



北京捷成世纪科技股份有限公司

2022 年半年度报告

【2022 年 8 月】

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐子泉、主管会计工作负责人李丽及会计机构负责人(会计主管人员)刘璟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

2022 年上半年，公司版权业务继续保持稳步发展，公司的核心业务为新媒体版权运营及发行业务。尽管公司现有业务板块发展态势良好，公司仍面临行业政策风险、市场环境变化及竞争加剧风险、核心人员或管理人员稳定性风险、知识产权侵权风险、应收账款风险等风险因素。公司提醒投资者特别关注公司可能面临的各种风险情况，详细内容见本报告第三节管理层讨论与分析之“十、公司面临的风险和应对措施”部分。敬请投资者注意投资风险。针对上述风险因素，公司将加大市场开拓力度，做好客户的服务工作，根据市场情况适时调整业务策略，加强运营和管理团队建设，完善内部管理体制，严格成本控制，提高盈利水平。通过上述措施，不断增强公司的盈利能力，降低风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任.....	23
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	31
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人徐子泉先生、主管会计工作负责人李丽女士、会计机构负责人刘璟女士签名并盖章的财务报告文本。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿。

三、经公司法定代表人徐子泉先生签名的 2022 年半年度报告原件。

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

北京捷成世纪科技股份有限公司

法定代表人：徐子泉

2022 年 8 月 26 日

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或捷成股份、捷成世纪	指	北京捷成世纪科技股份有限公司
文化集团	指	捷成世纪文化产业集团有限公司
华视网聚	指	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
星纪元	指	捷成星纪元影视文化传媒有限公司
世优科技	指	世优（北京）科技有限公司
第一大股东、控股股东、实际控制人	指	徐子泉先生
元	指	人民币元
公司章程	指	北京捷成世纪科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2022 年 1-6 月
近三年、最近三年	指	2019 年度、2020 年度、2021 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	捷成股份	股票代码	300182
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京捷成世纪科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	捷成世纪		
公司的外文名称（如有）	Beijing Jetsen Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jetsen		
公司的法定代表人	徐子泉		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马林	朱格
联系地址	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号
电话	010-61733068	010-61733068
传真	010-61736100	010-61736100
电子信箱	malin@jetsen.cn	zhuge@jetsen.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,719,382,100.94	1,857,816,474.22	-7.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	403,658,640.24	305,474,511.50	32.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	376,965,182.27	243,437,953.06	54.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,408,145,847.64	1,031,263,343.75	36.55%
基本每股收益（元/股）	0.1563	0.1196	30.69%
稀释每股收益（元/股）	0.1554	0.1196	29.93%
加权平均净资产收益率	5.81%	4.80%	1.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,584,692,131.39	10,165,120,162.22	4.13%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,097,540,220.88	6,672,806,863.01	6.37%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1552

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资	-1,581.63	

产减值准备的冲销部分)		
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）	21,796,633.74	
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	-455,777.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,063,485.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,577,244.45	
减：所得税影响额	3,752,806.60	
少数股东权益影响额（税后）	406,768.44	
合计	26,693,457.97	

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

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

随着经济社会发展和生活水平提高，消费者对影视文化的消费需求呈爆发式增长。当前，互联网、数字电视、移动智能终端已经成为人们生活工作中重要的组成部分。我国长期以来强而有力的版权保护体系建设、有力的推动了我国网络视频产业的正版化进程。影视内容运营平台的多元化，进一步激发了影视版权市场的活力。用户版权意识的显著提高，又为版权运营产业的增长提供了新动能。随着中国网络视频版权产业原创精品内容不断涌现、技术与商业模式的持续创新，将有效推动我国影视版权产业的快速发展。

国家政策方面，近年来，国家愈发重视版权保护，为版权运营行业提供了有利的政策环境。如：2018年3月，广电总局发布了《关于进一步规范网络视听节目传播秩序的通知》，明确坚决禁止非法抓取，剪辑改视听节目的行为；2019年11月中共中央办公厅与国务院办公厅印发《关于强化知识产权保护的意见》，提出“力争到2022年，侵权易发多发现象得到有效遏制，权利人维权‘举证难、周期长、成本高、赔偿低’的局面明显改观。”2021年9月，中共中央、国务院印发的《知识产权强国建设纲要（2021-2035年）》指出，我国要加快建设知识产权强国，到2025年，版权产业增加值占GDP比重重要达到7.5%。我国长期以来强而有力的版权保护体系建设、国家版权局与各级法院不断加强对网络视频侵权的打击处罚力度，以及各大视频网站联合推动行业正版化，有力的推动了我国网络视频行业的正版化进程。

用户版权意识方面，随着版权保护意识的加强，以及正版化进程的不断推进，用户付费意识也在不断增强。我国互联网用户内容付费意愿和习惯逐步形成，互联网用户多平台付费文化兴起，呈现“不付费→单一平台付费→多平台付费”的付费习惯变迁，内容付费收入已逐步成长为视频平台除广告业务外的重要盈利增长来源。付费观影意识的强化，将催生更多形态的影视内容运营平台加入，有效推动我国影视剧版权产业快速发展。

影视内容运营平台方面，随着生活水平的提高，消费者对影视的需求量呈爆发式增长。而传统线下的实体院线数量已经不能满足用户的多元化需求，更多的需要依靠新媒体来填充。受益于5G商用及广电产业的改革，OTT、IPTV快速发展，对内容版权的需求呈现快速增长的态势。同时，抖音、快手、B站、虎牙等短视频平台、直播平台的加入，进一步激发了影视版权市场的活力。用户需求的增长，势必推动影视内容运营平台的多元化进程及影视版权需求的快速增长，进而推动影视版权价值的重估。

#### （一）公司主营业务

公司主营业务为新媒体版权运营及发行。公司目前新媒体版权运营业务主要由旗下全资子公司华视网聚开展，以内容整合服务，以渠道聚合传播，以终端覆盖用户，形成内容分销、媒体落地、终端交互、用户运营为一体的综合娱乐文化运营服务体系。公司的新媒体版权运营业务涵盖“市场信息调研”、“内容价值评估”、“版权采购”、“版权运营”和“新媒体

体宣发”五大模块，业务打通产业链上下游的沟通协作，让内容生产商、媒体运营商与终端用户建立起双向互动的产业闭环生态。

## （二）主要经营模式

新媒体版权运营行业是指基于互联网技术，对电影、电视、动漫、综艺等数字版权内容进行整合、分销、发行及运营，行业以影视剧版权内容为核心，围绕节目和内容向上下游衍生出了动漫、电影、电视等影视内容及相关发行、宣传、推广、放映等一系列产业链环节。本行业上游是影视数字版权的供应商，即内容制作出品公司。该类公司与机构普遍规模较小且较为分散，参与主体区分度较低，市场集中度较低。因此，上游的内容制作出品公司需要新媒体版权运营公司强大的分销能力帮助其对制作的内容的数字版权进行分销、发行、宣传。本行业下游主要是各类媒体渠道，包括互联网视频媒体、TV 端媒体、以及无线端媒体等。互联网视频媒体主要是腾讯视频、优酷、爱奇艺、芒果等互联网视频网站；TV 端媒体主要是广电领域的有线电视网络运营商、IPTV 运营商及 OTT 运营商；无线端媒体主要是中国移动、中国联通及中国电信三大移动运营商下属的视频基地等。

公司拥有独立完整的采购和销售体系，根据市场需求结合公司经营目标，独立进行生产经营活动。

### 1、采购模式

公司通过长期专业化运作，与多家影视剧、动漫、综艺、栏目出品制作公司建立合作关系，并创建了系统化的采购评估体系。采购评估团队充分考虑影视版权的商业元素，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度，通过集体决策制度，利用主要经营管理人员多年分销的经验，在一定程度上保证采购的版权可充分实现商业价值。同时，由于与下游媒体建立了长期良好的战略合作关系，每年年初与主要下游媒体签订战略销售框架协议，这种“以销定采”的采购模式不仅能够平滑运营期间的现金流波动，也能够根据下游媒体收集的消费者行为偏好数据及时调整采购计划。

### 2、销售模式

公司销售模式主要是面向互联网、广电、电信运营商等新媒体渠道进行数字化分销业务，目前已经覆盖互联网视频、数字电视、OTT TV、IPTV、移动终端等全媒体终端。通过对上游出品方的前瞻性的信息收集筛选和对下游媒体多样需求的精准把握，公司致力于打造基于“版权资源结构化控制”全产业链的宣发一体化数字分销模式。主要是根据不同领域客户的差异化需求，将采购的版权资源进行内容整合及运营推广后，分销给下游数字媒体。

## （三）公司行业地位

公司所处行业为影视内容数字版权的分销、整合、新媒体渠道发行和运营行业。核心模式为海量内容集成并与多屏媒体建立多元生态合作，模式上具有先进性。

作为国内领先的数字版权分销商、全媒体文化传播服务提供商、数字生活内容运营商，公司集版权采购、数字分销、内容运营于一身，携手国内外千余家出品公司，积累了 5 万余小时的影视、动漫、节目版权内容，面向广电、互联网新媒体、运营商等媒体渠道进行数字化发行，全面覆盖数字电视、OTT、IPTV、电脑、平板、手机、户外流媒体等全媒体

终端。一个由“海量数字内容矩阵”、“全产业媒体发行集群”和“全媒体终端交互式覆盖”形成的“云”、“端”、“场”一体化的运营模式，带来了上中下游全产业融合式服务的文化传播生态。

#### （四）2022 年上半年，公司主要业务回顾

报告期内，公司以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心理念，集全司资源构建以“版权”为核心的产业链，进一步聚焦新媒体版权运营及发行业务，形成主业突出的业务盈利生态。报告期内，公司实现营业总收入 171,938.21 万元，较上年同期下降 7.45%；实现营业利润 40,447.69 万元，较上年同期增长 19.66%；实现归属于上市公司股东的净利润 40,365.86 万元，较上年同期增长 32.14%。

##### 1、新媒体版权运营及发行业务

报告期内，公司新媒体版权运营及发行业务实现营业收入 169,698.74 万元，较上年同期增长 1.73%；实现净利润 48,635.55 万元，较上年同期增长 55.05%，主营业务发展稳健，版权业务势头良好。

2022 年上年度，公司继续深挖现有客户需求与合作，加大片库的发行力度，增强片库的变现能力；同时公司进一步强化新业务模式的探索，与合作伙伴深入进行联合运营合作，以公司的海量内容为赋能，开展联合运营，共享多元收益。此外，公司还不断尝试探索新的版权内容变现模式，抓住 5G 时代大屏端发展机遇，拓展家庭多屏数字发行模式，创建从内容供给、内容宣发、内容排播、内容消费结算的完整发行体系，创新数字发行，打造家庭客厅影院。新形势下，公司不断拓展多渠道变现的能力，不断提升公司经营的稳定性和抗风险能力。

##### 2、4K/8K 超高清、VR、AR、虚拟数字人等高新视频业务

报告期内，公司继续推动 5G+高新视频领域的业务布局，开发包括 8K 超高清播出监控系统、全台统一区块链系统、智能媒体资产 AI 识别审核管理系统等解决方案，做好公司超高清产业相关技术及解决方案的升级。同时，公司相关虚拟技术的应用迎来新机遇，除传统广电领域外，积极拓展相关技术在游戏娱乐、在线教育、品牌公关等领域的应用。

## 二、核心竞争力分析

公司作为版权运营平台，拥有完善的价值评估体系、丰富的客户资源、海量版权库和优秀的平台运营能力。公司新媒体版权业务经过多年来的发展，已经在采购版权数量和质量、品牌影响力、分销运营模式、移动生态体系建设等方面取得了显著的先发优势，构成较为明显的规模壁垒。

随着内容付费率的上升，优质内容成为各个平台关注的核心，公司凭借丰富的采购渠道在近年来进一步加大影视版权的采购力度，存量版权数量处于市场领先水平，是国内头部的影视版权运营与分销平台，公司版权储备领跑市场。

#### （一）规模优势提升公司市场话语权

公司的版权运营业务为了满足国内新媒体用户对优质内容的海量需求，一方面以参投方式进入影视联合出品，优先获得优质电影电视剧的新媒体版权，一方面通过引进海外电影的新媒体版权，经由监管部门审批后引进国内新媒体发行。同时，面向国内广大的儿童娱乐亲子市场，独家引进国际优质儿童动漫及 IP，国内新媒体落地，产品化运营，来满足不

同年龄儿童、不同能力培养方向的整体产品输出平台，并围绕 IP 开展品牌授权，联合合作伙伴推出舞台剧、嘉年华、衍生品、线下互动课程等，服务于线上营销与 IP 落地孵化。

## （二）完善的运营体系打造高品质内容矩阵

公司建立了完善的市场信息调研、影片价值评估、视频版权采购、数据分析、版权分销、版权运营以及影视产品新媒体宣发等流水化运营体系。与中影、万达、华谊、星美、小马奔腾、华录百纳、华策等千家出品公司建立了深厚的合作关系，形成涵盖电影、电视剧、动漫、综艺、原创等数字内容矩阵。

## （三）全方位的媒体渠道覆盖提升内容发行效率

新媒体发行渠道全面覆盖，保障版权发行效率。公司全面覆盖各类新媒体终端，全媒体交互式覆盖，形成以手机、个人电脑为核心的“智慧娱乐”；以数字电视、IPTV、OTT 为核心配合移动终端互动的“智慧家庭”；以户外液晶、交通移动电视、酒店电视等公共终端资源为核心的“智慧城市”。以用户为核心，终端为载体，应用场景为导向，在多屏时代引领产业融合式服务运营。

报告期内，公司及控股子公司新媒体版权库进一步增厚，未发生因设备或技术升级换代、核心管理或技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重不利影响的情况。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,719,382,100.94	1,857,816,474.22	-7.45%	主要系本报告期公司音视频技术板块及影视剧内容制作板块收入较上年同期减少影响所致。
营业成本	1,036,418,788.63	1,341,788,075.48	-22.76%	主要系公司音视频技术板块、影视剧内容制作板块收入减少致使成本减少及版权项目毛利率增长综合影响所致。
销售费用	46,576,739.57	50,874,043.76	-8.45%	
管理费用	163,029,874.36	88,603,428.90	84.00%	主要系本报告期内分摊的限制性股票费用增加所致。
财务费用	43,703,619.58	57,996,971.97	-24.64%	主要系公司贷款规模较上年同期减少影响所致。
所得税费用	-14,975,798.46	20,721,454.22	-172.27%	主要系本期计提的递延所得税费用增加所致。

