减：营业外支出			68,146.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-503,376,272.94	-395,075,174.55

减：所得税费用		1,152.05	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-503,377,424.99	-395,075,174.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-503,377,424.99	-395,075,174.55
（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			
（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		-503,377,424.99	-395,075,174.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		671,601,851.69	853,499,662.15
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		10,532,836.08	837,191.17
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	330,552,612.06	338,211,276.80
经营活动现金流入小计		1,012,687,299.83	1,192,548,130.12
购买商品、接受劳务支付的现金		392,146,911.32	447,650,476.28
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			
支付给职工及为职工支付的现金		218,912,408.59	205,570,513.19
支付的各项税费		25,060,362.11	49,916,944.98
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	302,455,244.04	360,603,696.32
经营活动现金流出小计		938,574,926.06	1,063,741,630.77
经营活动产生的现金流量净额		74,112,373.77	128,806,499.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		967,028,370.94	129,303,727.38
取得投资收益收到的现金		9,448,909.92	4,976,635.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,203,681.61
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	12,892,120.05	
投资活动现金流入小计		989,369,400.91	135,484,044.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,102,757.44	4,372,276.04
投资支付的现金		2,322,536.64	19,773,016.63
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			10,513,750.00

支付其他与投资活动有关的现金	七、78		166,057.70
投资活动现金流出小计		3,425,294.08	34,825,100.37
投资活动产生的现金流量净额		985,944,106.83	100,658,944.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,450,000.00
取得借款收到的现金		150,000,000.00	320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	898,240,000.00	1,022,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,048,240,000.00	1,343,450,000.00
偿还债务支付的现金		772,100,000.00	1,290,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,290,825.77	131,047,025.67
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	七、78	1,068,720,981.84	477,302,767.01
筹资活动现金流出小计		2,068,111,807.61	1,898,999,792.68
筹资活动产生的现金流量净额		-1,019,871,807.61	-555,549,792.68
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		409,041.32	-189,589.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		40,593,714.31	-326,273,938.59
加：期初现金及现金等价物余额		89,249,191.42	415,523,130.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		129,842,905.73	89,249,191.42

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

**母公司现金流量表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		62,227,270.51	16,364,953.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,263,751,083.85	553,155,380.97
经营活动现金流入小计		1,325,978,354.36	569,520,334.61
购买商品、接受劳务支付的现金		59,142,331.97	
支付给职工及为职工支付的现金		1,932,522.30	2,077,821.49
支付的各项税费		2,752,858.01	2,772,903.80

支付其他与经营活动有关的现金		1,415,575,211.68	409,768,111.09
经营活动现金流出小计		1,479,402,923.96	414,618,836.38
经营活动产生的现金流量净额		-153,424,569.60	154,901,498.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		952,750,236.70	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,982,071.41	800,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		957,732,308.11	110,800,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,600.00	
投资支付的现金		2,322,536.64	19,273,016.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,333,136.64	19,273,016.63
投资活动产生的现金流量净额		955,399,171.47	91,526,983.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	320,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		895,000,000.00	1,022,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,045,000,000.00	1,342,000,000.00
偿还债务支付的现金		602,000,000.00	1,234,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,228,187.50	120,002,486.22
支付其他与筹资活动有关的现金		1,024,930,601.71	387,069,398.30
筹资活动现金流出小计		1,851,158,789.21	1,741,571,884.52
筹资活动产生的现金流量净额		-806,158,789.21	-399,571,884.52
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		142.18	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,184,045.16	-153,143,402.92
加：期初现金及现金等价物余额		6,617,968.77	159,761,371.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,433,923.61	6,617,968.77

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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														
	实收资本(或股本)	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-60,762,008.96		72,037,045.06		-4,610,580,677.05		2,139,162,938.44	-19,666,143.29	2,119,496,795.15
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	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-60,762,008.96		72,037,045.06		-4,610,580,677.05		2,139,162,938.44	-19,666,143.29	2,119,496,795.15

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)						-29,248,070 .01				-1,275,022,51 3.78		-1,304,270,58 3.79	-25,356,567 .64	-1,329,627,15 1.43
(一) 综 合 收 益 总 额						-31,748,070 .01				-1,272,522,51 3.78		-1,304,270,58 3.79	-25,356,567 .64	-1,329,627,15 1.43
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本														
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														
3. 股 份 支														



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							2,500,000.00													-2,500,000.00

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						2,500,000.00				-2,500,000.00				
6. 其														

2022 年年度报告

他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,854,853,500.00			4,883,615,079.39		-90,010,078.97	72,037,045.06		-5,885,603,190.83		834,892,354.65	-45,022,710.93	789,869,643.72

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			
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-94,029,881.83	72,037,045.06			-3,868,296,999.33		2,848,178,743.29	-32,639,029.71	2,815,539,713.58
加: 会计政策											92,447,052.96		92,447,052.96	962,699.69	93,409,752.65

2022 年年度报告

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	1,854,853,500 .00			4,883,615,079 .39	-94,029,881 .83	72,037,045 .06	-3,775,849,94 6.37	2,940,625,796 .25	-31,676,330 .02	2,908,949,466 .23			
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					33,267,872. 87		-834,730,730. 68	-801,462,857. 81	12,010,186. 73	-789,452,671. 08			
(一) 综 合收 益总 额					-44,865,607 .63		-718,013,713. 74	-762,879,321. 37	12,010,186. 73	-750,869,134. 64			
(二) 所 有者 投入 和减													

少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 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						78,133,480.50				-116,717,016.94		-38,583,536.44	-38,583,536.44
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													

2022 年年度报告

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						78,133,480.50					-78,133,480.50			
6. 其他											-38,583,536.44	-38,583,536.44		
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39	-60,762,008.96	72,037,045.06				-4,610,580,677.05	2,139,162,938.44	-19,666,143.29	2,119,496,795.15

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

母公司所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,854,853 ,500.00				4,934,956 ,074.78				72,037,0 45.06	-250,774 ,278.87	6,611,072 ,340.97
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853 ,500.00				4,934,956 ,074.78				72,037,0 45.06	-250,774 ,278.87	6,611,072 ,340.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-503,377 ,424.99	-503,377, 424.99
(一) 综合收益总额										-503,377 ,424.99	-503,377, 424.99
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股											



本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	-754,151,703.86	6,107,694,915.98

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	144,300,895.68	7,006,147,515.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	144,300,895.68	7,006,147,515.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-395,075,174.55	-395,075,174.55
（一）综合收益总额										-395,075,174.55	-395,075,174.55
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益											

2022 年年度报告

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	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	-250,774,278.87	6,611,072,340.97

公司负责人：王森 主管会计工作负责人：熊依森 会计机构负责人：熊依森

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

文投控股股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系 1993 年 3 月经辽宁省体改委(1993)24 号文批准同意成立的股份有限公司。公司于 1996 年 7 月在上海证券交易所上市,现持有统一社会信用代码为 9121010024338220X5 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止 2022 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 185,485.35 万股,注册资本为 185,485.35 万元,注册地址:辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号,总部地址:辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号,本公司控股股东为北京文资控股有限公司,实际控制人为北京市国有文化资产管理中心。

本公司属广播、电视、电影和影视录音制作行业及互联网和相关服务行业,主要产品和服务为影城经营;影视投资、制作、发行;演艺经纪;模特经纪;游戏制作、发行、运行;游戏平台运营、网络直播业务的运营等。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 27 日批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 147 户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 8 户,减少 15 户,详见本附注八“合并范围的变更”。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 147 户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 8 户,减少 15 户,详见本附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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

### 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:

□适用 √不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本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

√适用 □不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。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。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或

负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 分类和计量

本公司根据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：

a) 以摊余成本计量的金融资产；b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；c) 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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### A、债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

##### a、以摊余成本计量：

本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。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

b、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:

本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。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资,自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资,列示为一年内到期的非流动资产;取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

c、以公允价值计量且其变动计入当期损益:

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产。在初始确认时,本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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

B、权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产;自资产负债表日起预期持有超过一年的,列示为其他非流动金融资产。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资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,列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等,以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

a)对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围外关联方应收款项组合
应收账款组合 3	合并范围内关联方应收款项组合
应收账款组合 4	应收政府组合

对于划分为组合的应收账款,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预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

b) 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

- |           |              |
|-----------|--------------|
| 其他应收款组合 1 | 账龄组合         |
| 其他应收款组合 2 | 合并范围外关联方应收款项 |
| 其他应收款组合 3 | 合并范围内关联方应收款项 |
| 其他应收款组合 4 | 押金及保证金       |
| 其他应收款组合 5 | 备用金及职工借款     |

c) 本公司将计提或转回的其他应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具, 本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### 3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的, 予以终止确认: a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止; b) 该金融资产已转移, 且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方; c) 该金融资产已转移, 虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬, 但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入留存收益; 其余金融资产终止确认时, 其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额, 计入当期损益。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债, 包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量, 并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的, 列示为流动负债; 期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的, 列示为一年内到期的非流动负债; 其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时, 本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额, 计入当期损益。

### (3) 金融工具的公允价值确定

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, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。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, 使用不可观察输入值。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用



## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括影城商品、影视剧本成本、影视项目制作成本、影视产品成本、著作权及改编权、家庭观影设备。其中：

影视投资成本是指公司投资拍摄过程中的影视作品、公司投资拍摄完成并已经取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》或已经发行的影视作品成本；

影视剧本成本是指根据管理层的运营意图，为了公司计划投资主导或参与制作的影视作品，而发生影视剧本创作成本；待影视作品制作项目启动后，转入影视作品制作成本；

著作权及改编权是指根据管理层的持有意图分类为存货的著作权及改编权，管理层采购该著作权及改编权时以未来向第三方进行转授权，或进行著作权的影视、游戏、舞台剧创作或衍生品开发为目的（除此之外，例如管理层采购该著作权及改编权时以未来通过用户点击阅读获取收入，或通过提供会员服务来获取收入为目的，将该著作权及改编权根据管理层的持有意图分类为无形资产）。待该著作权及改编权进行首次转授权时，转入当期营业成本；或基于该著作权及改编权的开发创作行为发生时，转入影视作品制作成本或当期营业成本。

