

































































































































































































































































































































































































**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

无。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	17,319,543.20	22,349,131.37
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-623,616.48	-1,263,478.30
--综合收益总额	-623,616.48	-1,263,478.30

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**

无。

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
东阳风影者文化传媒有限公司	2,086,750.42	394,506.34	2,481,256.76
东阳百纳梦想文化传媒有限公司		314,721.46	314,721.46
合计	2,086,750.42	709,227.80	2,795,978.22

其他说明：

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

无。

## 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：

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、长期应收款、应付账款、其他应付款、短期借款以及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

#### （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。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险，本公司基于对第三方的财务状况、信用记录等因素进行综合评估，与经认可的、信誉良好的第三方进行交易；为降低信用风险，本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等，执行催收、诉讼及其他监控程序以确保最大可能回收到期债权。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 67.19%（2021 年：73.21%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 66.51%（2021 年：76.81%）。

#### （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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 40,000.00 万元（2021 年 12 月 31 日：40,000.00 万元）。

期末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2022.12.31				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
金融资产：					
货币资金	1,571,931,851.46				1,571,931,851.46
交易性金融资产	68,330,266.26				68,330,266.26

应收票据	2,000,000.00				2,000,000.00
应收账款	992,325,013.01				992,325,013.01
其他应收款	40,107,311.51				40,107,311.51
长期应收款					-
其他流动资产	21,873,727.85				21,873,727.85
一年内到期的非流动资产	11,414,468.35				11,414,468.35
<b>金融资产合计</b>	<b>2,707,982,638.44</b>	-	-	-	<b>2,707,982,638.44</b>
金融负债：					-
应付账款	19,417,423.88				19,417,423.88
其他应付款	111,741,408.18				111,741,408.18
一年内到期的非流动负债	40,142,055.77				40,142,055.77
其他流动负债（不含递延收益）	294,815.54				294,815.54
租赁负债	48,431,271.48				48,431,271.48
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>220,026,974.85</b>	-	-	-	<b>220,026,974.85</b>

期初，本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	2021.12.31				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合计
金融资产：					
货币资金	840,896,098.57				840,896,098.57
交易性金融资产	1,090,481,586.32				1,090,481,586.32
应收票据	91,342,613.87				91,342,613.87
应收账款	1,560,841,253.14				1,560,841,253.14
其他应收款	60,580,206.01				60,580,206.01
长期应收款		14,149,937.88			14,149,937.88
其他流动资产	10,463,009.53				10,463,009.53
一年内到期的非流动资产	16,676,000.00				16,676,000.00
<b>金融资产合计</b>	<b>3,671,280,767.44</b>	<b>14,149,937.88</b>	-	-	<b>3,685,430,705.32</b>
金融负债：					-
应付账款	2,203,556.51				2,203,556.51
其他应付款	234,023,315.47				234,023,315.47
一年内到期的非流动负债	44,871,810.98				44,871,810.98
其他流动负债（不含递延收益）	284,513.37				284,513.37
租赁负债	79,407,816.30				79,407,816.30
<b>金融负债和或有负债合计</b>	<b>360,791,012.63</b>	-	-	-	<b>360,791,012.63</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

#### （1）市场风险

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

#### （2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

### (3) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的外币资产及负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 7.02%（2021 年 12 月 31 日：10.89%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		68,330,266.26		68,330,266.26
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		68,330,266.26		68,330,266.26
（1）债务工具投资		68,330,266.26		68,330,266.26
（二）其他权益工具投资			102,475,000.00	102,475,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		68,330,266.26	102,475,000.00	170,805,266.26
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 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

没有在活跃市场买卖的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如计算金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具列入第二级。

#### 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

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果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，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 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

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果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，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### 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

无。

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

#### 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

无。

#### 9、其他

无。

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
盈峰集团有限公司	广东省佛山市	投资	445,000.00 万元	27.44%	27.44%

