

博纳影业集团股份有限公司

2022 年年度报告

BONA
FILM GROUP
博纳影业集团

2023 年 04 月

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人于冬、主管会计工作负责人齐志及会计机构负责人齐志（会计主管人员）声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者予以关注。

公司业务经营面临的各种风险因素已在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”“十一、公司未来发展的展望”进行了说明，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：北京市朝阳区三丰北里 1 号悠唐国际 A 座 18 层。

目录

| | |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 1 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 公司治理 | 26 |
| 第五节 环境和社会责任 | 44 |
| 第六节 重要事项 | 46 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 64 |
| 第八节 优先股相关情况 | 71 |
| 第九节 债券相关情况 | 72 |
| 第十节 财务报告 | 73 |

释 义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|--------------|---|--|
| 公司/博纳影业 | 指 | 博纳影业集团股份有限公司 |
| 控股股东/实际控制人 | 指 | 于冬 |
| 西藏和合 | 指 | 西藏和合投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 东阳阿里 | 指 | 浙江东阳阿里巴巴影业有限公司 |
| 西藏祥川 | 指 | 西藏祥川投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 保荐机构/华龙证券 | 指 | 华龙证券股份有限公司 |
| 审计机构、验资机构/天健 | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2022 年度/2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日 |
| 报告期末、期末 | 指 | 2022 年 12 月 31 日 |
| 上年、上年同期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《博纳影业集团股份有限公司章程》 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 公映许可证 | 指 | 电影摄制完成后，经审查通过后取得的行政性许可文件，全称为《电影片公映许可证》，电影只有取得该许可证方可在院线发行放映 |
| 剧组 | 指 | 影视业所特有的一种生产单位和组织形式，是在拍摄阶段为从事影视剧具体拍摄工作所成立的临时工作团队 |
| 导演 | 指 | 影视剧创作的组织者和领导者。作为影视剧创作中各种艺术元素的综合者，组织和团结剧组内所有的创作人员和技术人员，发挥他们的才能，使剧组人员的创造性劳动融为一体 |
| 监制 | 指 | 对影视剧的摄制成本、人员、周期、财务进行监督，也负责协助监督导演的艺术创作工作等 |
| 剧本 | 指 | 描述影视剧对白、动作、场景等的文字，有时也包括摄影机的运用 |
| 电影票房 | 指 | 在影院通过销售电影票实现的电影放映收入 |
| 院线 | 指 | 由一定数量的电影院以资本或供片为纽带组建而成的，对影院实行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理的公司 |
| IMAX | 指 | 加拿大 IMAX 公司开发的 70mm/15 片孔大画幅巨幕电影系统，使用比常规宽银幕电影更高更宽的银幕（一般银幕宽度在 20 米以上），具有高清晰度大画幅和高保真立体声的特种形式电影 |
| 影投公司 | 指 | 投资并运营影院的影院投资管理公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 博纳影业 | 股票代码 | 001330 |
| 变更前的股票简称 | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 博纳影业集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 博纳影业 | | |
| 公司的外文名称 | Bona Film Group Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写 | BONA | | |
| 注册地址 | 新疆乌鲁木齐经济开发区高铁区北路 99 号 7 层 705 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 830000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 报告期，公司注册地址发生变更，由新疆乌鲁木齐经济技术开发区维泰南路 1 号维泰大厦 16 楼 1609 室变更为新疆乌鲁木齐经济技术开发区（头屯河区）高铁北六路 99 号 7 层 705 室 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区三丰北里 1 号悠唐国际 A 座 18 层 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100020 | | |
| 公司网址 | www.bonafilm.cn | | |
| 电子信箱 | ir@bonafilm.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 黄明芳 | 邹梦蕾 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区三丰北里 1 号悠唐国际 A 座 18 层 | 北京市朝阳区三丰北里 1 号悠唐国际 A 座 18 层 |
| 电话 | (010) 56310700 | (010) 56310700 |
| 传真 | (010) 56310828 | (010) 56310828 |
| 电子信箱 | ir@bonafilm.cn | ir@bonafilm.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|---|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所（ http://www.szse.cn/ ） |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 北京市朝阳区三丰北里 1 号悠唐国际 A 座 18 层 |

四、注册变更情况

| | |
|----------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 91110000754189436Y |
|----------|--------------------|

| | |
|---------------------|---|
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市钱江路 1366 号 |
| 签字会计师姓名 | 乔如林、郑超 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|--------------------------------|---------|------------------------|
| 华龙证券股份有限公司 | 甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼 | 王新强、陈立浩 | 2022 年 8 月-2024 年 12 月 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2022 年 | 2021 年 | 本年比上年增减 | 2020 年 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| 营业收入（元） | 2,011,540,072.56 | 3,123,590,510.73 | -35.60% | 1,609,708,550.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -72,106,866.13 | 362,677,972.01 | -119.88% | 190,692,984.13 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -193,577,461.56 | 300,688,324.35 | -164.38% | 126,285,381.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 1,077,915,768.66 | 1,435,246,230.57 | -24.90% | -355,858,152.15 |
| 基本每股收益（元/股） | -0.06 | 0.33 | -118.18% | 0.17 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.06 | 0.33 | -118.18% | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率 | -1.21% | 6.66% | -7.87% | 3.58% |
| | 2022 年末 | 2021 年末 | 本年末比上年末增减 | 2020 年末 |
| 总资产（元） | 15,900,360,444.15 | 15,686,903,073.33 | 1.36% | 11,345,655,640.65 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 6,734,956,998.03 | 5,640,300,418.86 | 19.41% | 5,441,886,490.80 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 备注 |
|--------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 2,011,540,072.56 | 3,123,590,510.73 | 营业收入 |
| 营业收入扣除金额（元） | 6,761,006.30 | 0.00 | 主要为租赁收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 2,004,779,066.26 | 3,123,590,510.73 | 扣除租赁收入后的营业收入 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 营业收入 | 1,290,539,004.70 | 182,454,794.98 | 302,833,589.86 | 235,712,683.02 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 296,090,567.54 | -60,155,300.03 | -150,728,300.95 | -157,313,832.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 266,733,900.87 | -114,573,751.24 | -138,509,840.33 | -207,227,770.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,010,783,626.80 | 243,948,645.96 | -309,713,815.90 | 132,897,311.80 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 说明 |
|--|----------------|----------------|---------------|------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 8,775,363.21 | -63,168,597.62 | -720,605.96 | 主要系公司处置长期资产的收益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 103,668,121.32 | 135,637,028.92 | 66,467,949.07 | 主要系公司收到的各项影片补贴及影院专资返还等 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金 | | | 439,160.38 | |

| | | | | |
|---|----------------|---------------|---------------|-------------|
| 占用费 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 23,118,243.86 | | | 主要系公司理财产品收益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,148,286.89 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,773,947.28 | 1,842,937.07 | -3,383,152.79 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 11,008,295.00 | 18,413,211.71 | 21,431,237.09 | |
| 减：所得税影响额 | 27,525,381.58 | 30,456,539.70 | 19,518,062.24 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 199,706.77 | 278,392.72 | 308,923.21 | |
| 合计 | 121,470,595.43 | 61,989,647.66 | 64,407,602.34 | -- |

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

| 项 目 | 涉及金额 | 原因 |
|-------------------|---------------|-----------------------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 11,008,295.00 | 主要系按照权益法核算单位的非经常性损益，公司按照持股比例确认的部分 |

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

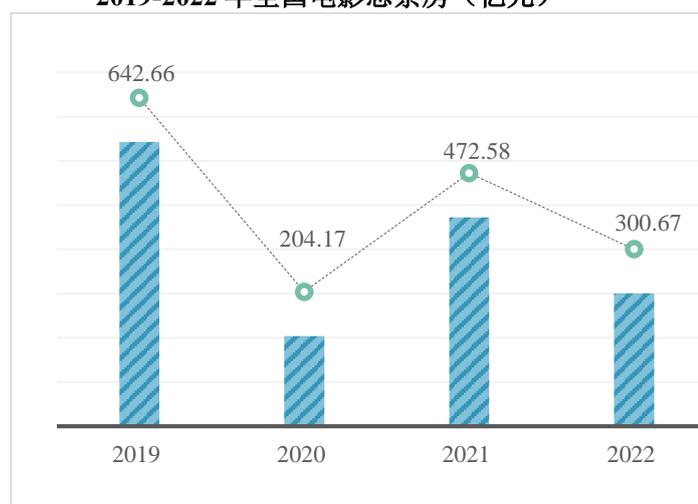
一、报告期内公司所处行业情况

(一) 中国电影市场持续低迷

2020年-2022年，受不确定性因素影响，中国电影行业持续遭受重创，电影票房、观影人次持续下滑，远未恢复到2019年的水平。

2022年全国电影市场总票房为300.67亿元，同比2021年下滑36.38%；观影人次为7.12亿次，同比2021年下滑39.00%。与2019年相比，2022年全国电影市场总票房仅为2019年的46.79%，观影人次仅为2019年的41.20%。

2019-2022年全国电影总票房（亿元）



2019-2022年全国观影人次（亿次）



(资料来源：国家电影局、拓普数据)

具体来看，2022年全年除2月份全国电影票房实现103.57亿元，刷新中国影史年度票房最快破百亿纪录外，其他月份全国电影票房持续低迷，尤其当年4月、11月全国票房创近5年来当月票房新低，分别仅为5.66亿和5.68亿元，主要系在不确定性因素变化下，影院关停、观影需求趋疲、优质影片换档、撤档等一系列因素相互影响所致。

2019-2022年全国月度电影票房收入（亿元）



（资料来源：国家电影局）

2022 年底，全国电影市场开始复苏：12 月 16 日，伴随优质进口大片《阿凡达：水之道》的上映，全国观影人次加速回升，单月票房较 11 月份增加至 15.62 亿元，虽远未恢复到 2019 年的水平，但可见消费者对于电影内容尤其是优质电影内容的需求未减，中国电影市场正在回暖，常态化市场正在回归。

（二）上映影片数量锐减，大片供应不足

2022 年全国上映新片 325 部，较 2021 年的 547 部减少了 222 部，仅略高于 2020 年的 309 部，院线影片上映数量大幅度减少。其中，过亿影片仅 40 部，较 2021 年减少 18 部，各体量影片及相应优质影片数量均锐减。近 4 年新片供给数量具体如下：

| 2019-2022 年各票房体量新片数量（部） | | | | |
|-------------------------|------|------|------|------|
| 票房体量 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 20 亿以上 | 6 | 2 | 3 | 3 |
| 10-20 亿 | 9 | 2 | 7 | 4 |
| 5-10 亿 | 13 | 4 | 9 | 8 |
| 2-5 亿 | 33 | 10 | 18 | 7 |
| 1-2 亿 | 27 | 8 | 21 | 18 |
| 过亿 | 88 | 26 | 58 | 40 |
| 5000 万-1 亿 | 19 | 12 | 24 | 16 |
| 1000 万-5000 万 | 84 | 34 | 67 | 35 |
| 1000 万以下 | 372 | 237 | 398 | 234 |
| 累计 | 563 | 309 | 547 | 325 |

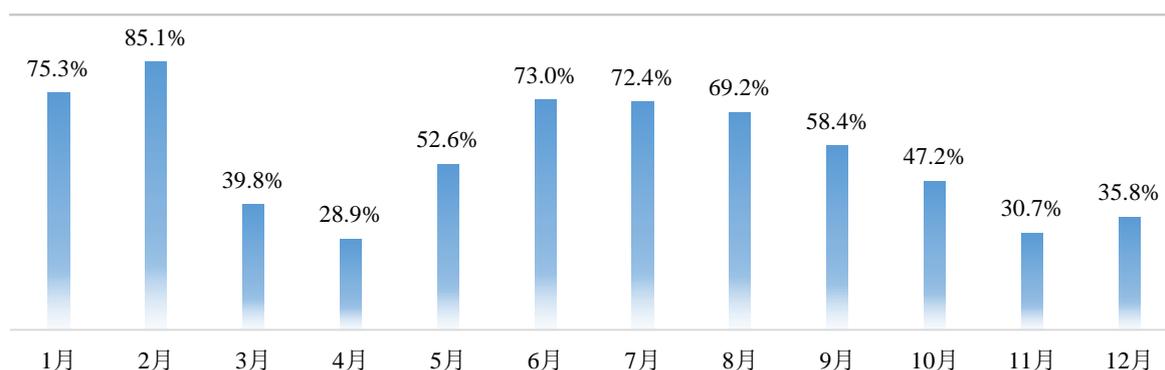
资料来源：拓普数据《2022 中国电影产业年报》

从影片的票房分布来看，影片市场集中度进一步攀升。灯塔研究院数据显示，2022 年排名前 10 影片票房占比 60.7%，比例创历史新高；对比 2021 年，2022 年 9.0 评分及以上高口碑影片的数量占比提升 13.6%，票房占比提升 14.0%，口碑影片数量占比和票房占比双升。但头部影片数量回落明显，相比 2021 年 3 部 40 亿以上票房的重磅影片，2022 年仅为 1 部，即公司出品的电影《长津湖之水门桥》，叫好又叫座的大片匮乏。总而言之，2022 年全国电影票房体量整体较 2019 年大幅下滑，较 2021 年也有很大回落。

（三）全国影院营业率被动在低位运营，影院和银幕数增速放缓

报告期内，全国影院经营整体面临巨大的困难和生存压力。在不确定性因素反复的影响下，全国放映场次继 2020 年后再次出现历史性负增长，同比下降 17.5%，大多数时间影院营业率不超过 80%，在 3、4、10、11、12 月更是大幅降至 50% 以下。全国影院全年长期维持低位运营对全年票房产出产生了巨大的影响，大盘单日票房低

2022 年全国影院营业率

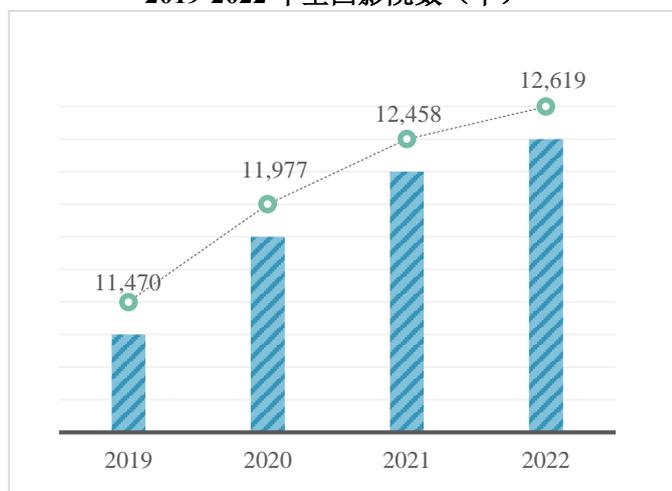


资料来源：拓普数据

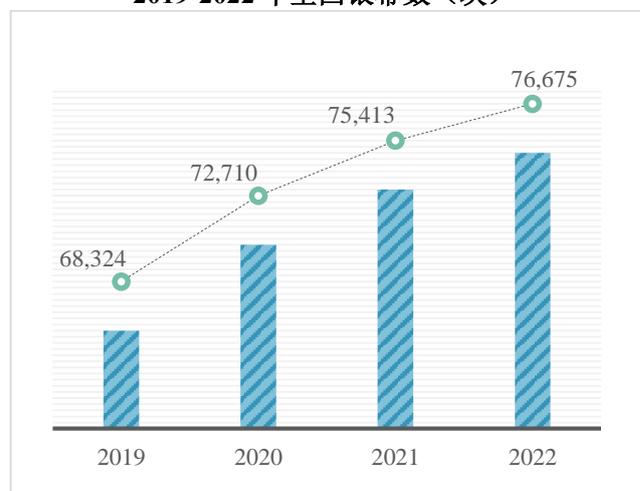
于 2000 万的天数高达 104 天。

在此环境下，全国影院数和银幕数仍保持微弱增长趋势。如下图所示，2022 年全国影院数达 12,619 家，较去年增长 161 家，银幕数 76,675 块，较去年增长 1,262 块。但也意味着单银幕平均产出在本年度进一步降低。