### (2) 存货的计价方法

影城商品在取得时，按采购成本进行初始计量，发出时按照加权平均法计价；其他单位价值较为贵重的商品采用个别认定法计价。

影视投资成本、影视剧本成本按各项目成本、费用实际发生时金额归集，采取个别认定法计价。其中：影视投资成本中如果有其他参投方，公司收到该投资款时计入预收款项进行核算，待该影视项目拍摄完成并已经取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》时，按照该影视项目已经发生的全部成本备抵预收款项之后的净额，确认该存货之影视投资成本；对于电影项目，在该电影项目满足收入确认条件并确认收入时，将该电影项目归集的存货之影视作品成本全额结转至当期成本；对于电视剧或网剧项目，在该电视剧或网剧满足收入确认条件并确认收入时，将该电视剧或网剧项目归集的存货之影视作品成本，按照计划收入比例法结转至当期成本；对于跟投的影视项目，当影视项目完成摄制，结算金额经双方确认后，按实际结算金额转入影视作品成本。

其他存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对影城商品进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

影视项目制作成本和影视产品成本，本公司如果预计未来难以进行发行、销售时，则将该影片未结转的成本予以全部结转至当期成本、费用或损失。

期末对其他存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

本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。合同资产是本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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### 1) 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

### 3) 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	5.00%	3.80%
机器设备	年限平均法	5、14	5.00%	19.00%或 6.79%
放映设备	年限平均法	8、10	5.00%	11.88%或 9.50%
观影设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	3、5	5.00%	31.67%或 19.00%
运输设备	年限平均法	4、5	5.00%	23.75%或 19.00%
办公家具	年限平均法	5	5.00%	19.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**25. 借款费用**

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、应用软件和著作权。

#### (1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### (2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### 1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
应用软件及著作权	5 年或 10 年	管理层综合判断
土地使用权	剩余使用年限	法定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本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。合同资产是本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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本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，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与

涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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，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。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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。

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

##### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 38. 收入

##### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括电影放映、院线发行、电影宣传推广、影视剧制作销售等影视业务收入，广告业务收入，游戏发行收入，衍生品等商品销售收入，艺人经纪及其他劳务收入等。

根据《企业会计准则第 14 号——收入》，本公司按以下 5 个步骤核算收入交易：

##### (1) 识别与客户订立的合同

- A. 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- B. 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- C. 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- D. 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- E. 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。



## (2) 识别合同中的单项履约义务

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，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：

- A. 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；
- B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

## (3) 确认交易价格

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

合同中存在可变对价的，按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

公司应付客户（或向客户购买本企业商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，将应付客户对价全额冲减交易价格。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，则参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价，按照可变对价的相关规定进行会计处理。

## (4) 将交易价格分摊至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。本公司不因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

合同折扣，是指合同中各单项履约义务所承诺商品的单独售价之和高于合同交易价格的金额。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关，且采用余值法估计单独售价的，首先在该一项或多项（而非全部）履约义务之间分摊合同折扣，然后采用余值法估计单独售价。

对于可变对价及可变对价的后续变动额，本公司将其分摊至与之相关的一项或多项履约义务，或者分摊至构成单项履约义务的一系列可明确区分商品中的一项或多项商品。对于已履行的履约义务，其分摊的可变对价后续变动额调整变动当期的收入。

## (5) 在履行履约义务时确认收入

对于在某一时段内履行的履约义务，本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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，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，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，本公司考虑下列迹象：

- A. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

- B. 本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；
- C. 本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；
- D. 本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；
- E. 客户已接受该商品；
- F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体确认原则：

(1) 发行收入

院线根据与发行公司及影院的分账协议所确定的分账比例，依据各影院实际取得的票房收入分别计算应取得分账款，在计算扣除发行公司应得分账款后以净额作为院线发行收入。本公司对影城供应的影片实行单片结算，收到影城报送的财务结算表和统计汇总表并核对一致后，确认发行收入。

(2) 放映收入

影院销售电影票收取票款，当观众入场观看电影时确认电影放映收入。

对于影院采用电影卡、兑换券等方式预售电影票的，于电影卡、兑换券持有人实际兑换电影票入场观看电影时确认收入；对于已售电影卡、兑换券期满而尚未用以兑换的，于有效期满后转入营业收入。

(3) 卖品收入

卖品销售收入为各影城销售食品、饮料、电影纪念品等商品后取得的收入。在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入公司、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(4) 广告收入

广告收入在提供广告服务后经广告服务对象确认后，按合同、协议约定的标准，根据服务时间与价格按会计期间确认营业收入。

(5) 电影票房分账收入

电影票房分账收入：在影片完成摄制取得《电影片公映许可证》，于影院上映后，院线公司提供票房总额结算单，电影投资方对院线提供的结算单进行确认后，按照合同约定的分账比例确认收入。

(6) 文化娱乐经纪

艺人经纪和模特经纪业务，对于劳务类的经纪合约，按照每次或每份合约的经纪业务活动实质性完成（结束）时确认收入；对于代言类和广告类的经纪合约，按照合同约定的服务期间确认收入。

(7) 游戏收入

A、本公司开发的游戏交由其他独代平台或联运平台进行运营，公司定期与其他独代平台或联运平台进行对账并进行结算的业务模式。收入确认时点为：游戏玩家充值购买游戏中虚拟货币后，在游戏中消费虚拟货币购买游戏中的装备、道具时，确认收入。

B、本公司与其他游戏平台商、运营商、广告商进行游戏合作运营的分成业务，在本公司按期完成相关运营任务，业务数据经双方核对确认后，业务收入已经实现或按照约定条款能够实现时，确认收入。

C、游戏开发方、本公司（代理方）、第三方运营商（例如腾讯开放平台）联合游戏运营模式下本公司游戏运营收入确认标准和收入确认时点的具体判断标准：第三方游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与游戏开发方联合提供技术支持与数据统计、分析服务、产品的运营计划和推广策略。公司按照与第三方游戏运营公司合作协议所计算的分成金额，在双方结算完毕并核对无误后确认为营业收入。

**(2). 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**

适用 不适用

**39. 合同成本**

□适用 √不适用

**40. 政府补助**

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，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。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

如预计未来很可能无法获得足够的应纳税所得额，则不确认相应的递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

#### ① 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A. 租赁负债的初始计量金额；B. 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；C. 发生的初始直接费用；D. 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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### ② 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C. 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D. 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

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，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### ③ 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

### ④ 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

### ⑤ 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### ① 融资租赁

在租赁期开始日，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。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A. 承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；C. 购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D. 承租人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；E. 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

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。本公司取得的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。

### ② 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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，本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。

## (3) 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

其他说明

## ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号, 以下简称“解释第 15 号”), 其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”, 以及“亏损合同的判断”作出规定, 自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号, 以下简称“解释第 16 号”), 其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”, 以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定, 自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**45. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3、5、6、9、13
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的计费销售额计算应缴费额	3

存在不同企业所得税税率纳税主体的, 披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
都玩游戏科技(香港)有限公司	16.50
耀莱文娱发展有限公司	16.50
其他合并范围内公司	25.00

## 2. 税收优惠

适用  不适用

### (1) 增值税

根据国务院办公厅关于印发《进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发〔2018〕124号)“对电影制片企业销售电影拷贝(含数字拷贝)、转让版权取得的收入,电影发行企业取得的电影发行收入,电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税。执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。”之规定,本公司该部分电影发行收入免征增值税。

(2) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)等规定,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为原适用16%税率的,税率调整为13%;原适用10%税率的,税率调整为9%;自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额;根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部、税务总局公告2019年第87号)等规定,2019年10月1日至2021年12月31日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%,抵减应纳税额。

根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第11号)第一条规定,《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年39号)第七条和《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第87号)规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策,执行期限延长至2022年12月31日。

(3) 根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财税〔2022〕第15号)规定“自2022年4月1日至2022年12月31日,增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税”。

(4) 根据《北京市财政局北京市委宣传部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(京财综〔2019〕1205号)“自2019年7月1日至2024年12月31日,对归属我市收入的文化事业建设费,按照缴纳义务人应缴费额的50%减征。”

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	64,323.42	24,447.95
银行存款	138,850,922.75	94,374,957.93
其他货币资金	1,585,005.51	1,270,859.07
合计	140,500,251.68	95,670,264.95
其中:存放在境外的款项总额	9,728,853.99	4,548,634.83
存放财务公司存款		

其他说明

其中:使用受限的货币资金

项 目	2022.12.31	2021.12.31
履约保证金		1,008,793.01
诉讼冻结资金	10,498,138.80	5,340,196.00
pos机押金冻结	1,500.00	1,600.00
其他	157,707.15	70,484.52
<b>合 计</b>	<b>10,657,345.95</b>	<b>6,421,073.53</b>

除上述货币资金外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,040,000.00	890,951,243.01
其中：		
其他	1,040,000.00	890,951,243.01
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,040,000.00	890,951,243.01

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用



按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	98,319,720.05
1 年以内小计	98,319,720.05
1 至 2 年	30,814,859.55
2 至 3 年	27,768,726.85
3 年以上	532,319,554.42
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	689,222,860.87

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	425,310,877.09	61.71	425,310,877.09	100.00		140,715,944.94	21.10	140,715,944.94	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	263,911,983.78	38.29	134,118,651.11	50.82	129,793,332.67	526,065,908.61	78.90	126,320,342.59	24.01	399,745,566.02
其中：										
账龄组合	256,961,417.74	37.28	134,118,651.11	52.19	122,842,766.63	243,965,908.61	36.59	126,320,342.59	51.78	117,645,566.02
应收关联方组合	6,950,566.04	1.01			6,950,566.04	2,100,000.00	0.31			2,100,000.00
应收政府组合						280,000,000.00	42.00			280,000,000.00
合计	689,222,860.87	/	559,429,528.20	/	129,793,332.67	666,781,853.55	/	267,036,287.53	/	399,745,566.02

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1-客户 39	425,310,877.09	425,310,877.09	100.00	
合计	425,310,877.09	425,310,877.09	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	96,835,713.96	4,476,386.20	5
1 至 2 年	20,290,827.08	2,029,082.71	10
2 至 3 年	24,443,389.00	12,221,694.50	50
3 年以上	115,391,487.70	115,391,487.70	100
合计	256,961,417.74	134,118,651.11	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方组合	6,950,566.04		
合计	6,950,566.04		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	267,036,287.53	294,573,740.67	2,180,500.00			559,429,528.20
合计	267,036,287.53	294,573,740.67	2,180,500.00			559,429,528.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
期末余额前五名应收账款汇总	375,946,554.73	54.54	375,946,554.73
合计	375,946,554.73	54.54	375,946,554.73