研发投入	5,234,516.73	10,821,437.92	-51.63%	主要系本报告期内根据公司研发计划减少研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,408,145,847.64	1,031,263,343.75	36.55%	主要原因系报告期内收到大额版权预收款致使经营活动现金净流入增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-827,384,513.08	-852,647,392.39	-2.96%	
筹资活动产生的现金流量净额	-604,389,256.33	-163,487,954.57	269.68%	主要系本报告期内公司偿还银行贷款及购买少数股东股权综合影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-22,704,857.87	15,322,971.64	-248.18%	主要系本期经营活动现金净流入较上年同期大幅增加及筹资活动现金净流出较上年同期大幅增加综合影响所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
音视频技术	7,484,964.33	2,587,261.85	65.43%	-93.13%	-95.67%	44.82%
影视剧内容制作	14,909,747.03	11,802,911.99	20.84%	-81.43%	-81.79%	8.37%
影视版权运营及服务	1,696,987,389.58	1,022,028,614.79	39.77%	1.73%	-16.02%	47.13%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	862,166.38	0.21%	联营企业投资收益、权益工具持有期间取得的投资收益及处置长期股权投资产生的投资收益	否
公允价值变动损益	-455,777.64	-0.11%	交易性金融资产产生的公允价值变动损益	是
资产减值	-35,825,486.40	-8.88%	计提的往来款减值损失	否
营业外收入	1,774.56	0.00%	罚没款及其他	否

营业外支出	1,065,260.47	0.26%	罚款、滞纳金及捐赠支出等	否
-------	--------------	-------	--------------	---

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	161,667,275.46	1.53%	195,173,382.39	1.92%	-0.39%	本期经营活动增加现金 14.08 亿元，投资活动减少了现金 8.27 亿元，投资活动主要是购买版权的支出，本期偿还贷款、支付利息及购买少数股东股权等筹资活动减少现金 6.04 亿元。
应收账款	1,129,246,859.03	10.67%	969,306,928.58	9.54%	1.13%	期末应收账款原值增加了 1.73 亿元，期末坏账准备较期初增加了 0.13 亿元。
合同资产	9,611,550.19	0.09%	12,211,161.68	0.12%	-0.03%	期末坏账准备较期初增加。
存货	372,545,228.51	3.52%	338,814,257.13	3.33%	0.19%	
长期股权投资	1,333,294,388.85	12.60%	1,272,069,466.92	12.51%	0.09%	本期增加长期股权投资 0.71 亿元及权益法核算长期股权投资收益综合影响所致。
固定资产	20,143,247.91	0.19%	13,638,164.85	0.13%	0.06%	本期购置固定资产增加所致。
短期借款	870,481,997.50	8.22%	825,704,966.11	8.12%	0.10%	
合同负债	864,311,110.08	8.17%	506,286,521.57	4.98%	3.19%	本期收到的版权预收款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	11,977,177.91	-455,777.64	3,623,815.27					11,521,400.27
4.其他权益工具投资	124,534,715.03		522,290.47					124,534,715.03
金融资产小计	136,511,892.94	-455,777.64	4,146,105.74					136,056,115.30
应收款项融资	51,270,136.01					51,270,136.01	46,725,832.11	46,725,832.11
上述合计	187,782,028.95	-455,777.64	4,146,105.74			51,270,136.01	46,725,832.11	182,781,947.41
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动为取得商业承兑汇票

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额	受限原因
货币资金	35,341,931.71	其中因合同纠纷发生诉讼，被法院冻结银行存款 35,322,123.00 元，保函保证金 19,808.71 元
应收票据	214,270,285.85	已背书转让未终止确认
应收账款	219,834,054.37	借款质押担保
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司的 100% 股权		借款质押担保
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司的 96% 股权		借款质押担保
合计	469,446,271.93	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
71,000,000.00	105,000,000.00	-32.38%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
基金	7,897,585.00	-455,777.64	3,623,815.27					11,521,400.27	自有
其他	123,900,000.00		634,715.03	46,725,832.11	51,270,136.01			171,260,547.14	自有
合计	131,797,585.00	-455,777.64	4,258,530.30	46,725,832.11	51,270,136.01	0.00	0.00	182,781,947.41	--

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。



## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	子公司	影视内容 新媒体版权 分销及运营	13,020,833.00	4,745,353,431.76	2,326,501,382.85	1,696,987,389.58	497,125,408.86	486,355,514.68
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	子公司	影视内容 制作	50,000,000.00	651,259,852.88	632,888,723.55	2,162.13	18,197,758.30	13,669,080.01

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都捷成优联信息技术有限公司	股权转让	合并层面确认投资收益 10,577,244.45 元

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司版权业务继续保持稳步发展，新媒体版权运营业务已成为公司的核心业务。尽管公司现有业务板块发展态势良好，但公司仍面临行业政策风险、市场环境变化及竞争加剧风险、核心人员或管理人员稳定性的风险、知识产权侵权风险、应收账款风险等风险因素。

### （一）行业政策风险

公司版权运营业务板块受行业政策影响较大，对版权运营业务而言，国家对影视节目制作许可、内容审查、发行播出、进口等环节均制定了严格的监管措施。广电总局负责全国的影视节目管理工作及电视台卫星频道的播出政策制定；省级广播电视行政部门负责本行政区域内的影视节目管理工作。影视节目发行必须在获得发行许可证后方可进行。此外，国家不断加强互联网视听节目内容的管理与审查。公司所属行业作为信息产业的重要组成部分，在文化创意产业和文化信息传播领域发挥着越来越重要的作用，同时也在信息时代社会主义精神文明建设中起到了不可或缺的作用。国家一系列扶持、促进及优惠政策，在很大程度上为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。

应对措施：长期以来，公司坚持依法依规运营，公司管理层具备较丰富的专业知识和前瞻性思维，未来公司将继续严格按照行业监管和政策要求开展工作，建立健全内部的质量控制和管理机制，避免政策监管带来的风险。

## （二）市场环境变化及竞争加剧的风险

虽然近年来版权运营等产业仍保持较快增长，符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景。但未来若出现包括上下游行业在内的市场环境变化，可能会对公司实现效益情况产生不利影响。另外，版权运营方面，新媒体行业发展快速，行业用户规模及收入快速增长，用户对细分专业影视内容的需求不断增加，互联网视频网站、有线电视网络运营商等可能会增加自制内容或引进独家版权影视内容，同时其他内容制作公司、网络视频公司、影视发行公司、院线公司等也有介入版权运营行业的可能性，从而可能推升版权采购成本，上述情况将加剧公司版权运营业务面临的市场竞争，对未来业绩产生不利影响。

应对措施：对此，公司将根据行业发展趋势和市场需求适时调整发展策略，根据市场情况变化及时调整产品的市场销售策略，此外，公司将加大市场开拓力度，加强市场团队建设，积极拓展新的客户，做好客户的服务工作，进一步提升市场占有率；加强采购成本管控，以尽量控制产品成本，增强公司的持续盈利能力。

## （三）核心人员或管理人员稳定性的风险

优秀的人才和专业的团队是公司业务迅速发展的保障和基础，也是公司保持和提升竞争优势的重要因素。随着竞争的加剧，市场对人才的需求增强，培养和储备更多的优秀管理和专业人才成为公司发展的必要条件。未来公司若不能保留或引进其发展所需的优秀专业人才，将面临人才流失以及未来业务拓展出现人才瓶颈的风险。

应对措施：对此，公司制订了关键绩效指标考核体系及股权激励计划，有效地将股东利益、公司利益和员工利益相结合，激发公司核心人员和管理人员的工作积极性、创造性和责任心。未来公司将不断完善激励机制，以吸引人才、留住人才，实现公司的未来持续稳定发展。

## （四）知识产权侵权风险

监管部门对于正版的保护力度以及对于盗版侵权行为的打击力度，直接影响公司版权运营等业务的发展。随着国家主管部门对于版权保护力度的提升及行业自律组织反盗版意识的加强，我国版权产业链上各环节的服务商积极采取正版运营模式，促使行业更加健康、规范地发展。但是目前盗版侵权现象依然存在，盗版侵权损害了版权拥有者的合法权益。

尽管国家相关部门加大了对盗版行为的打击力度，版权方也利用法律手段加强对自身权益的保护，但仍存在部分企业使用盗版内容以谋取利益的现象。侵权盗版行为可能会对公司的业务发展及盈利能力造成一定影响，进而对其长期稳定发展带来不利影响。

应对措施：对此，我不断加大知识产权维权力度，公司打造版权研究院，打造完整的海内外版权保护、确权、维权体系，形成稳定的版权生态秩序，以推动版权相关市场有序化。打造律所联盟体系特别是针对互联网版权侵权行为，组织专人及专业机构进行日常实时监测和维权。

#### （五）应收帐款风险

虽然目前公司应收账款回收情况良好、流动性较强，但未来仍存在因货款回收不及时、坏账损失、应收账款周转率下降引致的经营风险。

应对措施：公司持续加强应收账款的管理以控制日常经营风险，通过事前把关、事中管控、事后催收等措施加强对客户的信用管理和应收账款管理，在业务规模扩大过程中将应收款项规模控制在合理范围内。

#### （六）诉讼和仲裁风险

随着业务的不断扩大、文化内容行业环境的重大变化，公司面临的诉讼、仲裁和由此产生损失的风险有所增加。若出现上述风险，公司有可能无法取得对公司最有利的判决或仲裁结果，或虽取得了对公司有利的结果但完全执行存在困难，同时也可能发生较高的诉讼、执行等费用，有可能对公司业绩造成不利影响。

应对措施：公司已组建了内部法务团队并聘请了外部专业律师进行日常管理和防范，加强运营和管理团队建设，完善内部管理体制，严格成本控制，提高盈利水平。通过上述措施，不断增强公司的盈利能力，降低风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月11日	公司	实地调研	机构	上市公司投资者	虚拟技术相关	详见公司在巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a> ）披露的《投资者关系活动记录表》（2022-001）
2022年05月06日	“全景·路演天下”	其他	其他	2021年年度业绩说明会的投资者	公司经营情况、财务状况、未来发展规划等	详见公司在巨潮资讯网站（ <a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a> ）披露的《投资者关系活动记录表》（2022-002）

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.52%	2022年01月13日	2022年01月13日	审议通过了如下议案：1、《关于变更会计师事务所的议案》；2、《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》2.01选举张明先生为第四届董事会非独立董事 2.02选举李丽女士为公司第四届董事会非独立董事
2021年度股东大会	年度股东大会	3.83%	2022年05月20日	2022年05月20日	审议通过了如下议案：1、《关于公司2021年度董事会工作报告的议案》；2、《关于公司2021年度监事会工作报告的议案》3、《关于公司2021年年度报告及摘要的议案》4、《关于公司2021年度财务决算报告的议案》5、《关于公司2021年度利润分配预案的议案》6、《关于聘请公司2022年度财务审计机构的议案》7、《关于董事薪酬的议案》8、《关于监事薪酬的议案》9、《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的议案》
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.23%	2022年06月27日	2022年06月27日	审议通过了如下议案：1、《关于终止2021年向特定对象发行股票事项的议案》

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张明	董事	被选举	2022年01月13日	公司于2021年12月28日召开第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》，同意提名张明先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，并由2022年第一次临时股东大会审议通过。
李丽	董事	被选举	2022年01月13日	公司于2021年12月28日召开第四届董事会第四十六次会议审议通过了《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》，同意提名李丽女士为公司第四届董事会非独立董事候选人，并由2022年第一次临时股东大会审议通过。

## 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

#### （一）2021年限制性股票激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，不断激励公司高级管理人员、中基层管理人员、核心业务（技术）骨干人员，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于2021年9月22日召开第四届董事会第三十九次会议、第四届监事会第十八次会议，并于2021年10月11日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过并推出了公司2021年限制性股票激励计划（简称“激励计划”）。

1、2021 年 10 月 11 日，公司召开第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，向符合条件的 101 名激励对象授予 14,400 万股股票。至此，公司已完成 2021 年限制性股票激励计划的首次授予工作。

2、本激励计划在报告期内的实施情况如下：

报告期内，本激励计划规定的限制性股票预留授予条件成就，根据公司 2021 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 3 月 25 日召开第四届董事会第四十九次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，向 17 名激励对象授予预留的 3,600 万股限制性股票。

截至本报告期末，2021 年限制性股票激励计划已完成限制性股票的首次授予和预留部分的授予，后续公司将按照相关规定及时做好信息披露。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及合并范围内子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违反环保相关规定而受到处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及下属合并范围内子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，在追求利润促进公司经营稳定发展的同时，重视履行社会责任，重视环境保护，切实维护相关利益方的合法权益。2022 年公司将继续秉承“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”的理念，朝着资源节约型、效率高效型企业继续迈进。

#### （1）企业治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理等权力制衡机制，确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行。

#### （2）企业发展

“以人为本”，“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”是企业长期奉行的经营理念。通过企业经营理念的宣传，统筹协调，不断增强企业的综合竞争实力。

(3) 产品和企业信用

公司基于在版权领域广电领域和积累的实践经验，分析市场趋势，不断进行业务创新、内容创新和产品创新，力争提升产品内容的品质以及增加客户的满意度。

(4) 环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，积极践行环境友好及资源节约型发展。



## 第六节 重要事项

### 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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉、陈同刚、张文菊	其他	关联方资金占用、公司部分财务处理不规范、业绩预告披露不准确、未按照规定忠实勤勉履行职责	其他	通报批评	2022年04月01日	深圳证券交易所 (www.szse.cn /)

整改情况说明

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 1 日收到深圳证券交易所下发的《关于对北京捷成世纪科技股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，收到上述文件后，公司董事会和管理层高度重视，立即组织董事、监事、高级管理人员及相关部门负责人召开专项会议，对决定文件中涉及的事项进行了全面梳理和深入分析，同时对照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》、《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《公司章程》等有关法律法规和规章制度的规定并结合公司实际情况进行深入的学习和整改。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
捷成华	2021年	53,000	2021年	23,400	连带责			5年	否	否

视网聚（常州）文化传媒有限公司	12月28日		12月30日		任担保						
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	2021年12月28日	53,000	2022年01月26日	29,600	连带责任担保			5年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			53,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）							53,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			53,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）							53,000
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）											
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			53,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）							53,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			53,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）							53,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例											7.47%
其中：											

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
新疆华秀文化传媒有限公司	深圳市腾讯计算机系统有限公司	180,000.00	30%	50,943.40	50,943.40	预收款 90,000.00	否	否

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、公司第一大股东表决权委托解除暨公司控制权发生变更

2021年9月2日，公司第一大股东徐子泉先生与府相数科产业发展（北京）有限公司（以下简称“府相数科”）签订《控制权转让协议》、《表决权委托书》，根据协议及委托书，徐子泉先生将持有的上市公司506,562,300股股票，占总股本的19.67%，对应的全部表决权等相关权利委托给府相数科行使。因此，上市公司控制权发生变更，公司实际控制人变更为府相数科的实际控制人周楠先生。