2019-2022 年全国影院数（个）



2019-2022 年全国银幕数（块）



（资料来源：灯塔数据）

（四）坚定推进文化强国战略，多项纾困政策及税收优惠政策助力电影产业复苏并实现高质量发展

2022 年 6 月，国家财政部和国家税务总局发布《关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（2022 年第 21 号公告）规定，扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围，将《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 14 号）第二条规定的制造业等行业按月全额退还增值税增量留抵税额、一次性退还存量留抵税额的政策范围，扩大至“批发和零售业”、“农、林、牧、渔业”、“住宿和餐饮业”、“居民服务、修理和其他服务业”、“教育”、“卫生和社会工作”和“文化、体育和娱乐业”企业，并从 2022 年 7 月 1 日起执行。

2022 年 8 月，国家电影局发布通知，开展电影惠民消费季活动，充分发挥暑期、国庆两个热门档期对电影消费市场的整体拉动效应，主要措施包括推动更多新片大片加快上映，联合多家电影票务平台发放共计 1 亿元观影消费券，深挖农村电影消费潜力，推动减税退税、社保费缓缴等纾困政策在电影行业落地。

2022 年 10 月，习近平总书记在党的二十大报告中对“推进文化自信自强，铸就社会主义文化新辉煌”作出重要部署，要求“繁荣发展文化事业和文化产业”，结合国家电影局此前发布的《“十四五”中国电影发展规划》中建设文化强国的目标，进一步指明了中国电影的发展方向。

（上述数据来源：国家电影局、拓普数据、灯塔数据）

二、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内首家从事电影发行业务的民营企业，深耕影视行业多年，不断向产业链上下游延伸，现已成为行业知名的全产业链布局的电影集团公司。公司的主营业务为电影业务、电影院业务、剧集业务及其他业务；电影业务主要包括电影的投资业务和发行业务，电影院业务主要包括院线业务和影院业务，剧集业务主要包括网剧/电视剧的创作、投资、发行等。具体如下：

（一）公司从事的主要业务

1、电影业务

1) 投资业务：

公司通过投资影片获取影片的票房分账收益及版权收益，包括主投和参投两种方式。主投是指公司作为影片的发起人和主要投资人，从影片的选题策划、立项筹备、其他投资方引入、预算编制及管控、关键演职人员选择等方面全面把控影片的投资及制作工作。影片上映后，公司负责按协议分配或支付各参与方的收益。参投是指公司投资由其他方发起的电影项目，并在影片上映后，按投资比例或协议约定比例获得影片收益。

2) 发行业务:

公司通过宣传推广电影,并向院线、影院及互联网视频平台等播放渠道发行影片,根据取得发行权的方式分为代理发行和买断/保底发行。

对于单部电影产品,公司的投资和发行业务往往存在联动。公司主要发行自身主投或参投的影片,也存在少量影片仅代理发行、不参与投资;同时,也有部分影片不参与发行,仅进行参投。

2、电影院业务:

1) **院线业务:** 公司对以资产联结影院或签约加盟影院进行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理。

2) **影院业务:** 公司为电影观众提供影片放映服务,同时还从事餐饮、卖品、衍生品销售等增值服务以及贴片广告、场地广告等影院广告经营业务。

3、剧集业务:

包括网剧/电视剧的创作、投资、发行等。

4、其他业务

包括品牌授权及衍生品等业务,主要是电影广告植入、品牌联合推广和自有 IP 授权等。

公司由于多年深耕影视行业,拥有丰富的优质 IP 内容,并积累了广泛的行业经验,同时基于市场环境的考虑,在公司原主营业务的基础上延展出剧集业务与其他业务。

(二) 经营情况概述

2022 年是国家电影局落实“十四五规划”的第二年,同时也是公司在 A 股市场上市首年。在不确定性因素的影响下,公司业绩受到了很大冲击,但公司仍坚持“弘扬时代精神,拍好中国故事,推动产业发展”的经营宗旨,努力经营,夯实全产业链布局,助力推动中国电影产业发展。

报告期内,公司实现营业收入为 201,154.01 万元,同比 2021 年的 312,359.05 万元下滑 35.60%,归母净利润为-7,210.69 万元,同比 2021 年的 36,267.80 万元下滑 119.88%。业绩下滑的原因,主要系电影行业整体受不确定性因素冲击,在观影需求和影片供给均出现大幅下滑的市场环境下,公司管理层审慎决策,尽量规避不确定性因素带来的更大影响,在业务上游延缓电影投资项目、放缓电影发行节奏,下游努力积极应对,但公司影院的租金、折旧、人工薪酬等固定成本和各项刚性支出仍需持续投入。

2022 年公司整体经营情况如下:

1、电影业务:

报告期内,公司电影业务实现营业收入 151,344.55 万元,同比下滑 37.91%。公司上映影片共 5 部,其中主投主控影片为 3 部:《长津湖之水门桥》、《海的尽头是草原》和《平凡英雄》;参投影片为 1 部:《四海》,共计实现票房 44.87 亿元,占全年国产影片总票房的 17.77%;公司继续保持在主旋律商业电影上的优势地位,坚持精品战略,同时在保证重点影片质量的前提下,开发多类型影片,以满足当今主流观众的观影需求,提升公司品牌影响力和娱乐资源的吸引力。

在公司投资与发行的影片中,《长津湖之水门桥》累计票房达到 40.67 亿元,为 2022 年度票房榜冠军,目前位居中国影史票房榜第九位,也是 2022 年全国唯一一部票房超过 40 亿元的影片。由公司主投主控的“长津湖系列”影片共吸引了 2.3 亿人次观影,票房超过 98 亿元,成为中国影史票房最高的系列电影,创造了中国影史新纪录。另外 4 部影片票房虽未达预期,但也取得了良好的社会效益:《海的尽头是草原》为第 12 届北京电影节的开幕影片,陈宝国凭借该电影的杜思瀚一角获得第 14 届澳门国际电影节金莲花最佳男主角奖项;另外,《平凡英雄》为 2022 年国庆档票房亚军,《四海》为 2022 年爱情片内地票房亚军。

公司电影储备项目充足,将持续为电影业务提供支撑。其中《阿麦从军》、《别叫我“赌神”》待上映,《爆裂点》、《狂奔吧老爸》、《少年时代》正在后期制作中,《传说》正在拍摄中,《红海行动 2: 虎鲸行动》、《智取威虎山前传》、《三星堆: 未来启示录》目前已立项。

2、电影院业务:

报告期内,公司电影院业务实现营业收入 66,012.22 万元,同比下滑 25.00%,主要系全国电影票房下滑、影片供给数量下降、影院暂停的影响所致。

截至 2022 年 12 月 31 日,公司院线旗下已加盟 118 家影院,包含 96 家公司旗下影院及 22 家外部加盟影院,同比净增加 10 家。报告期内,受不确定性因素影响,公司旗下国内影院有效经营期 10 个月,其中以上海、北京

地区影院停业时间较长；2022 年公司院线旗下影院平均单店关停 60 天，2021 年平均单店关停 21 天。对此，公司管理层积极采取应对措施，主要方式包括降本增效、积极争取纾困政策补助、拓展业务范围及加强内部管理等。具体措施包括积极开展线上营销活动，通过小程序、抖音、微信朋友圈等形式进行推广销售，避免积压；积极申请专项补助、放映奖励、稳岗就业补贴等各种形式的纾困政策补助，以及增值税留抵退税、小微企业附加税减半等税收优惠，为企业经营减轻一定程度的负担；与主要供应商协商降低维保费等成本；与业主协商降租减租；深挖可利用场地增加异业合作；总部-区域-门店分工合作，各自发挥相应优势，及时给予影院各项支持及培训，做到资源共享，团结一致，以跑赢周边、跑赢大盘为细化目标共同努力。在公司管理层的不懈努力下，2022 年公司院线旗下影院单日单座收益在全国 52 条院线中排名第 2。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司共拥有自有影城 106 家，银幕总数 882 块，其中 30 块 IMAX 幕，15 块 BONA ONE 幕，3 块 CINITY 幕，25 块中国巨幕，13 个 SCREENX 厅。公司影院已覆盖了北、上、广、深等一线城市，以及四川、湖南、湖北、山东、江苏等主要票仓省份。

3、剧集业务

报告期内，公司剧集业务实现营业收入 8,363.13 万元，同比增长 154.74%，基于公司对非电影业务的研判，报告期内，公司继续强化剧集业务，2022 年 11 月，公司出品的《阳光之下》姊妹片《不期而至》在优酷平台独播，站内热度最高值 86315，播放期间占据优酷独播悬疑剧热度榜 TOP1、优酷都市剧热度榜 TOP1，优酷悬疑榜 43 天日冠。此外，电视剧《上甘岭》也已经开机。

4、其他业务

长期以来，公司积累的影视剧版权库价值凸显，在衍生品及品牌授权业务方面，公司从电影项目初期开始联动各业务板块，横向整合公司电影投资、发行、宣传及影院资源，为品牌量身定制专业化的娱乐营销全案服务，在为电影创造更多增值空间的同时，使公司上下游协同效应不断加强，全产业链模式更加完善，营收结构更加均衡，抗风险能力得到提升。

三、核心竞争力分析

1、全产业链布局，上下游业务协同联动

公司是首家从事电影发行业务的民营企业，建立了全国性的发行网络，与各在线平台和新媒体网站保持长期合作关系，具备规模化和全渠道发行能力，并以此为契机不断向产业链上下游布局，业务延伸至电影投资和院线影院等业务板块，最终实现全产业链的完整布局。全产业链布局可使公司实现各项业务之间的优势互补，充分发挥协同效应，资源良性互动，确保公司可全面的持续发展，实现公司整体利益最大化；同时更有效控制风险，降低业务成本，减少业绩波动，实现稳健经营。公司将继续夯实、拓展全产业链布局优势，继续在电影、电影院业务持续深耕，同时积极在剧集和品牌授权及衍生品开发等业务方面拓展，实现多元化稳健经营。

2、拓宽主旋律电影赛道，树立真实题材电影商业化运作新标杆

公司凭借对真实事件、社会热点的敏锐判断和快速有效的执行力，将宣传中国主流价值观与观众观影需求相结合，运用商业化的多类型电影创作方式，采用现代化的拍摄技术手段以及工业化的制作模式，通过市场化的发行方式，打造出一系列经典主旋律题材电影，实现了社会效应和经济效应双丰收，如由《智取威虎山》、《湄公河行动》和《红海行动》组成的“山河海三部曲”系列，由《决胜时刻》、《中国机长》和《烈火英雄》组成的“中国骄傲三部曲”系列，由《中国医生》、“长津湖”系列和《无名》组成的“中国胜利三部曲”系列。尤其是“中国胜利三部曲”系列中的《长津湖》凭借过硬的制作质量及出色口碑，勇夺中国影史票房冠军，三个系列电影实现了总票房超过 225.65 亿元的成绩。公司通过上述主旋律题材电影，不断实现创新性表达和创造性转换，持续稳定地获得了优异的票房成绩和良好的观影口碑，树立了公司良好的品牌形象。经过多年积累，主旋律题材电影商业化的成功运作已成为公司的一大特色，也为电影行业探索主旋律电影的创新表达开拓了新思路。

3、多类型影片商业性和艺术性并重，持续为电影市场贡献佳作

经营多年来，公司对电影保持商业性与艺术性并重，取得了良好的社会效益和经济效益，累计出品影片超过 250 部，累计总票房超过 600 亿元，公司出品发行的影片在中国影史票房榜前五名中占有四席，其中：《长津湖》为中国影史票房冠军，《十月围城》、《龙门飞甲》、《桃姐》、《明月几时有》、《一代宗师》、《湄公

河行动》、《无双》及《地久天长》等影片在中外各大电影节斩获多个奖项，获奖数量在民营电影公司中位居前列。

4、聚集影视行业稀缺资源，形成电影创作拍摄优势

公司与众多导演、监制、演员、编剧等行业优秀人才建立并保持了长期的良好合作关系，通过电影项目发展协议等方式进一步加强彼此间的合作关系，这使得公司在主投电影项目中，能够根据影片的立意及内容最大程度地匹配合适的主创人员，将最优质的资源整合到电影项目当中；同时也有助于公司获取优质的影视剧本、影片投资机会及发行权。资源整合优势为公司每年高质量、高产出的项目运作能力提供了强大的助力和保障，建立了公司业务长期良性发展的基础。

5、优质版权铸就商业价值，构筑优质内容护城河

公司深耕于影视行业多年，积累了丰富的 IP 资源并拥有庞大的版权片库，165 部版权的持续销售为公司继续贡献收入。2019 年至 2022 年公司累计实现影视剧版权销售金额为 16.01 亿元，其中报告期内实现版权销售收入 3.79 亿；发行新片实现的版权收入为 2.31 亿；其余影片实现的版权收入为 1.48 亿。公司将持续加大自有优质 IP 的开发力度，同时通过参与投资等方式加强 IP 资源整合。近年来，随着版权保护力度的加大、内容付费习惯的养成以及新媒体平台或载体对优质内容需求的增加，优质 IP 资源和版权的周边延伸收益商业价值正在不断提高。

四、主营业务分析

1、概述

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”“二、报告期内公司从事的主要业务”。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|--------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 2,011,540,072.56 | 100% | 3,123,590,510.73 | 100% | -35.60% |
| 分行业 | | | | | |
| 传媒 | 2,011,540,072.56 | 100.00% | 3,123,590,510.73 | 100.00% | -35.60% |
| 分产品 | | | | | |
| 电影投资 | 697,421,031.09 | 34.67% | 1,420,655,000.76 | 45.48% | -50.91% |
| 电影发行 | 816,024,466.71 | 40.57% | 1,016,890,761.31 | 32.56% | -19.75% |
| 剧集 | 83,631,250.23 | 4.16% | 32,830,188.68 | 1.05% | 154.74% |
| 院线 | 13,429,213.64 | 0.67% | 21,644,441.63 | 0.69% | -37.96% |
| 影院 | 646,692,993.14 | 32.15% | 858,475,857.15 | 27.48% | -24.67% |
| 其他 | 24,454,640.19 | 1.22% | 24,529,689.78 | 0.79% | -0.31% |
| 分部间抵销 | -270,113,522.44 | -13.43% | -251,435,428.58 | -8.05% | 7.43% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,965,272,624.20 | 97.70% | 2,942,956,377.26 | 94.22% | -33.22% |
| 国外 | 46,267,448.36 | 2.30% | 180,634,133.47 | 5.78% | -74.39% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 2,011,540,072.56 | 100.00% | 3,123,590,510.73 | 100.00% | -35.60% |