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

### 7、预付款项

#### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	31,663,098.30	36.01	82,277,951.86	9.80
1至2年	11,746,648.37	13.36	587,933,376.78	70.04
2至3年	29,077,561.56	33.07	66,177,236.13	7.88
3年以上	15,436,530.95	17.56	103,041,395.77	12.28
合计	87,923,839.18	100.00	839,429,960.54	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
福建平潭家家久文化传媒有限公司	23,584,905.00	26.82	2-3 年	已定档, 未上映
青岛一步到位动漫设计有限公司	6,776,988.75	7.71	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	制作中
唯创东方环球影视文化(北京)有限公司	6,000,000.00	6.82	3 年以上	待上映
合泽影业(北京)有限公司	4,528,301.83	5.15	3 年以上	制作中
<b>合 计</b>	<b>40,890,195.58</b>	<b>46.50</b>		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	50,890,195.58	57.88
合计	50,890,195.58	57.88

其他说明  
无其他说明  
□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,676,452.90	8,402,632.66
应收股利		
其他应收款	130,277,172.31	144,987,545.34
合计	133,953,625.21	153,390,178.00

其他说明：  
□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		

委托贷款		
债券投资		
固投影视项目	3,676,452.90	8,402,632.66
合计	3,676,452.90	8,402,632.66

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额			3,360,793.94	3,360,793.94
2022年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段		62,109.07	-62,109.07	
—转回第一阶段				
本期计提		127,759.11	3,925,636.97	4,053,396.08
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额		189,868.18	7,224,321.84	7,414,190.02

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	7,878,409.59
1 年以内小计	7,878,409.59
1 至 2 年	55,847,225.00
2 至 3 年	5,476,076.37
3 年以上	309,078,809.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	378,280,520.54

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位间往来款	202,910,389.62	204,215,382.53
保证金及押金	122,351,880.05	130,050,361.55
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
代垫款项	1,642,146.30	2,157,535.55
其他	32,413.35	27,444.32
运营备用金	371,982.76	620,023.27
合计	378,280,520.54	388,042,455.68

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额		4,230,460.25	238,824,450.09	243,054,910.34
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,694,381.91	5,583,499.21	7,277,881.12
本期转回				
本期转销				

本期核销			2,329,443.23	2,329,443.23
其他变动				
2022年12月31日 余额		5,924,842.16	242,078,506.07	248,003,348.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核销	其他 变动	
其他应 收款坏 账准备	243,054,910.34	7,888,381.12		2,939,943.23		248,003,348.23
合计	243,054,910.34	7,888,381.12		2,939,943.23		248,003,348.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
HYH Group Limited	往来款	98,103,500.00	3年以上	25.93	77,889,620.52
霍尔果斯珑禧文化科技有限公司	往来款	67,733,742.82	3年以上	17.91	67,733,742.82
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留问题	50,971,708.46	3年以上	13.47	50,971,708.46
南京市六合区财政局	保证金	50,000,000.00	1-2年	13.22	
北京一芯一艺文化科技有限公司	往来款	3,500,000.00	1年以内	0.93	



合计	/	270,308,951.28	/	71.46	196,595,071.80
----	---	----------------	---	-------	----------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
影城卖品	5,882,096.50		5,882,096.50	9,981,982.15		9,981,982.15
影视投资成本	59,569,518.59		59,569,518.59	26,482,781.96		26,482,781.96
影视剧剧本成本	37,238,905.08	36,630,417.00	608,488.08	37,238,905.08	36,630,417.00	608,488.08
家庭观影设备	336,303.39		336,303.39	336,303.39		336,303.39

著作权及改编权	23,724,235.32	13,704,549.66	10,019,685.66	23,724,235.32	8,546,061.06	15,178,174.26
项目制作成本	254,967,406.67		254,967,406.67	183,987,646.80		183,987,646.80
其他	3,050,233.54		3,050,233.54	3,153,289.54		3,153,289.54
冬奥特许产品	2,404,733.79	2,335,706.32	69,027.47			
合计	387,173,432.88	52,670,672.98	334,502,759.90	284,905,144.24	45,176,478.06	239,728,666.18

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
影视剧本成本	36,630,417.00					36,630,417.00
著作权及改编权	8,546,061.06	5,158,488.60				13,704,549.66
冬奥特许产品		2,335,706.32				2,335,706.32
合计	45,176,478.06	7,494,194.92				52,670,672.98

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

**(4). 合同履行成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	4,000,000.00	11,700,000.00
一年内到期的其他债权投资		
合计	4,000,000.00	11,700,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税进项税留抵税额	12,118,612.16	28,455,131.19
待认证进项税额	2,915,639.84	471,181.03
合计	15,034,252.00	28,926,312.22

其他说明

无

## 14、 债权投资

## (1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定收益的影视项目	173,836,138.38	83,918,069.19	89,918,069.19	198,114,272.62	89,457,136.31	108,657,136.31
减：一年内到期的固定收益的影视项目	4,000,000.00		4,000,000.00	11,700,000.00		11,700,000.00
合计	169,836,138.38	83,918,069.19	85,918,069.19	186,414,272.62	89,457,136.31	96,957,136.31

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	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)	
2022年1月1日余额			89,457,136.31	89,457,136.31
2022年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			2,850,000.00	2,850,000.00
本期转回			8,389,067.12	8,389,067.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额			83,918,069.19	83,918,069.19

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

## (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京文 艺术品 有限公司	15,100,570.10			-1,23,739.51						13,976,830.59	
常州星 文化传媒 有限公司	7,890,961.51									7,890,961.51	7,890,961.51
北京亿 城文化 产业发 展有限 公司											
北京哆 啦音乐 文化有 限公司											

小计	22,99 1,531 .61			-1,12 3,739 .51						21,86 7,792 .10	7,890 ,961. 51
合计	22,99 1,531 .61			-1,12 3,739 .51						21,86 7,792 .10	7,890 ,961. 51

## 其他说明

(1) 本公司持有北京亿城文化产业发展有限公司 30% 股权，该项投资投资成本为 300 万元，截至 2022 年 12 月 31 日北京亿城文化产业发展有限公司已资不抵债，本公司以投资成本为限确认损失，账面价值确认为 0 元。

(2) 本公司持有北京哆啦音乐文化有限公司 40% 股权，该项投资投资成本为 120 万元，截至 2022 年 12 月 31 日北京哆啦音乐文化有限公司已资不抵债，本公司以投资成本为限确认损失，账面价值确认为 0 元。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
宁波三生万物成长股权投资合伙企业（有限合伙）	23,500,000.00	23,500,000.00
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	33,200,000.00	33,200,000.00
浙江穿越川行企业管理咨询有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
36Kr Holdings, Inc.	2,633,487.98	2,429,498.74
北京为炉文化传播有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
天津麦锐文化传媒有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00
北京华联电影院线有限公司	46,525,450.00	46,525,450.00
星映环球集团有限公司	4,716,075.00	4,716,075.00
御宅（北京）科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
北京八爪鱼互娱科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
杭州西钺网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
海南玩的溜网络科技有限公司		5,000,000.00
Aim High Global		29,013,874.50
广州维举信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京攢娱文化发展有限公司	200,000.00	200,000.00
广州一修信息科技有限公司		
合计	520,025,012.98	553,834,898.24

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股	累计利	累计损失	其他综合收益	指定为以	其他综合
----	--------	-----	------	--------	------	------

	利收入	得		转入留存收益 的金额	公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因	收益转入 留存收益 的原因
北京基金 小镇圣泉 投资中心 (有限合 伙)						
北京文华 创新股权 投资合伙 企业(有限 合伙)	3,904,372.75					
宁波三生 万物成长 股权投资 合伙企业 (有限合 伙)						
深圳市中 汇影视文 化传播股 份有限公 司						
北京网元 圣唐娱乐 科技有限 公司						
浙江穿越 川行企业 管理咨询 有限公司						
36Kr Holdings, Inc.			11,366,512.02			
北京为炉 文化传播 有限公司						
天津麦锐 文化传媒 有限公司						
北京华联 电影院线 有限公司			46,525,450.00			
星映环球 集团有限 公司						



御宅(北京)科技有限公司						
北京八爪鱼互娱科技有限公司						
杭州西钺网络科技有限公司						
海南玩的溜网络科技有限公司			5,000,000.00			
Aim High Global			29,013,874.50			
广州维举信息科技有限公司						
北京撰娱文化发展有限公司						
广州一修信息科技有限公司				2,500,000.00		本期处置
合计	3,904,372.75		91,905,836.52	2,500,000.00		

其他说明：

适用 不适用

本公司以非交易为目的持有上述投资，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的投资。

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

#### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	77,183,227.88	128,393,829.68
固定资产清理		

合计	77,183,227.88	128,393,829.68
----	---------------	----------------

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	放映设备	观影设备	合计
一、账面原值：								
· 期初余额	122,183,279.95	96,516,710.45	8,464,038.09	81,959,264.51	15,686,802.80	241,031,900.68	95,074,943.32	660,916,939.80
· 本期增加金额		61,350.36		299,564.44	32,237.21	89,017.25	1,820.00	483,989.26
1) 购置		61,350.36		299,564.44	32,237.21	89,017.25	1,820.00	483,989.26
2) 在建工程转入								
3) 企业合并增加								
· 本期		1,069,230.00		1,966,910.95	213,183.00	12,582,873.50	1,802,325.00	17,634,522.45

减少金额								
1) 处置或报废		1,069,230.00		1,966,910.95	213,183.00	12,582,873.50	1,802,325.00	17,634,522.45
· 期末余额	122,183,279.95	95,508,830.81	8,464,038.09	80,291,918.00	15,505,857.01	228,538,044.43	93,274,438.32	643,766,406.61
二、累计折旧								
· 期初余额	58,200,145.10	84,345,856.53	7,328,360.12	64,482,769.75	13,251,000.53	131,478,866.13	65,538,434.35	424,625,432.51
· 本期增加金额		2,119,984.06	190,036.28	2,370,082.13	301,578.64	19,701,418.98	3,563,490.99	28,246,591.08
1) 计提		2,119,984.06	190,036.28	2,370,082.13	301,578.64	19,701,418.98	3,563,490.99	28,246,591.08
· 本期减少金额		812,907.87		1,430,122.51	197,241.81	5,522,878.18	968,228.83	8,931,379.20
1) 处置或报废		812,907.87		1,430,122.51	197,241.81	5,522,878.18	968,228.83	8,931,379.20