2022年6月1日，公司董事会收到第一大股东徐子泉先生的解除表决权委托的《告知函》，根据告知函，徐子泉先生所持公司506,562,300股股份（占公司总股本的19.67%）的表决权不再委托给府相数科行使，终止与府相数科的表决权委托关系及一致行动人关系。徐子泉先生恢复对上市公司的表决权，因此，上市公司控制权发生变更，公司控股股东及实际控制人变更为徐子泉先生。

截至本报告期末，徐子泉先生持有公司股份506,562,300股，拥有公司表决权股份506,562,300股，占公司总股本的19.67%，徐子泉先生为公司第一大股东，控股股东及实际控制人。

具体内容详见公司于2022年6月6日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

#### 2、终止2021年度向特定对象发行A股股票事项

2022年6月5日，公司召开第四届董事会第五十二次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过《关于终止2021年度向特定对象发行股票事项的议案》。因公司控制权发生变更，本次向特定对象发行股票事项不满足相关发行条件，鉴于上述情况，公司结合实际情况及发展规划等诸多因素，为能更好地开展公司后续战略部署，为维护广大投资者的利益，公司董事会决定终止2021年度向特定对象发行股票的相关事项。该事项已于2022年6月27日经公司2022年第二次临时股东大会审议通过。

具体内容详见公司于2022年6月6日、6月27日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2022年2月13日披露了《关于控股子公司签订日常经营重大合同的公告》，公司旗下控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司之控股子公司新疆华秀文化传媒有限公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司签订了

《影视节目授权合同》，合同金额 18 亿元。本次合同的签署，是公司与腾讯在原有良好合作基础上进一步加深了双方的合作关系，为公司拓展了良好的市场影响力，提升了公司的盈利能力。

具体内容详见公司披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	501,556,454	19.48%				-20,702,935	-20,702,935	480,853,519	18.67%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	500,756,454	19.45%				-20,702,935	-20,702,935	480,053,519	18.64%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	500,756,454	19.45%				-20,702,935	-20,702,935	480,053,519	18.64%
4、外资持股	800,000	0.03%						800,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	800,000	0.03%						800,000	0.03%
二、无限售条件股份	2,073,404,353	80.52%				20,702,935	20,702,935	2,094,107,288	81.33%
1、人民币普通股	2,073,404,353	80.52%				20,702,935	20,702,935	2,094,107,288	81.33%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%

他									
三、股份总数	2,574,960,807	100.00%				0	0	2,574,960,807	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司新选举董事或，根据相关法律法规要求，相关人员所持股份由无/有限售条件股份变为有/无限售条件股份，高管锁定股相应变动。

2、每年年初，上市公司高层人员所持本公司可转让股份法定额度调整导致的高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司于 2021 年 12 月 28 日召开第四届董事会第四十六次会议审议通过了关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案，并于 2022 年 1 月 13 日由 2022 年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份变动均已办理完毕相关手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
徐子泉	379,921,725			379,921,725	高管锁定股	按照相关法律法规规定解限
陈同刚	77,249,010	19,312,253		57,936,757	高管锁定股、股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
熊诚	19,641,780			19,641,780	非公开发行股份锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分批次解禁
荆错	3,604,594	901,129		2,703,465	高管锁定股	按照相关法律法规规定解限
沈罡	1,649,008	15,000		1,634,008	高管锁定股、股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限



游尤	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
嵇道青	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
岳扬	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
熊岚	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
曹珩	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
其他	14,490,337	474,553		14,015,784	高管锁定股、股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
合计	501,556,454	20,702,935	0	480,853,519	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		88,019	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
徐子泉	境内自然人	19.67%	506,562,300	0	379,921,725	126,640,575	质押	243,324,049
							冻结	260,000,000
陈同刚	境内自然人	3.00%	77,249,010	0	57,936,757	19,312,253		
尹俊涛	境内自然人	1.92%	49,453,240	+6378511	0	49,453,240		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.61%	41,497,157	-1694168	0	41,497,157		
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投	其他	0.86%	22,041,507	+5810600	0	22,041,507		

资基金								
熊诚	境内自然人	0.82%	21,115,928	0	19,641,780	1,474,148	冻结	21,115,928
寿稚岗	境内自然人	0.73%	18,783,745	0	0	18,783,745		
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	其他	0.58%	15,000,065	-5041800		15,000,065		
王一茜	境内自然人	0.44%	11,315,626	0	0	11,315,626		
广发证券股份有限公司	境内非国有法人	0.42%	10,739,597	+1023095		10,739,597		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司第一大股东徐子泉先生于 2022 年 6 月 1 日解除与府相数科产业发展（北京）有限公司的表决权委托关系和一致行动人关系，徐子泉先生恢复对上市公司的表决权。截至目前，徐子泉先生持有公司股份 506,562,300 股，占公司总股本的 19.67%，拥有公司表决权股份 506,562,300 股，占公司总股本的 19.67%，徐子泉先生为公司第一大股东，权益变动后，公司控股股东及实际控制人变更为徐子泉先生。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
徐子泉	126,640,575	人民币普通股	126,640,575					
尹俊涛	49,453,240	人民币普通股	49,453,240					
香港中央结算有限公司	41,497,157	人民币普通股	41,497,157					
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	22,041,507	人民币普通股	22,041,507					
陈同刚	19,312,253	人民币普通股	19,312,253					
寿稚岗	18,783,745	人民币普通股	18,783,745					
申万菱信基金—工商银行—华融国际	15,000,065	人民币普通股	15,000,065					

信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划			
王一茜	11,315,626	人民币普通股	11,315,626
广发证券股份有限公司	10,739,597	人民币普通股	10,739,597
王赤平	9,346,200	人民币普通股	9,346,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东寿稚岗通过普通账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 18,783,745 股，实际合计持有 18,783,745 股。 2、公司股东王赤平通过普通账户持有 1,346,200 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 8,000,000 股，实际合计持有 9,346,200 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	徐子泉
新控股股东性质	自然人
变更日期	2022 年 06 月 01 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2022 年 06 月 06 日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	周楠
新实际控制人名称	徐子泉
新实际控制人性质	自然人

变更日期	2022 年 06 月 01 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
指定网站披露日期	2022 年 06 月 06 日

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	161,667,275.46	195,173,382.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,521,400.27	11,977,177.91
衍生金融资产		
应收票据	216,609,158.74	167,358,799.52
应收账款	1,129,246,859.03	969,306,928.58
应收款项融资	46,725,832.11	51,270,136.01
预付款项	357,729,896.83	264,524,914.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	332,008,126.88	404,668,550.36
其中：应收利息	47,215,367.40	49,090,680.74
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	372,545,228.51	338,814,257.13
合同资产	9,611,550.19	12,211,161.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	41,437,777.42	70,565,654.75
流动资产合计	2,679,103,105.44	2,485,870,962.64
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,333,294,388.85	1,272,069,466.92
其他权益工具投资	124,534,715.03	124,534,715.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,143,247.91	13,638,164.85
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,986,166,422.53	2,011,823,372.11
开发支出		
商誉	3,014,617,558.28	3,014,617,558.28
长期待摊费用	5,121,586.81	3,679,765.37
递延所得税资产	292,073,279.58	247,521,481.16
其他非流动资产	1,129,637,826.96	991,364,675.86
非流动资产合计	7,905,589,025.95	7,679,249,199.58
资产总计	10,584,692,131.39	10,165,120,162.22
流动负债：		
短期借款	870,481,997.50	825,704,966.11
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	887,841,824.02	815,310,725.49
预收款项		
合同负债	864,311,110.08	506,286,521.57
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	15,967,983.64	20,831,697.29
应交税费	54,384,997.34	64,519,969.15
其他应付款	401,313,700.82	430,314,563.01
其中：应付利息	7,378,300.46	5,207,105.07
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81
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		336,745,402.77
其他流动负债	388,128,752.18	309,483,686.51
流动负债合计	3,482,430,365.58	3,309,197,531.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	801,088.00	801,088.00
递延所得税负债	3,216,263.49	3,433,575.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,017,351.49	34,234,663.45
负债合计	3,486,447,717.07	3,343,432,195.35
所有者权益：		
股本	2,601,646,807.00	2,581,846,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,621,474,954.39	4,570,145,661.07
减：库存股	136,524,104.00	85,440,104.00
其他综合收益	664,324.10	-365,100.21
专项储备		
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60
一般风险准备		
未分配利润	-163,133,614.21	-566,792,254.45
归属于母公司所有者权益合计	7,097,540,220.88	6,672,806,863.01
少数股东权益	704,193.44	148,881,103.86
所有者权益合计	7,098,244,414.32	6,821,687,966.87
负债和所有者权益总计	10,584,692,131.39	10,165,120,162.22

法定代表人：徐子泉 主管会计工作负责人：李丽 会计机构负责人：刘璟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,386,803.66	33,015,625.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	200,451,704.41	212,539,652.60

应收款项融资		
预付款项	122,443,597.27	98,183,978.30
其他应收款	267,594,206.69	1,761,147,109.80
其中：应收利息	47,215,367.40	320,992,749.81
应收股利		
存货	7,320,437.86	4,242,403.29
合同资产	9,098,640.19	11,698,251.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	910,629.22	919,048.11
流动资产合计	610,206,019.30	2,121,746,069.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,293,134,371.82	8,294,142,282.56
其他权益工具投资	17,558,790.47	17,558,790.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,509,371.58	3,520,107.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,672,393.68	24,268,706.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	146,139,270.81	127,340,458.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,479,014,198.36	8,466,830,346.20
资产总计	9,089,220,217.66	10,588,576,415.41
流动负债：		
短期借款	372,000,000.00	591,622,968.61
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	71,715,983.61	114,782,959.18
预收款项		
合同负债	19,241,160.92	22,399,302.51
应付职工薪酬	814,362.82	2,413,535.05
应交税费	28,730,339.87	30,097,003.31

其他应付款	981,144,080.66	1,818,835,760.82
其中：应付利息	7,306,625.23	68,489,949.15
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		336,745,402.77
其他流动负债	122,501,350.92	123,157,742.66
流动负债合计	1,596,147,278.80	3,040,054,674.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	801,088.00	801,088.00
递延所得税负债	1,063,301.10	772,876.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,864,389.10	31,573,964.47
负债合计	1,598,011,667.90	3,071,628,639.38
所有者权益：		
股本	2,601,646,807.00	2,581,846,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,477,753,648.44	5,365,391,848.44
减：库存股	136,524,104.00	85,440,104.00
其他综合收益	814,971.90	814,971.90
专项储备		
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60
未分配利润	-625,894,627.18	-519,077,600.91
所有者权益合计	7,491,208,549.76	7,516,947,776.03
负债和所有者权益总计	9,089,220,217.66	10,588,576,415.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	1,719,382,100.94	1,857,816,474.22
其中：营业收入	1,719,382,100.94	1,857,816,474.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,301,281,119.45	1,554,313,870.99
其中：营业成本	1,036,418,788.63	1,341,788,075.48

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	6,317,580.58	4,229,912.96
销售费用	46,576,739.57	50,874,043.76
管理费用	163,029,874.36	88,603,428.90
研发费用	5,234,516.73	10,821,437.92
财务费用	43,703,619.58	57,996,971.97
其中：利息费用	43,881,459.12	56,736,900.61
利息收入	119,548.03	3,180,556.79
加：其他收益	21,796,633.74	22,228,716.82
投资收益（损失以“—”号填列）	862,166.38	65,583,433.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,775,078.07	8,341,491.84
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）	-455,777.64	-122,740.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-33,225,874.91	-35,875,220.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,599,611.49	-17,321,129.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,581.63	19,508.15
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	404,476,935.94	338,015,171.81
加：营业外收入	1,774.56	2,081,904.48
减：营业外支出	1,065,260.47	1,858,913.87
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	403,413,450.03	338,238,162.42
减：所得税费用	-14,975,798.46	20,721,454.22
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	418,389,248.49	317,516,708.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	418,389,248.49	317,516,708.20
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.归属于母公司所有者的净利润	403,658,640.24	305,474,511.50
2.少数股东损益	14,730,608.25	12,042,196.70

六、其他综合收益的税后净额	1,029,424.31	-138,315.63
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,029,424.31	-138,315.63
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,029,424.31	-138,315.63
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	1,029,424.31	-138,315.63
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	419,418,672.80	317,378,392.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	404,688,064.55	305,336,195.87
归属于少数股东的综合收益总额	14,730,608.25	12,042,196.70
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1563	0.1196
(二) 稀释每股收益	0.1554	0.1196

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐子泉 主管会计工作负责人：李丽 会计机构负责人：刘璟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	6,646,383.62	56,212,279.96
减：营业成本	1,862,335.47	18,702,928.49
税金及附加	29,767.99	26,174.40
销售费用	968,512.14	3,127,829.03
管理费用	37,405,917.41	17,474,562.23
研发费用	3,038,598.47	4,432,004.04
财务费用	24,856,393.26	20,158,682.34
其中：利息费用	38,486,134.40	58,292,569.06
利息收入	12,946,341.59	40,497,439.47
加：其他收益		1,361,974.39

投资收益（损失以“-”号填列）	-66,391,884.41	7,547,557.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,368,510.74	8,341,491.84
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,544,701.22	7,638,852.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,599,611.49	-4,280,156.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,918.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-124,961,935.80	4,554,409.04
加：营业外收入	500.00	
减：营业外支出	363,977.89	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-125,325,413.69	4,554,409.04
减：所得税费用	-18,508,387.42	-8,594,217.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-106,817,026.27	13,148,626.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-106,817,026.27	13,148,626.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-106,817,026.27	13,148,626.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		