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

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|------------------|------------------|---------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 传媒 | 2,011,540,072.56 | 1,292,631,337.08 | 35.74% | -35.60% | -30.99% | -4.30% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电影投资 | 697,421,031.09 | 414,622,664.71 | 40.55% | -50.91% | -55.54% | 6.19% |
| 电影发行 | 816,024,466.71 | 186,704.00 | 99.98% | -19.75% | -99.82% | 10.30% |
| 影院 | 646,692,993.14 | 777,932,241.71 | -20.29% | -24.67% | -7.80% | -22.01% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,965,272,624.20 | 1,265,328,335.57 | 35.62% | -33.22% | -25.18% | -6.92% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 2,011,540,072.56 | 1,292,631,337.08 | 35.74% | -35.60% | -30.99% | -4.30% |

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

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2022 年 | | 2021 年 | | 同比增减 |
|------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 传媒 | 电影投资 | 414,622,664.71 | 32.08% | 932,517,426.47 | 49.79% | -55.54% |
| 传媒 | 电影发行 | 186,704.00 | 0.01% | 104,936,779.59 | 5.60% | -99.82% |
| 传媒 | 剧集 | 131,520,245.83 | 10.17% | 30,000,000.00 | 1.60% | 338.40% |
| 传媒 | 院线 | 4,641,839.40 | 0.36% | 8,459,470.46 | 0.45% | -45.13% |
| 传媒 | 影院 | 777,932,241.71 | 60.18% | 843,754,181.78 | 45.05% | -7.80% |
| 传媒 | 其他 | 619,828.94 | 0.05% | 2,048,582.20 | 0.11% | -69.74% |
| 传媒 | 分部间抵销 | -36,892,187.51 | -2.85% | -48,640,986.06 | -2.60% | -24.15% |

说明

本公司主要以所处行业类型确定成本构成。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见“第十节财务报告八、合并范围的变更”

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,295,111,819.33 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 64.38% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 6.23% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 955,590,134.07 | 47.51% |
| 2 | 客户二 | 129,718,344.89 | 6.45% |
| 3 | 客户三 | 125,327,675.81 | 6.23% |
| 4 | 客户四 | 46,347,969.49 | 2.30% |
| 5 | 客户五 | 38,127,695.07 | 1.90% |
| 合计 | -- | 1,295,111,819.33 | 64.38% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司前五名销售客户中，客户三为 5%以上股东的一致行动人。

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 418,649,399.23 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.37% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 178,432,000.00 | 13.80% |
| 2 | 供应商二 | 119,241,289.42 | 9.22% |
| 3 | 供应商三 | 68,550,019.90 | 5.30% |
| 4 | 供应商四 | 27,426,089.91 | 2.12% |
| 5 | 供应商五 | 25,000,000.00 | 1.93% |
| 合计 | -- | 418,649,399.23 | 32.37% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|--------|------------|
| 销售费用 | 347,377,510.00 | 297,504,092.07 | 16.76% | 主要系本年新上映影片 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|--------|-------------------|
| | | | | 宣发投入较高 |
| 管理费用 | 221,918,538.11 | 213,295,559.24 | 4.04% | |
| 财务费用 | 272,181,331.72 | 143,716,898.30 | 89.39% | 主要系人民币贬值，汇兑损失增加所致 |

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2022 年 | 2021 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|-------------------|-----------|
| 经营活动现金流入小计 | 3,069,198,394.97 | 4,995,845,437.86 | -38.56% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,991,282,626.31 | 3,560,599,207.29 | -44.07% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,077,915,768.66 | 1,435,246,230.57 | -24.90% |
| 投资活动现金流入小计 | 9,189,744,728.07 | 1,924,242,786.01 | 377.58% |
| 投资活动现金流出小计 | 9,338,999,926.48 | 3,521,418,902.19 | 165.21% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -149,255,198.41 | -1,597,176,116.18 | 90.66% |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,407,152,212.27 | 2,825,597,905.54 | 20.58% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,857,434,414.39 | 2,876,533,877.82 | -0.66% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 549,717,797.88 | -50,935,972.28 | 1,179.23% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,472,016,173.35 | -221,198,537.28 | 765.47% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入本期数较上年同期数下降 38.56%，主要系本年收到影片投资款有所下降所致；
- 2、经营活动现金流出本期数较上年同期数下降 44.07%，主要系本年购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；
- 3、投资活动现金流入本期数较上年同期数增长 377.58%，主要系本年理财产品到期赎回所致；
- 4、投资活动现金流出本期数较上年同期数增长 165.21%，主要系本年购买理财产品所致；
- 5、筹资活动现金流入本期数较上年同期数增长 20.58%，主要系本年收到募集资金所致；
- 6、现金及现金等价物本期数较上年同期数增长 765.47%，主要系本年赎回理财产品和收到募集资金所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|---------------------|----------|
| 投资收益 | 16,736,579.81 | -26.33% | 主要系理财产品利息收益 | |
| 公允价值变动损益 | 12,881,299.22 | -20.27% | 主要系公司持有金融资产公允价值变动收益 | |
| 资产减值 | -21,489,924.88 | 33.81% | 主要系存货减值损失 | |
| 营业外收入 | 9,785,727.92 | -15.40% | 主要系违约金、赔款等 | |
| 营业外支出 | 18,382,001.85 | -28.92% | 主要系非流动资产报废损失 | |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2022 年末 | | 2022 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 2,866,688,005.97 | 18.03% | 1,438,939,013.50 | 9.17% | 8.86% | |
| 应收账款 | 897,254,609.99 | 5.64% | 1,470,976,222.84 | 9.38% | -3.74% | |
| 存货 | 1,468,550,637.45 | 9.24% | 1,289,004,388.97 | 8.22% | 1.02% | |
| 长期股权投资 | 490,001,927.50 | 3.08% | 492,603,104.89 | 3.14% | -0.06% | |
| 固定资产 | 1,226,821,217.15 | 7.72% | 1,299,167,468.47 | 8.28% | -0.56% | |
| 在建工程 | 5,297,638.93 | 0.03% | 12,131,884.14 | 0.08% | -0.05% | |
| 使用权资产 | 2,364,533,949.49 | 14.87% | 2,593,364,937.72 | 16.53% | -1.66% | |
| 短期借款 | 792,413,322.48 | 4.98% | 1,013,760,279.11 | 6.46% | -1.48% | |
| 合同负债 | 99,746,158.68 | 0.63% | 133,126,815.07 | 0.85% | -0.22% | |
| 长期借款 | 1,069,461,446.42 | 6.73% | 1,721,209,317.17 | 10.97% | -4.24% | |
| 租赁负债 | 2,559,081,812.92 | 16.09% | 2,775,073,169.84 | 17.69% | -1.60% | |

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|----------------------|------------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 865,968,942.42 | -314,407.40 | | | 8,305,473,175.70 | 9,166,999,979.00 | | 4,127,731.72 |
| 4. 其他权益工具投资 | 3,349,823.24 | | | | | | 125,440.46 | 3,475,263.70 |
| 金融资产小计 | 869,318,765.66 | -314,407.40 | | | 8,305,473,175.70 | 9,166,999,979.00 | 125,440.46 | 7,602,995.42 |
| 其他非流动金融资产 | 365,000,000.00 | 13,195,706.62 | | | 795,000,000.00 | | | 1,173,195,706.62 |
| 上述合计 | 1,234,318,765.66 | 12,881,299.22 | | | 9,100,473,175.70 | 9,166,999,979.00 | 125,440.46 | 1,180,798,702.04 |

| | | | | | | | | |
|------|------|--|--|--|--|--|--|------|
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |
|------|------|--|--|--|--|--|--|------|

其他变动主要系汇率变动影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 期末账面价值（单位：元） | 受限原因 |
|------|------------------|------------------------|
| 货币资金 | 1,066,298,647.39 | 一年期（含）内保外贷保证金 |
| | 1,940,761.35 | 保函保证金 |
| | 5,863,168.81 | 因诉讼被冻结 |
| 债权投资 | 2,410,042,235.36 | 存放于银行的内保外贷一年期以上定期存单及利息 |
| 固定资产 | 64,813,487.35 | 抵押贷款 |
| 合 计 | 3,548,958,300.26 | |

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--|------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|--------------------------|--------------|
| 2022年 | 公开发行 | 138,276.61 | 7,450 | 7,450 | 0 | 0 | 0.00% | 118,179.70 | 以活期存款（协定存款利率上浮）形式存放于监管账户 | 0 |
| 合计 | -- | 138,276.61 | 7,450 | 7,450 | 0 | 0 | 0.00% | 118,179.70 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准博纳影业集团股份有限公司公开发行股票的批复》（证监许可[2022]1297号）核准，公司首次公开发行股票 274,903,797 股（以下简称“本次发行”），每股面值人民币 1.00 元，每股发行价格为 5.03 元/股，本次发行募集资金总额为 1,382,766,098.91 元，扣除发行费用（不含税）后公司本次实际募集资金净额为人民币 1,243,221,177.07 元，已由承销商华龙证券股份有限公司于 2022 年 8 月 15 日汇入公司募集资金监管账户。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了天健验[2022]5-3 号《验资报告》。2022 年 8 月 29 日，公司及实施募集资金投资项目的法人主体与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金三方监管协议》。截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 1,181,796,967.39 元。</p> | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

□适用 ☑不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

八、重大资产和股权出售**1、出售重大资产情况**

□适用 ☑不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

九、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司 | 主要 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|----|----|------|-----|-----|------|------|-----|
|------|----|----|------|-----|-----|------|------|-----|

| | 类型 | 业务 | | | | | | |
|------------------------------------|-----|---------|------------|------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 北京博纳国际影院投资管理有限公司 | 子公司 | 投资管理 | 3150 万元人民币 | 6,046,169,284.25 | -650,079,490.48 | 654,634,386.94 | -337,471,343.18 | -282,078,825.12 |
| 北京博纳影业集团有限公司 | 子公司 | 影视制作、发行 | 8000 万元人民币 | 1,113,237,376.70 | 209,678,556.88 | 416,467,961.05 | 101,830,385.09 | 76,778,967.17 |
| 新疆博纳润泽文化传媒有限公司 | 子公司 | 影视制作 | 5000 万元人民币 | 245,891,176.47 | 598,404,928.77 | 516,607,935.01 | 300,033,882.05 | 254,166,747.97 |
| 浙江博纳影视制作有限公司 | 子公司 | 影视发行 | 1000 万元人民币 | 717,836,980.60 | 456,215,611.41 | 440,088,620.80 | 47,127,571.69 | 38,386,524.66 |
| 天津博纳文化传媒有限公司 | 子公司 | 影视发行 | 1000 万元人民币 | 154,923,399.72 | 369,347,101.73 | 20,655,451.97 | 19,548,773.86 | 14,661,087.36 |
| 浙江博纳热爱影视传媒有限公司 | 子公司 | 影视发行 | 1635 万元人民币 | 53,369,969.76 | -2,029,660.70 | 69,811,320.75 | -69,456,676.17 | -52,119,631.82 |
| 西安松竹怀远影视文化传媒有限公司 | 子公司 | 影视发行 | 500 万元人民币 | 3,266,757.21 | 23,852,661.33 | 11,320,754.68 | 11,288,046.39 | 9,594,635.17 |
| Bona Entertainment Company Limited | 子公司 | 影视发行 | 100 港币 | 3,372,572,071.80 | -453,014,915.00 | 428,107.19 | -62,296,646.82 | -62,296,646.82 |
| Bona Film Investment Company | 子公司 | 投资咨询 | 1000 股 | 2,344,981,301.24 | -374,260,186.10 | 28,357,571.21 | -51,653,464.43 | -51,649,402.54 |

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 |
|------------------|----------------|-------------------|
| 博纳影业(广东)有限公司 | 注销 | 对公司生产经营和业绩不具有重大影响 |
| 博纳文旅集团有限公司 | 注销 | 对公司生产经营和业绩不具有重大影响 |
| 北京博纳经开影院管理连锁有限公司 | 新设子公司 | 对公司生产经营和业绩不具有重大影响 |
| 澳门博悦汇影院投资管理有限公司 | 新设子公司 | 对公司生产经营和业绩不具有重大影响 |
| 重庆博纳影院管理有限公司 | 新设子公司 | 对公司生产经营和业绩不具有重大影响 |

| | | |
|---------------|------------|-------------------|
| 青岛奥斯卡国际影城有限公司 | 非同一控制下企业合并 | 对公司生产经营和业绩不具有重大影响 |
|---------------|------------|-------------------|

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

公司将坚持“弘扬时代精神，拍好中国故事，推动产业发展”的经营宗旨，秉承“以人为本、专注专业、守正创新、合作共赢”的经营理念，携手行业优秀人才，走精品化道路，不断开拓、积极进取，开创并发扬具有时代特色的优秀电影，为中国电影市场开拓新思路；同时加强对主营业务全产业链的协同发展，助力中国电影产业高质量发展。

中华民族正在经历由富到强的伟大进程中，公司既要满足国内观众更高观影需求，同时也承担着与世界共享中国文化、改善人类文化格局的重要使命。讲好中国故事、塑造英雄形象、抒发英雄情怀、浓墨重彩地抒写国家历史，这是公司在长期实践中获取的宝贵经验和丰富优势，这一优势在未来还将继续发扬光大，还将不断谱写新的篇章，为推动中国从电影大国向电影强国做出更大的贡献。

未来三年，公司将抓住中国影视产业发展的黄金机遇期，积极布局多部重点大片，覆盖每年主要档期。同时，公司将在科技与文化创新结合上继续发力，纵深全产业链发展，并继续探索虚拟影棚、AR 拍摄、人工智能等新形式和新技术的产业应用，提升影视作品的拍摄质量和制作效率，优化拍摄成本。此外，公司还将继续完善拍摄素材的数字化储备，为丰富公司各业务板块营收范围做出有效支撑。