废								
· 期末余额	58,200,145.10	85,652,932.72	7,518,396.40	65,422,729.37	13,355,337.36	145,657,406.93	68,133,696.51	443,940,644.39
三、减值准备								
· 期初余额	59,095,803.65	7,460,202.03	100,681.95	2,014,261.53	295,919.12	36,847,843.32	2,082,966.01	107,897,677.61
· 本期增加金额		388,603.85		660,293.13	75,532.38	19,763,147.44	1,540,659.03	22,428,235.83
1) 计提		388,603.85		660,293.13	75,532.38	19,763,147.44	1,540,659.03	22,428,235.83
· 本期减少金额		195,251.84		435,820.86	5,242.98	6,305,661.16	741,402.26	7,683,379.10
1) 处置或报废		195,251.84		435,820.86	5,242.98	6,305,661.16	741,402.26	7,683,379.10
· 期末余额	59,095,803.65	7,653,554.04	100,681.95	2,238,733.80	366,208.52	50,305,329.60	2,882,222.78	122,642,534.34
四、账面价值								
	4,887,33	2,202,3	844,959	12,630,	1,784,3	32,575,3	22,258,	77,183,2

. 期末 账面 价值	1.20	44.05	.74	454.83	11.13	07.90	519.03	27.88
. 期初 账面 价值	4,887,33 1.20	4,710,6 51.89	1,034,9 96.02	15,462, 233.23	2,139,8 83.15	72,705,1 91.23	27,453, 542.96	128,393, 829.68

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	12,642,016.2 4	10,979,718. 71	924,039.95	738,257.58	
运输工具	5,517.24	1,068.24		4,449.00	
电子设备	16,346,731.3 8	14,183,731. 39	1,591,740.5 0	571,259.49	
办公家具	4,230,804.18	3,763,934.8 4	139,758.07	327,111.27	
放映设备	124,368,534. 04	80,166,479. 46	39,733,473. 67	4,468,580.9 1	
观影设备	16,158,125.6 0	13,386,259. 98	2,157,695.6 9	614,169.93	
合计	173,751,728. 68	122,481,192 .62	44,546,707. 88	6,723,828.1 8	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,371,935.65	997,960.99
工程物资		
合计	1,371,935.65	997,960.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
耀莱影城装修工程	20,379,057.22	20,047,721.87	331,335.35	21,002,122.86	20,004,161.87	997,960.99
金牛湖项目前期开发费用	1,040,600.30		1,040,600.30			
合计	21,419,657.52	20,047,721.87	1,371,935.65	21,002,122.86	20,004,161.87	997,960.99

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
耀莱影城装修工程	43,560.00	经营计划调整

项目	本期计提金额	计提原因
合计	43,560.00	/

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,113,108,704.38	1,113,108,704.38
2. 本期增加金额	14,093,956.99	14,093,956.99
(1) 新增租赁	14,093,956.99	14,093,956.99
3. 本期减少金额	71,108,807.94	71,108,807.94
(1) 处置	59,625,995.37	59,625,995.37
(2) 其他转出	11,482,812.57	11,482,812.57
4. 期末余额	1,056,093,853.43	1,056,093,853.43
二、累计折旧		
1. 期初余额	131,651,087.97	131,651,087.97
2. 本期增加金额	112,460,510.31	112,460,510.31
(1) 计提	112,460,510.31	112,460,510.31
3. 本期减少金额	14,797,096.72	14,797,096.72
(1) 处置	14,797,096.72	14,797,096.72
4. 期末余额	229,314,501.56	229,314,501.56
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	826,779,351.87	826,779,351.87
2. 期初账面价值	981,457,616.41	981,457,616.41

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	436,861,233.43	77,370,233.74	3,666,666.56	7,087.38	517,905,221.11
2. 本期增加金额	528,173,390.50	166,798.08			528,340,188.58
(1) 购置	528,173,390.50	166,798.08			528,340,188.58
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	965,034,623.93	77,537,031.82	3,666,666.56	7,087.38	1,046,245,409.69
二、累计摊销					
1. 期初余额	55,741,437.12	33,847,759.77	3,458,333.49	1,535.56	93,049,065.94
2. 本期增加金额	23,991,879.55	7,509,049.59		708.72	31,501,637.86
(1) 计提	23,991,879.55	7,509,049.59		708.72	31,501,637.86
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	79,733,316.67	41,356,809.36	3,458,333.49	2,244.28	124,550,703.80
三、减值准备					



1. 期初 余额			208,333.07		208,333.07
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			208,333.07		208,333.07
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	885,301,307.26	36,180,222.46		4,843.10	921,486,372.82
2. 期初 账面价值	381,119,796.31	43,522,473.97		5,551.82	424,647,822.10

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 0.00

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
耀莱影城	1,747,599 ,510.97					1,747,599 ,510.97
都玩网络	1,232,603 ,343.82					1,232,603 ,343.82
北京自由星河科技 有限公司	162,078,2 12.49					162,078, 212.49
二四六零（镇江） 智慧社区信息服务 有限公司	20,000.00					20,000.0 0
镇江傲游网络科技 有限公司	3,466.49					3,466.49
广州侠聚网络科技	373,644,1					373,644,

有限公司	48.07					148.07
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
太原华邦影城有限公司	11,124,992.61					11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司	62,717,249.28					62,717,249.28
闽侯县春天影城有限公司	41,234,641.27					41,234,641.27
福州市凤凰春天影城有限公司	13,369,934.28					13,369,934.28
泉州市春天影城有限公司	19,740,066.19					19,740,066.19
浦城县春天影城有限公司	5,499,207.97					5,499,207.97
万宁春天影城有限公司	6,188,797.10					6,188,797.10
合计	3,676,243,051.92					3,676,243,051.92

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
耀莱影城	1,079,181,711.81	344,374,481.80				1,423,556,193.61
都玩网络	451,009,586.25					451,009,586.25
北京自由星河科技有限公司	102,318,215.59					102,318,215.59
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49
广州侠聚网络科技有限公司	129,158,933.33					129,158,933.33
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科	85,694.47					85,694.47

技有限公司						
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
太原华邦影城有限公司	11,124,992.61					11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司	51,127,049.71	11,590,199.57				62,717,249.28
福州市凤凰春天影城有限公司	4,309,403.76					4,309,403.76
泉州市春天影城有限公司	6,640,678.18					6,640,678.18
浦城县春天影城有限公司	5,499,207.97					5,499,207.97
万宁春天影城有限公司	6,188,797.10					6,188,797.10
合计	1,847,001,524.18	355,964,681.37				2,202,966,205.55

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

#### 1) 江苏耀莱影城管理有限公司（简称“耀莱影城”）

2015年，公司收购耀莱影城100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉174,759.95万元。与该商誉相关的资产组为耀莱影城的经营性长期资产，包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等。

#### 2) 上海都玩网络科技有限公司（简称“都玩网络”）

2015年，公司收购都玩网络100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉123,260.33万元。与该商誉相关的资产组为都玩网络的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

#### 3) 广州侠聚网络科技有限公司（简称“广州侠聚”）

2016年，公司子公司都玩网络收购广州侠聚100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉37,364.41万元。与该商誉相关的资产组为广州侠聚的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

#### 4) 北京自由星河科技有限公司（简称“自由星河”）

2016年，公司子公司都玩网络收购自由星河70%的股权，形成非同一控制下的并购商誉16,207.82万元；2017年，都玩网络收购自由星河剩余30%股权，形成100%控股。与该商誉相关的资产组为自由星河的经营性长期资产，包括长期待摊费用等。

#### 5) 太原华邦影城有限公司（简称“太原华邦”）

2018年，公司子公司欢乐汇聚收购太原华邦100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉1,112.50万元。与该商誉相关的资产组为太原华邦的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

#### 6) 上海敞雍企业管理有限公司（简称“上海敞雍”）

2018年，公司子公司欢乐汇聚收购上海敞雍100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉6,271.72万元。与该商誉相关的资产组为上海敞雍的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

#### 7) 闽侯县春天影城有限公司（简称“闽侯春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购闽侯春天 95%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 4,123.46 万元。与该商誉相关的资产组为闽侯春天的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

8) 福州市凤凰春天影城有限公司（简称“凤凰春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购凤凰春天 95%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 1,336.99 万元。与该商誉相关的资产组为凤凰春天的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

9) 泉州市春天影城有限公司（简称“泉州春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购泉州春天 95%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 1,974.01 万元。与该商誉相关的资产组为泉州春天的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

10) 浦城县春天影城有限公司（简称“浦城春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购浦城春天 95%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 549.92 万元。与该商誉相关的资产组为浦城春天的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

11) 万宁春天影城有限公司（简称“万宁春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购万宁春天 95%的股权，形成非同一控制下的并购商誉 618.88 万元。与该商誉相关的资产组为万宁春天的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

#### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流量现值的方法预计与商誉相关的资产组可收回金额。管理层在对资产组收入成本结构、资本结构、资本性支出、投资收益和风险水平等综合分析的基础上，结合宏观政策、行业周期及其他影响该资产组进入稳定期的因素，确定预测期为 5 年（第一阶段：2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日），收益期为无限期（第二阶段：2028 年 1 月 1 日直至永续）。

管理层根据商誉所在的各资产组历史业绩和中长期规划，编制未来五年及永续期现金流量预测，考虑通货膨胀因素（参照历史 CPI）后用于推测永续期现金流量的增长率确定为 2.4%。计算未来现金流量现值时，针对各资产组采用根据加权平均资本成本（WACC）确定的税前折现率以及商誉减值测试结果如下表所示：

被投资单位名称	税前折现率	商誉减值测试结果
耀莱影城	14.72%	减值 344,374,481.80 元
泉州春天	14.26%	无需计提减值准备
闽侯春天	14.69%	无需计提减值准备
凤凰春天	14.03%	无需计提减值准备
上海敞雍	-	减值 11,590,199.57 元
都玩网络	14.71%	无需计提减值准备
自由星河	15.24%	无需计提减值准备
广州侠聚	15.71%	无需计提减值准备