## (二) 稀释每股收益

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,763,726,814.38	1,382,184,864.74
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	13,733,837.31	5,712,311.34
收到其他与经营活动有关的现金	86,495,119.34	135,742,349.33
经营活动现金流入小计	1,863,955,771.03	1,523,639,525.41
购买商品、接受劳务支付的现金	198,086,251.63	172,717,769.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	79,417,927.48	77,263,665.85
支付的各项税费	88,695,158.19	44,301,250.85
支付其他与经营活动有关的现金	89,610,586.09	198,093,495.62
经营活动现金流出小计	455,809,923.39	492,376,181.66
经营活动产生的现金流量净额	1,408,145,847.64	1,031,263,343.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	60,000.00	60,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,000.00	1,752.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,797,389.71	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,858,389.71	61,752.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	777,242,902.79	704,503,615.05
投资支付的现金	71,000,000.00	105,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		43,205,529.79
投资活动现金流出小计	848,242,902.79	852,709,144.84
投资活动产生的现金流量净额	-827,384,513.08	-852,647,392.39
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	20,270,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	502,900,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	32,725,000.00
筹资活动现金流入小计	578,170,000.00	57,725,000.00
偿还债务支付的现金	823,000,000.00	125,647,308.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,517,240.85	38,562,927.56
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	318,042,015.48	57,002,718.54
筹资活动现金流出小计	1,182,559,256.33	221,212,954.57
筹资活动产生的现金流量净额	-604,389,256.33	-163,487,954.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	923,063.90	194,974.85
五、现金及现金等价物净增加额	-22,704,857.87	15,322,971.64
加：期初现金及现金等价物余额	149,030,201.62	236,893,019.46
六、期末现金及现金等价物余额	126,325,343.75	252,215,991.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,393,691.07	38,270,394.84
收到的税费返还		1,465,232.69
收到其他与经营活动有关的现金	81,399,228.03	89,537,819.40
经营活动现金流入小计	93,792,919.10	129,273,446.93
购买商品、接受劳务支付的现金	54,986,766.83	68,801,470.54
支付给职工以及为职工支付的现金	3,396,484.81	6,583,443.49
支付的各项税费	352,694.15	174,977.04
支付其他与经营活动有关的现金	35,536,320.29	108,056,840.52
经营活动现金流出小计	94,272,266.08	183,616,731.59
经营活动产生的现金流量净额	-479,346.98	-54,343,284.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,840,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,840,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	500,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	20,340,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,270,000.00	
取得借款收到的现金	104,500,000.00	25,000,000.00



收到其他与筹资活动有关的现金	744,900,000.00	109,875,000.00
筹资活动现金流入小计	869,670,000.00	134,875,000.00
偿还债务支付的现金	689,000,000.00	66,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,430,768.39	24,076,610.82
支付其他与筹资活动有关的现金	192,969,809.90	61,636,499.82
筹资活动现金流出小计	909,400,578.29	152,013,110.64
筹资活动产生的现金流量净额	-39,730,578.29	-17,138,110.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,869,925.27	-71,481,395.30
加：期初现金及现金等价物余额	22,236,920.22	88,384,519.52
六、期末现金及现金等价物余额	2,366,994.95	16,903,124.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,581,846.80				4,570.14	85,440.10	-365,100.21		173,411,853.60		-566,792,254.45		6,672,806.86	148,881,103.86	6,821,687.96
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	2,581,846.80				4,570.14	85,440.10	-365,100.21		173,411,853.60		-566,792,254.45		6,672,806.86	148,881,103.86	6,821,687.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,800.00				51,329.29	51,084.00	1,029.42				403,658.64		424,733.35	-148,176.91	276,556.44
（一）综合收益总额							1,029.42				403,658.64		404,688.06	14,730.60	419,418.67

											24		55	5	80
(二) 所有者投入和减少资本	19,800,000.00				51,329,293.32	51,084,000.00							20,045,293.32	-162,907,518.67	-142,862,225.35
1. 所有者投入的普通股	19,800,000.00				31,284,000.00	51,084,000.00									
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					81,077,800.00								81,077,800.00		81,077,800.00
4. 其他					-61,032,506.68								-61,032,506.68	-162,907,518.67	-223,940,025.35
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
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、本期末余额	2,601,646,807.00				4,621,474,954.39	136,524,104.00	664,324.10		173,411,853.60		-163,133,614.21		7,097,540,220.88	704,193.44	7,098,244.41

上年金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,562,496,807.00				4,505,312,761.07	35,517,104.00	-612,047.24		173,411,853.60		-998,239,819.46		6,206,852,450.97	130,910,054.28	6,337,762,505.25
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、本年初余额	2,562,496,807.00				4,505,312,761.07	35,517,104.00	-612,047.24		173,411,853.60		-998,239,819.46		6,206,852,450.97	130,910,054.28	6,337,762,505.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-138,315.63				305,474,511.50		305,336,195.87	9,063,109.04	314,399,304.91
（一）综合收益总额							-138,315.63				305,474,511.50		305,336,195.87	12,655,731.8	317,991,769.05
（二）所有者投入和减少资本														-3,592,46	-3,592,46

														4.14	4.14
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														- 3,59 2,46 4.14	- 3,59 2,46 4.14
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
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	2,562,496.80				4,505,312.76	35,517,104.00	-750,362.87		173,411,853.60		-692,765,307.96		6,512,188.64	139,973,163.32	6,652,181,016.00
----------	--------------	--	--	--	--------------	---------------	-------------	--	----------------	--	-----------------	--	--------------	----------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,581,846,807.00				5,365,391,848.44	85,440,104.00	814,971.90		173,411,853.60	-519,077,600.91		7,516,947,760.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,581,846,807.00				5,365,391,848.44	85,440,104.00	814,971.90		173,411,853.60	-519,077,600.91		7,516,947,760.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,800,000.00				112,361,800.00	51,084,000.00				-106,817,026.27		-25,739,226.27
（一）综合收益总额										-106,817,026.27		-106,817,026.27
（二）所有者投入和减少资本	19,800,000.00				112,361,800.00	51,084,000.00						81,077,800.00
1. 所有者投入的普通股	19,800,000.00				31,284,000.00	51,084,000.00						
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					81,077,800.00							81,077,800.00
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	2,601,646,807.00				5,477,753,648.44	136,524,104.00	814,971.90		173,411,853.60	-625,894,627.18		7,491,208,549.76

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,562,496,807.00				5,300,558,948.44	35,517,104.00	334,035.42		173,411,853.60	-268,092,704.15		7,733,191,836.31
加：会												

计政策变更												
前期差错更正												
其他										176,963.64		176,963.64
二、本年期初余额	2,562,496,807.00				5,300,558,948.44	35,517,104.00	334,035.42		173,411,853.60	-267,915,740.51		7,733,368,799.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										13,148,626.85		13,148,626.85
（一）综合收益总额										13,148,626.85		13,148,626.85
（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	2,562,496,807.00				5,300,558,948.44	35,517,104.00	334,035.42		173,411,853.60	-254,767,113.66		7,746,517,426.80

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京捷成世纪科技发展有限公司，于 2006 年 8 月经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限责任公司，由徐子泉、康宁、徐挺、郑羌等四位自然人出资设立的有限责任公司，并于 2009 年 9 月 30 日为基准日整体改制变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110000793443249D，并于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2022 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2,601,646,807 股，注册资本为 2,601,646,807 元，注册地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室，总部地址：北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室，实际控制人为自然人徐子泉。

#### 2. 公司业务性质和主要经营活动

公司主要业务分为三大板块，音视频技术板块、影视内容制作与发行板块、新媒体版权运营板块。

#### 3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 26 日批准报出。

#### 4. 合并范围变化

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 28 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司 2022 年 1-6 月合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点、股份支付涉及的假设和风险因素数据等。

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响。

(1) 商誉减值准备的会计估计。无论商誉是否存在减值迹象，公司每年都对其进行减值测试。在减值测试过程中，预计资产未来现金流量应当考虑的因素：①以资产的当前状况为基础预计资产未来现金流量；②预计资产未来现金流量不应包括筹资活动和所得税收付产生的现金流量；③对通货膨胀因素的考虑应当和折现率相一致；④内部转移价格应当予以调整。在对资产组近五年未来现金净流量预计的基础上，基于谨慎性考虑，通常预计未来五年后该资产组现金净流量永续增长率应均低于行业的长期平均增长率、市场长期平均增长率、所在国家或地区的长期平均增长率。未来现金净流量折现率以该资产组的市场利率为依据，如果该资产组的利率无法从市场获得，可以使用替代利率估计。

(2) 金融工具减值。本公司以预期信用损失为基础，对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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(3) 存货减值的估计。公司在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

(4) 长期资产减值的估计。公司在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：①影响资产减值的事项是否已经发生；②资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；③预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。

(5) 固定资产的预计使用寿命与预计净残值。固定资产的预计使用寿命与预计净残值的估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境、技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，管理层将对其进行适当调整。

(6) 子公司、合营企业与联营企业的划分。公司以控制为依据来确定子公司，具体表现为：本公司能够对子公司的相关活动作出决策；本公司有能力主导子公司的相关活动；本公司通过参与子公司的相关活动而享有可变回报；本公司有能力运用对子公司的权力影响其回报金额；子公司的其他投资方均无前述影响及能力。

公司与一个或一个以上的参与方共同控制的企业为合营企业，具体表现为：包含本公司在内的任何一个参与方都不能够

单独控制该合营企业，对合营企业具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合。

公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业，具体表现为：本公司对联营企业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。

(7) 金融资产的公允价值。本公司对没有活跃市场的金融工具，采用包括现金流量折现法等在内的各种估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期限内处置的其他权益工具投资，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需对诸如自身和交易对手的信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(8) 递延所得税资产和递延所得税负债。由于未来公司的企业所得税适用税率以及可供抵扣的应纳税所得额都存在不确定性。如果这些税务事项的最终确认与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(9) 所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提所得税时需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响。

(10) 合并范围的确定。本公司企业合并范围以控制为基础确定。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

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

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（参见本附注三、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三、16“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

### （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及吸收合并下的被合并方，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。

公司内所有重大往来余额、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，详见本附注三、16“长期股权投资”或本附注三、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”（详见本附注三、16、（2）④）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

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。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③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，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资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，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；



②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；

③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的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，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，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和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。

对于划分为组合的应收票据，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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票，本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票。

应收票据组合 2：银行承兑汇票，本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票。

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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：以应收账款的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合 1 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。

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

应收账款组合 2：关联方组合，本组合为应收关联方款项组合，关联方组合不计提坏账准备。

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得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其他应收款、长期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，以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合 2：低风险组合，本组合为日常经常活动中应收取各类押金保证金、备用金、代垫款、股票期权行权款等应收款项。

其他应收款组合 3：关联方组合，本组合为应收关联方款项组合，关联方组合不计提坏账准备。

未逾期长期应收款组合：本组合为未逾期的长期应收款、一年内到期的长期应收款。

对于划分为其他应收款组合 1 的应收款项，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，编制其他应收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。

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。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时，使用不可观察输入值。

## 11、应收票据

具体详见“五、10、金融工具”。

## 12、应收账款

具体详见“五、10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，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。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体详见“五、10、金融工具”。

## 15、存货

## 16、合同资产

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。

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、合同成本

与合同成本有关的资产包括取得合同的成本和履约合同的成本。

### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，在其他流动资产科目下列示，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

### （2）履约合同的成本

本公司为履约合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产，在存货科目下列示：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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三、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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价

值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此

取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》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。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40年	5	2.375

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—30	5	4.75—3.17
机器设备	年限平均法	10—15	5	9.50—6.33
运输设备	年限平均法	4—6	5	23.75—15.83
电子设备	年限平均法	3—5	5	31.67—19.00
家具器具	年限平均法	5—8	5	19.00—11.88

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

## 26、借款费用

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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

### （2）内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （4）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

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。

### 32、长期待摊费用

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。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等。相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划，于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、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。

### 36、预计负债

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：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、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。

### 37、股份支付

#### (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。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

## 40、政府补助

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，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

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。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。

## （2）融资租赁的会计处理方法

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。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注十四、其他重要事项之终止经营的说明。

### （2）回购股份

公司未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款—限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款”等科目；同时，按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积—股本溢价”科目。公司达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，按照解锁股票相对应的负债的账面价值，借记“其他应付款—限制性股票回购义务”等科目，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，如有差额，则借记或贷记“资本公积—股本溢价”科目。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	13%、9%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额、在香港境内的利得	15%、16.5%、25%
美国联邦所得税	应纳税所得额	参照联邦所得税率表
美国加利福尼亚州税	应纳税所得额	8.84%且最低税额 USD800.00

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京捷成世纪科技股份有限公司	15.00
北京捷成世纪数码科技有限公司	25.00
北京捷成世纪智能科技有限公司	25.00
捷成世纪文化产业集团有限公司	25.00
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	25.00
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	25.00
霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司	25.00
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	25.00
北京华视聚合文化传媒有限公司	25.00
天津风华视界文化传播有限公司	25.00
捷成儿童娱乐（天津）有限公司	25.00
天津聚视创盟传媒科技有限公司	25.00
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	25.00
新疆卓秀文化传媒有限公司	——
捷成华视网聚传媒有限公司（香港）	16.50
Jetsen Huashi Media Us Co.Limited	联邦所得税率
Guangzhou Media American Co.Ltd	联邦所得税率
Global Communication Group Inc.	联邦所得税率
Sky Media CORP	联邦所得税率
广州广视天下文化传播有限公司	25.00
上海影巢文化科技有限公司	25.00
新疆聚秀文化传媒有限公司	——
新疆华秀文化传媒有限公司	——

北京聚秀文化传媒有限公司	25.00
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	25.00
霍尔果斯捷成世纪文化发展有限公司	——
新疆天诚影视文化传媒有限公司	——

## 2、税收优惠

### （1）增值税税收优惠政策

1) 根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）文件规定，为贯彻落实党中央、国务院决策部署，进一步支持小微企业发展，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。

2) 根据国家发展改革委等部门印发《关于促进服务业领域困难行业恢复发展的若干政策》的通知（发改财金〔2022〕271号），延续服务业增值税加计抵减政策，2022 年对生产、生活性服务业纳税人当期可抵扣进项税额继续分别按 10% 和 15% 加计抵减应纳税额。①自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，允许生产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；②自 2019 年 10 月 1 日至 2022 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。（自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日，生活性服务业按照当期可抵扣进行税额加计 10%，抵减应纳税额。）公司子公司霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司、捷成儿童娱乐（天津）有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、北京华视聚合文化传媒有限公司、天津风华视界文化传播有限公司、天津聚视创盟传媒科技有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司，新疆华秀文化传媒有限公司、新疆卓秀文化传媒有限公司符合上述规定的条件，2022 年 1-6 月享受上述当期可抵扣进项税额加计 10% 的优惠政策。

### （2）企业所得税税收优惠政策

1) 本公司于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业认证，证书编号 GR202011004397，有效期三年，公司本期企业所得税减按 15% 的税率征收。

2) 根据新疆维吾尔自治区财政厅，国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局，新疆生产建设兵团财务局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知财税[2021]27 号，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。

符合上述优惠政策的子公司情况如下：

单位名称	取得第一笔收入年度	本期是否免征企业所得税
新疆聚秀文化传媒有限公司	2020 年度	是
新疆华秀文化传媒有限公司	2020 年度	是
霍尔果斯捷成世纪文化发展有限公司	2020 年度	是