本企业的母公司情况的说明

盈峰集团，持有本公司 27.44% 股份，为本公司的控股股东，基本情况如下：

注册地址：佛山市顺德区北滘镇君兰社区居民委员会怡兴路 8 号盈峰商务中心二十四楼之六

法定代表人：何剑锋

注册资本：445,000.00 万人民币

成立日期：2002 年 04 月 19 日

经营范围：对各类行业进行投资；投资管理、投资咨询、资产管理；企业管理、咨询服务；国内商业、物资供销业；经营和代理各类商品及技术的进出口业务；计算机信息服务、软件服务。开发、研制：日用电器，电子产品，电子元器件，耐高温冷媒绝缘漆包线，通风机，空调设备，环保设备，制冷、速冻设备；承接环境工程；利用粉末冶金技术开发

研制各类硬质合金、新型合金、铸锻制品制造:精密、精冲模具。（生产制造类项目由分公司经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本企业最终控制方是何剑锋。

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九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京汇泉影视文化有限公司	联营企业
东阳风影者文化传媒有限公司	联营企业
东阳百纳梦想文化传媒有限公司	联营企业

其他说明：

无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
盈峰集团有限公司	同一实际控制人
广州华艺国际拍卖有限公司	同一实际控制人
北京华艺国际拍卖有限公司	同一实际控制人
深圳盈峰传媒有限公司	同一实际控制人
深圳市盈峰智慧科技有限公司	同一实际控制人
海南盈峰数智科技有限公司	同一实际控制人
长沙中联重科环境产业有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区华盈环保水务有限公司	同一实际控制人
淮北市同盈环境卫生管理有限公司	同一实际控制人
广东盈峰普惠小额贷款股份有限公司	同一实际控制人
宁波盈峰股权投资基金管理有限公司	同一实际控制人
仙桃盈和环保有限公司	同一实际控制人
醴陵市盈峰中联环境产业有限公司	同一实际控制人
深圳宝安盈联城市服务有限公司	同一实际控制人
深圳市盈联城市环境服务有限公司	同一实际控制人
长沙中联重科环境产业有限公司深圳福田分公司	同一实际控制人
深圳前海盈峰商业保理有限公司	同一实际控制人
宁波盈峰融资租赁有限公司	同一实际控制人
广东盈峰科技有限公司	同一实际控制人
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
美云智数科技有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
广东美的制冷设备有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
广东天元建筑设计有限公司宁波分公司	实际控制人直系亲属控制的法人
宁夏美御葡萄酒酿造有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人

广东和的美术馆	实际控制人直系亲属控制的法人
芜湖安得智联科技有限公司	实际控制人直系亲属控制的法人
易方达基金管理有限公司	实际控制人有重大影响的企业
中国华录集团有限公司	持有上市公司 5% 以上股份的股东的实际控制人
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	持有上市公司 5% 以上股份股东的实际控制人控制的其他法人
北京易华录信息技术股份有限公司	持有上市公司 5% 以上股份股东的实际控制人控制的其他法人
公司董事及管理层成员	关键管理人员