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	333,051,197.48	317,648.51	153,605,732.65	364,860.02	179,398,253.32
游戏版权金	141,509.34		141,509.34		
北京冬奥组委官方文化活动服务赞助商	40,975,609.67		21,943,444.56	19,032,165.11	
合计	374,168,316.49	317,648.51	175,690,686.55	19,397,025.13	179,398,253.32

其他说明：

无

**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**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	239,830.10	7,120.75	16,753,831.57	2,865,958.83
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	239,830.10	7,120.75	16,753,831.57	2,865,958.83

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**适用 不适用**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用**(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**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
房屋长期租赁款	72,181,015.62		72,181,015.62	87,132,337.14		87,132,337.14
预付长期资产采购款	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
长期代垫款				60,516,457.05		60,516,457.05
其他	301,913.00		301,913.00	301,913.00		301,913.00
合计	76,282,928.62		76,282,928.62	151,750,707.19		151,750,707.19

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	68,000,000.00	100,000,000.00
信用借款		
应付利息	117,498.34	155,833.32
合计	68,117,498.34	100,155,833.32

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据****(1). 应付票据列示**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电影投资分账款	19,681,086.30	12,324,613.06
影城设备和装修供应商	25,697,464.01	35,260,785.24
院线票房分账款	18,480,969.89	22,655,247.20
电影投资制作款	19,055.00	8,190,137.52
演艺经纪艺人分成款	731,283.00	669,448.50
应付材料款	13,741,487.84	11,849,275.81
应付游戏分成款	7,357,326.03	5,668,955.15
影城卖品供应商	9,044,465.08	10,792,488.81
应付服务费	14,539,400.32	8,187,013.31
应付冬奥会款项	31,420,138.37	71,851,211.21
合计	140,712,675.84	187,449,175.81

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
爱奇艺影业（北京）有限公司	14,106,833.04	尚未结算
合计	14,106,833.04	/

其他说明

适用 不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影城经营业务预收款	169,767,050.33	168,205,626.91
影视投资及衍生收入预收款	272,890,562.77	227,699,131.66
演艺经纪预收款	534,062.00	2,127,107.00
预收合作单位业务款	2,601,505.58	377,358.48
预收版权金	122,345.72	
预收服务费	1,470,930.32	1,058,884.56
预收分成款	8,453,453.32	3,286,616.93
影视发行预收款	357,372.00	14,261,560.00
合计	456,197,282.04	417,016,285.54

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,006,260.15	191,164,741.92	187,119,671.38	25,051,330.69
二、离职后福利-设定提存计划	897,338.99	17,998,839.13	16,401,031.45	2,495,146.67
三、辞退福利		21,703,237.99	14,395,591.96	7,307,646.03
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,903,599.14	230,866,819.04	217,916,294.79	34,854,123.39

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,354,999.79	167,378,351.62	163,377,093.75	24,356,257.66
二、职工福利费		2,300,585.77	2,283,085.77	17,500.00
三、社会保险费	493,276.84	10,746,628.82	10,682,375.36	557,530.30
其中：医疗保险费	468,905.01	10,156,061.86	10,136,968.38	487,998.49
工伤保险费	20,692.64	380,187.55	341,154.81	59,725.38
生育保险费	3,679.19	204,633.48	198,506.24	9,806.43
其他		5,745.93	5,745.93	
四、住房公积金	55,769.40	10,028,329.16	10,046,455.56	37,643.00
五、工会经费和职工教育经费	102,214.12	710,846.55	730,660.94	82,399.73
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他				
合计	21,006,260.15	191,164,741.92	187,119,671.38	25,051,330.69

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	872,906.11	17,405,039.88	15,860,357.82	2,417,588.17
2、失业保险费	24,432.88	593,799.25	540,673.63	77,558.50
3、企业年金缴费				
合计	897,338.99	17,998,839.13	16,401,031.45	2,495,146.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,655,537.76	5,319,687.55
消费税		
营业税		
企业所得税	103,585,903.16	104,171,282.94
个人所得税	9,600,565.07	9,956,152.74
城市维护建设税	500,312.57	524,669.35
房产税	583,098.60	582,525.19
土地使用税	609,756.52	609,756.52
印花税	4,674.78	2,085.53

教育费附加（含地方教育费附加）	453,888.99	466,418.65
电影专项基金	59,088.20	59,088.30
水利基金	30,514.89	27,758.09
文化事业建设费	6,496.79	4,911.47
其他	572.39	572.39
合计	124,090,409.72	121,724,908.72

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	84,010,433.41	131,855,085.25
应付股利		
其他应付款	1,885,873,872.57	2,022,342,050.47
合计	1,969,884,305.98	2,154,197,135.72

其他说明：

适用 不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
资金拆借利息	84,010,433.41	131,855,085.25
合计	84,010,433.41	131,855,085.25

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

适用 不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业拆借款	780,000,000.00	680,000,000.00
关联方拆借款	955,000,000.00	1,164,930,601.70
租金及物业费	63,278,416.62	70,412,566.50
各类保证金和押金	32,623,173.98	34,151,984.79
演艺经纪代收款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付单位往来款项	42,517,924.48	63,775,224.77
其他	10,454,357.49	7,071,672.71
合计	1,885,873,872.57	2,022,342,050.47

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	253,394,582.02	172,170,609.44
1年内到期的应付债券		504,015,216.27
1年内到期的长期应付款	101,018,398.39	
1年内到期的租赁负债	96,484,390.12	87,466,865.40
合计	450,897,370.53	763,652,691.11

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	7,488,367.58	10,675,189.57
合计	7,488,367.58	10,675,189.57

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	324,650,000.00	414,750,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	253,394,582.02	172,170,609.44
应付利息	865,582.02	935,555.95
合计	72,121,000.00	243,514,946.51

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,159,755,135.35	1,306,251,287.61
减：未确认融资费用	194,467,676.21	252,034,643.59
减：一年内到期的租赁负债	96,484,390.12	87,466,865.40
合计	868,803,069.02	966,749,778.62

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		100,409,247.65
专项应付款		
合计		100,409,247.65

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权融资计划		100,409,247.65

其他说明：

无

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
----	------	------	------

对外提供担保			
未决诉讼		9,218,350.00	详见附注十四、2
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计		9,218,350.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,012,948.14	21,978,400.00	3,791,433.62	30,199,914.52	详见下表
合计	12,012,948.14	21,978,400.00	3,791,433.62	30,199,914.52	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字放映设备补贴	2,941,701.54			1,171,330.11		1,770,371.43	与资产相关
影院建设补贴	9,071,246.60	3,078,400.00		2,620,103.51		9,529,543.09	与资产相关
影视项目扶持		18,900,000.00				18,900,000.00	与资产相关

资金							
合计	12,012,948.14	21,978,400.00		3,791,433.62		30,199,914.52	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,854,853,500.00						1,854,853,500.00

其他说明：

无

## 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

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	4,479,964,317.89			4,479,964,317.89
其他资本公积	403,650,761.50			403,650,761.50
合计	4,883,615,079.39			4,883,615,079.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-60,762,008.96	-33,643,827.56		-2,500,000.00		-31,143,827.56		-91,905,836.52
其中：重新计量设定受								



益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-60,762,008.96	-33,643,827.56		-2,500,000.00		-31,143,827.56	-91,905,836.52
企业自身信用风险公允价值变							

动								
二、将重分类进损益的其他综合收益		1,895,757.55				1,895,757.55		1,895,757.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融								
融资								

产重分类计入其他综合收益的金额							
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额		1,895,757.5 5				1,895,757.5 5	1,895,757.5 5
其	-60,762,008	-31,748,070		-2,500,000		-29,248,070	-90,010,078

他 综 合 收 益 合 计	.96	.01		.00		.01		.97
---------------------------------	-----	-----	--	-----	--	-----	--	-----

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：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,037,045.06			72,037,045.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,037,045.06			72,037,045.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,610,580,677.05	-3,868,296,999.33
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		92,447,052.96
调整后期初未分配利润	-4,610,580,677.05	-3,775,849,946.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,272,522,513.78	-718,013,713.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
权益性交易冲减未分配利润		38,583,536.44
加：其他综合收益结转留存收益	-2,500,000.00	-78,133,480.50
期末未分配利润	-5,885,603,190.83	-4,610,580,677.05

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	799,248,992.19	801,947,375.74	775,766,330.15	790,793,108.84
其他业务	477,403.49		327,251.86	
合计	799,726,395.68	801,947,375.74	776,093,582.01	790,793,108.84

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	79,972.639568		77,609.358201	
营业收入扣除项目合计金额	47.740349		32.725186	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.06	/	0.04	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。	47.740349		32.725186	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	47.740349		32.725186	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				

2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	79,924.899219		77,576.633015	

**(3). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	847,769.10	715,091.58
教育费附加	654,961.24	499,944.31
资源税		
房产税	969,441.24	950,069.69
土地使用税	3,261,209.08	3,261,209.08
车船使用税		
印花税	162,069.73	187,599.54
电影发展专项资金	10,749,624.72	19,888,708.35
其他	87,806.78	198,227.72
合计	16,732,881.89	25,700,850.27

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传服务制作费	6,772,548.76	4,554,540.86
影城耗材消耗	3,178,274.56	7,302,558.17
人员薪酬	6,114,855.51	9,363,674.98
招待差旅车辆费用	960,961.97	1,344,738.51
物业及办公费用	72,384.71	134,101.34
其他	526.74	24,000.00
合计	17,099,552.25	22,723,613.86



其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	103,441,676.47	96,075,672.53
办公费	8,473,210.86	14,543,155.79
咨询服务费	12,148,455.36	20,051,524.88
交通差旅费	877,438.65	2,085,765.89
业务招待费	1,330,559.39	2,353,512.75
折旧及摊销	69,745,786.41	70,035,705.77
租赁费	4,756,226.22	7,829,891.65
合计	200,773,353.36	212,975,229.26

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	64,786,915.06	42,435,461.82
设计费	1,530,300.65	3,375,578.48
网络服务费及设备调试	1,950,443.14	2,307,396.49
折旧费	314,360.87	199,905.97
办公费	128,500.41	462,746.59
合计	68,710,520.13	48,781,089.35