新疆天诚影视文化传媒有限公司	2020 年度	是
----------------	---------	---

3) 根据新疆维吾尔自治区财政厅, 国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局, 新疆生产建设兵团财务局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知财税[2021]27 号, 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对在新疆困难地区新办属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司子公司新疆卓秀文化传媒有限公司享受该税收优惠政策。

4) 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的第一条: 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 自 2021 年 1 月 1 日起施行, 2022 年 12 月 31 日终止执行。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	57,250.56	485,968.28
银行存款	161,590,216.19	194,667,006.76
其他货币资金	19,808.71	20,407.35
合计	161,667,275.46	195,173,382.39
其中: 存放在境外的款项总额	9,112,688.08	11,269,696.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,341,931.71	46,143,180.77

其他说明

受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
保证金存款	19,808.71	20,407.35
因诉讼被冻结的银行存款	35,322,123.00	46,122,773.42
合计	35,341,931.71	46,143,180.77

### 2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,521,400.27	11,977,177.91
其中：		
奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业(有限合伙)	11,521,400.27	11,977,177.91
其中：		
合计	11,521,400.27	11,977,177.91

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	216,609,158.74	167,358,799.52
合计	216,609,158.74	167,358,799.52

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	234,017,785.85	100.00%	17,408,627.11	7.44%	216,609,158.74	181,516,638.55	100.00%	14,157,839.03	7.80%	167,358,799.52
其中：										
--商业承兑汇票	234,017,785.85	100.00%	17,408,627.11	7.44%	216,609,158.74	181,516,638.55	100.00%	14,157,839.03	7.80%	167,358,799.52
合计	234,017,785.85	100.00%	17,408,627.11	7.44%	216,609,158.74	181,516,638.55	100.00%	14,157,839.03	7.80%	167,358,799.52

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	234,017,785.85	17,408,627.11	7.44%
合计	234,017,785.85	17,408,627.11	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	14,157,839.03	3,250,788.08				17,408,627.11
合计	14,157,839.03	3,250,788.08				17,408,627.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		214,270,285.85
合计		214,270,285.85

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	102,148,811.53	6.31%	94,983,993.86	92.99%	7,164,817.67	201,629,044.91	13.94%	107,914,567.38	53.52%	93,714,477.53
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,517,403,767.30	93.69%	395,321,725.94	26.05%	1,122,082,041.36	1,245,223,167.42	86.06%	369,630,716.37	29.68%	875,592,451.05
其中：										
合计	1,619,552,578.83	100.00%	490,305,719.80	30.27%	1,129,246,859.03	1,446,852,212.33	100.00%	477,545,283.75	33.01%	969,306,928.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	142,632.02	14,263.20	10.00%	剥离公司单独评估信用风险
青岛捷成高新视频科技发展有限公司	380,000.00	38,000.00	10.00%	剥离公司单独评估信用风险
北京优朋普乐科技有限公司	31,620,000.00	31,620,000.00	100.00%	客户经营困难，多次催收无果
北京天悦东方文化传媒有限公司	6,761,048.74	6,761,048.74	100.00%	与该公司诉讼已判决并强制执行，无可执行资产
国龙投资（北京）有限公司	5,276,800.00	5,276,800.00	100.00%	该公司为失信被执行人
暴风集团股份有限公司	51,273,881.92	51,273,881.92	100.00%	该公司实控人被捕，公司经营出现困难，

				资金链断裂
深圳宏禧文化传播股份有限公司	1,710,614.85			其他关联方单独评估信用风险
北京阳光云视科技有限公司	79,772.00			其他关联方单独评估信用风险
捷成世纪武汉科技发展有限公司	3,606,597.00			其他关联方单独评估信用风险
黑龙江捷成万隆科技有限公司	371,000.00			其他关联方单独评估信用风险
西安新捷成世纪信息科技有限公司	15,300.00			其他关联方单独评估信用风险
上海捷慧教育科技有限公司	405,665.00			其他关联方单独评估信用风险
广州捷成世纪科技有限公司	505,500.00			其他关联方单独评估信用风险
合计	102,148,811.53	94,983,993.86		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,032,632,908.20	51,631,645.39	5.00%
1 至 2 年	50,738,482.11	5,073,848.21	10.00%
2 至 3 年	136,308,778.05	40,892,633.40	30.00%
3 年以上	297,723,598.94	297,723,598.94	100.00%
合计	1,517,403,767.30	395,321,725.94	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,032,712,680.20
1 至 2 年	56,165,176.13
2 至 3 年	138,019,392.90
3 年以上	392,655,329.60
3 至 4 年	392,655,329.60
合计	1,619,552,578.83

**(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	
应收账款坏账	477,545,283.75	42,039,981.02			-29,279,544.97	490,305,719.80



准备						
合计	477,545,283.75	42,039,981.02			-29,279,544.97	490,305,719.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
咪咕视讯科技有限公司	231,404,267.76	14.29%	11,573,398.98
北京优酷科技有限公司	195,768,099.17	12.09%	15,683,404.96
深圳市腾讯计算机系统有限公司	121,941,274.33	7.53%	7,852,442.12
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	74,631,900.00	4.61%	4,101,870.00
北京奇艺世纪科技有限公司	55,167,848.15	3.41%	3,364,766.78
合计	678,913,389.41	41.93%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	46,725,832.11	51,270,136.01
合计	46,725,832.11	51,270,136.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	205,908,741.96	57.56%	102,783,492.18	38.86%
1 至 2 年	54,143,892.86	15.14%	81,433,225.84	30.78%
2 至 3 年	40,735,172.48	11.38%	20,243,145.17	7.65%
3 年以上	56,942,089.53	15.92%	60,065,051.12	22.71%
合计	357,729,896.83		264,524,914.31	

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	期末余额	未及时结算原因
常州天天向上影视文化传媒有限公司	48,850,000.00	部分影视剧送审中、部分前期筹备中
喀什剧帝影视传媒有限公司	40,875,000.00	影视剧送审中
北京聚缘屹品文化传媒有限公司	31,584,246.74	影视剧采购中
常州朵朵葵花影视文化传媒有限公司	26,800,000.00	部分影视剧后期制作中、部分前期筹备中
中国仪器进出口集团有限公司	20,756,362.16	签订代理协议，预付货款尚未结算
江苏狮冠影视有限公司	18,000,000.00	影视剧送审中
喜瑞（常州）影视传媒有限公司	10,000,000.00	影视剧拍摄中
合计	198,665,608.90	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 198,109,246.74 元，占预付款项期末余额合计数的比例 55.39%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,215,367.40	49,090,680.74
其他应收款	284,792,759.48	355,577,869.62
合计	332,008,126.88	404,668,550.36

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,215,367.40	49,090,680.74
合计	47,215,367.40	49,090,680.74

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	5,490,297.86			5,490,297.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	217,541.98			217,541.98
2022 年 6 月 30 日余额	5,272,755.88			5,272,755.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□适用 □不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	18,967,086.93	19,828,310.33
备用金	4,745,232.55	3,973,608.49
外部往来款	405,583,012.94	497,906,234.43
关联方往来款	17,325,014.00	18,000,000.00
固定回报影视制作本金及回报	479,917,436.71	498,378,045.04
其他	501,959.65	1,059,107.40
合计	927,039,742.78	1,039,145,305.69

**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	28,357,647.58	8,961,439.41	646,248,349.07	683,567,436.06
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-8,381,033.94			-8,381,033.94
本期转回			-3,430,000.00	-3,430,000.00
其他变动	-44,608.25	-29,251.16	-29,435,559.41	-29,509,418.82
2022 年 6 月 30 日余	19,932,005.39	8,932,188.25	613,382,789.66	642,246,983.30

额				
---	--	--	--	--

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	期末余额
1年以内（含1年）	111,054,043.78
1至2年	121,542,647.16
2至3年	62,168,577.33
3年以上	632,274,474.51
3至4年	632,274,474.51
合计	927,039,742.78

### 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	
其他应收款坏账准备	683,567,436.06	-8,381,033.94	-3,430,000.00		-29,509,418.82	642,246,983.30
合计	683,567,436.06	-8,381,033.94	-3,430,000.00		-29,509,418.82	642,246,983.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江南北湖梦都影视有限公司	固定回报影视制作本金及回报	184,392,777.11	2-3年、3年以上	19.89%	167,317,833.13
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	外部往来款	101,771,950.11	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	10.98%	10,177,195.01
霍尔果斯华丽视听影视传媒有限公司	外部往来款	80,676,666.66	2-3年、3年以上	8.70%	80,676,666.66
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	外部往来款	59,650,179.47	1年以内	6.43%	5,965,017.95
霍尔果斯天天影业公司	固定回报影视制作本金及回报	57,000,000.00	3年以上	6.15%	57,000,000.00
合计		483,491,573.35		52.15%	321,136,712.75

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	137,306,645.47	75,820,754.85	61,485,890.62	136,282,988.28	75,820,754.85	60,462,233.43
在产品	10,517,672.27		10,517,672.27	1,083,709.97		1,083,709.97
库存商品	491,745,384.25	238,595,537.64	253,149,846.61	472,263,963.20	239,033,740.72	233,230,222.48
合同履约成本	47,391,819.01		47,391,819.01	44,038,091.25		44,038,091.25
合计	686,961,521.00	314,416,292.49	372,545,228.51	653,668,752.70	314,854,495.57	338,814,257.13

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求  
存货中前五名影视作品情况

影视节目名称	期末余额	占存货余额的比例 (%)	拍摄或制作进度
《最灿烂的我们》	117,636,794.09	17.12	发行中
《伪装者·深海》	75,000,000.00	10.92	发行中
《越活越来劲 2》	45,731,211.84	6.66	发行中
《最美不过初相见》	33,373,732.56	4.86	发行中
《奇楼仙侠传》	30,000,000.00	4.37	筹备拍摄中
合计	301,741,738.49	43.93	

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,820,754.85					75,820,754.85
库存商品	239,033,740.72			438,203.08		238,595,537.64
合计	314,854,495.57			438,203.08		314,416,292.49

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	13,721,957.42	4,110,407.23	9,611,550.19	13,721,957.42	1,510,795.74	12,211,161.68
合计	13,721,957.42	4,110,407.23	9,611,550.19	13,721,957.42	1,510,795.74	12,211,161.68

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产坏账准备	2,599,611.49			
合计	2,599,611.49			——

其他说明

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	28,905,804.09	44,544,753.41
企业所得税预缴额	2,994,810.55	16,628,810.97
待摊费用—房屋租赁费	36,000.00	70,200.00
其他	9,501,162.78	9,321,890.37
合计	41,437,777.42	70,565,654.75

其他说明：



## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广东华晨影视舞台专业工程	71,194,510.17			-2,056,507.95							69,138,002.22	

有限公司											
北京中映高清科技有限公司	7,008,514.38			- 8,986.18						6,999,528.20	
北京安信华科技有限公司	17,785,324.83			- 256,858.69						17,528,466.14	
深圳市贝尔信智能系统股份有限公司											138,236,932.81
北京中喜合力文化传媒有限公司	544,503,705.96			- 1,750,382.98						542,753,322.98	40,544,654.06
北京阳光云视科技有限公司	69,081,085.14			- 1,395,323.25						67,685,761.89	
世优（北京）科技有限公司	29,193,719.36			1,936,164.17						31,129,883.53	
深圳宏禧互动科技股份有限公司	310,589,106.71	58,500,000.00		5,642,634.57						374,731,741.28	
北京维鲸视界科技有限公司	27,364,800.33			- 131,655.59						27,233,144.74	
AURO HOLDING NV	72,054,629.17			- 4,916,782.98						67,137,846.19	
江苏捷成睿创科技发展有限公司	102,787,467.85			- 6,888,137.29						95,899,330.56	
捷成世纪武汉科技发展有限公司	5,694,542.63			- 750,596.62						4,943,946.01	
垣宇文化科技（北京）有限公司		500,000.00		10,337.83						510,337.83	

中艺华章文化产业发展有限公司	12,874,110.17			- 180,120.72						12,693,989.45	
北京云车共赢科技有限公司	1,937,950.22	12,000,000.00		971,137.61						14,909,087.83	
小计	1,272,069,466.92	71,000,000.00		- 9,775,078.07						1,333,294,388.85	178,781,586.87
合计	1,272,069,466.92	71,000,000.00		- 9,775,078.07						1,333,294,388.85	178,781,586.87

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京风行在线技术有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00
东方嘉影电视院线传媒股份公司	11,704,463.66	11,704,463.66
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	1,275,924.56	1,275,924.56
北京中联合超高清协同技术中心有限公司	5,854,326.81	5,854,326.81
深圳市蜀黍科技有限公司	100,000.00	100,000.00
江苏观时文化传媒有限公司	500,000.00	500,000.00
杭州智海拾贝文化科技有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	124,534,715.03	124,534,715.03

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京风行在线技术有限公司					非交易性权益工具投资	
东方嘉影电视院线传媒股份公司		1,704,463.66			非交易性权益工具投资	
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司			324,075.44		非交易性权益工具投资	
北京中联合超高清协同技术中心有限公司			745,673.19		非交易性权益工具投资	
深圳市蜀黍科技有限公司					非交易性权益工具投资	
江苏观时文化传媒有限公司					非交易性权益工具投资	

杭州智海拾贝文化科技有限公司					非交易性权益工具投资	
----------------	--	--	--	--	------------	--

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	20,143,247.91	13,638,164.85
合计	20,143,247.91	13,638,164.85

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具器皿	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,495,091.85	10,925,668.41	77,691,049.52	2,669,835.50	93,781,645.28
2.本期增加金额	151,470.42	1,363,916.50	7,476,583.28	23,121.44	9,015,091.64
(1) 购	61,540.85	1,352,435.56	7,419,827.11		8,833,803.52

置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	89,929.57	11,480.94	56,756.17	23,121.44	181,288.12
3.本期减少金额		220,000.00	1,113,318.16	26,295.80	1,359,613.96
(1) 处置或报废			51,632.22		51,632.22
(2) 处置子公司减少		220,000.00	1,061,685.94	26,295.80	1,307,981.74
4.期末余额	2,646,562.27	12,069,584.91	84,054,314.64	2,666,661.14	101,437,122.96
二、累计折旧					
1.期初余额	1,939,566.31	9,755,593.89	66,279,500.76	2,168,819.47	80,143,480.43
2.本期增加金额	206,052.70	96,809.83	2,090,467.75	46,477.60	2,439,807.88
(1) 计提	133,187.64	86,069.57	2,040,615.32	27,460.07	2,287,332.60
(2) 其他转入	72,865.06	10,740.26	49,852.43	19,017.53	152,475.28
3.本期减少金额		225,462.84	1,001,116.98	62,833.44	1,289,413.26
(1) 处置或报废			49,050.59		49,050.59
(2) 处置子公司减少		225,462.84	952,066.39	62,833.44	1,240,362.67
4.期末余额	2,145,619.01	9,626,940.88	67,368,851.53	2,152,463.63	81,293,875.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	500,943.26	2,442,644.03	16,685,463.11	514,197.51	20,143,247.91
2.期初账面价值	555,525.54	1,170,074.52	11,411,548.76	501,016.03	13,638,164.85