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
东阳风影者文化传媒有限公司	影视剧制作服务	347,169.80		否	1,243,396.20
广州华艺国际拍卖有限公司	采购商品	803,068.00		否	653,308.00
海南盈峰数智科技有限公司	接受技术服务	496,105.65		否	475,748.39
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	采购商品	781,048.99		否	120,706.00
美云智数科技有限公司	接受技术服务	17,830.20		否	23,828.30
中国华录信息产业有限公司北京科技分公司	物业管理服务	34,832.12		否	21,294.43
广东天元建筑设计有限公司宁波分公司	采购商品			否	20,917.43
宁夏美御葡萄酒酿造有限公司	采购商品	751,730.65		否	800.00
盈峰集团有限公司	培训服务	18,867.92		否	
盈峰集团有限公司	采购商品	89,946.00		否	
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	住宿服务	526,063.02		否	
深圳市盈峰智能科技有限公司	物业管理服务	141,100.20		否	77,845.50
深圳市盈峰智能科技有限公司	水电费	5,542.96		否	4,425.78
芜湖安得智联科技有限公司	仓储及配送服务	742,804.90		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东美的制冷设备有限公司	广告营销		27,022,641.51
东阳百纳梦想文化传媒有限公司	电影投资收益		8,150,943.40
盈峰集团有限公司	广告营销	142,857.16	357,142.84
盈峰集团有限公司	直播营销	17,598.73	
盈峰集团有限公司	销售商品	1,557.52	
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	直播营销	1,089,168.26	141,808.20
佛山市顺德区美的酒店管理有限公司	电影 IP 授权	23,963.77	
广州华艺国际拍卖有限公司	直播营销	73,906.20	
长沙中联重科环境产业有限公司	直播营销	525,072.27	
佛山市顺德区华盈环保水务有限公司	直播营销	7,699.12	
宁夏美御葡萄酒酿造有限公司	直播营销	175,579.50	
淮北市同盈环境卫生管理有限公司	直播营销	17,123.89	
广东盈峰普惠小额贷款股份有限公司	直播营销	65,370.91	
宁波盈峰股权投资基金管理有限公司	直播营销	4,566.37	
宁波盈峰融资租赁有限公司	直播营销	12,017.70	
仙桃盈和环保有限公司	直播营销	570.80	
广东盈峰科技有限公司	直播营销	761.06	
醴陵市盈峰中联环境产业有限公司	直播营销	1,014.16	
深圳宝安盈联城市服务有限公司	直播营销	6,849.56	
深圳市盈联城市环境服务有限公司	直播营销	3,424.78	
长沙中联重科环境产业有限公司深圳福田分公司	直播营销	5,707.96	
深圳前海盈峰商业保理有限公司	直播营销	7,249.50	
易方达基金管理有限公司	广告营销	87,735.85	84,905.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东阳风影者文化传媒有限公司	办公场所租赁	18,348.66	48,827.82

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
中国华录集团有限公司	办公场所租赁	96,576.20	96,576.20			101,405.00	101,405.00				

司										
北京易华录信息技术股份有限公司	办公场所租赁	32,247.28	32,247.26			26,362.14	70,299.00			
深圳市盈峰智慧科技有限公司	办公场所租赁		229,885.74			380,283.72	324,956.67	65,549.43	18,444.21	

关联租赁情况说明

无。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海百纳	400,000,000.00	2022年07月24日	2025年07月23日	否

关联担保情况说明

无。

#### (5) 关联方资金拆借

无。

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,283,300.00	4,037,156.32

#### (8) 其他关联交易

无。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东阳百纳梦想文化传媒有限公司	523,584.00	31,100.89	3,923,584.00	52,968.38
应收账款	佛山市顺德区美的酒店管理 有限公司			316.70	4.28
应收账款	广东盈峰普惠互 联小额贷款股份 有限公司	32,001.14	672.02		
应收账款	深圳前海盈峰商 业保理有限公司	8,191.94	172.03		
应收账款	长沙中联重科环 境产业有限公司	69,330.14	1,455.93		
应收账款	长沙中联重科环 境产业有限公司 深圳福田分公司	6,450.00	135.45		
其他应收款	广东美的制冷设 备有限公司			300,000.00	3,000.00
其他应收款	深圳市盈峰智慧 科技有限公司	117,420.93	1,174.21	117,420.93	1,174.21
其他应收款	东阳风影者文化 传媒有限公司	4,520,000.04	267,720.00	4,553,222.32	61,468.50
其他应收款	佛山市顺德区美的 酒店管理有限 公司	20,461.72	204.62		
其他应收款	北京华艺国际拍 卖有限公司	88,000.00	1,848.00		
预付账款	盈峰集团有限公 司	89,946.00			
预付账款	深圳盈峰传媒有 限公司			1,719,245.34	
预付账款	东阳百纳梦想文 化传媒有限公司	1,539,622.59		1,652,830.19	
预付账款	东阳风影者文化 传媒有限公司	943,396.20		1,243,396.20	
预付账款	北京汇泉影视文 化有限公司	1,773,584.86		1,773,584.86	
预付账款	佛山市顺德区美的 酒店管理有限 公司	1,802,040.25			