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	242,056,369.45	228,519,610.08
减：利息收入	-1,912,610.68	-3,384,954.79
汇兑损益	1,116,736.71	762,706.28
手续费	467,412.45	709,738.09
其他	10,647,897.83	
合计	252,375,805.76	226,607,099.66

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,702,258.03	13,532,725.09
个人所得税手续费返还	125,155.22	276,646.28
其他	1,635,297.11	12,612,511.14
合计	21,462,710.36	26,421,882.51

其他说明：

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2022 年度	2021 年度
与资产相关：		
影院建设补贴递延收益	2,620,103.51	4,865,573.17
数字放映设备补贴递延收益	1,171,330.11	1,609,139.63
与收益相关：		
电影专项资金返还	7,351,446.64	3,449,022.19
财政扶持补贴	6,567,608.96	1,566,943.91
企业发展金		900,000.00
稳岗补贴	320,750.21	316,622.55
政府文化产业引导基金	100,000.00	800,000.00
一次性留工补贴	20,625.00	
扩岗补贴	3,000.00	
中央文化产业发展专项资金（推动对外）	330,000.00	
镇江市京口区科技局鼓励企业产学研合作	12,000.00	
镇江市京口区市场监督管理局专利资助	3,450.00	
高新技术企业培育资金（省培育贡献奖励）	50,000.00	
高新技术专项补贴	400,000.00	
北京宣传文化引导基金项目	74,160.00	
北京市文化企业“房租通”	553,026.00	
其他	124,757.60	25,423.64
合计	19,702,258.03	13,532,725.09

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-1,123,739.51	-796,697.00
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,904,372.75	
债权投资在持有期间取得的利息收入	848,410.42	2,375,290.79
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,913,336.18	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	20,542,379.84	1,578,593.79

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		-192,958,323.69
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		-192,958,323.69

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-292,393,240.67	3,558,281.13
其他应收款坏账损失	-11,331,277.20	329,025.61
债权投资减值损失	5,539,067.12	-7,113,076.31
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		

合计	-298,185,450.75	-3,225,769.57
----	-----------------	---------------

其他说明：  
无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,494,194.92	
三、长期股权投资减值损失		-7,890,961.51
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-22,428,235.83	
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失	-43,560.00	
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-355,964,681.37	-26,188,759.25
十二、其他		
十三、预付账款减值损失	-111,922,782.57	81,788.86
合计	-497,853,454.69	-33,997,931.90

其他说明：  
无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	11,480,169.81	36,348,717.25
其中：固定资产	2,856,017.40	36,674,432.03
无形资产		-325,714.78
使用权资产	8,816,908.41	
长期待摊费用	-192,756.00	
合计	11,480,169.81	36,348,717.25

其他说明：  
无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得			

合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需偿付的债务	13,939,308.70	21,978,301.92	13,939,308.70
赔偿收入	1,609,635.70	7,605,007.29	1,609,635.70
非流动资产毁损报废利得		16,910.00	
盘盈利得	99,921.41	114,980.80	99,921.41
其他	100,708.32	372,549.95	100,708.32
合计	15,749,574.13	30,087,749.96	15,749,574.13

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产毁损报废损失	597,063.63	1,668,441.96	597,063.63
无法收回的应收款项	1,162,561.24	5,464,170.21	1,162,561.24
盘亏损失	112,930.01	3,111,539.14	112,930.01
罚款、滞纳金及其他	12,909,705.83	3,433,948.25	12,909,705.83
合计	14,782,260.71	13,678,099.56	14,782,260.71

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-4,479,182.12	2,291,249.88
递延所得税费用	2,858,838.08	2,801,686.69
合计	-1,620,344.04	5,092,936.57

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到影视、综艺投资款等款项	185,021,766.77	160,850,000.00
经营性往来款	90,787,500.00	146,852,919.02
政府补助	36,473,090.13	11,788,190.61
收到各类保证金及押金	5,345,706.25	3,864,269.40
各项赔偿收入	1,609,635.70	7,605,306.29
银行利息收入及汇兑损益	1,743,290.10	3,383,370.59
代收水电费及其他	4,706,154.58	785,926.50
备用金还款	4,865,468.53	3,081,294.39
合计	330,552,612.06	338,211,276.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与影视项目相关的款项	34,173,431.62	150,826,617.21
经营性往来款	149,858,916.91	63,360,438.13
支付其他费用性支出	95,195,286.62	53,937,025.63
支付受限货币资金	4,230,128.46	6,421,073.53
支付罚金滞纳金等	1,397,729.11	1,898,143.00
备用金借款	5,842,618.97	3,323,063.01
支付保证金	6,529,336.18	55,600,000.00
租赁费	4,806,236.64	24,527,597.72

手续费	421,559.53	709,738.09
合计	302,455,244.04	360,603,696.32

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下企业合并取得子公司购买日的现金	12,892,120.05	
合计	12,892,120.05	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资转股和ADR费用		166,057.70
合计		166,057.70

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	898,240,000.00	1,022,000,000.00
合计	898,240,000.00	1,022,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款归还的资金	1,024,930,601.71	387,069,398.30
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金计入筹资活动现金流出	43,790,380.13	90,233,368.71
合计	1,068,720,981.84	477,302,767.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,297,879,081.42	-706,003,527.01
加：资产减值准备	497,853,454.69	33,997,931.90
信用减值损失	298,185,450.75	3,225,769.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,246,591.08	49,268,630.84
使用权资产摊销	112,460,510.31	131,651,087.97
无形资产摊销	31,501,637.86	13,843,039.51
长期待摊费用摊销	175,690,686.55	166,376,463.80
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）	-11,480,169.81	-36,348,717.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	597,063.63	1,651,531.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		192,958,323.69
财务费用（收益以“-”号填列）	253,821,003.99	228,519,610.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,542,379.84	-1,578,593.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,858,838.08	2,801,686.69
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）	-102,268,288.64	80,260,961.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	104,632,116.57	81,092,764.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	434,939.97	-112,910,464.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	74,112,373.77	128,806,499.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	129,842,905.73	89,249,191.42
减：现金的期初余额	89,249,191.42	415,523,130.01
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	40,593,714.31	-326,273,938.59

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用



## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	129,842,905.73	89,249,191.42
其中：库存现金	64,323.42	24,447.95
可随时用于支付的银行存款	128,193,576.80	87,953,884.40
可随时用于支付的其他货币资金	1,585,005.51	1,270,859.07
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	129,842,905.73	89,249,191.42
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 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：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,657,345.95	诉讼冻结及其他
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	326,920,716.53	抵押
其他权益工具投资	200,000,000.00	质押
合计	537,578,062.48	/

其他说明：

无

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	686,526.64	6.9646	4,781,383.40
欧元			
港币	16,579.00	0.89327	14,809.52
英镑	959,715.99	8.3941	8,055,951.99
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

**(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**

□适用 √不适用

**84、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、 非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京中轴线为帧科技发展有限公司 (合并)	2022年7月29日	12,874,661.00	100.00	信托剩余财产分配	2022年7月29日	获得控制权	0.00	-1,711,747.63

其他说明：

根据《北京信托-锦程资本 020 号集合资金信托计划现状分配协议书》，信托计划于 2022 年 7 月 29 日结束，进入清算期，北京国际信托有限公司（以下简称“受托人”）按照信托文件的约定进行清算。清算后可供分配给本公司的剩余非现金类信托财产为：北京中轴线为帧科技发展有限公司 100% 股权。受托人将前述可供分配的非现金类信托财产以现状方式全部分配给本公司，即将北京中轴线为帧科技发展有限公司 100% 股权及与该等股权相关的权利和义务全部分配给本公司。本公司对北京中轴线为帧科技发展有限公司实现控制，北京中轴线为帧科技发展有限公司及吾思国际文化投资有限公司由此纳入合并范围。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京中轴线为帧科技发展有限公司 (合并)
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	12,874,661.00
— 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	12,874,661.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,874,661.00
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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	北京中轴线为帧科技发展有限公司（合并）	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	12,892,120.05	12,892,120.05
货币资金	12,892,120.05	12,892,120.05
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	17,459.05	17,459.05
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
其他应付款	17,459.05	17,459.05
净资产	12,874,661.00	12,874,661.00
减：少数股东权益		
取得的净资产	12,874,661.00	12,874,661.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

本集团管理层认为于购买日北京中轴线为帧科技发展有限公司（合并）可辨认资产和负债的公允价值与账面价值无重大差异。

**(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且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，非同一控制下企业合并增加子公司 2 户，新设子公司 6 户， 注销子公司 15 户，具体明细如下：

子公司名称	设立主体	变动原因
北京文景盛星影院管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	注销
厦门汇智成长股权投资合伙企业（有限合伙）	北京文投互娱投资有限责任公司	注销
北京景泰盛影院管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	注销
北京盛兴文影院管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	注销
北京盛文兴业影院管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	注销
天津市蓟州区耀莱腾龙影院管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	注销
成都耀莱万象影城管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	注销
武汉耀莱吉庆影院管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	注销
泰安市耀莱成龙影城管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	注销
唐山恒盈影城管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	注销
海阳耀莱腾龙影视城有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	注销
无锡恒盈影院管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	注销
合肥腾龙影城管理有限公司	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	注销
南通耀莱成龙影城管理有限公司	北京耀邦影音有限公司	注销
北京妙妙屋动漫文化有限公司	上海都玩网络科技有限公司	注销
天津市蓟州区恒盈影院管理有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	新设立
郑州文投影城有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	新设立

郑州市中原区绚耀影城有限公司	文投（北京）电影院线有限公司	新设立
北京文投颐和文化产业发展有限公司	北京文投互娱投资有限责任公司	新设立
成都文投剧制影视文化有限公司	北京文投剧制影视文化有限公司	新设立
香港锦鲤网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	新设立

---

## 6、其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京文投剧制影视文化有限公司	北京	北京	影视投资制作	51		设立
北京文投互娱投资有限责任公司	北京	北京	影视投资	100		设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	全国	北京	影城经营		100	设立
重庆欢渝影院管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
北京文韵华夏影视投资有限公司	北京	北京	影视投资、发行		60	设立
北京文投成长基金管理有限公司	北京	北京	金融投资		100	设立
江苏耀莱影城管理有限公司	全国	常州	文化传媒、影城经营	100		非同一控制下企业合并
大连文投耀莱企业管理有限公司	大连	大连	游艇销售、租赁及其他		100	非同一控制下企业合并
文投(北京)电影院线有限公司	全国	北京	文化传媒		100	设立
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营		100	设立
廊坊耀莱成龙影城管理有限公司	廊坊	廊坊	影城经营		100	设立
北京文盛	北京	北京	影城经营		100	设立