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生物性资产**□适用 不适用**24、油气资产**□适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利、著作 权	影视剧版 权	客户资源	合计
一、账面 原值								
1.期初 余额				15,444,690. 97	66,314,120. 86	10,013,564, 314.45	39,379,218. 02	10,134,702, 344.30
2.本期 增加金额				669,700.71		938,978,95 0.44		939,648.65 1.15
1) 购置				619,838.86		938,377.67 4.33		938,997.51 3.19
2) 内部研 发								
3) 企业合 并增加								
(4) 其他转入				49,861.85		601,276.11		651,137.96
3.本期 减少金额				2,162,411.4 5	4,647,655.8 3	3,673,490.5 6		10,483,557. 84
1) 处置				158,490.57		3,673,490.5 6		3,831,981.1 3
(2) 处置子公 司减少				2,003,920.8 8	4,647,655.8 3			6,651,576.7 1

4.期末 余额				13,951,980. 23	61,666,465. 03	10,948,869, 774.33	39,379,218. 02	11,063,867, 437.61
二、累计 摊销								
1.期初 余额				7,692,986.6 3	41,472,333. 49	8,049,552.6 78.75	22,971,210. 50	8,121,689.2 09.37
2.本期 增加金额				544,785.49	5,393,018.7 0	955,271.38 4.17	3,937,921.8 0	965,147.11 0.16
( 1) 计提				495,954.33	5,393,018.7 0	954,783.37 3.26	3,937,921.8 0	964,610.26 8.09
(2) 其他转入				48,831.16		488,010.91		536,842.07
3.本期 减少金额				2,003,920.8 8	3,457,893.0 1	3,673,490.5 6		9,135,304.4 5
( 1) 处置						3,673,490.5 6		3,673,490.5 6
(2) 处置子公司 减少				2,003,920.8 8	3,457,893.0 1			5,461,813.8 9
4.期末 余额				6,233,851.2 4	43,407,459. 18	9,001,150.5 72.36	26,909,132. 30	9,077,701.0 15.08
三、减值 准备								
1.期初 余额					1,189,762.8 2			1,189,762.8 2
2.本期 增加金额								
( 1) 计提								
3.本期 减少金额								
( 1) 处置								
(2) 处置子公司 减少					1,189,762.8 2			1,189,762.8 2
4.期末 余额								
四、账面 价值								
1.期末 账面价值				7,718,128.9 9	18,259,005. 85	1,947,719.2 01.97	12,470,085. 72	1,986,166.4 22.53
2.期初 账面价值				7,751,704.3 4	23,652,024. 55	1,964,011.6 35.70	16,408,007. 52	2,011,823.3 72.11

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

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51		
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	2,928,026,538.74					2,928,026,538.74
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	789,098,128.72					789,098,128.72
广州广视天下文化传播有限公司	9,346,332.32					9,346,332.32
合计	3,734,833,181.29			8,362,181.51		3,726,470,999.78

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51		
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	711,853,441.50					711,853,441.50

合计	720,215,623.01			8,362,181.51		711,853,441.50
----	----------------	--	--	--------------	--	----------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	3,679,765.37	2,302,281.66	907,068.23	-46,608.01	5,121,586.81
合计	3,679,765.37	2,302,281.66	907,068.23	-46,608.01	5,121,586.81

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	917,997,257.41	167,663,305.89	908,166,395.49	165,096,362.54
可抵扣亏损	610,254,741.55	98,648,328.69	461,388,461.67	74,465,803.62
股权激励费用	115,337,700.00	25,761,645.00	34,259,900.00	7,959,315.00
合计	1,643,589,698.96	292,073,279.58	1,403,814,757.16	247,521,481.16

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,470,085.70	1,247,008.57	16,408,007.52	1,640,800.75
其他权益工具投资公允价值变动	958,790.47	143,818.57	958,790.47	143,818.57
交易性金融资产公允价值变动	3,623,815.27	905,953.82	4,079,592.91	1,019,898.23
联营企业累计投资收	6,129,883.53	919,482.53	4,193,719.36	629,057.90

益及其他权益变动				
合计	23,182,574.97	3,216,263.49	25,640,110.26	3,433,575.45

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		292,073,279.58		247,521,481.16
递延所得税负债		3,216,263.49		3,433,575.45

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,770,520,531.27	2,770,520,531.27
资产减值准备	734,545,115.27	722,647,975.93
合计	3,505,065,646.54	3,493,168,507.20

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,407,029.32	1,407,029.32	
2023 年	7,498,278.81	7,498,278.81	
2024 年	60,654,873.85	60,654,873.85	
2025 年	207,183,015.23	207,183,015.23	
2026 年	2,493,777,334.06	2,493,777,334.06	
合计	2,770,520,531.27	2,770,520,531.27	

其他说明

**31、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付版权款	1,129,637,826.96		1,129,637,826.96	991,364,675.86		991,364,675.86
合计	1,129,637,826.96		1,129,637,826.96	991,364,675.86		991,364,675.86

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	289,000,000.00	497,500,000.00
保证、质押借款	498,400,000.00	234,000,000.00
保证、抵押借款	83,000,000.00	93,000,000.00
借款利息	81,997.50	1,204,966.11
合计	870,481,997.50	825,704,966.11

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	91,819,018.75	125,954,156.45
应付设备款	100,029.00	100,029.00
应付影视剧相关款项	795,922,776.27	689,205,534.44
其他		51,005.60
合计	887,841,824.02	815,310,725.49

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯挚友影业有限公司	43,279,249.44	未结算
深圳市腾讯计算机系统有限公司	28,377,358.48	未结算
广州弘泰科技有限公司	22,154,020.23	未结算
优刻得科技股份有限公司	19,341,714.15	未结算
泰德网聚（北京）科技股份有限公司	16,226,577.71	未结算
合计	129,378,920.01	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	864,311,110.08	506,286,521.57
合计	864,311,110.08	506,286,521.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金	变动原因
----	-----	------

	额	
--	---	--

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,001,270.90	68,395,062.68	73,233,960.62	15,162,372.96
二、离职后福利-设定提存计划	818,426.39	4,829,180.94	4,841,996.65	805,610.68
三、辞退福利	12,000.00	1,694,831.50	1,706,831.50	
合计	20,831,697.29	74,919,075.12	79,782,788.77	15,967,983.64

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,545,072.34	61,822,934.06	66,645,366.55	14,722,639.85
2、职工福利费		103,563.35	103,563.35	
3、社会保险费	447,606.56	3,219,662.27	3,228,806.72	438,462.11
其中：医疗保险费	421,354.56	3,084,037.98	3,092,867.15	412,525.39
工伤保险费	20,806.59	113,570.43	113,885.71	20,491.31
生育保险费	5,445.41	22,053.86	22,053.86	5,445.41
4、住房公积金	8,592.00	3,248,903.00	3,256,224.00	1,271.00
合计	20,001,270.90	68,395,062.68	73,233,960.62	15,162,372.96

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	792,422.93	4,688,571.84	4,701,069.12	779,925.65
2、失业保险费	26,003.46	140,609.10	140,927.53	25,685.03
合计	818,426.39	4,829,180.94	4,841,996.65	805,610.68

其他说明

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



增值税	52,127,520.84	41,447,490.54
企业所得税	2,145.08	20,268,984.93
个人所得税	1,454,440.98	1,032,358.17
城市维护建设税	295,361.60	205,469.21
教育费附加	210,971.67	153,525.72
印花税	294,556.23	1,198,986.68
其他税费	0.94	213,153.90
合计	54,384,997.34	64,519,969.15

其他说明

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,378,300.46	5,207,105.07
应付股利	18,337,207.81	18,337,207.81
其他应付款	375,598,192.55	406,770,250.13
合计	401,313,700.82	430,314,563.01

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他利息	7,378,300.46	5,207,105.07
合计	7,378,300.46	5,207,105.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,337,207.81	18,337,207.81
合计	18,337,207.81	18,337,207.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	14,950,375.39	10,725,361.39
关联方借款	28,690,338.40	40,225,148.30
外部往来款	158,242,196.86	229,161,952.58
押金及保证金	206,123.66	131,297.57
限制性股票回购	163,617,752.00	113,383,752.00
代收款	222,640.72	897,394.98
其他	9,668,765.52	12,245,343.31
合计	375,598,192.55	406,770,250.13

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
托普朗宁（北京）教育科技有限公司	31,900,000.00	未到还款期
郑羌	20,000,000.00	未到还款期
合计	51,900,000.00	

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		296,000,000.00
一年内到期的长期应付款		40,000,000.00
长期借款利息		633,645.83
长期应付款利息		111,756.94
合计		336,745,402.77

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	53,858,466.33	33,153,994.23
未终止确认的商业汇票	214,270,285.85	156,083,858.95
其他	120,000,000.00	120,245,833.33
合计	388,128,752.18	309,483,686.51

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债权投资款		30,000,000.00

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	801,088.00			801,088.00	
合计	801,088.00			801,088.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收	本期计入 其他收益	本期冲减 成本费用	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益
------	------	--------------	--------------	--------------	--------------	------	------	---------------

			入金额	金额	金额			相关
文化创意产业“投贷奖”	801,088.00						801,088.00	与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,581,846,807.00	19,800,000.00				19,800,000.00	2,601,646,807.00

其他说明：

注：股本的增加主要是由于公司实行股权激励计划收到的被激励对象认缴股款。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	4,502,062,382.11	31,284,000.00	61,032,506.68	4,472,313,875.43
其他资本公积	68,083,278.96	81,077,800.00		149,161,078.96
合计	4,570,145,661.07	112,361,800.00	61,032,506.68	4,621,474,954.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价的增加主要是由于公司实行股权激励计划收到的被激励对象认缴股款。

注 2：股本溢价的减少系公司收购少数股东股权所致。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	85,440,104.00	51,084,000.00		136,524,104.00
合计	85,440,104.00	51,084,000.00		136,524,104.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	522,290.47							522,290.47
其他权益工具投资公允价值变动	522,290.47							522,290.47
二、将重分类进损益的其他综合收益	-887,390.68	1,029,424.31				1,029,424.31		142,033.63
外币财务报表折算差额	-887,390.68	1,029,424.31				1,029,424.31		142,033.63
其他综合收益合计	-365,100.21	1,029,424.31				1,029,424.31		664,324.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,705,926.80			86,705,926.80
任意盈余公积	86,705,926.80			86,705,926.80
合计	173,411,853.60			173,411,853.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-566,792,254.45	
调整后期初未分配利润	-566,792,254.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	403,658,640.24	
期末未分配利润	-163,133,614.21	

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,718,960,576.72	1,035,047,971.41	1,853,953,922.68	1,340,405,364.79
其他业务	421,524.22	1,370,817.22	3,862,551.54	1,382,710.69
合计	1,719,382,100.94	1,036,418,788.63	1,857,816,474.22	1,341,788,075.48

收入相关信息：

单位：元



合同分类	分部 1	分部 2	营业收入	合计
商品类型				
其中：				
解决方案及产品销售 收入			7,484,964.33	7,484,964.33
影视剧发行及内容制 作收入			14,909,747.03	14,909,747.03
版权运营收入			1,696,987,389.58	1,696,987,389.58
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分 类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			1,719,382,100.94	1,719,382,100.94

与履约义务相关的信息：

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 864,311,110.08 元。

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 864,311,110.08 元，其中，元  
预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,609,351.60	1,732,393.28
教育费附加	1,973,670.41	1,230,576.95
房产税		232,472.61

土地使用税		119,370.89
车船使用税		7,801.50
印花税	1,670,204.83	850,737.20
其他	64,353.74	56,560.53
合计	6,317,580.58	4,229,912.96

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	25,035,356.62	21,333,053.66
办公及差旅费用	555,261.84	1,867,798.63
业务招待费用	2,227,926.67	4,903,204.85
交通运输费用	140,448.23	473,704.27
市场费用	18,606,399.76	22,159,489.87
物业租赁维护费用		132,749.13
折旧及摊销费	11,346.45	4,043.35
合计	46,576,739.57	50,874,043.76

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	49,729,394.82	49,683,271.33
办公及差旅费用	2,528,120.75	5,311,560.51
业务招待费用	3,183,197.41	1,625,499.12
市场费用	11,108,482.15	7,757,999.46
物业租赁维护费用	3,506,365.30	4,838,431.03
中介服务费用	478,834.61	2,576,654.90
交通运输费用	685,989.00	857,327.48
折旧及摊销费	10,712,634.00	14,443,105.90
股权激励费用	81,077,800.00	
其他	19,056.32	1,509,579.17
合计	163,029,874.36	88,603,428.90

其他说明

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	1,875,168.14	7,298,154.40
折旧及摊销费	2,848,818.83	2,716,055.80
委外研发费用	510,529.76	333,016.02

其他		474,211.70
合计	5,234,516.73	10,821,437.92

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,881,459.12	56,736,900.61
减：利息收入	119,548.03	3,180,556.79
汇兑损益	-3,282,687.20	62,135.93
手续费支出	3,178,480.91	2,665,845.78
其他	45,914.78	1,712,646.44
合计	43,703,619.58	57,996,971.97

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税退税款及园区税收返还及税收奖励	1,270,767.00	1,561,386.29
增值税加计扣除	15,932,667.36	18,110,750.19
中央文化产业发展专项基金	680,000.00	220,000.00
文化产业发展扶持资金	400,000.00	320,000.00
财政税收返还	3,330,000.00	1,860,000.00
稳岗补贴	1,644.00	19,800.00
个税手续费返还	181,555.38	133,780.34
知识产权补贴		3,000.00
合计	21,796,633.74	22,228,716.82

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,775,078.07	8,341,491.84
处置长期股权投资产生的投资收益	10,577,244.45	57,181,941.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	60,000.00	60,000.00
合计	862,166.38	65,583,433.11

其他说明

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-455,777.64	-122,740.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-455,777.64	-122,740.00
合计	-455,777.64	-122,740.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	11,812,194.80	-23,667,440.98
长期应收款坏账损失		275,977.83
应收票据坏账损失	-3,250,788.08	-2,860,076.64
应收账款坏账损失	-41,787,281.63	-9,722,565.82
一年内到期非流动资产坏账损失		98,885.35
合计	-33,225,874.91	-35,875,220.26