• （二）2023 年经营计划

在电影业务方面，公司秉承“博纳出品，必属精品”的指导方针，继续发挥主旋律影片的运作优势，丰富主旋律影片的表达方式，2023 年春节档上映的影片《无名》，也正体现了公司对主旋律题材电影的创新性表达和创造性转换的新突破；公司也将沿承一贯的敏锐观察力和快速行动力，开拓现实主义题材影片，讲好中国人自己的故事；公司还将积极谋求影片类型的多样化。2023 年，公司将继续《红海行动 2：虎鲸行动》这类已经拥有成功运营经验的类型影片的拍摄，同时积极寻求与不同导演的合作，并开拓新类型片种类，如已立项的《三星堆：未来启示录》影片为科幻题材，为公司将来上映影片做好准备。

| 序号 | 作品名称 | 类型 | 导演 | 项目进度 |
|----|---------------|-------------|-----|-------|
| 1 | 《无名》 | 剧情/悬疑/历史 | 程耳 | 已上映 |
| 2 | 《别叫我“赌神”》 | 喜剧/剧情 | 潘耀明 | 待上映 |
| 3 | 《阿麦从军》 | 爱情/战争/古装 | 张之亮 | 待上映 |
| 4 | 《爆裂点》 | 剧情/动作/犯罪/悬疑 | 唐唯瀚 | 后期制作中 |
| 5 | 《狂奔吧老爸》 | 喜剧/剧情 | 李一乐 | 后期制作中 |
| 6 | 《少年时代》 | 剧情 | 陈凯歌 | 后期制作中 |
| 7 | 《传说》 | 古装/剧情 | 唐季礼 | 制作中 |
| 8 | 《红海行动 2：虎鲸行动》 | 剧情/动作 | 林超贤 | 前期筹备中 |

| | | | | |
|----|-------------|-------------|-----|-----|
| 9 | 《智取威虎山前传》 | 剧情/动作/战争/冒险 | 待定 | 已立项 |
| 10 | 《三星堆：未来启示录》 | 科幻/剧情 | 待定 | 已立项 |
| 11 | 《克什米尔公主号》 | 剧情 | 刘伟强 | 已立项 |

在电影院业务方面，公司将继续优位选址，保持多样化、精品化装修风格，优化老影城装修，确保观众持续享有一流的视听体验；同时将进一步优化内部管理，通过制定制度、内部培训、联动部门等方式，提高运营效率，重振信心，助力行业快速复苏。

在剧集业务方面，公司将在剧集制作包括网剧/电视剧上谋篇布局。在成功运作了一系列中国主旋律题材商业影片后，公司在电视剧领域中加大延续性开发和拓展力度，将主旋律的电影题材拓宽至业态丰富、受众广泛的网剧/电视剧领域。目前，《上甘岭》作为抗美援朝胜利 70 周年的重点剧目已经开机，也是公司打造的重点精品剧集。除此之外还有其他类型的网剧/电视剧，都市爱情悬疑剧《狩猎时刻》计划于 2023 年开机。

在其他业务方面，公司将继续挑选适合的电影 IP 项目进行孵化，加大品牌授权和衍生品的开发力度。

（三）风险

（一）作品内容审查风险

根据《电影管理条例》和《电影剧本（梗概）备案、电影片管理规定》，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，规定了电影中禁止载有的内容及电影技术质量应当符合国家标准。电影制片单位应当负责电影剧本投拍和送审影片的审查。电影制片单位对其准备投拍的电影剧本审查后，应当报电影审查机构备案；电影审查机构可以对报备案的电影剧本进行审查，发现有法律法规规定的禁止内容的，应当及时通知电影制片单位不得投拍。电影制片单位应当在电影片摄制完成后，报请电影审查机构审查；电影进口经营单位应当在办理电影片临时进口手续后，报请电影审查机构审查，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。

根据上述规定，如果公司筹拍的电影最终未获备案或完成摄制的电影、电视剧未最终审查通过，将会对公司的经营业绩造成负面影响。

应对措施：公司在现实题材、历史题材影片方面积攒了成功经验，同时，公司也在积极开发多种类型影片，增强把控力度。

（二）观众观影需求变化的风险

观众的观影需求除了受到可支配收入的影响以外，也与其他文化消费模式、文化消费产品对电影消费的替代相关。经济的进步、科技的发展、文化的繁荣，一方面不断为电影观众带来全新的观影感受、满足了观众不同的观影需求；另一方面也促进了替代型文化消费模式与产品的发展。电视剧、动漫作品、综艺节目、网络直播、体育赛事等文化产品的发展，一定程度上可能挤占居民电影消费的支出与时间；互联网视频、家庭投影仪、3D 家庭音响设备、增强现实与虚拟现实的普及与发展，亦可能对电影消费造成一定影响。

应对措施：公司一方面在上游会投拍精品影片，结合最先进的科技手段来拍摄、制作影片，区分化院线电影项目；另一方面，公司在下游会把控影院建设水准，保证观众可以在影院体验身临其境的观影效果。

（三）经营业绩季节性波动的风险

目前，我国已逐步形成以春节档、暑期档、国庆档和贺岁档四大档期为主，以元旦、情人节、清明节、五一和端午节等小档期为辅的格局。由于主要档期较为集中的第一、三、四季度往往是票房收入的高峰阶段，第二季度的票房表现则相对疲弱，票房相应呈现出集中度高及季节性波动明显的特点。上述票房季节性波动可能会对公司各季度经营业绩表现产生显著的影响。

应对措施：公司将持续投拍精品影片，相信影片的品质会影响影片的上线时间和对观众的吸引力。同时，公司也会投拍电视剧，做到“大屏小屏并行”。

（四）公共安全风险

影院人流量较大，尤其是在节假日和主要档期观影人次众多，对于安全经营存在较高的要求，无论是突发流行性传染疾病，还是消防等部门都存在较高的应对要求。尽管如此，考虑到影院人流密集，若一旦发生传染性疾病，将大幅影响影院观影人次；若一旦发生消防安全等事故，也将对公司的正常生产经营产生较大影响。

应对措施：公司积累了公共卫生的安全处理经验；同时，公司也会确保物业方具有完善的消防措施及指引，并在影院设计建设及日常运营中注意消防安全的相关措施，确保影院的安全经营。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，持续开展内部控制治理工作，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构。公司已形成以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、经营层为执行机构、监事会为监督机构，相互制衡、相互协调的法人治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所及新疆证监局的法律法规、文件通知，不断完善公司治理结构，致力于建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作，切实维护公司及股东的利益。

（一）报告期内公司治理方面的主要工作

1、根据中国证监会新疆监管局要求，公司组织公司董事、监事和高级管理人员参加监管部门组织的各项培训；同时完善内部培训机制，及时向董事、监事和高级管理人员通过报送最新通知及监管精神，法律法规热点案例，组织学习相关法律法规，切实提升履职能力和守法合规意识。

2、公司结合实际情况，持续完善内部控制体系，在公司经营过程中，不断强化现有各项目监控跟进，确保内控工作得以有效执行，监督促进各项目稳步推进。

3、报告期内，为顺应上市后公司治理工作，公司根据《公司法》和《上市公司章程指引》的有关规定，对《公司章程》的相关条款进行修订。

（二）关于股东与股东大会

公司股东大会按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规章制度规定的职权范围，对公司经营方针、投资计划、重大交易事项等重大事项进行审议和决策。公司股东大会每年召开一次年度大会，在《公司章程》规定的情形下可召开临时股东大会。公司制定了《股东大会议事规则》，能够确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利。同时，公司召开的临时股东大会同时提供网络投票平台，为股东参加会议行使决策权创造便利条件，切实保障中小股东的权益。

（三）关于董事与董事会

公司董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，下设战略、薪酬与考核、审计、提名四个专门委员会。公司制定了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各专门委员会工作条例等相关制度，保证董事会、独立董事、专门委员会有效履行职责。董事会审计委员会下设内审部，为审计委员会日常办事机构，公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责投资者关系管理，设立董事会秘书办公室并配备专职人员负责协助董秘完成以上具体工作。

（四）关于监事与监事会

监事会是公司的监督机构，对股东大会负责。监事会职责清晰，按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律、法规和规章制度规定的职权范围，对公司财务状况、依法运作情况、董事会对股东大会决议的执行情况，董事、高级管理人员在执行公司职务时有无违反法律、法规的情况进行监督、检查，并就公司重要事项发表意见。

（五）关于高级管理人员和管理层

公司高级管理层产生的程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，能够依照法律、法规和董事会的授权，依法合规经营，不存在越权行使职权的行为，努力实现股东利益和社会效益的最大化。公司管理层对董事会负责，主持公司的日常生产经营与管理工作，并向董事会报告工作。各部门根据其部门职责开展工作，协助公司管理层完成各项经营目标。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《信息披露管理办法》等有关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司及时、准确、公平、完整地通过信息披露媒体，即《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露有关公司信息，确保公司所有股东能够平等享有获取公司信息的机会。公司严

格执行《内幕信息知情人登记备案制度》，在定期报告编制、审议和披露期间及时登记内幕信息知情人档案，报告期内不存在内幕信息知情人员在内幕信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情形。

目前公司治理的实际情况与中国证监会有关文件要求不存在重大差异，公司治理结构的实际状况基本符合中国证监会的相关要求。公司将继续按照中国证监会、深交所及新疆证监局的监管要求，持续完善公司治理结构，增强公司规范运作水平，切实维护广大投资者的利益。

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

是 否

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

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

公司已按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关要求，建立了比较完善的法人治理结构，与控股股东、实际控制人及其关联企业之间在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持独立，具备直接面向市场独立经营的能力。

1、公司业务独立

公司具有明确的经营范围和独立自主的经营能力，与控股股东、实际控制人及其关联企业间不存在显失公允的关联交易。在公司经营管理过程中，重大决策的程序和规则严格依据《公司章程》、董事会及各专门委员会工作细则、股东大会会议事规则和公司内部控制制度的规定进行，董事会对公司重大经营决策和重大投资事项进行认真讨论，并充分听取专家和独立董事意见，独立作出决策，超过董事会权限范围的事项均提交股东大会进行审议。

2、公司资产独立

公司与控股股东的资产实现了从账务到实物分离，不存在资产产权界限不清或控股股东无偿使用公司资产的情形。公司拥有完整、合法的财产权属；公司的资产不存在法律纠纷或潜在纠纷；公司未为控股股东提供担保，不存在控股股东或实际控制人及其关联方占用、支配、控制公司的资金、资产或资源以及干预公司经营管理的状况，也没有依赖股东的资产进行生产经营的情况。

3、公司人员独立

公司高管人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业任除董事以外的其他职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事及工资管理独立。

4、公司机构独立

公司具有健全的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会及监事会制度，聘任了总经理及其他高级管理人员，设置了相关职能部门。控股股东不存在干预公司内部机构的设置和运作的情形，公司完全拥有机构设置的主权。公司的组织架构独立于控股股东及其职能部门。公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。

5、公司财务独立

公司财务机构和财务人员完全独立。公司有独立的银行账户和纳税专户，资金完全独立地存放在公司银行账户，公司根据国家会计制度，结合公司实际情况制定财务管理制度，完全独立于控股股东，公司财务机构及下属单位财务机构独立办理会计业务，进行会计核算，独立进行财务决算。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2022 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 03 月 18 日 | 不适用 | 1.同意孙谦先生辞去非职工代表监事职务，选举陶云逸先生为非职工代表监事，其任期自本次会议审议通过日起至第二届监事会任期届满时为止 2.同意关于豁免本次股东大会通知时间的议案。 |
| 2022 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 03 月 21 日 | 不适用 | 1.通过了《关于变更公司募集资金用途的议案》； 2.通过了《关于豁免本次股东大会通知时间的议案》 |
| 2022 年第三次临时股东大会决议 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 03 月 28 日 | 不适用 | 1.通过了《关于公司股份转让的议案》； 2.通过了《关于修订公司章程和公司章程（草案）的议案》； 3.通过了《关于豁免本次股东大会通知时间的议案》。 |
| 2022 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 05 月 12 日 | 不适用 | 1.通过了《关于修订博纳影业集团股份有限公司章程（草案）及其部分附件的议案》； 2.通过了《关于修订博纳影业集团股份有限公司相关制度的议案》； 3.通过了《关于豁免公司 2022 年第四次临时股东大会通知时间的议案》。 |
| 2021 年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2022 年 05 月 27 日 | 不适用 | 1.通过了《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》； 2.通过了《关于公司 2021 年度监事会工作报告的议案》； 3.通过了《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》； 4.通过了《公司 2021 年利润分配预案的议案》； 5.通过了《关于续聘会计师事务所的议案》； 6.通过了《关于公司董事 2022 年度薪酬方案的议案》； 7.通过了《关于确认公司 2021 年度关联交易及对 2022 年度日常关联交易进行预计的议案》； 8.通过了《关于公司 2022 年度对外担保预计情况的议案》； 9.通过了《关于公司 2022 年度进行委托理财的议案》； 10.通过了《关于豁免公司 2021 年度股东大会的通知时间的议案》。 |
| 2022 年第五次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 07 月 15 日 | 不适用 | 1.通过了《关于修订公司章程和公司章程（草案）的议案》； 2.通过了《关于豁免 2022 年第五次临时股东大会通知时间的议案》。 |
| 2022 年第六次临时股东大会 | 临时股东大会 | 100.00% | 2022 年 07 月 27 日 | 不适用 | 1.通过《关于变更公司募集资金用途的议案》； 2.通过了《关于豁免 2022 年第六次临时股东大会通知时间的议案》。 |
| 2022 年第七次临时股东大会 | 临时股东大会 | 39.03% | 2022 年 11 月 15 日 | 2022 年 11 月 16 日 | 《2022 年第七次临时股东大会决议公告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号为 2022-023 号的公告。 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----------|
| 于冬 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 52 | 2016年5月13日 | 2023年03月25日 | 282,228,883 | 0 | 0 | 0 | 282,228,883 | 0 |
| 孙焱 | 董事 | 现任 | 男 | 40 | 2016年5月13日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈永雄 | 董事、常务副总裁 | 现任 | 男 | 64 | 2016年5月13日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 齐志 | 董事、常务副总裁 | 现任 | 男 | 42 | 2016年5月13日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李坚 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 尹雷 | 董事 | 现任 | 男 | 46 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 程武 | 董事 | 离任 | 男 | 49 | 2020年03月26日 | 2022年10月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱圣琴 | 独立董事 | 现任 | 女 | 47 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 齐大宏 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 江华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵涵莹 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陶云逸 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 51 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 何婉晨 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 33 | 2022年01月07日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 余瑾瑾 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 40 | 2020年07月01日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 邹梦蕾 | 职工代表监事 | 离任 | 女 | 36 | 2016年5月13日 | 2022年01月7日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋德富 | 行政总裁 | 现任 | 男 | 60 | 2020年03月26日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄明芳 | 副总裁、董事会秘 | 现任 | 女 | 50 | 2020年03月29日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | 书 | | | | | 日 | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|---|---|---|-------------|----|
| 陈庆奕 | 副总裁 | 现任 | 男 | 50 | 2020年03月29日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘钦辉 | 财务总监 | 离任 | 男 | 52 | 2020年03月29日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙晨 | 副总裁 | 现任 | 女 | 46 | 2021年11月17日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 屠姗 | 副总裁 | 现任 | 女 | 41 | 2021年11月17日 | 2023年03月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 282,228,883 | 0 | 0 | 0 | 282,228,883 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

2022年1月7日，邹梦蕾女士因个人原因向公司监事会提请辞去职工代表监事职务。

2022年10月27日程武先生因个人原因申请辞去公司董事职务。详细内容刊登在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司董事辞职的公告》（公告编号：2022-020号）。

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|------|
| 邹梦蕾 | 监事 | 离任 | 2022年1月7日 | 个人原因 |
| 程武 | 董事 | 离任 | 2022年10月27日 | 个人原因 |