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京易华录信息技 术股份有限 公司	8,061.82	
其他应付款	中国华录集团有限 公司	40,556.33	

其他应付款	广东天元建筑设计有限公司 宁波分公司		906,603.78
其他应付款	广州华艺国际拍卖有限公司		206,040.00
合同负债	盈峰集团有限公司		142,857.15
合同负债	佛山市顺德区美的酒店管理 有限公司	752,641.51	
应付账款	芜湖安得智联科技有限公司	114,752.86	

## 7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	15,260,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2021年二类限制性股票激励计划：授予价格为3.83元/股，授予日为2021年3月18日，本次激励计划有效期为48个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

无。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S模型）确定授予日二类限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工变动、业绩指标完成情况等后续信息进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	70,969,526.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,291,104.17

其他说明：

无。

### **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**

无。

### **5、其他**

无。

## **十四、承诺及或有事项**

### **1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### **2、或有事项**

#### **(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无。

#### **(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### **3、其他**

无。

## **十五、资产负债表日后事项**

### **1、重要的非调整事项**

无。

### **2、利润分配情况**

无。

### **3、销售退回**

无。

#### **4、其他资产负债表日后事项说明**

(1) 公司于 2022 年 4 月 24 日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》，拟向第一个归属期符合归属条件的 31 名激励对象合计归属股份 11,580,000 股。公司于 2023 年 3 月在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成了本次归属的第二类限制性股票登记手续，实际向 28 名激励对象累计归属股票 11,533,133 股。

(2) 2019 年 7 月，李慧珍因与本公司之间新增注册资本纠纷诉讼案件向法院提出诉讼保全申请，本公司 2 个银行账户被冻结。相关案件于 2022 年 11 月 29 日二审判决结案，法院及银行解除账户冻结流程出现延迟，截至 2022 年 12 月 31 日尚未解除。上述被冻结银行账户均于 2023 年 1 月 17 日解除冻结。

(3) 2023 年 4 月 13 日，本公司之子公司百纳京华和刘行歌签署《关于湖南百纳坚尼新媒体有限责任公司之股权转让协议》，将百纳京华持有湖南坚尼 51% 的股权以 2,770.00 万元转让给刘行歌。截止 2023 年 4 月 24 日，股权交割及工商变更手续仍在办理中。

## **十六、其他重要事项**

### **1、前期会计差错更正**

无。

### **2、债务重组**

无。

### **3、资产置换**

无。

### **4、年金计划**

无。

### **5、终止经营**

无。

### **6、分部信息**

无。

### **7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无。

## 8、其他

### (1) 应收款项收回

2014年3月，本公司与中圣嘉信签订租赁协议，租赁中圣嘉信位于北京市朝阳区仰山公园6#公园配套管理用房用于办公经营使用，后因产生纠纷经北京市第三中级人民法院于2021年10月22日终审判决解除合同，中圣嘉信于判决生效之日起十五日内返还租金、给付违约金687,420.00元、补偿装修价值7,000,000.00元，并给付未使用部分租金利息，整体债务金额合计43,934,531.00元。2022年10月，本公司与中圣嘉信签署协议，中圣嘉信以房屋租赁使用权偿还上述对本公司的债务合计金额43,934,531.00元，包含租金、装修补偿款、违约金、租金利息、诉讼费、保全费等。本次应收款项收回，公司减少债权21,915,705.76元，增加使用权资产41,724,626.43元，冲减管理费用诉讼费129,428.00元，确认相关补偿损益19,679,492.67元。

### (2) 租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	本期发生额
短期租赁	1,482,675.12
低价值租赁	289,231.80
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
<b>合计</b>	<b>1,771,906.92</b>