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		943,396.20
十二、合同资产减值损失	-2,599,611.49	-18,264,525.44
合计	-2,599,611.49	-17,321,129.24

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,581.63	19,508.15
合计	-1,581.63	19,508.15

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,774.56	2,081,904.48	1,774.56
合计	1,774.56	2,081,904.48	1,774.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		960,000.00	
非流动资产报废损失合计		3,152.73	
罚款、赔款、违约金、滞纳金	1,065,166.62	863,379.64	1,065,166.62
其他	93.85	32,381.50	93.85
合计	1,065,260.47	1,858,913.87	1,065,260.47

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,793,260.36	27,561,910.41
递延所得税费用	-44,769,058.82	-6,840,456.19
合计	-14,975,798.46	20,721,454.22

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	403,413,450.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,512,017.50

子公司适用不同税率的影响	-86,469,318.40
调整以前期间所得税的影响	5,912,081.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,582,353.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,082,698.45
其他	404,369.04
所得税费用	-14,975,798.46

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	85,112,166.92	132,754,038.09
政府补助	1,263,199.38	2,751,263.04
利息收入	119,548.03	204,878.61
其他	205.01	32,169.59
合计	86,495,119.34	135,742,349.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	46,161,955.18	153,947,358.36
支付的各项费用	43,448,630.91	44,146,137.26
合计	89,610,586.09	198,093,495.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司现金及现金等价物净额		43,205,529.79
合计		43,205,529.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方向公司支付		2,725,000.00
其他单位借入	55,000,000.00	30,000,000.00
合计	55,000,000.00	32,725,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司向关联方支付	27,234,809.90	20,599,722.22
归还融资租赁款		36,402,996.32
其他单位借入	66,500,000.00	
购买少数股东股权	223,957,205.58	
限制性股票回购支付	350,000.00	
合计	318,042,015.48	57,002,718.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	418,389,248.49	317,516,708.20
加：资产减值准备	35,825,486.40	53,196,349.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,287,332.60	7,347,612.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	964,610,268.09	1,176,808,389.39

长期待摊费用摊销	907,068.23	193,548.46
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）	1,581.63	-19,508.15
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	455,777.64	122,740.00
财务费用（收益以“—”号填列）	43,881,459.12	55,820,495.13
投资损失（收益以“—”号填列）	-862,166.38	65,178,679.91
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-44,551,798.42	-9,445,026.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-217,311.96	-393,792.18
存货的减少（增加以“—”号填列）	-33,292,768.30	18,768,179.00
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,158,727,119.43	-713,680,101.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,219,093,248.93	59,849,069.70
其他	81,077,800.00	
经营活动产生的现金流量净额	1,408,145,847.64	1,031,263,343.75
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	126,325,343.75	252,215,991.10
减：现金的期初余额	149,030,201.62	236,893,019.46
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	-22,704,857.87	15,322,971.64

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：



**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,840,000.00
其中：	
北京捷成君盛科技有限公司	20,840,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	42,610.29
其中：	
成都捷成优联信息技术有限公司	42,610.29
其中：	
处置子公司收到的现金净额	20,797,389.71

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	126,325,343.75	149,030,201.62
其中：库存现金	57,250.56	302,827.10
可随时用于支付的银行存款	126,268,093.19	251,913,164.00
三、期末现金及现金等价物余额	126,325,343.75	149,030,201.62

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,341,931.71	其中因合同纠纷发生诉讼，被法院冻结银行存款 35,322,123.00 元，保函保证金 19,808.71 元
应收票据	214,270,285.85	已背书转让未终止确认
应收账款	219,834,054.37	借款质押担保
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司的 100% 股权		借款质押担保
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司的 96% 股权		借款质押担保
合计	469,446,271.93	

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			9,112,688.08
其中：美元	1,177,535.35	6.7114	7,902,910.75
欧元			
港币	1,414,613.34	0.8552	1,209,777.33
应收账款			10,581,064.77
其中：美元	1,554,552.26	6.7114	10,433,222.04
欧元			
港币	172,875.03	0.8552	147,842.73
预付账款			264,879.56
其中：美元	39,467.11	6.7114	264,879.56
其他应收款			1,010,974.47
其中：美元	115,105.50	6.7114	772,519.05
港币	278,830.01	0.8552	238,455.42
应付账款			15,717,823.06
其中：美元	299,154.75	6.7114	2,007,747.18
港币	16,031,426.43	0.8552	13,710,075.88
合同负债			2,131,625.48
其中：美元	111,581.60	6.7114	748,868.75
港币	1,616,881.11	0.8552	1,382,756.73
其他应付款			2,926,163.28
其中：美元	435,998.94	6.7114	2,926,163.28
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□适用 □不适用

**83、套期**

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税退税款及园区税收返还及税收奖励	1,270,767.00	其他收益	1,270,767.00
增值税加计扣除	15,932,667.36	其他收益	15,932,667.36
中央文化产业发展专项基金	680,000.00	其他收益	680,000.00
文化产业发展扶持资金	400,000.00	其他收益	400,000.00
财政税收返还	3,330,000.00	其他收益	3,330,000.00
稳岗补贴	1,644.00	其他收益	1,644.00
个税手续费返还	181,555.38	其他收益	181,555.38
合计	21,796,633.74		21,796,633.74

### (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
	资产：	

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
成都捷成	0.00	100.00 %	股权转让	2022年06	工商变更	10,577,244.4	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

优联 信息 技术 有限 公司				月 21 日	时点	5						
----------------------------	--	--	--	-----------	----	---	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京捷成世纪数码科技有限公司	北京市	昌平区	系统集成	100.00%		设立
北京捷成世纪智能科技有限公司	北京市	昌平区	系统集成		100.00%	设立
捷成世纪文化产业集团有限公司	江苏省	常州市	文化传媒	100.00%		设立
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
霍尔果斯捷成世纪文化发展有限公司	新疆	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	江苏省	无锡市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立
新疆天诚影视文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立

公司						
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	北京市	常州市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华视聚合文化传媒有限公司	北京市	北京市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津风华视界文化传播有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
捷成儿童娱乐(天津)有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津聚视创盟传媒科技有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
新疆卓秀文化传媒有限公司	新疆	伊犁州	版权分销		100.00%	设立
捷成华视网聚传媒有限公司（香港）	香港	香港	版权分销		100.00%	设立
Jetsen Huashi Media Us Co.Limited	美国	美国	版权分销		100.00%	设立
Guangzhou Media American Co.Ltd	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
Global Communication Group Inc.	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
Sky Media CORP	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
广州广视天下文化传播有限公司	广东省	广州市	文化、体育、娱乐		100.00%	非同一控制下企业合并
上海影巢文化科技有限公司	上海	上海市	技术开发、转让		100.00%	设立
新疆聚秀文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
新疆华秀文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
北京聚秀文化传媒有限公司	北京市	经济技术开发区	文化传媒		100.00%	设立
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	北京市	西城区	文化传媒		100.00%	设立
淮安捷成世纪科技发展有限公司	江苏省	淮安市	系统集成		70.00%	设立
北京捷成颐合科技产业有限责任公司	北京市	昌平区	系统集成		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：



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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注：淮安捷成世纪科技发展有限公司、北京捷成颐合科技产业有限责任公司，没有发生业务。

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中喜合力文化传媒有限公司	北京市	门头沟区	文化传媒	36.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		

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

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中喜合力文化传媒有限公司	北京中喜合力文化传媒有限公司
流动资产	735,105,237.40	801,156,572.90
非流动资产	16,191,667.34	18,999,940.82
资产合计	751,296,904.74	820,156,513.72
流动负债	218,935,245.76	282,965,825.43
非流动负债		
负债合计	218,935,245.76	282,965,825.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	532,221,484.70	537,083,659.64
按持股比例计算的净资产份额	192,803,970.39	194,554,353.37
调整事项		
--商誉	351,129,069.69	351,129,069.69

--内部交易未实现利润		
--其他	-1,179,717.10	-1,179,717.10
对联营企业权益投资的账面价值	542,753,322.98	544,503,705.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	30,693,403.25	231,116,103.32
净利润	-4,862,174.94	61,814,889.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,862,174.94	61,814,889.61
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	790,541,065.87	727,565,760.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-24,543,677.85	-35,697,744.34
--综合收益总额	-24,543,677.85	-35,697,744.34

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要是利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1. 市场风险**

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

**(1) 利率风险**

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款，本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。因人民币贷款基准利率波动相对较小，市场利率变动对公司股东权益和净利润影响较小。

**敏感性分析**

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率的借款，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本期净利润将会减少/增加人民币2,194,072.96元。

**(2) 汇率风险**

本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币或英镑的借款及银行存款有关，由于美元、港币或英镑与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司主要经营活动均以人民币结算，外币货币性项目占本司总资产所占比例较小，管理层认为公司所面临的外汇风险并不重大。

### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为其他权益工具投资和交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示（详见附注五、2和附注五、14）。因此，本公司面临价格风险。本公司已于公司内部成立投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品价格变动。

## 2. 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。

本公司持有的货币资金，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、其他应收款和应收票据，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。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司于每个资产负债表日对应收款项结合历史经验按信用组合计提了充分的坏账准备。若客户的经营环境、政策环境等方面发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况带来不利影响。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，由于经公司多次催收无果，客户现金流存在断裂风险，预计无法收回，本公司已全额计提坏账准备。

## 3. 流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	870,481,997.50		870,481,997.50
应付账款	887,841,824.02		887,841,824.02
其他应付款	401,313,700.82		401,313,700.82
其他流动负债	388,128,752.18		388,128,752.18
合计	2,547,766,274.52		2,547,766,274.52

如上表所示，公司一年内到期的金融负债余额较高，主要包括金融机构借款和应付款项等，公司面临短期流动性风险。

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。本公司将银行借款作为重要的资金来源，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，管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

通过筹资活动和经营活动产生的现金流能够满足公司正常运转所需要的现金，因此公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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			11,521,400.27	11,521,400.27
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			11,521,400.27	11,521,400.27
（三）其他权益工具投资			124,534,715.03	124,534,715.03
（六）应收款项融资		46,725,832.11		46,725,832.11
持续以公允价值计量的资产总额		46,725,832.11	136,056,115.30	182,781,947.41
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

计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系应收款项融资。本公司应收款项融资主要系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

### 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

本公司第三层次公允价值计量项目系交易性金融资产和其他权益工具投资

本公司持有的东方嘉影电视院线传媒股份公司、江苏西太湖影视拍摄基地有限公司、北京中联合超高清协同技术中心有限公司、奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业(有限合伙)的投资，采用估值技术确定其公允价值，重要参数包括被投资单位所在行业的市净率和流动性折扣，估值技术的输入值包括被投资单位近期新增投资者的融资价格，被投资单位基金管理人报告中的估值、被投资单位的经营状况、投资成本等。

持有的北京风行在线技术有限公司、深圳市蜀黍科技有限公司、江苏观时文化传媒有限公司、杭州智海拾贝文化科技有限公司经营环境和经营状况未发生重大变化，因此公司以其投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐子泉		自然人		19.67%	19.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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
北京中喜合力文化传媒有限公司	公司的联营企业
北京阳光云视科技有限公司	公司的联营企业
北京维鲸视界科技有限公司	公司的联营企业
北京安信华科技股份有限公司	公司的联营企业
世优（北京）科技有限公司	公司的联营企业
捷成世纪武汉科技发展有限公司	公司的联营企业
江苏捷成睿创科技发展有限公司	公司的联营企业
深圳宏禧互动科技股份有限公司	公司的联营企业
深圳宏禧文化传播股份有限公司	公司的联营企业下属子公司



广东华晨影视舞台专业工程有限公司	公司的联营企业
江苏中育优教科技发展有限公司	公司的联营企业参股公司

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
康宁	控股股东之妻
徐可心	控股股东之女
张明	公司总经理、董事
韩胜利	副董事长
米昕	董事
游尤	董事
马林	董事、董事会秘书
李丽	董事、财务总监
北京捷成世纪数字技术有限公司	控股股东控制的公司
北京捷成世纪文化发展有限公司	控股股东控制的公司
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	公司实际控制人持股 34.00%；公司参股 2%
无锡智慧睿新管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司实际控制人控制的公司为普通合伙人；公司董事米昕为有限合伙人的合伙人之一。

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京维鲸视界科技有限公司	采购商品				203,539.82
江苏中育优教科技发展有限公司	采购服务				570,654.88

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
江苏捷成睿创科技发展有限公司	销售商品		1,248,711.32
北京阳光云视科技有限公司	销售商品	75,256.60	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐子泉、康宁	234,000,000.00	2021年12月30日	2022年12月30日	否
徐子泉、康宁	296,000,000.00	2022年01月26日	2023年01月26日	否
徐子泉、康宁	85,000,000.00	2022年04月15日	2023年04月15日	否
徐子泉、康宁	98,000,000.00	2021年10月12日	2022年09月12日	否
徐子泉、康宁	35,000,000.00	2020年11月03日	2022年11月03日	否

徐子泉、康宁	70,000,000.00	2021 年 12 月 03 日	2023 年 06 月 03 日	否
--------	---------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐子泉	1,445,148.30	2021 年 11 月 30 日	2022 年 11 月 29 日	无息
徐子泉	16,000,000.00	2022 年 02 月 17 日	2023 年 02 月 16 日	无息
徐子泉	5,530,000.00	2022 年 04 月 21 日	2023 年 04 月 20 日	无息
徐子泉	2,500,000.00	2022 年 05 月 27 日	2023 年 05 月 26 日	无息
徐子泉	500,000.00	2022 年 06 月 15 日	2023 年 06 月 14 日	无息
徐子泉	660,000.00	2022 年 06 月 17 日	2023 年 06 月 16 日	无息
徐子泉	1,300,000.00	2022 年 06 月 20 日	2023 年 06 月 19 日	无息
康宁	755,190.10	2022 年 05 月 24 日	2023 年 05 月 23 日	无息
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,168,361.82	2,351,132.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	深圳宏禧文化传播股份有限公司	1,710,614.85		1,710,614.85	
	宜宾科信教育投资有限公司			900,000.00	
	捷成世纪武汉科技发展有限公司	3,606,597.00		3,606,597.00	
	黑龙江捷成万隆	371,000.00		371,000.00	