星泰影院管理有限公司						
北京文兴盛泰影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京文兴光彩影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京文泰盛世影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
太原华邦影城有限公司	太原	太原	影城经营		100	非同一控制下企业合并
闽侯县春天影城有限公司	闽侯	闽侯	影城经营		95	非同一控制下企业合并
泉州市春天影城有限公司	泉州	泉州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
万宁春天影城有限公司	万宁	万宁	影城经营		95	非同一控制下企业合并
浦城县春天影城有限公司	浦城	浦城	影城经营		95	非同一控制下企业合并
福州市凤凰春天影城有限公司	福州	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
上海敞雍企业管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影院有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影视传媒有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西安耀莱影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	非同一控制下企业合并
南昌耀莱腾龙影城管理有限	南昌	南昌	影城经营		100	设立

公司						
望都耀莱影城管理有限公司	望都	望都	影城经营		100	设立
南阳耀莱成龙影城有限公司	南阳	南阳	影城经营		100	设立
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	兰州	兰州	影城经营		100	设立
九江耀莱影城管理有限公司	九江	九江	影城经营		100	设立
上海耀莱天汇影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
上海耀莱兴虹影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
新乐耀莱影城管理有限公司	新乐市	新乐市	影城经营		100	设立
银川耀莱成龙影城管理有限公司	银川	银川	影城经营		100	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	荥阳	荥阳	影城经营		100	设立
济宁耀莱影城管理有限公司	济宁	济宁	影城经营		100	设立
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	设立
长春耀莱影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	西咸新区	西咸新区	影城经营		100	设立
新乡市耀莱成龙影城管理有	新乡	新乡	影城经营		100	设立

限公司						
合肥恒盈影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
济南耀莱成龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
昆明耀莱成龙影院经营管理有限公司	昆明	昆明	影城经营		100	非同一控制下企业合并
青岛耀莱成龙影城管理有限公司	青岛	青岛	影城经营		100	非同一控制下企业合并
河南耀莱影城有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	孝昌	影城经营		100	非同一控制下企业合并
天津耀莱腾龙影城管理有限公司	天津	天津	影城经营		100	非同一控制下企业合并
湖北耀莱腾龙影城管理有限公司	黄冈	黄冈	影城经营		100	非同一控制下企业合并
石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海耀莱腾龙影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
南通耀莱腾龙影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
西宁耀莱腾龙影城管理有限	西宁	西宁	影城经营		100	非同一控制下企业合并

公司						
南京耀莱腾龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
海宁耀莱影城有限公司	海宁	海宁	影城经营		100	设立
南通耀莱影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
洛阳耀莱腾龙影城管理有限公司	洛阳	洛阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
大同耀莱腾龙电影城有限公司	大同	大同	影城经营		100	设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	利辛	利辛	影城经营		100	设立
遵义耀莱成龙影城管理有限公司	遵义	遵义	影城经营		100	设立
石家庄成龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	设立
清镇耀莱成龙影城管理有限公司	清镇	清镇	影城经营		100	设立
成都耀莱影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
广州耀莱腾龙影城管理有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京	北京	影城经营		51	设立
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	陆丰	陆丰	影城经营		100	设立

苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
无锡耀莱腾龙影城管理有限公司	无锡	无锡	影城经营		100	设立
烟台耀莱腾龙影城管理有限公司	烟台	烟台	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
淮南耀莱成龙影城管理有限公司	淮南	淮南	影城经营		100	设立
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
攀枝花耀莱腾龙影城管理有限公司	攀枝花	攀枝花	影城经营		100	设立
成都耀莱成龙影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
延安耀莱成龙影城管理有限公司	延安	延安	影城经营		100	设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	昆山	昆山	影城经营		100	设立
三亚耀莱成龙影城管理有限公司	三亚	三亚	影城经营		100	设立
西安耀莱成龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
霍尔果斯文投文化	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100	设立

传媒有限公司						
西安腾龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
枣庄恒盈电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	孝感	孝感	影城经营		100	设立
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	仙桃	仙桃	影城经营		100	设立
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	非同一控制下企业合并
海宁耀莱腾龙影城有限公司	海宁	海宁	影城经营		100	设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
南京耀莱成龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙蚌山影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	沈阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
长春耀莱腾龙影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	非同一控制下企业合并
重庆耀莱	重庆	重庆	影城经营		100	设立

成龙影城管理有限公司						
浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	宁波	宁波	影城经营		51	设立
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	天津	天津	私人影院、销售及服		100	非同一控制下企业合并
北京耀邦影音有限公司	北京	北京	影视设备租赁		100	设立
江苏耀莱腾龙影城管理有限公司	常州	常州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
宁波耀莱影院管理有限公司	象山	象山	影城经营		100	设立
北京耀莱国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
耀莱文娱发展有限公司	全球	香港	文化传媒		100	非同一控制下企业合并
南京耀莱娱乐发展有限公司	南京	南京	文化传媒		100	设立
北京东方宾利文化传媒有限公司	北京	北京	模特经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
上海宾利文化传媒有限公司	上海	上海	模特经纪及相关服务		100	设立
耀莱影视文化传媒有限公司	天津	天津	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱影视文化传媒有限公司	北京	北京	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
吉林耀莱影视文化传媒有限责任公司	长春	长春	影视投资制作		100	设立
北京耀影	北京	北京	文化传媒		51	设立

电影发行 有限公司						
上海都玩 网络科技 有限公司	全国	上海	游戏开发与 运营	100		非同一控制 下企业合并
镇江乐迹 网络科技 有限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	设立
北京自由 星河科技 有限公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
天津卓韵 畅想科技 有限公司	全国	天津	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
霍尔果斯 自由空间 网络科技 有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与 运营		100	设立
二四六零 (镇江)智 慧社区信 息服务有 限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
北京卓韵 四方网络 科技有限 公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
北京卓韵 天下科技 有限公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
镇江持高 网络科技 有限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
镇江恒高 网络科技 有限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	设立
广州侠聚 网络科技 有限公司	全国	广州	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
霍尔果斯 侠聚互娱 网络科技 有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与 运营		100	设立
霍尔果斯 联游网络 科技有限 公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与 运营		100	设立
镇江侠聚 网络科技 有限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并



广州南游网络科技有限公司	全国	广州	游戏开发与运营		100	设立
江苏易乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京星火互娱科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	设立
镇江傲游网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京文易电竞文化传媒有限 公司	全国	北京	互联网文化 活动		60	设立
上海指禅网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京指娱天下网络科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海玄苍网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立
嘉兴傲游网络科技有限公司	全国	嘉兴	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江悦乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
都玩游戏科技(香港)有限公 司	全球	香港	游戏开发与运营		100	设立
北文投文化投资南京有限公 司	南京	南京	投资	90		设立
北京文投文化旅游投资有限公 司	北京	北京	投资	100		设立
沈阳文玺文化旅游发展有限公 司	沈阳	沈阳	投资	100		设立
北京文投实景娱乐	北京	北京	投资	100		设立

有限公司						
北文投(南京)游乐管理有限公司	南京	南京	投资		100	设立
北文投(南京)商业发展有限公司	南京	南京	投资		100	设立
北文投万疆文化科技发展(南京)有限公司	南京	南京	商务服务	100		设立
天津市蓟州区恒盈影院管理有限公司	天津	天津	影城经营		100	设立
郑州文投影城有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	设立
郑州市中原区绚耀影城有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	设立
北京中轴线为帧科技发展有限公司	北京	北京	文化科技	100		非同一控制下企业合并
北京文投颐和文化产业发展有限公司	北京	北京	文化艺术		59	设立
成都文投剧制影视文化有限公司	成都	成都	影视投资制作		51	设立
香港锦鲤网络科技有限公司	香港	香港	文化科技		100	设立
吾思国际文化投资有限公司	香港	香港	文化投资		100	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
<b>合营企业：</b>		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
<b>联营企业：</b>		
投资账面价值合计	13,976,830.59	15,100,570.10
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,123,739.51	-796,697.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,123,739.51	-796,697.00

其他说明

无

**(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**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

## 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款、应收账款、其他应收款和理财产品等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的银行存款，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 54.54%。（截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 57.90%）。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2022 年 12 月 31 日，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	2022 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
短期借款	68,117,498.34				68,117,498.34
应付款项	1,400,596,981.82	710,000,000.00			2,110,596,981.82
一年内到期的长期借款	253,394,582.02				253,394,582.02
一年内到期的	136,110,060.42				136,110,060.42

租赁负债					
一年内到期的长期应付款	101,347,945.20				101,347,945.20
租赁负债		135,203,646.06	399,617,008.50	488,824,420.37	1,023,645,074.93
长期借款		72,121,000.00			72,121,000.00
合计	1,959,567,067.80	917,324,646.06	399,617,008.50	488,824,420.37	3,765,333,142.73

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	2,633,487.98		518,431,525.00	521,065,012.98
（一）交易性金融资产			1,040,000.00	1,040,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他			1,040,000.00	1,040,000.00

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	2,633,487.98		517,391,525.00	520,025,012.98
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	2,633,487.98		518,431,525.00	521,065,012.98
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

√适用 □不适用

公司持有的其他权益工具投资为持有的上市公司股票，其市价以股票当日收盘价作为依据。

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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具及交易性金融资产系本公司持有的基金合伙企业及非上市公司股权投资、理财产品，对在有限的情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，以成本作为对公允价值的估值。

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
北京文资控股有限公司	北京	控股公司	121,000.00	20.35	20.35

## 本企业的母公司情况的说明

北京文资控股有限公司是北京市文化投资发展集团有限责任公司（以下简称“文投集团”）下属企业，专注于整合与发展北京市文化创意领域的资源，打造北京市文化航母级平台公司。

文投集团成立于2012年12月11日，注册资本621,332.12万元，法定代表人周茂非，住所为北京市西城区车公庄大街4号1、2号楼，经营范围为投资与投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。