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	331,144,108.53	46.79%	331,144,108.53	100.00%		691,259,732.27	70.41%	691,259,732.27	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	376,615,375.56	53.21%	51,864,376.93	13.77%	324,750,998.63	290,551,807.55	29.59%	38,278,700.54	13.17%	252,273,107.01

的应收账款										
其中：										
其中： 应收一般客户	369,566,914.34	52.21%	51,864,376.93	14.03%	317,702,537.41	290,551,807.55	29.59%	38,278,700.54	13.17%	252,273,107.01
其中： 关联方组合	7,048,461.22	1.00%		0.00%	7,048,461.22					
合计	707,759,484.09	100.00%	383,008,485.46	54.12%	324,750,998.63	981,811,539.82	100.00%	729,538,432.81	74.31%	252,273,107.01

按单项计提坏账准备：331,144,108.53 元，按客户分类如下：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	311,825,245.22	311,825,245.22	100.00%	款项收回存在风险
客户二	15,205,786.22	15,205,786.22	100.00%	款项收回存在风险
客户四	2,400,000.00	2,400,000.00	100.00%	款项收回存在风险
客户五	1,670,000.00	1,670,000.00	100.00%	款项收回存在风险
客户六	43,077.09	43,077.09	100.00%	款项收回存在风险
合计	331,144,108.53	331,144,108.53		

按组合计提坏账准备：51,864,376.93 元，按账龄分类如下：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	162,584,533.86	3,266,257.53	2.01%
1-2 年	160,130,500.00	9,511,751.70	5.94%
2-3 年	84,000.00	12,306.00	14.65%
3-4 年	18,800,000.00	4,322,120.00	22.99%
4-5 年	4,000,000.00	3,735,600.00	93.39%
5 年以上	31,016,341.70	31,016,341.70	100.00%
合计	376,615,375.56	51,864,376.93	

确定该组合依据的说明：

无。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	162,584,533.86
1 至 2 年	160,130,500.00
2 至 3 年	84,000.00
3 年以上	384,960,450.23
3 至 4 年	18,800,000.00
4 至 5 年	4,528,888.86
5 年以上	361,631,561.37
合计	707,759,484.09

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提的坏账准备	691,259,732.27				360,115,623.74	331,144,108.53
按组合计提的坏账准备	38,278,700.54	14,260,809.51	621,475.70	53,657.42		51,864,376.93
合计	729,538,432.81	14,260,809.51	621,475.70	53,657.42	360,115,623.74	383,008,485.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	53,657.42

其中重要的应收账款核销情况：

无。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	311,825,245.22	44.05%	311,825,245.22
客户七	105,000,000.00	14.84%	2,205,000.00
客户八	77,630,500.00	10.97%	4,611,251.70
客户九	77,500,000.00	10.95%	4,603,500.00
客户十	37,290,000.00	5.27%	783,090.00
合计	609,245,745.22	86.08%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

单位：元

项目	转移方式	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
客户一	债权转让	360,115,623.74	2,500,000.00

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	854,395,189.59	499,244,707.26
合计	854,395,189.59	499,244,707.26

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

无。

**2) 重要逾期利息**

无。

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

无。

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无。

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

无。

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	857,126,527.29	523,537,214.10
押金保证金	2,224,701.72	2,204,240.00
备用金		320,335.73
其他	424,211.72	424,211.72
合计	859,775,440.73	526,486,001.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	29,170.47	5,289,046.89	21,923,076.93	27,241,294.29
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	42,624.62	26,537.23		69,161.85
本期转回	7,128.07		21,923,076.93	21,930,205.00
2022年12月31日余额	64,667.02	5,315,584.12		5,380,251.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	691,831,696.75
1至2年	117,627,755.73
2至3年	28,126,243.90
3年以上	22,189,744.35
3至4年	8,300,000.00
4至5年	37,753.92
5年以上	13,851,990.43
合计	859,775,440.73

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提的坏账准备	5,318,217.36	69,161.85	7,128.07			5,380,251.14
按单项计提的坏账准备	21,923,076.93		21,923,076.93			
合计	27,241,294.29	69,161.85	21,930,205.00			5,380,251.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
客户十二	21,923,076.93	使用权资产
合计	21,923,076.93	