	科技有限公司				
	西安新捷成世纪信息科技有限公司	15,300.00		15,300.00	
	上海捷慧教育科技有限公司	405,665.00		405,665.00	
	广州捷成世纪科技有限公司	505,500.00		505,500.00	
	北京阳光云视科技有限公司	79,772.00			
预付账款					
	深圳宏禧文化传播股份有限公司	9,000,000.00		9,025,435.82	
	黑龙江捷成万隆科技有限公司	92,500.00		92,500.00	
	江苏中育优教科技发展有限公司			40,336.00	
其他应收款					
	深圳宏禧文化传播股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
	捷成世纪武汉科技发展有限公司	14,325,014.00		15,000,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	世优（北京）科技有限公司	379,160.00	379,160.00
	北京阳光云视科技有限公司	1,370,000.00	1,370,000.00
	江苏中育优教科技发展有限公司		91,520.00
	北京维鲸视界科技有限公司	3,518,578.39	898,578.39
	深圳宏禧文化传播股份有限公司	283,018.87	283,018.87
	捷成世纪武汉科技发展有限公司	8,120,003.16	8,336,264.35
其他应付款			
	徐子泉	27,935,148.30	33,865,148.30
	康宁	755,190.10	6,360,000.00
	北京维鲸视界科技有限公司	2,218,494.10	2,218,494.10
	深圳宏禧互动科技股份有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00
	捷成世纪武汉科技发展有限公司		774,986.00
	世优（北京）科技有限公司	5,200,000.00	200,000.00
	江苏捷成睿创科技发展有限公司	31,881.29	31,881.29

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	130,950,000.00
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	0.00
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	无
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

2021年9月22日，公司第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2021年10月11日，公司2021年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施2021年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

2021年10月11日，公司第四届董事会第四十一次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排

(1) 首次授予的限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起12个月后的首个交易日起至授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止。	40.00%
第二个归属期	自授予之日起24个月后的首个交易日起至授予之日起36个月内的最后一个交易日当日止。	30.00%
第三个归属期	自授予之日起36个月后的首个交易日起至授予之日起48个月内的最后一个交易日当日止。	30.00%

(2) 预留部分限制性股票分归属安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起12个月后的首个交易日起至授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止。	50.00%
第二个归属期	自授予之日起24个月后的首个交易日起至授予之日起	50.00%

36 个月内的最后一个交易日当日止。

首次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

单位：万元

解除限售期	考核年度	各年度营业收入值 (A)		各年度净利润值 (B)	
		目标值 (Am)	触发值 (An)	目标值 (Bm)	触发值 (Bn)
第一个归属期	2021 年	360,000	340,000	55,000	40,000
第二个归属期	2022 年	435,000	370,000	70,000	50,000
第三个归属期	2023 年	520,000	416,000	90,000	63,000

注：上述“净利润”指归属于上市公司股东的净利润，且剔除本期及未来其他期激励计划所产生的股份支付费用影响后的数值为计算依据。上述财务指标均以公司当年度经审计并公告的财务报告为准。

考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 (X)
各年度营业收入值 (A)	$A \geq Am$	$X=100\%$
	$An \leq A < Am$	$X=A/Am*100\%$
	$A < An$	$X=0$
各年度净利润值 (B)	$B \geq Bm$	$X=100\%$
	$Bn \leq B < Bm$	$X=B/Bm*100\%$
	$B < Bn$	$X=0$
确定公司层面归属比例 X 的规则	(1) 当考核指标出现 $A \geq Am$ 或 $B \geq Bm$ 时， $X=100\%$ ； (2) 当考核指标出现 $A < An$ 且 $B < Bn$ 时， $X=0$ ； (3) 当考核指标 A、B 出现其他组合分布时， $X=A/Am*100\%$ 或 $X=B/Bm*100\%$ ，即公司层面归属比例 (X) 以孰高者确定。	

注：预留部分第一个归属期、第二个归属期对应的业绩考核年度分别为 2022 年、2023 年。

## 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	授予日股票交易收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新的可行权员工人数变动以及对应的股票份额数量等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	65,743,621.66
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	81,077,800.00

其他说明

本次股权激励计划首次授予的限制性股票的公允价值相关参数取值如下：

- (1) 行权价格：2.58 元/股；
- (2) 股票授予日市价：4.19 元/股；
- (3) 股票各期解锁期限：1 年期、2 年期、3 年期；

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 资产负债表日存在的重要的未决诉讼仲裁

序号	原告/上诉人/被申请人/申请人	被告/被上诉人/被申请人	案由	阶段	主要诉讼请求/判决
1	中国电影股份有限公司北京电影制片分公司	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司（被告）、北京小马奔腾影业有限公司（第三人）	债权人代位权纠纷	二审审理中	原告诉讼请求：1、请求判令被告向原告支付款项 1080 万元及违约金（以 1080 万元为基数，自 2019 年 10 月 31 日起至实际清偿之日止，按照日千分之一的标准计算，暂计算至 2020 年 9 月 30 日为 3618000 元）；2、请求判令被告承担本案的诉讼费及保全费。
2	北京律政信息技术有限公司	北京华视聚合文化传媒有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	合同纠纷	一审审理中	原告诉讼请求：1、判令解除原告与二被告分别签署的《维权合作协议》；2、判令二被告向原告支付代理费用及所有维权合理成本共计 904,123.00 元（暂计至 2021 年 11 月 5 日）；3、判令二被告共同承担应向原告支付的违约金 242,609.00 元（暂计算至 2021 年 12 月 13 日）；4、判令二被告共同向原告支付补偿金 6,956,000.00 元；5、判令二被告共同向原告支付预期利益损失 13,000,000.00 元；6、判令二被告承担本案全部诉讼费用。

未决诉讼中，公司与法律顾问沟通后认为，公司败诉的可能性较低或即使败诉可能需要赔偿的金额较小，因此公司管理层认为未决诉讼事项不会对公司的经营和财务报表产生重大影响。

##### 2) 截至 2022 年 6 月 30 日止，公司的对外担保事项如下：

被担保单位	担保金额	担保方式	备注
北京北投融资担保有限公司	200,000,000.00	连带责任担保	注 1
北京中关村科技融资担保有限公司	120,000,000.00	连带责任担保	注 2

北京中技知识产权融资担保有限公司	60,000,000.00	连带责任担保	注 3
------------------	---------------	--------	-----

注 1：北京捷成世纪科技股份有限公司从华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款 200,000,000.00 元，由北京北投融资担保有限公司提供担保，捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司以其拥有的霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司的 100% 股权、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司以其拥有的应收账款、捷成世纪文化产业集团有限公司以其拥有的捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司的 40% 股权提供反担保，徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆卓秀提供文化传媒有限公司提供连带保证。

注 2：北京捷成世纪科技股份有限公司在深圳联合产权交易所股份有限公司发行捷成世纪 2021 年中关村创新成长定期融资计划，融资金额为 120,000,000.00 元，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，北京冠华荣信系统工程股份有限公司以其拥有的不动产提供反担保，霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司、徐子泉提供保证反担保；

注 3：北京捷成世纪科技股份有限公司从华夏银行股份有限公司北京中关村支行借款 60,000,000.00 元，由北京中技知识产权融资担保有限公司提供担保，北京捷成世纪科技发展江苏有限公司以其拥有的土地使用权提供反担保，徐子泉、康宁、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司提供连带保证。

除上述事项外，公司无其他需披露的承诺事项及或有事项

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明



## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，

分别为音视频技术板块、影视内容制作与发行板块、新媒体版权运营板块。这些报告分部是以管理层据以决定资源配置及业绩评价的标准为基础确定的。

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

单位：元

项目	音视频技术板块	影视内容制作与发行板块	新媒体版权运营板块	分部间抵销	合计
主营业务收入	7,484,964.33	14,909,747.03	1,696,987,389.58		1,719,382,100.94
主营业务成本	2,587,261.85	11,802,911.99	1,023,874,781.45	1,846,166.66	1,036,418,788.63
资产总额	9,550,438,931.99	7,749,474,899.35	4,745,353,431.76	11,460,575,131.71	10,584,692,131.39
负债总额	1,783,860,762.77	749,770,312.69	2,418,852,048.91	1,466,035,407.30	3,486,447,717.07

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 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	121,277,696.47	33.19%	52,263.20	0.04%	121,225,433.27	120,900,511.29	32.34%	14,263.20	0.01%	120,886,248.09
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	244,162,631.48	66.81%	164,936,360.34	67.55%	79,226,271.14	252,987,751.34	67.66%	161,334,346.83	63.77%	91,653,404.51
其中：										
合计	365,440,327.95	100.00%	164,988,623.54	45.15%	200,451,704.41	373,888,262.63	100.00%	161,348,610.03	43.15%	212,539,652.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收内部单位及关联方款项	120,755,064.45			预计信用损失风险较小
剥离公司款项	522,632.02	52,263.20	10.00%	回收可能性
合计	121,277,696.47	52,263.20		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	244,162,631.48	164,936,360.34	67.55%
合计	244,162,631.48	164,936,360.34	

确定该组合依据的说明：

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

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	46,864,997.37
1至2年	19,239,016.33
2至3年	124,806,279.08
3年以上	174,530,035.17
3至4年	174,530,035.17
合计	365,440,327.95

**(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	
应收账款坏账	161,348,610.03	3,640,013.51				164,988,623.54

准备					
合计	161,348,610.03	3,640,013.51			164,988,623.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金普新区广播电视台	34,281,728.65	9.38%	10,284,518.59
北京汕容能源技术有限公司	27,027,501.23	7.40%	27,027,501.23
北京北广传媒集团有限公司	16,788,000.00	4.59%	12,921,375.00
湖南广播电视台	14,708,532.52	4.02%	14,708,532.52
北京友邦佳通电子科技有限公司	11,779,799.68	3.22%	588,989.98
合计	104,585,562.08	28.61%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,215,367.40	320,992,749.81
其他应收款	220,378,839.29	1,440,154,359.99
合计	267,594,206.69	1,761,147,109.80

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收借款利息	47,215,367.40	320,992,749.81
合计	47,215,367.40	320,992,749.81

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

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	5,490,297.86			5,490,297.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	217,541.98			217,541.98
2022 年 6 月 30 日余额	5,272,755.88			5,272,755.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来款		1,140,150,672.93
关联方往来款	14,325,014.00	15,000,000.00
外部往来款	264,495,067.32	326,450,612.50
保证金及押金	12,998,663.10	13,681,095.25
固定回报影视制作本金及回报	7,000,000.00	32,030,608.33
备用金	2,182,247.33	2,558,177.90
其他	446,890.56	536,950.84
合计	301,447,882.31	1,530,408,117.75

## 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	26,127,498.91	700,000.00	63,426,258.84	90,253,757.75
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-9,184,714.73			-9,184,714.73
2022 年 6 月 30 日余额	16,942,784.19	700,000.00	63,426,258.84	81,069,043.02

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,499,974.31
1 至 2 年	100,423,183.55

2至3年	22,499,093.15
3年以上	91,025,631.30
3至4年	91,025,631.30
合计	301,447,882.31

### 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	
其他应收款坏账准备	90,253,757.75	-9,184,714.73				81,069,043.02
合计	90,253,757.75	-9,184,714.73				81,069,043.02

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	外部往来款	101,771,950.11	1年以内，1-2年，2-3年，3年以上	33.76%	10,177,195.01
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	外部往来款	59,650,179.47	1-2年	19.79%	5,965,017.95

中国仪器进出口集团有限公司	外部往来款	21,930,673.08	1-2 年	7.28%	21,930,673.08
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	外部往来款	21,330,000.00	2-3 年, 3 年以上	7.08%	2,133,000.00
成都捷成世纪科技有限公司	外部往来款	14,981,858.90	2-3 年, 3 年以上	4.97%	1,498,185.89
合计		219,664,661.56		72.88%	41,704,071.93

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,587,498,164.88		7,587,498,164.88	7,034,859,520.00		7,034,859,520.00
对联营、合营企业投资	843,873,139.75	138,236,932.81	705,636,206.94	1,438,064,349.43	178,781,586.87	1,259,282,762.56
合计	8,431,371,304.63	138,236,932.81	8,293,134,371.82	8,472,923,869.43	178,781,586.87	8,294,142,282.56

## (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		
成都捷成优联信息技术有限公司	46,546,000.00	8,477,373.67	55,023,373.67				
北京捷成世纪数码科技	50,157,000.00	314,000.00				50,471,000.00	



有限公司							
捷成世纪文化产业集团有限公司	6,910,110,220.00	542,778,044.88				7,452,888,264.88	
北京华视聚合文化传媒有限公司	20,197,500.00	40,395,000.00				60,592,500.00	
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	7,848,800.00	15,697,600.00				23,546,400.00	
合计	7,034,859,520.00	607,662,018.55	55,023,373.67			7,587,498,164.88	

## (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											
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	71,171,692.48			-2,056,507.95						69,115,184.53	
北京中映高清科技有限公司	7,008,514.38			-8,986.18						6,999,528.20	
北京安信华科技有限公司	17,785,324.83			-256,858.69						17,528,466.14	
深圳市贝尔信智能系统股份有限公司											138,236,932.81
北京中喜合力文化传媒有限公司	544,503,705.96		-542,778,044.88	-1,725,661.08							
北京阳光云视科技有限公司	69,081,085.14			-1,395,323.25						67,685,761.89	
世优（北京）科	29,193,719.36			1,936,164.17						31,129,883.53	

技有限公司											
深圳宏禧互动科技股份有限公司	310,589,106.71			4,815,496.89						315,404,603.60	
北京维鲸视界科技有限公司	22,430,479.75			-131,655.59						22,298,824.16	
AURO HOLDING NV	72,054,629.17			-4,916,782.98						67,137,846.19	
江苏捷成睿创科技发展有限公司	109,227,029.55			-6,888,137.29						102,338,892.26	
捷成世纪武汉科技发展有限公司	6,237,475.23			-750,596.62						5,486,878.61	
垣宇文化科技(北京)有限公司		500,000.00		10,337.83						510,337.83	
小计	1,259,282,762.56	500,000.00	-542,778,044.88	-11,368,510.74						705,636,206.94	138,236,932.81
合计	1,259,282,762.56	500,000.00	-542,778,044.88	-11,368,510.74						705,636,206.94	138,236,932.81

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,646,383.62	1,862,335.47	56,212,279.96	18,702,928.49
合计	6,646,383.62	1,862,335.47	56,212,279.96	18,702,928.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

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 19,241,160.92 元。

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 19,241,160.92 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,368,510.74	8,341,491.84
处置长期股权投资产生的投资收益	-55,023,373.67	-793,934.23
合计	-66,391,884.41	7,547,557.61

## 6、其他

## 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	-1,581.63	
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）	21,796,633.74	
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	-455,777.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,063,485.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,577,244.45	
减：所得税影响额	3,752,806.60	
少数股东权益影响额	406,768.44	
合计	26,693,457.97	--

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	5.81%	0.1563	0.1554
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43%	0.1460	0.1451

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他