2、任职情况

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

（一）董事

于冬，男，1971年生，中国国籍，新加坡永久居留权，北京电影学院学士学位，长江商学院 EMBA 硕士学位，新加坡管理大学工商管理博士。于冬先生自 1994 年至 1999 年任职于北京电影制片厂；自 1999 年至 2000 年任职于中国电影集团公司，之后创立博纳影业，现任博纳影业董事长兼总经理。现任北京市怀柔区人大代表、中国电影家协会副主席等社会职务。

孙焱，男，1983年生，美国国籍，哥伦比亚大学公共管理硕士学位。孙焱先生自 2005 年 10 月至 2006 年 12 月任职于中信证券股份有限公司，研究生毕业后于 2008 年 10 月至 2013 年 12 月任职于中信证券股份有限公司，2014 年至 2017 年 4 月任职于金石投资，自 2017 年 5 月起任职于中信证券投资咨询有限公司。现任博纳影业董事。

陈永雄，男，1959年生，英国国籍，澳大利亚塔斯马尼亚大学文学硕士学位，香港大学电子商务和互联网技术硕士学位、工商管理硕士学位，上海电影艺术学院客座教授；香港贸发局娱乐产业咨询委员会成员。陈永雄先生自 1993 年至 1999 年任 Asia Television Limited 节目总监；自 1999 年至 2002 年任电讯盈科副总裁；自 2002 年至 2007 年担任寰亚控股总经理；自 2008 年至今历任博纳影业董事、常务副总裁。

齐志，男，1981年生，中国国籍，无境外长期居留权，北京大学国际政治专业法学及经济学双学士学位，清华大学五道口金融学院金融 EMBA 在读，CGMA 全球特许管理会计师，ACMA 英国皇家特许管理会计师公会标准会员。齐志先生自 2004 年至 2008 年任普华永道会计师事务所高级审计师；自 2008 年至 2011 年在 Synnex（新聚思）任全球高级内审师；自 2011 年至今历任博纳影业财务总监、首席财务官、董事职务。现任博纳影业董事及常务副总裁。

李坚，男，1968 年生，中国香港籍，美国阿默斯特学院哲学文学学士学位。李坚先生自 2007 年 8 月至 2019 年 7 月任 SAIF (Beijing) Advisors Limited 合伙人；自 2011 年 5 月至今任 Sinovac Biotech Ltd. (科兴控股生物科技股份有限公司) 独立非执行董事；自 2012 年至今任中国罕王控股有限公司非执行董事。现任博纳影业董事。

尹雷，男，1977 年生，中国国籍，无境外长期居留权，美国芝加哥大学工商管理硕士学位。尹雷先生自 2012 年 12 月至今任江西天人生态股份有限公司监事；自 2015 年 6 月至 2022 年 3 月任广州恒大淘宝足球俱乐部股份有限公司监事；自 2016 年 6 月至 2021 年 5 月任上海影视传媒股份有限公司董事；自 2016 年 9 月至 2021 年 7 月任北京悦凯影视传媒有限公司董事；自 2016 年 11 月至今任上海筑影投资管理咨询有限公司董事；自 2016 年 6 月至今任上海上戏文化发展有限公司董事；自 2017 年 1 月至 2023 年 2 月任海南阿里巴巴影业投资管理有限公司经理、法定代表人；自 2017 年 3 月至 2021 年 6 月任灵河文化传媒(上海)有限公司董事。自 2017 年 9 月至 2022 年 8 月任南京派瑞影院管理有限公司董事；自 2017 年 11 月至今任上海鸣润影业有限公司董事；自 2018 年 2 月至 2022 年 8 月担任 Showtime Analytics Limited 董事；自 2018 年 3 月至 2021 年 10 月任北京云尚制软件开发有限公司董事、经理、法定代表人。自 2018 年 5 月至今任北京比特星光科技有限公司董事；2018 年 8 月至 2022 年 2 月任上海晟天影视传媒有限公司董事；自 2018 年 10 月至 2021 年 3 月，北京海马轻帆娱乐科技有限公司董事；自 2019 年 1 月至 2021 年 4 月任北京新力量影视文化有限公司董事；自 2019 年 1 月至今任杭州怀德文化发展有限公司监事；自 2019 年 9 月至今任厦门云尚汇影影视文化有限公司法定代表人、经理和董事。现任博纳影业董事。

朱圣琴，女，1976 年生，中国香港籍，长江商学院高级管理人员工商管理学硕士学位，清华大学高级工商管理学硕士学位，新加坡管理大学工商管理博士学位。朱圣琴女士自 1996 年 12 月至 2020 年 2 月任中国汇源果汁集团有限公司执行董事；自 2015 年 4 月至 2021 年 5 月任中信建投证券股份有限公司独立董事；自 2016 年 8 月至今任北京汇源控股有限公司副董事长。现任博纳影业独立董事。

齐大宏，男，1967 年生，中国国籍，无境外长期居留权，香港浸会大学工商管理硕士学位，中国注册会计师。齐大宏先生自 2000 年 1 月至今任北京中则会计师事务所董事；自 2000 年 1 月至今任大连立信工程造价咨询事务所有限公司董事长；自 2011 年 2 月至今历任沈阳东管电力科技股份有限公司独立董事、监事；自 2016 年 4 月至 2022 年 5 月任华林证券股份有限公司独立董事。现任博纳影业独立董事。

江华，男，1979 年生，中国国籍，有香港长期居留权，清华大学管理学硕士学位，麻省理工学院工商管理学硕士学位。江华先生自 2005 年 2 月至 2006 年 5 月任北京清远华澜咨询有限公司副总经理；自 2008 年 9 月至 2010 年 10 月任美林证券投资经理；自 2010 年 11 月至 2015 年 3 月任职于黑石地产集团投资部，并于 2014-2015 年担任黑石首支亚洲地产基金的投委会委员；自 2015 年 4 月至 2016 年 5 月任 The SCPG Capital Limited 执行董事；自 2016 年 6 月至至今任中鸿文华投资管理有限公司总经理。现任博纳影业独立董事。

赵涵莹，男，1966 年生，中国国籍，新加坡永久居留权，河南大学法学学士学位。自 2016 年至今任 Max Boegl - Vision Pte. Ltd. 董事长。现任博纳影业独立董事。

(二) 监事

陶云逸，男，1972 年生，中国国籍，无境外长期居留权，上海财经大学本科，陶云逸先生自 2003 年 9 月至 2004 年 8 月任德恒证券高级项目经理；2004 年 8 月至 2006 年 9 月任思达高科股份有限公司投资发展部副总经理；2006 年 10 月至 2007 年 12 月任上海聚中文化有限公司副总经理；2008 年 1 月至 2011 年 3 月任新时代证券有限责任公司；2011 年 3 月至 2016 年 3 月任上海复星创富有限责任公司执行总经理；2015 年 3 月至今任上海复逸文化传播有限公司副总裁。

何婉晨，女，1990 年生，中国国籍，无境外长期居留权，北京第二外国语学院本科，法国图卢兹高等商学院硕士。何婉晨女士自 2015 年起在博纳影业总裁办工作，现任总裁办主任、职工代表监事。

余瑾瑾，女，1983 年生，中国国籍，无境外长期居留权，东北大学管理学学士学位。余瑾瑾女士自 2010 年 1 月至 2013 年 8 月任德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所高级审计员；自 2013 年 8 月至 2017 年 3 月任中视金桥国际传媒集团有限公司内审经理；自 2017 年 4 月至今任博纳影业内审经理。现任博纳影业职工代表监事、内审部副总监。

（三）高级管理人员

于冬，详情情况见上。

齐志，详情情况见上。

陈永雄，详情情况见上。

蒋德富，男，1963 年生，中国国籍，无境外长期居留权，北京电影学院学士学位，中央党校研究生院硕士学位。蒋德富先生自 1993 年 4 月至 1999 年 12 月任北京电影制片厂宣发处常务副处长；自 1999 年 12 月至 2016 年 8 月任中国电影集团公司、北京中影营销有限公司副总经理及部门总经理；2016 年 8 月至 2018 年 3 月任万达影视传媒有限公司总经理；自 2018 年 6 月起任博纳影业高级副总裁；自 2020 年 1 月至今任博纳影业行政总裁。

黄明芳，女，1973 年生，中国国籍，无境外长期居留权，北京师范大学经济学学士学位，北京大学工商管理硕士学位。黄明芳女士自 2012 年 2 月至 2016 年 3 月历任强视传媒有限公司财务总监、董事、副总裁；2015 年 6 月至 2016 年 3 月兼任武汉道博股份有限公司总裁助理；自 2016 年 4 月至今任博纳影业副总裁、董事会秘书。

陈庆奕，男，1973 年生，中国国籍，无境外长期居留权，毕业于上海财经大学贸易经济专业。陈庆奕先生自 1995 年 2 月至 2004 年 1 月任上海影城业务部副经理；自 2004 年 2 月起任北京百川电影发行有限公司总经理助理兼上海办事处主任；自 2016 年 11 月至今任博纳影业副总裁。

刘钦辉¹，男，1971 年生，中国国籍，无境外长期居留权，经济师、会计师。中央党校经济管理专业学士学位。刘钦辉先生自 2002 年至 2009 年任福建省中兴电影院线有限责任公司副总经理；自 2010 年至 2012 年任福建万星电影发展有限公司副总经理兼财务总监；2009 年 3 月至 2012 年 3 月任福建省电影发行放映公司财务总监；自 2012 年 5 月起任博纳影业财务副总监，自 2016 年 4 月至 2023 年 3 月 31 日任博纳影业财务总监。

孙晨，女，1977 年生，中国国籍，无境外长期居留权，北京师范大学学士学位。2000 年 7 月至 2003 年 2 月任北京紫禁城三联影业发行公司宣发业务经理；2003 年 12 月至 2016 年 10 月任博纳影业宣传总监；2016 年 10 月至 2019 年 10 月任博纳影业宣传总监兼发行公司副总经理；2019 年至 2021 年 11 月任博纳影业总裁助理；2021 年 11 月至今担任博纳影业副总裁。

屠姗，女，1982 年生，中国国籍，无境外长期居留权，北京交通大学学士学位。2004 年 8 月至 2011 年 11 月任北京国安广告总公司人事行政总监，2011 年 12 月至 2021 年 11 月任博纳影业人力行政总监及总裁办公室主任，2021 年 11 月至今任博纳影业副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|-----------------|--------|---------------|
| 于冬 | 北京博纳影视基地投资管理有限公司 | 执行董事 | 2014 年 8 月 13 日 | 至今 | 否 |
| 孙焱 | 中信证券投资有限公司 | 执行总经理 | 2017 年 5 月 2 日 | 至今 | 是 |

¹ 刘钦辉先生于 2023 年 3 月 31 日因病去世（详见公司 2023 年 4 月 2 日披露巨潮资讯网的编号为：2023-011 号的公告）。

在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|---|------------|-------------|------------|---------------|
| 于冬 | 上海亨东影业有限公司 | 董事 | 2017年8月3日 | 至今 | 否 |
| 于冬 | 拉萨博成企业管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2017年12月7日 | 至今 | 否 |
| 于冬 | 浙江和颂文化有限公司 | 董事 | 2019年8月13日 | 至今 | 否 |
| 于冬 | 上海三次元影业有限公司 | 董事 | 2019年12月4日 | 至今 | 否 |
| 齐志 | 浙江和颂文化有限公司 | 董事 | 2019年8月13日 | 至今 | 否 |
| 齐志 | 果麦文化传媒股份有限公司 | 董事 | 2020年11月29日 | 至今 | 是 |
| 齐志 | 上海三次元影业有限公司 | 董事 | 2019年12月4日 | 至今 | 否 |
| 齐志 | 泓生投资管理有限公司 | 监事 | 2020年8月10日 | 至今 | 否 |
| 齐志 | 拉萨博成企业管理咨询有限公司 | 监事 | 2017年12月7日 | 至今 | 否 |
| 李坚 | 中国罕王控股有限公司 | 非执行董事 | 2012年1月 | 至今 | 是 |
| 李坚 | Sinovac Biotech Ltd. | 独立非执行董事 | 2001年5月 | 至今 | 否 |
| 李坚 | 深圳市赛富前元股权投资基金管理有限公司 | 董事 | 2013年8月 | 2022年9月 | 否 |
| 孙焱 | 浙江鸿禧能源股份有限公司 | 董事 | 2019年1月1日 | 2022年12月9日 | 否 |
| 孙焱 | 深圳市财富趋势科技股份有限公司 | 董事 | 2019年4月1日 | 2022年2月22日 | 否 |
| 孙焱 | Mountain Tiger International Limited | 董事 | 2016年4月8日 | 至今 | 否 |
| 孙焱 | CS Regal Holding Limited | 董事 | 2017年12月20日 | 至今 | 否 |
| 孙焱 | Gstone Investment International Limited | 董事 | 2015年3月10日 | 2022年2月22日 | 否 |
| 孙焱 | Jupiter Connection Limited | 董事 | 2015年10月20日 | 2023年1月3日 | 否 |
| 孙焱 | Uranus Connection Limited | 董事 | 2015年4月2日 | 至今 | 否 |
| 孙焱 | Neptune Connection Limited | 董事 | 2014年12月17日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | A Really Good Film Company Limited | 董事 | 2015年2月5日 | 至今 | 是 |
| 陈永雄 | N&J Enterprises Limited | 董事 | 2007年3月30日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 正正创作坊有限公司 | 董事 | 2016年12月16日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | Distribution Workshop (BVI) Ltd | 董事 | 2007年6月30日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | DW2 Limited | 董事 | 2012年12月29日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 上海米丝克文化传播有限公司 | 董事长 | 2016年3月15日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 智东投资有限公司 | 董事 | 2015年2月4日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | Alpha Merits Limited | 董事 | 2015年9月14日 | 至今 | 是 |
| 陈永雄 | 台北双喜电影发行股份有限公司 | 董事长、总经理 | 2015年10月2日 | 至今 | 是 |
| 陈永雄 | 双喜电影发行(北京)有限公司 | 董事长、总经理 | 2016年6月21日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 双喜电影发行(香港)有限公司 | 董事 | 2007年5月31日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | Just Creative Studio (caymen) Limited | 董事 | 2019年9月24日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 萨摩亚商雄赞股份有限公司台湾分公司 | 董事长 | 2019年8月19日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 台北真好电影股份有限公司 | 董事长 | 2017年9月11日 | 至今 | 否 |
| 陈永雄 | 英属维尔京群岛商发行工作室股份有限公司台湾分公司 | 董事长 | 2018年3月15日 | 至今 | 否 |