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
子公司一	往来款	180,711,000.00	1年以内、3-4年	21.02%	
子公司二	往来款	148,461,072.46	1年以内、1-2年、2-3年	17.27%	
子公司三	往来款	140,287,066.72	1年以内	16.32%	
子公司四	往来款	104,375,000.00	1年以内	12.14%	
子公司五	往来款	95,573,315.40	1年以内、1-2年	11.11%	
合计		669,407,454.58		77.86%	

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	697,026,315.20		697,026,315.20	696,476,315.20		696,476,315.20
对联营、合营企业投资	7,877,406.04	1,280,971.69	6,596,434.35	11,362,525.07		11,362,525.07
合计	704,903,721.24	1,280,971.69	703,622,749.55	707,838,840.27		707,838,840.27

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东阳华录百	1,000,000.00					1,000,000.00	

纳影视有限公司										
百纳影视（天津）有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
上海华录百纳文化发展有限公司	29,722,900.00								29,722,900.00	
喀什百纳影视有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
北京华录蓝火体育产业发展有限公司	83,145,628.33								83,145,628.33	
上海美纳光璟娱乐有限公司	5,100,000.00								5,100,000.00	
北京百纳京华文化传媒有限公司	100,000,000.00								100,000,000.00	
北京百纳荟萃文化传媒有限公司	50,000,000.00								50,000,000.00	
深圳百纳荟聚影视文化投资有限责任公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
北京精彩时间文化传媒有限公司	357,507,786.87								357,507,786.87	
北京百纳源泉影视传媒有限公司		550,000.00							550,000.00	
合计	696,476,315.20	550,000.00							697,026,315.20	

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
新华广联(北京)传媒科技有限公司	11,362,525.07		4,000,000.00	514,880.97					1,280,971.69	6,596,434.35	1,280,971.69
小计	11,362,525.07		4,000,000.00	514,880.97					1,280,971.69	6,596,434.35	1,280,971.69
合计	11,362,525.07		4,000,000.00	514,880.97					1,280,971.69	6,596,434.35	1,280,971.69

	525.07		00.00	.97				71.69		34.35	71.69
--	--------	--	-------	-----	--	--	--	-------	--	-------	-------

### (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,558,242.24	54,083,130.35	343,331,404.10	213,831,554.05
其他业务	5,324,622.14	8,210,483.92	4,622,460.70	8,358,128.32
合计	100,882,864.38	62,293,614.27	347,953,864.80	222,189,682.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	剧集	电影	其他	合计
商品类型	94,802,462.13	755,780.11	5,324,622.14	100,882,864.38
其中：				
主营业务收入	94,802,462.13	755,780.11		95,558,242.24
其他业务收入			5,324,622.14	5,324,622.14
按经营地区分类	94,802,462.13	755,780.11	5,324,622.14	100,882,864.38
其中：				
国内	92,768,437.96	755,780.11	5,324,622.14	98,848,840.21
海外	2,034,024.17			2,034,024.17
合计	94,802,462.13	755,780.11	5,324,622.14	100,882,864.38

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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或服务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。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司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。包含可变对价的交易价格，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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 2025 年度确认收入。

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	130,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	514,880.97	22,048,264.39
处置交易性金融资产取得的投资收益	35,371,009.84	18,830,566.70
债务重组		-1,020,062.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	2,500,000.00	
其他	19,679,492.67	
合计	188,065,383.48	39,858,768.97

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,616.21	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	544,127.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,633,392.20	主要系报告期内公司现金流动性管理所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	22,113,376.93	主要系款项收回所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,811,258.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,667,354.42	主要系报告期内款项回收及增值税加计抵减收益所致。
减：所得税影响额	5,592,903.94	
少数股东权益影响额	1,238,586.94	
合计	71,290,884.97	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0226	0.0226
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.36%	-0.0549	-0.0549

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

## 4、其他

无。