文投集团是北京市文资中心监管的市属一级企业，作为首都文化创意产业重要的投融资平台，履行北京市政府文化投资职责，行使国有文化资本投融资主体职能，通过专业化和市场化的资本运作，统筹为文化创意企业提供专业投融资服务，经营、管理授权范围内的国有文化资产，推动北京市国有文化资产整合和优化配置，并带动北京市文化创意产业发展升级。

本企业最终控制方是北京市国有文化资产管理中心

其他说明：



无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

## 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

适用 不适用

详见附注七、17

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京文投艺术品有限公司	本公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京一芯一艺文化科技有限公司	其他
华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	其他

其他说明

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京文投艺术品有限公司	设计服务费	5,424,236.16			
北京文投艺术品有限公司	金银料采购	2,413,969.03			
北京一芯一艺文化科技有限公司	剧本费	237,623.76			
北京一芯一艺文化科技有限公司	固投收益	101,698.63			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	制作费	1,240,566.04	
北京文投艺术品有限公司	冬奥特许产品	2,787.61	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

### (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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京市文化投资发展集团有限公司	580,000,000.00	2021.11.15	2024.11.14	否
北京市文化投资发展集团有限公司	68,000,000.00	2022.1.5	2023.1.5	是
北京市文化投资发展集团有限公司	82,000,000.00	2022.9.19	2024.9.19	否
北京市文化投资发展集团有限公司	216,000,000.00	2021.3.9	2023.3.9	

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京文资控股股份有限公司	300,000,000.00	2019.8.9	2023.5.7	
北京文资控股股份有限公司	130,000,000.00	2021.11.15	2024.11.14	
北京文资控股股份有限公司	525,000,000.00	2022.10.24	2023.10.23	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	北京一芯一艺文化科技有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00	
应收账款	华夏聚德影视传媒(北京)有限公司	4,850,566.04			
预付账款	北京一芯一艺文化科技有限公司	212,000.00			
其他应收款	北京一芯一艺文化科技有限公司	3,500,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京文投艺术品有限公司	5,262,140.39	
合同负债	北京文投艺术品有限公司	1,791,275.46	
合同负债	北京一芯一艺文化科技有限公司	1,101,698.63	1,000,000.00
其他应付款	北京文资控股有限公司	1,035,359,191.40	1,296,025,686.95
其他应付款	北京市文化投资发展集团有限责任公司	8,440,397.83	
其他应付款	华夏聚德影视传媒(北京)有限公司	7,272,171.85	2,859,467.86
其他应付款	北京文投艺术品有限公司	505,524.47	808,201.45

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

### 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

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

#### 2、 或有事项

##### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①耀莱文娱发展有限公司 (SPARKLE ROLL CULTURE & ENTERTAINMENT DEVELOPMENT LIMITED)

(以下简称“耀莱文娱”) 诉 HYH GROUP LIMITED 纠纷案

2019 年 4 月, 公司境外全资子公司耀莱文娱已向香港特别行政区高等法院提起诉讼, 耀莱文娱因业务往来款纠纷对 HYH 提起诉讼, 主张其退还耀莱文娱业务往来纠纷款 1,550 万美金, 承担违约责任, 并承担相应款项的利息。经状书提交阶段, 2018 年 10 月 26 日进入文件披露阶段, 2019 年 11 月 8 日结束文件披露阶段, 2019 年 12 月 17 日, 香港高等法院确定, 该案将于 2020 年 9 月 7 日上午 9:30 召开“案件管理会议”(Case management conference) 并作出聆讯, 届时法庭将就此案给予下一步指示。“案件管理会议”正式召开前, 原被告双方应当按照香港法律程序性规定完成文件清单确认、交换证人证词等事宜, 但受到香港高等法院持续关闭的影响, 上述工作可能需要延后完成。2022 年 4 月 26 日, 耀莱文娱指示代理律师向 HYH 的代理律师致函提议进行调解, 但因对方不配合而无法推进。

②上海电影股份有限公司诉耀莱影视文化传媒有限公司 (以下简称“耀莱影视”) 纠纷案

公司下属子公司耀莱影视与上海电影股份有限公司 (以下简称“上影公司”) 签订《游戏授权开发合同》, 耀莱影视授权上影公司开发影视作品的网络游戏, 授权期限于 2022 年 8 月 1 日到期, 上影公司以其已按《游戏授权开发合同》支付授权金, 而耀莱影视在版权到期前未提供游戏开发相关授权素材为由, 向北京市朝阳区人民法院提起诉讼, 诉讼请求为解除《游戏授权开发合同》, 判令耀莱影视返还授权金 890 万元, 支付律师费损失 13.50 万元、印花税损失 4,450 元, 支付利息损失 17.89 万元, 耀莱影视承担诉讼费用。该案于 2022 年 9 月 22 日开庭审理, 目前等待法院判决中。管理层已根据赔付的可能性计提足额的预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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

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

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- 1) 该经营分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上
- 2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或所有者亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电影放映及影视项目 投资	网络游戏开发及运营业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	493,243,976.80	200,355,016.51	122,477,556.30	16,827,557.42	799,248,992.19
主营业务成本	679,663,827.95	26,040,139.27	113,070,965.94	16,827,557.42	801,947,375.74
资产总额	3,071,720,118.12	771,341,247.72	10,601,565,909.24	9,422,173,264.40	5,022,454,010.68
负债总额	3,973,374,456.27	245,791,305.79	4,518,962,773.81	4,505,544,168.91	4,232,584,366.96

(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

适用  不适用

(4). 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用



## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	22,917,348.87
1 年以内小计	22,917,348.87
1 至 2 年	5,527,878.40
2 至 3 年	
3 年以上	295,787,649.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	324,232,876.32

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	300,565,527.45	92.70	300,565,527.45	100.00			20,565,527.45	6.83	20,565,527.45	100.00
其中：										

按组合计提坏账准备	23,667,348.87	7.30	270,110.45	1.14	23,397,238.42	280,750,000.00	93.17			280,750,000.00
其中：										
账龄组合	4,652,208.97	1.44	270,110.45	5.81	4,382,098.52	750,000.00	0.25			750,000.00
应收政府组合						280,000,000.00	92.93			280,000,000.00
应收关联方组合	19,015,139.90	5.86			19,015,139.90					
合计	324,232,876.32	/	300,835,637.90	/	23,397,238.42	301,315,527.45	/	20,565,527.45	/	280,750,000.00

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1-客户 4 合计	300,565,527.45	300,565,527.45	100.00	
合计	300,565,527.45	300,565,527.45	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,902,208.97	195,110.45	5.00
1 至 2 年	750,000.00	75,000.00	10.00
2 至 3 年			

3 年以上			
合计	4,652,208.97	270,110.45	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,015,139.90		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	19,015,139.90		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	20,565,527.45	280,270,110.45				300,835,637.90
坏账准备						
合计	20,565,527.45	280,270,110.45				300,835,637.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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

期末余额前五名应收账款汇总	321,012,667.86	99.00	298,525,079.05
合计	321,012,667.86	99.00	298,525,079.05

其他说明  
无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,387,269,464.41	2,607,793,466.09
合计	3,387,269,464.41	2,607,793,466.09

其他说明：  
适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,335,012,950.01
1 年以内小计	3,335,012,950.01
1 至 2 年	52,210,251.45
2 至 3 年	
3 年以上	51,017,971.41
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,438,241,172.87

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	52,205,700.00	55,605,700.00
往来款	3,514,880.00	16,200.00
代垫款	64,074.85	285,082.73
运营备用金	4,000.00	
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
合并范围内关联方款项	3,331,480,809.56	2,551,886,483.36
合计	3,438,241,172.87	2,658,765,174.55

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2022年1月1日余额			50,971,708.46	50,971,708.46
2022年1月1日余				

额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额			50,971,708.46	50,971,708.46

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核 销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	50,971,708.46					50,971,708.46
合计	50,971,708.46					50,971,708.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京耀莱腾 龙国际影城 管理有限公司	内部往来	928,036,613.07	1年以内	26.99	
江苏耀莱影 城管理有限 公司	内部往来	925,434,255.79	1年以内	26.92	

北文投文化 投资南京有 限公司	内部往来	816,344,798.54	1 年以内	23.74	
耀莱影视文 化传媒有限 公司	内部往来	258,532,314.74	1 年以内	7.52	
北京耀莱国 际影城管理 有限公司	内部往来	181,100,000.00	1 年以内	5.27	
合计	/	3,109,447,982.14	/	90.44	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子 公司 投资	6,013,424,661.0 0		6,013,424,661.0 0	5,919,550,000.0 0		5,919,550,000.0 0
对联 营、 合营 企业 投资	13,976,830.59		13,976,830.59	15,100,570.10		15,100,570.10

合计	6,027,401,491.59	6,027,401,491.59	5,934,650,570.10	5,934,650,570.10
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏耀莱影城管理有限公司	3,070,000,000.00			3,070,000,000.00		
上海都玩网络科技有限公司	1,828,000,000.00			1,828,000,000.00		
北京文投互娱投资有限责任公司	1,010,000,000.00			1,010,000,000.00		
北文投文化投资南京有限公司	9,000,000.00	81,000,000.00		90,000,000.00		
北京文投剧制影视文化有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
北京中轴线为帧科技发展有限公司		12,874,661.00		12,874,661.00		
合计	5,919,550,000.00	93,874,661.00		6,013,424,661.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京文投艺术品有	15,100,570.10			-1,123,739.51						13,976,830.59



限 公 司										
小计	15,100,570.10			-1,123,739.51						13,976,830.59
合计	15,100,570.10			-1,123,739.51						13,976,830.59

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,477,556.30	113,070,965.94	45,040,244.64	22,265,924.65
其他业务	227,403.49		369,854.60	
合计	122,704,959.79	113,070,965.94	45,410,099.24	22,265,924.65

##### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：  
无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,123,739.51	100,570.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入	943,396.23	754,716.98
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,913,336.18	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	16,732,992.90	855,287.08

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,883,106.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,350,811.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	16,913,336.18	

融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,564,377.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,929.39	
少数股东权益影响额	306,580.05	
合计	41,388,121.36	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-84.67	-0.69	-0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-87.42	-0.71	-0.71

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王森（代）

董事会批准报送日期：2023年4月27日

## 修订信息

适用 不适用