| | | | | | |
|-----|----------------------------|----------|-------------|-------------|---|
| 陈永雄 | Film Investments Limited | 董事 | 2017年4月28日 | 至今 | 否 |
| 陈庆奕 | 众大合联市场咨询（北京）有限公司 | 董事 | 2017年12月14日 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 海南阿里巴巴影业投资管理有限公司 | 经理 | 2017年1月16日 | 2023年2月24日 | 否 |
| 尹雷 | 上海筑影投资管理咨询有限公司 | 董事 | 2016年11月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 上海上戏文化发展有限公司 | 董事 | 2016年6月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 江西天人生态股份有限公司 | 监事 | 2012年12月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 广州足球俱乐部股份有限公司 | 监事 | 2015年6月 | 2022年3月 | 否 |
| 尹雷 | 南京派瑞影院管理有限公司 | 董事 | 2017年9月 | 2022年8月3日 | 否 |
| 尹雷 | 上海鸣涧影业业有限公司 | 董事 | 2017年11月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 北京比特星光科技有限公司 | 董事 | 2018年5月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 杭州怀德文化发展有限公司 | 监事 | 2019年1月21日 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 厦门云尚汇影影视文化有限公司 | 经理、董事长 | 2019年9月 | 至今 | 是 |
| 尹雷 | 北京忽然间影视文化有限公司 | 执行董事、总经理 | 2020年12月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 杭州云尚汇影影视文化有限公司 | 执行董事、总经理 | 2020年11月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 上海雷奕管理咨询有限公司 | 执行董事 | 2021年1月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 海南策盈私募基金管理有限公司 | 执行董事 | 2022年1月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | 江苏忽然间影视文化有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年9月 | 至今 | 否 |
| 尹雷 | Showtime Analytics Limited | 董事 | 2018年2月6日 | 2022年8月 | 否 |
| 尹雷 | 杭州帑盈股权投资有限公司 | 执行董事、总经理 | 2021年4月 | 2022年3月 | 否 |
| 尹雷 | 上海晟天影视传媒有限公司 | 董事 | 2018年8月 | 2022年2月28日 | 否 |
| 朱圣琴 | 北京汇源控股有限公司 | 副董事长 | 2014年5月21日 | 至今 | 是 |
| 朱圣琴 | 饭爷食品科技（北京）有限公司 | 董事 | 2018年11月2日 | 至今 | 否 |
| 朱圣琴 | 四季本源农业科技（北京）有限公司 | 董事长 | 2015年9月14日 | 2022年1月31日 | 否 |
| 朱圣琴 | 北京汇源饮料食品集团有限公司 | 董事 | 2011年9月22日 | 2022年1月31日 | 否 |
| 朱圣琴 | 上海日升融资租赁有限公司 | 董事 | 2015年10月23日 | 至今 | 否 |
| 朱圣琴 | 中信建投证券股份有限公司 | 独立董事 | 2018年4月 | 2021年5月 | 否 |
| 齐大宏 | 北京中则会计师事务所 | 董事 | 2000年1月 | 至今 | 是 |
| 齐大宏 | 大连立信工程造价咨询事务所有限公司 | 总经理、执行董事 | 2000年1月 | 至今 | 是 |
| 齐大宏 | 华林证券股份有限公司 | 独立董事 | 2016年4月 | 2022年5月15日 | 是 |
| 齐大宏 | 北京中则宏益税务师事务所有限责任公司 | 总经理 | 2008年2月 | 2022年12月19日 | 否 |
| 齐大宏 | 北京中鼎浩瀚投资管理有限公司 | 监事 | 2014年5月 | 至今 | 否 |
| 齐大宏 | 大连友信资产评估有限公司 | 监事 | 2000年8月 | 至今 | 否 |
| 齐大宏 | 辽宁友信会计师事务所有限公司 | 董事长 | 2000年1月 | 至今 | 否 |
| 江华 | 启迪数据云有限公司 | 董事 | 2019年12月30日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 固安智云企业管理服务有限公司 | 董事 | 2021年4月28日 | 至今 | 否 |

| | | | | | |
|-----|---------------------------|----------|------------|-------------|---|
| 江华 | 固安福爱电子有限公司 | 董事 | 2010年3月10日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 北京皓扬云数据科技有限公司 | 董事 | 2021年8月20日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 皓宽河北网络科技有限公司 | 董事 | 2019年9月24日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 深圳中鸿嘉投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2016年4月1日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 深圳中鸿嘉资本有限公司 | 执行董事、总经理 | 2016年4月13日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 北京天汉文化发展有限公司 | 董事 | 2015年7月2日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 长泰生命科学发展(上海)有限公司 | 董事长 | 2021年3月29日 | 至今 | 是 |
| 江华 | 天擎科技(青岛)有限公司 | 监事 | 2020年12月4日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 天擎电子(青岛)有限公司 | 监事 | 2020年12月8日 | 2022年4月24日 | 否 |
| 江华 | 天擎电子(天津)有限公司 | 监事 | 2021年4月9日 | 2022年7月5日 | 否 |
| 江华 | 璞擎科技(上海)有限公司 | 监事 | 2021年4月16日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 天晟电子(天津)有限公司 | 监事 | 2021年5月17日 | 2022年7月5日 | 否 |
| 江华 | 璞擎电子(上海)有限公司 | 监事 | 2021年6月11日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 中鸿文华投资管理有限公司 | 董事 | 2016年5月13日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 天擎九盛(上海)环保科技有限公司 | 监事 | 2021年7月2日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 河北嘉旭福美科技股份有限公司 | 董事 | 2022年3月10日 | 至今 | 否 |
| 江华 | 河北钰隐云计算科技有限公司 | 董事 | 2022年3月9日 | 至今 | 否 |
| 赵涵堃 | 天津世纪凯特工程技术有限公司 | 董事长 | 2004年3月25日 | 至今 | 否 |
| 赵涵堃 | MAX BOEGL-VISION PTE.LTD. | 董事长 | 2016年2月18日 | 至今 | 否 |
| 赵涵堃 | 北京世纪凯特电子工程技术有限公司 | 监事 | 2005年3月30日 | 至今 | 否 |
| 陶云逸 | 杭州中艺实业股份有限公司 | 董事 | 2015年6月8日 | 2022年12月15日 | 否 |
| 陶云逸 | 上海涵衍文化传媒有限公司 | 执行董事 | 2020年12月 | 至今 | 否 |
| 陶云逸 | 复逸影业(上海)有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2020年6月 | 至今 | 否 |
| 陶云逸 | 浙江东阳复星影业有限公司 | 经理 | 2019年11月 | 至今 | 否 |
| 陶云逸 | 北京复星东仑影业股份有限公司 | 董事 | 2018年7月 | 至今 | 否 |
| 陶云逸 | 上海复逸文化传播有限公司 | 副总裁 | 2017年6月 | 至今 | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司章程》以及《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，公司董事、高级管理人员薪酬方案由薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员所在岗位的工作内容、职责、重要性以及同行业类似岗位的薪酬水平制定方案报董事会或股东大会批准后实施。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 于冬 | 董事长、总经理 | 男 | 52 | 现任 | 87.20 | 否 |
| 孙焱 | 董事 | 男 | 40 | 现任 | 0 | 否 |
| 陈永雄 | 董事、常务副总裁 | 男 | 64 | 现任 | 49.05 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|-----------|---|----|----|--------|---|
| 齐志 | 董事、常务副总裁 | 男 | 42 | 现任 | 78.17 | 否 |
| 李坚 | 董事 | 男 | 55 | 现任 | 20 | 否 |
| 尹雷 | 董事 | 男 | 46 | 现任 | 0 | 否 |
| 程武 | 董事 | 男 | 49 | 离任 | 0 | 否 |
| 朱圣琴 | 独立董事 | 女 | 47 | 现任 | 20 | 否 |
| 齐大宏 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 20 | 否 |
| 江华 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 20 | 否 |
| 赵涵堃 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 20 | 否 |
| 陶云逸 | 监事会主席 | 男 | 51 | 现任 | 0 | 否 |
| 何婉晨 | 职工代表监事 | 女 | 33 | 现任 | 25.79 | 否 |
| 余瑾瑾 | 职工代表监事 | 女 | 40 | 现任 | 32.51 | 否 |
| 蒋德富 | 行政总裁 | 男 | 60 | 现任 | 83.60 | 否 |
| 黄明芳 | 副总裁、董事会秘书 | 女 | 50 | 现任 | 52.15 | 否 |
| 陈庆奕 | 副总裁 | 男 | 50 | 现任 | 53.26 | 否 |
| 刘钦辉 | 财务总监 | 男 | 52 | 离任 | 45.46 | 否 |
| 孙晨 | 副总裁 | 女 | 46 | 现任 | 69.56 | 否 |
| 屠姗姗 | 副总裁 | 女 | 41 | 现任 | 52.66 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | 729.41 | - |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|------|---|
| 第二届董事会第二十三次会议 | 2022年01月10日 | 不适用 | 1.通过了《关于股权收购暨关联交易的议案》。 |
| 第二届董事会第二十四次会议 | 2022年01月29日 | 不适用 | 1.通过了《关于公司为全资子公司提供担保的议案》。 |
| 第二届董事会第二十五次会议 | 2022年03月21日 | 不适用 | 1.通过了《关于变更公司募集资金用途的议案》； 2.通过了《关于召开2022年第二次临时股东大会的议案》； 3.通过了《关于豁免2022年第二次临时股东大会通知时间的议案》。 |
| 第二届董事会第二十六次会议 | 2022年03月28日 | 不适用 | 1.通过了《关于公司股份转让的议案》； 2.通过了《关于修订公司章程和公司章程（草案）的议案》； 3.通过了《关于豁免2022年第三次临时股东大会通知时间的议案》； 4.通过了《关于召开2022年第三次临时股东大会的议案》。 |
| 第二届董事会第二十七次会议 | 2022年03月29日 | 不适用 | 1.同意本公司2019年度、2020年度、2021年度经审计的财务报告。 |
| 第二届董事会第二十八次会议 | 2022年04月27日 | 不适用 | 1.通过了《关于修订博纳影业集团股份有限公司章程（草案）及其部分附件的议案》； 2.通过了《关于修订博纳影业集团股份有限公司相关制度的议案》； 3.通过了《关于召开公司2022年第四次临时 |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---|
| | | | 股东大会的议案》； 4.通过了《关于提请股东大会批准豁免公司 2022 年第四次临时股东大会的通知时间的议案》。 |
| 第二届董事会第二十九次会议 | 2022 年 05 月 20 日 | 不适用 | 1.同意本公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度以及 2022 年第一季度经审阅的财务报告。 |
| 第二届董事会第三十次会议 | 2022 年 05 月 27 日 | 不适用 | 1.通过了《关于公司 2021 年度董事会工作报告的议案》； 2.通过了《关于公司 2021 年度总经理工作报告及 2022 年度经营计划的议案》； 3.通过了《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》； 4.通过了《公司 2021 年度利润分配预案》； 5.通过了《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》； 6.通过了《关于续聘会计师事务所的议案》； 7.通过了《关于公司董事 2022 年度薪酬方案的议案》； 8.通过了《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬方案的议案》； 9.通过了《关于确认公司 2021 年度关联交易及对 2022 年度日常关联交易进行预计的议案》； 10.通过了《关于公司 2022 年度对外担保预计情况的议案》； 11.通过了《关于公司 2022 年度进行委托理财的议案》； 12.通过了《关于公司设立募集资金专项账户并授权签署募集资金监管协议的议案》； 13.同意提请董事会批准豁免公司 2021 年度董事会的通知时间的议案； 14.同意提请股东大会批准豁免公司 2021 年度股东大会的通知时间； 15.通过了《关于召开 2021 年度股东大会的议案》； 16.听取了《2021 年度独立董事述职报告》。 |
| 第二届董事会第三十一次会议 | 2022 年 07 月 15 日 | 不适用 | 1.通过了《关于修订公司章程和公司章程（草案）的议案》； 2.通过了《关于公司 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月财务报告的议案》； 3.通过了《关于会计政策变更的议案》； 4.通过了《关于召开 2022 年第五次临时股东大会的议案》； 5.通过了《关于豁免 2022 年第五次临时股东大会通知时间的议案》。 |
| 第二届董事会第三十二次会议 | 2022 年 07 月 25 日 | 不适用 | 1.通过了《关于为全资子公司申请银行授信提供担保的议案》。 |
| 第二届董事会第三十三次会议 | 2022 年 07 月 27 日 | 不适用 | 1.通过了《关于变更公司募集资金用途的议案》； 2.通过了《关于确定公司首次公开发行 A 股股票规模和数量的议案》； 3.通过了《关于召开 2022 年第六次临时股东大会的议案》； 4.通过了《关于豁免 2022 年第六次临时股东大会通知时间的议案》。 |
| 第二届董事会第三十四次会议 | 2022 年 10 月 27 日 | 2022 年 10 月 31 日 | 《第二届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号 2022-011 号）刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 于冬 | 12 | 5 | 7 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 孙垚 | 12 | 1 | 11 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 陈永雄 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 齐志 | 12 | 10 | 2 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 李坚 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 尹雷 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 程武 | 12 | 1 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 朱圣琴 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 齐大宏 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 江华 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 赵涵莹 | 12 | 1 | 11 | 0 | 0 | 否 | 7 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。公司独立董事对于公司年度日常关联交易预计、公司会计政策变更、聘任审计机构、募集资金存放和使用及对外担保等事项均出具了独立、公正的独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况 |
|-------|-----------|--------|-------------|--|--------------------|-----------|----------|
| 审计委员会 | 孙垚、齐大宏、江华 | 5 | 2022年03月29日 | 1.审议本公司2019年度、2020年度以及2021年度经审计的财务报告。 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 孙垚、齐大宏、江华 | 5 | 2022年05月20日 | 1.审议本公司2019年度、2020年度、2021年度以及2022年第一季度经审阅的财务报告 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |

| | | | | | | | |
|-------|-----------------|---|-------------|---|---|---|---|
| 审计委员会 | 孙焱、齐大宏、江华 | 5 | 2022年05月27日 | 1.审议《关于公司2021年度财务决算报告的议案》 2.审议《公司2021年利润分配预案》 3.审议《关于公司2021年度内部控制自我评价报告的议案》 4.审议《关于续聘会计师事务所的议案》 5.审议《关于确认公司2021年度关联交易及对2022年度日常关联交易及进行预计的议案》 6.审议《关于公司2022年度对外担保预计情况的议案》 | 1.经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 2.建议控制关联交易发生总额。 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 孙焱、齐大宏、江华 | 5 | 2022年07月15日 | 1.审议《关于公司2019年度、2020年度、2021年度及2022年1-6月财务报告的议案》 2.审议《关于会计政策变更的议案》 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 孙焱、齐大宏、江华 | 5 | 2022年10月27日 | 1.审议《公司2022年第三季度报告》 2.审议《关于调整公司全资子公司对外担保额度的议案》 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 战略委员会 | 于冬、陈永雄、齐志、尹雷、程武 | 3 | 2022年03月21日 | 1.审议《关于变更公司募集资金用途的议案》 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 战略委员会 | 于冬、陈永雄、齐志、尹雷、程武 | 3 | 2022年05月27日 | 1.审议《关于公司2021年度总经理工作报告及2022年度经营计划的议案》 2.审议《关于公司2021年度财务决算报告的议案》 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 战略委员会 | 于冬、陈永雄、齐志、尹雷、程武 | 3 | 2022年07月27日 | 1.审议《关于变更公司募集资金用途的议案》，并同意提交董事会及股东大会审议 2.审议《关于确定公司首次公开发行A股股票规模和数量的议案》，并同意提交董事会审议 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 薪酬委员会 | 李坚、江华、赵涵堃 | 1 | 2022年05月27日 | 1.审议《关于公司董事2022年度薪酬方案的议案》 2.审议《关于公司高级管理人员2022年度薪酬方案的议案》 | 经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 朱圣琴、江华、赵涵堃 | 0 | | | | | |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 72 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 147 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,573 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,372 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 12 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 管理人员 | 271 |
| 财务人员 | 175 |
| 行政及法律人员 | 107 |
| 影视发行 | 89 |
| 影视投资制作 | 44 |
| 影片放映 | 867 |
| 其他 | 20 |
| 合计 | 1,573 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 1 |
| 硕士 | 49 |
| 本科 | 420 |
| 大专及以下 | 1,103 |
| 合计 | 1,573 |

2、薪酬政策

集团采用以岗位职责和胜任能力为依据的工资制。新进员工的工资由其所在业务部门负责人和人力资源部依据公司薪酬体系的规定，兼顾外部竞争性与内部公平性，结合员工的岗位、能力、经验等因素而确定。公司管理层的薪酬由薪酬与考核委员会确定。员工的工资依据公司经营状况、人力资源市场水平、岗位的变动、绩效考核的结果等因素，并参考其在公司持续工作的年限进行调整。集团严格遵守国家法律法规，根据有关规定，依法为员工缴纳社保、公积金，并代扣个人所得税。

集团的薪酬政策综合考虑行业内人才市场变化、公司战略经营方向、员工所在地区消费水平等因素，将财务性薪酬激励与人文关怀相结合，并根据市场环境与公司内部环境适时做出调整。

3、培训计划

培训内容将从丰富、生动、实用、专业出发，根据各岗位需求及公司发展方向制定合理的培训方案，做好实习生、新入职员工、老员工等各层次管理人员的培训需求分析，达到全员培训、全员学习的目的。

根据公司的战略要求及实际情况，现制定的培训方案已实现多元化。线上培训围绕“员工岗位地图”的智能

培训体系发展，而线下培训以“体验收益及价值”为主。针对不同层次的员工开展不同内容的培训。实现各阶层工作人员的覆盖式培训，为员工的工作稳定性、工作效率提供强有力的支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为了规范公司股利分配，保护公司及投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件以及《博纳影业集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，公司制定《博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》，详情见《博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》“第十四节 股利分配政策”的内容。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及相关内部控制监管要求，结合公司的实际情况，设立了以股东大会、董事会和监事会为基础的治理结构，并制定了相应的议事规则，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《内部审计制度》、《控股子公司管理制度》等制度，以明确董事、监事、高管的权利义务，确保了决策、执行和监督相互制衡。

公司已建立了涵盖公司经营活动主要业务环节的内部控制体系和内控管理体系，包括销售与收款、采购与付款、人力资源管理、资产管理、信息系统管理、信息披露管理、对外投资、对外担保管理、募集资金管理、关联交易管理等，能够识别潜在的风险，并采取适当的应对措施，完善和优化相应地控制活动，实现风险的有效控制。

为确保董事会对管理层的有效监督，公司设立董事会审计委员会，并设立内审部，负责对公司内部控制的建设执行、财务收支及有关的经济活动进行监督，确保内控的有效性和经济活动的合法合规性及真实完整性。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷和非财务报告内部控制重大缺陷，详见与本报告同日在深圳证券交易所网站披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2023 年 4 月 29 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）已公布的财务报告存在重大错报，影响其真实性、完整性、公允性，公司予以更正；（3）注册会计师发现当 | 重大缺陷：（1）重大事项缺乏合法决策程序，或决策过程不规范造成决策重大失误；（2）违反国家法律法规，情节特别严重，受到刑事处罚或责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照的行政处罚；（3）中高级管理人员或高级技术人员流失严重；（4）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（5）媒体频现重大负面新闻，导 |

| | | |
|----------------|--|---|
| | <p>期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）公司审计委员会和内审部对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>致公司股价急剧大幅下跌，直接影响公司生存发展。</p> <p>重要缺陷：（1）公司民主决策程序存在但运行不畅或决策程序不规范，出现较大失误；（2）违反国家法律、法规、规章或规范性文件，受到除责令停产停业、暂扣或者吊销许可证、暂扣或者吊销执照以外的行政处罚；（3）中高级管理人员或高级技术人员流失较多；（4）公司重要业务制度存在较大缺陷。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的</p> |
| 定量标准 | <p>1、重大缺陷：财务报告内部控制缺陷满足下列条件之一的，认定为重大缺陷： （1）潜在错报≥资产总额的 1%；（2）潜在错报≥营业收入总额的 3%；</p> <p>2、重要缺陷：财务报告内部控制缺陷满足下列条件之一的，认定为重要缺陷： （1）资产总额的 0.5%≤潜在错报<资产总额的 1%； （2）营业收入总额的 1%≤潜在错报<营业收入总额的 3%；</p> <p>3、一般缺陷：财务报告内部控制缺陷满足下列条件之一的，认定为一般缺陷： （1）潜在错报<资产总额的 0.5%；（2）潜在错报<营业收入总额的 1%。</p> | 非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|------------------|
| 博纳影业公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2023 年 04 月 29 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 |

| | |
|---------------|---------|
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

公司影城项目建设中，从装修材料的选择到具体运转、废料处置过程，均符合国家环境保护标准，做到绿色施工；在影城建设的材料选用上，公司优先选择节能环保材料，减少能源消耗

未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

经核查，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司在报告期内一切生产和经营均严格遵照国家相关法律法规进行，并积极配合一切检查，未发生处罚情况。

二、社会责任情况

公司一直秉持可持续发展理念，积极履行社会责任。2022 年，公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，积极与利益相关者合作，倡导低碳环保、节能减排，以实际行动参与社会公益事业，在实现经济效益的同时，重视承担社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的平衡，推动公司持续、稳定、健康地发展。

(1) 发挥行业优势，弘扬爱国主义精神

2022 年，公司院线带领旗下影院在北京、上海、西安、成都、赤峰、深圳、广州等多地，开展面向医护人员、防疫志愿者、学生、自闭症儿童群体、残障人士等特殊群体的公益观影活动，组织万余人次观看《长津湖之水门桥》、《海的尽头是草原》、《平凡英雄》、《人生大事》、《十个十百千万》等影片，发挥公司电影行业的优势，积极承担企业社会责任，弘扬优秀电影文化，进一步铸牢中华民族共同体意识，深化民族团结，弘扬爱国主义教育。

(2) 保障员工权益，促进人才全面发展

企业发展离不开优秀人力资源的大力支撑和有效投入。公司视人才企业发展的核心竞争力，坚持“以人为本、专注专业、守正创新、合作共赢”的原则，积极为员工创造充分发挥才干的工作氛围和条件，携手员工共同进步、共同成长。公司贯彻执行《劳动法》《劳动合同法》等法律法规，坚持平等雇佣，保障员工合法权益，实行民主管理，维护和谐劳动关系，保持良好企业氛围。在招聘管理上，公司坚持以“公开招聘、择优录取”为原则，为应聘者提供公平公开的招聘平台，力求为公司筛选出能力与岗位要求相匹配的优秀人才。在员工关系维护

上，尊重并保障每位员工的知情权、参与权、表达权和监督权，把员工知情率和满意度作为考量工作的重要指标。自 2010 年起，公司连续 13 年开展员工对企业的满意度调研，并就相关结果做出相应改进措施。在员工职业发展上，公司为每位员工提供了专业的职业规划，关注员工职业发展与能力提升，积极组织员工参加培训学习，并进行科学合理的考评考察工作，保证了晋升渠道的畅通。公司积极拓展与员工的沟通渠道，建立无障碍沟通机制，拉近企业与员工的距离，为员工营造一个和谐且积极向上的工作环境。

公司重视员工的健康状况，定期组织员工进行体检，为员工提供适当的医疗保障。除此外，公司深入了解员工需求，定期举办如女神节插花、手工制作等员工喜爱的集体活动，工作之余，提升员工的幸福感。

（3）保障股东权利，提高信息披露质量

2022 年，公司在上市后共披露 27 份临时报告和 1 份定期公告，公司持续提升信息披露质量，加强定期报告行业信息与非财务信息的综合分析，提高临时公告的可读性与信息有效性，提高经营透明度。报告期内，公司董事会对公司定期报告、担保事项、募集资金的存放与使用、日常关联交易等重大事项进行审议，切实履行了职责，维护了公司和股东的合法权益。为维护中小股东的知情权，公司建立起由 IR 热线、互动易问答及投资者调研构成“三位一体”的交流体系，为股东提供了通畅便捷的沟通渠道。公司持续提升投资者关系管理水平，报告期内积极接听投资者热线电话，通过 IR 邮箱、官方网站主页中投资者关系专栏和“互动易”等多种方式保持与投资者的沟通与互动，聆听投资者意见并传递公司信息，切实维护投资者的合法权益。

（4）牢记环保责任，实践绿色施工理念

公司充分认识环境保护的重要意义，将环境保护工作体现在公司生产经营的各个方面，努力构建环境友好型企业。公司影城项目建设中，从装修材料的选择到具体运转、废料处置过程，均符合国家环境保护标准，做到绿色施工；在影城建设的材料选用上，公司优先选择节能环保材料，减少能源消耗，实践绿色施工理念。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---|--------|--|------------------|----------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人于冬 | 股份限售承诺 | 1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份； 2、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整； 3、上述第 1、2 条减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或实际控制人而终止。 | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 36 个月内及锁定期满后两年内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 发行人股东西藏和合、天津桥斌、东阳阿里、信石元影、中信证投、青岛金石、金石智娱 | 股份限售承诺 | 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。 发行人首次申报前 6 个月内增资的股东青岛金石、天津桥斌承诺： 自 2017 年 3 月 31 日起 36 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人于 2017 年 3 月 31 日认购的发行人新增股份，也不由发行人回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。 | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 12 个月内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 发行人股东西藏祥川、影视基地 | 股份限售承诺 | 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份； 本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整。 | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 36 个月内及锁定期满后两年内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 发行人股东太平洋证券 | 股份限售承诺 | 自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让、上市交易或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。 | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 发行人股东宁波赛富、林芝腾讯、浙江中泰、珠海聚沣、青岛海尔、上海喆巍、霍尔果斯名仕、天 | 股份限售承诺 | 自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业/本公司不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。 发行人首次申报前 6 个月内增资的股东万达电影、黄建新、韩寒、张涵予、黄晓明、毛俊杰、大同信宇、章子怡、陈宝国、首业君阳承诺：自 2017 年 3 月 31 日起 36 个月内，本企业/本人不转让或者委托他人管理本企业/本人于 2017 年 3 月 31 日认购的发行人新增股份，也不由发行人回购该部分股份，并将依法办理所持股份的锁定手续。 | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 12 个月内 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|--|--------|--|------------------|-------------------|-------|
| | 津博新、无锡茂业、天津盛鼎、北京创海、招银肆号、沈阳茂业、上海确智、上海钜的、亚东信臻、共青城瑞通、西藏德展、和创胜景、招银共赢、万达电影、大同信宇、首业君阳、张涵予、黄晓明、章子怡、陈宝国、黄建新、韩寒、毛俊杰 | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 通过持有天津博新合伙份额（下称“合伙份额”）而间接持有发行人股份的公司董事、监事和高级管理人员 | 股份限售承诺 | <p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本人不转让其持有的合伙份额，也不由天津博新回购该部分合伙份额；</p> <p>2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持合伙份额的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整。</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 12 个月内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人（于冬） | 股份减持承诺 | <p>1、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整；</p> <p>2、锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；</p> <p>3、本人计划直接或间接通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，并遵守届时有效的其他相关监管规定；</p> <p>4、在锁定期满第 1 个月至第 12 个月内，本人直接和间接累计减持的股份总数不超过公司股票上市之日所持有的股份总额的 10%，锁定期满第 13 个月至第 24 个月内，本人直接和间接累计减持的股份总数不超过公司股票上市之日所持有的股份总额的 30%；因公司发生权</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自锁定期满后两年内 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|--------|---|------------------|-------------------|-------|
| | | | 益分派、公积金转增股本、配股等原因导致其所持公司股份变化的，相应期间可转让股份额度及减持底价下限做相应调整。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 发行人股东西藏祥川、影视基地 | 股份减持承诺 | <p>1、本企业所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整。</p> <p>2、锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；</p> <p>3、本企业计划通过深圳证券交易所集中竞价交易减持股份的，应在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，并遵守届时有效的其他相关监管规定；</p> <p>4、在锁定期满第 1 个月至第 12 个月内，本企业直接和间接累计减持的股份总数不超过公司股票上市之日所持有的股份总额的 10%，锁定期满第 13 个月至第 24 个月内，本企业直接和间接累计减持的股份总数不超过公司股票上市之日所持有的股份总额的 30%；因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致其所持公司股份变化的，相应期间可转让股份额度及减持底价下限做相应调整。</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自锁定期满后两年内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 东阳阿里、西藏和合、信石元影、中信证券、金石智娱、青岛金石、天津桥斌 | 股份减持承诺 | <p>本公司在上述股份锁定期届满后两年内，如根据自身财务规划的需要对发行人股票进行减持的，减持数量不超过届时所持发行人股票数量的 100%，减持价格依据届时的市场价格确定，但不低于减持时发行人最近一期经审计的每股净资产（若发行人上市后因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应在首次卖出的 15 个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，应遵守届时有效的其他相关监管规定。</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自锁定期满后两年内 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 稳定股价承诺 | <p>1、启动和停止股价稳定措施的条件</p> <p>（1）启动条件：在公司本次公开发行股票并上市后三年内，当本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产时，本公司应当按照下述规则启动稳定股价措施。（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”）</p> <p>（2）停止条件：在以下稳定股价具体方案的实施期间内，如本公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于每股净资产时，或者相关增持或者回购资金使用完毕，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>2、本公司稳定股价的措施</p> <p>当触发上述股价稳定措施的启动条件时，在确保本公司股权分布符合上市条件以及不影响本公司正常生产经营的前提下，本公司应依照法律、法规、规范性文件、本公司章程及本公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后，向社会公众股东回购股份。</p> <p>本公司应在触发稳定股价措施日起 10 个工作日内召开董事会审议本公司回购股份的议案，并在董事会作出决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、有关议案及召开股东大会的通知。回购股份的议案应包括回购股份的价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及占总股本的比例，回购股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。本公司股东大会对回购股份的议案作出决议，须经出席股东大会的股东所持表决权三分之二以上通过。作出决议本公</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|--------------|---|------------------|-------------------|-------|
| | | <p>司应在股东大会审议通过该等方案后的 5 个工作日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>本公司为稳定股价之目的通过回购股份议案的，回购本公司股份的数量或金额应当符合以下条件：</p> <p>(1) 用于回购股份的资金总额累计不超过首次公开发行新股所募集资金的总额；</p> <p>(2) 单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 5%；</p> <p>(3) 单一会计年度用于回购股份的资金金额合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司所有者的净利润的 30%；</p> <p>(4) 回购股份的价格不超过上一会计年度末经审计的每股净资产的价格。超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现稳定股价情形的，公司将继续按照上述原则执行。</p> <p>(5) 如上述回购金额与比例与届时有效的法律、法规、规范性文件的要求存在冲突的，本公司将按照本承诺函中的约束措施的规定履行相应义务。</p> <p>根据届时有效的法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，在履行相关法定程序后，本公司及有关方可以采用法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他稳定股价的措施。</p> <p>3、其他相关事项</p> <p>(1) 除经本公司股东大会非关联股东同意外，本公司不回购股东所持有的股份。</p> <p>(2) 在履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等措施停止之日起的 240 个交易日内，本公司实施稳定股价措施的义务自动解除。从履行完毕上述任意一项稳定股价措施或者该等措施终止之日起的第 241 个交易日开始，如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于每股净资产，则本公司需要按照上述程序和要求履行回购义务。</p> <p>4、相关惩戒措施</p> <p>发行人未履行本承诺的惩罚措施如本公司未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人于冬 | <p>发行人控股股东、实际控制人于冬承诺：</p> <p>1、启动和停止股价稳定措施的条件</p> <p>(1) 启动条件：在公司本次公开发行股票并上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产时，本人应当按照下述规则启动稳定股价措施（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”）。</p> <p>(2) 停止条件：在以下稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于每股净资产时，或者相关增持或者回购资金使用完毕，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>2、本人稳定股价的措施</p> <p>当触发上述股价稳定措施的启动条件时，在确保公司股权分布符合上市条件的前提下，本人应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，积极配合并按照要求制定、实施稳定股价措施。</p> <p>本人应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，就其是否有增持公司股份的具体计划书面通知公司并由公司公告。如有具体计划，应包括增持股份的价格或价格区</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>间、定价原则，拟增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。本人应在稳定股价方案公告后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>本人为稳定股价之目的增持公司股份的，增持公司股份的数量或金额应当符合以下条件：</p> <p>(1) 单次用于增持股份的资金原则上不低于其最近一次获得的现金分红金额的 20%；</p> <p>(2) 单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司股本总额的 2%；如上述第 1 项与本项冲突的，按本项执行；</p> <p>(3) 增持股份的价格不超过发行人最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>(4) 如上述增持金额与比例与届时有效的法律、法规、规范性文件的要求存在冲突的，本人将按照本承诺函中的约束措施的规定履行相应义务。</p> <p>根据届时有效的法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，在履行相关法定程序后，本人可以采用法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他稳定股价的措施。</p> <p>3、其他相关事项</p> <p>(1) 除因继承、被强制执行或公司重组等情形必须转股或触发上述股价稳定措施的启动条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，本人不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购本人持有的股份。</p> <p>(2) 触发上述股价稳定措施的启动条件时，本人如为公司控股股东，则不因在稳定股价具体方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>(3) 在履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等措施停止之日起的 240 个交易日内，本人实施稳定股价措施的义务自动解除。从履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等措施终止之日起的第 241 个交易日开始，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于每股净资产，则本人需要按照上述程序和要求履行增持义务。</p> <p>(4) 除本承诺函已有规定外，如本人不再为公司控股股东但仍然担任在公司领取薪酬的非独立董事或高级管理人员，本人应执行与在公司领取薪酬的公司其他非独立董事、高级管理人员相同的稳定公司股价的承诺，不再执行本承诺函项下的承诺。</p> <p>3、其他相关事项</p> <p>(1) 除因继承、被强制执行或公司重组等情形必须转股或触发上述股价稳定措施的启动条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，本人不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购本人持有的股份。</p> <p>(2) 触发上述股价稳定措施的启动条件时，本人如为公司控股股东，则不因在稳定股价具体方案实施期间内不再作为控股股东而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>(3) 在履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等措施停止之日起的 240 个交易日内，本人实施稳定股价措施的义务自动解除。从履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等措施终止之日起的第 241 个交易日开始，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于每股净资产，则本人需要按照上述程序和要求履行增持义务。</p> <p>(4) 除本承诺函已有规定外，如本人不再为公司控股股东但仍然担任在公司领取薪酬的非独立董事或高级管理人员，本人应执行与在公司领取薪酬的公司其他非独立董事、高级管理人员相同的稳定公司股价的承诺，不</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|-----------------|----------------|--------|---|------------------|-------------------|-------|
| | | | 再执行本承诺函项下的承诺。 4、相关惩戒措施 如本人未能履行或未按期履行稳定股价承诺，需在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，应同意在履行完毕相关承诺前暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司非独立董事、高级管理人员 | 稳定股价承诺 | <p>1、启动和停止股价稳定措施的条件</p> <p>启动条件：在公司本次公开发行股票并上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产时，本人应当按照下述规则启动稳定股价措施。（第 20 个交易日构成“触发稳定股价措施日”）</p> <p>停止条件：在以下稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均高于每股净资产时，或者相关增持或者回购资金使用完毕，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>2、本人稳定股价的措施</p> <p>当触发上述股价稳定措施的启动条件时，在确保公司股权分布符合上市条件的前提下，本人应依照法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，积极配合并按照规定制定、实施稳定股价措施。</p> <p>本人应在触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，就其是否有增持公司股份的具体计划书面通知公司并由公司公告。如有具体计划，应包括增持股份的价格或价格区间、定价原则，拟增持股份的种类、数量及占总股本的比例，增持股份的期限以及届时有效的法律、法规、规范性文件规定应包含的其他信息。本人应在稳定股价方案公告后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。</p> <p>本人为稳定股价之目的增持公司股份的，增持公司股份的数量或金额应当符合以下条件：</p> <p>（1）在股东大会审议通过的单个稳定股价具体方案中，用于增持股份的资金原则上不低于本人因担任董事、高级管理人员而在最近一个会计年度从公司实际领取的税后薪酬总和的 15%，但不超过本人上年度从公司实际领取的税后薪酬总和；</p> <p>（2）增持股份的价格不超过发行人最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>（3）超过上述标准的，本项股价稳定措施在当年度不再继续实施。但如下一会计年度继续出现稳定股价情形的，本人将继续按照上述原则执行；</p> <p>（4）如上述增持金额与比例与届时有效的法律、法规、规范性文件的要求存在冲突的，本人应按照届时有效的法律、法规、规范性文件的要求履行相应义务。</p> <p>3、其他相关事项</p> <p>除因继承、被强制执行或公司重组等情形必须转股或触发上述股价稳定措施的启动条件外，在公司股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，本人不转让其持有的公司股份；除经股东大会非关联股东同意外，不由公司回购本人持有的股份。</p> <p>触发上述股价稳定措施的启动条件时，本人不因在稳定股价具体方案实施期间内职务变更、离职等情形（因任期届满未连选连任或被调职等非主观原因除外）而拒绝实施上述稳定股价的措施。</p> <p>在履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等措施停止之日起的 240 个交易日内，本人实施稳定股价措施的义务自动解除。从履行完毕上述任一稳定股价措施或者该等</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 自公司股票上市之日起 36 个月内 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|----|--|--|------------------|----|-------|
| | | <p>措施终止之日起的第 241 个交易日开始，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于最近一期经审计的每股净资产，则本人需要按照上述程序和要求履行增持或回购义务。</p> <p>4、相关惩罚措施</p> <p>如本人未能履行或未按期履行稳定股价承诺，应依照本人所签署《关于未能履行承诺约束措施的承诺书》承担相应的责任。在公司本次公开发行股票并上市后三年内，本人应当促成新聘任的且在公司领取薪酬的非独立董事、高级管理人员遵守上述承诺，并要求其在获得书面提名前签署相关承诺，包括本承诺书及公司董事（控股股东除外）、监事、高级管理人员所签署的《关于未能履行承诺约束措施的承诺书》。</p> | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 其他承诺 | <p>为填补公司首次公开发行股票并上市可能导致的投资者即期回报减少，公司承诺本次发行及上市后将采取多方面措施提升公司的盈利能力与水平，尽量减少因本次发行及上市造成的每股收益被摊薄的影响。具体措施如下：1、加快业务拓展，提升公司的盈利能力</p> <p>本公司将在现有业务的基础上，精耕细作，巩固和发挥自身在电影领域的领先优势，以完善产业链条、促进产业升级为目的，不断提高在影视投资、电影发行、电影放映及影视服务业务领域的整体实力，同时积极开拓电影衍生产品、实景娱乐等新兴业务领域，进一步巩固和提升公司的市场地位和竞争力，提高公司的盈利能力。</p> <p>2、全面提升公司管理水平，提高资金使用效率</p> <p>公司将采取积极措施努力提高运营效率，加强预算管理，控制公司的各项费用支出，提升资金使用效率，全面有效地控制公司经营和管理风险，提升公司的经营效率和盈利能力。此外，公司将积极完善薪酬和激励机制，引进市场优秀人才，最大限度地激发员工工作的积极性，充分提升员工创新意识，发挥员工的创造力。通过以上措施，公司将全面提升公司的运营效率，降低成本，进一步提升公司的经营业绩。</p> <p>3、加快募集资金投资项目建设，加强募集资金管理</p> <p>公司本次公开发行股票募集资金主要用于博纳电影项目以及博纳电影院项目。本次募集资金投资项目符合国家产业政策和公司的发展战略，是本公司原有电影项目、电影放映业务的延伸，与公司现有业务发展紧密结合，具有良好的市场前景和经济效益。</p> <p>公司将结合自身的实际情况和需要，积极实施募集资金投资项目建设，争取早日建成并实现预期效益，增强以后年度的股东回报，降低本次发行导致的股东即期回报被摊薄的风险。公司将严格按照深圳证券交易所关于募集资金管理的相关规定，将募集资金存放于董事会指定的专项账户，专户存储，专款专用，严格规范募集资金的管理和使用，保障募集资金得到充分、有效的利用。</p> <p>4、完善利润分配机制，强化投资者回报</p> <p>公司现行《公司章程》中关于利润分配政策尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件的规定，符合《中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的要求。公司将严格执行《公司章程》明确的利润分配政策，在公司主营业务实现健康发展和经营业绩持续提振的过程中，给予投资者持续稳定的合理回报。</p> <p>公司已根据中国证监会的相关规定制定了《博纳影业集团股份有限公司股东未来分红回报规划》，明确了分红的原则、形式、条件、比例、决策程序和机制等，建立了较为完善的利润分配制度。未来，公司将进一步按照</p> | 2022 年 08 月 18 日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|------|--|-------------|----|-------|
| | | | 中国证监会的要求和公司自身的实际情况完善利润分配机制，强化投资者回报。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 董事、高级管理人员 | 其他承诺 | <p>发行人董事、高级管理人员承诺：</p> <p>(1) 忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>(2) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(3) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>(4) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(5) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，应依法承担补偿责任。</p> | 2022年08月18日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人于冬 | 其他承诺 | <p>(1) 忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；</p> <p>(2) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(3) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；</p> <p>(4) 不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(5) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(7) 不越权干预公司经营管理活动；</p> <p>(8) 不侵占公司利益；</p> <p>(9) 督促公司切实履行填补回报措施。</p> <p>本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。</p> | 2022年08月18日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 其他承诺 | <p>1、本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p> <p>2、如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在前述情形被中国证监会认定之日起三个交易日内召开董事会，讨论有关股份回购方案，并提交股东大会审议；本公司将按照董事会、股东大会审议通过并经相关主管部门批准或核准或备案的股份回购方案，启动股份回购措施，回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格为回购时的本公司股票市场价格，但不低于本公司首次公开发行价格。如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为本公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。</p> <p>如本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失，该等经济损失的范围以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。</p> | 2022年08月8日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司实际控制人、控股股东 | 其他承诺 | <p>1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，公司对其所载内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p> <p>2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将促使公司在前述情形被中</p> | 2022年08月8日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|--------------|------|---|-------------|----|-------|
| | | | <p>国证监会认定之日起三个交易日内召开董事会，讨论有关股份回购方案，并提交股东大会审议；促使公司按照董事会、股东大会审议通过并经相关主管部门批准或核准或备案的股份回购方案，启动股份回购措施，回购公司首次公开发行的全部新股，且本人将购回已转让的原限售股份，前述回购价格均为回购时的公司股票市场价格，但不低于公司首次公开发行价格。如因中国证监会认定有关违法事实导致公司启动股份回购措施时公司股票已停牌，则回购价格为公司股票停牌前一个交易日平均交易价格（平均交易价格=当日总成交额/当日总成交量）。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将与发行人对投资者遭受的实际经济损失依法承担连带赔偿责任，该等经济损失的范围以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 董事、监事、高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、发行人本次公开发行股票并上市申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若因本次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将与发行人及其控股股东对投资者遭受的实际经济损失依法承担连带赔偿责任，该等经济损失的范围以司法机关最终出具的司法裁决认定的数额为准。</p> | 2022年08月8日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 其他承诺 | <p>1、本公司将严格履行本公司就本次公开发行股票并上市事项所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>2、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护本公司权益的，将提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交本公司股东大会审议，本公司将向股东提供网络投票方式，并将督促承诺事项涉及的股东回避表决；控股股东、董事、监事、高级管理人员及其关联方将回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及本公司章程的规定，且其承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，向投资者依法承担赔偿责任；</p> <p>（3）对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴（如该等人员在本公司领薪）；</p> <p>（4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更。</p> <p>3、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、本公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p> | 2022年08月8日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东、实际控制人 | 其他承诺 | <p>1、本人将严格履行本人就公司本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>2、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护发行人权益的，将提出用新承诺</p> | 2022年08月08日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------------------------|------|---|-------------|----|-------|
| | | | <p>替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交公司股东大会审议，本人将对相关议案回避表决。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且本人承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，向投资者依法承担赔偿责任；其中，公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项，给投资者造成损失的，本人将与公司其他董事、监事、高级管理人员依法承担连带赔偿责任；（3）不得转让公司股份，因继承、被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；（4）同意公司在利润分配决议通过后归属于控股股东的部分存放至公司与其共同开立的共管账户，本人履行完毕相关承诺前不得领取公司分配利润中归属于本人的部分；（5）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内将所获收益支付给公司指定账户。</p> <p>3、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，需及时披露相关信息，提出新的承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定并履行相关审批程序）并将接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p> | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 东阳阿里、西藏和合、信石元影、中信证券、金石智娱、青岛金石、天津桥斌 | 其他承诺 | <p>本公司如未能履行上述承诺或确认，将根据监管规定承担相应法律责任，并同意采取下述措施：</p> <p>1、因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获得收益归发行人所有，并将在获得收入的五日内将前述收入支付至发行人届时指定账户；</p> <p>2、给发行人或者其他投资者造成损失的，将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p> | 2022年08月08日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 控股股东及持股5%以上股东以外的其他股东 | 其他承诺 | 本企业/本公司如未能履行上述承诺或确认，将根据监管规定承担相应法律责任。 | 2022年08月08日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 董事、监事、高级管理人员 | 其他承诺 | <p>1、本人将严格履行本人就公司本次首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>2、如非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者履行承诺不利于维护发行人权益的，将提出用新承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务。上述变更方案应提交公司股东大会审议，本人将对相关议案回避表决（如适用）。如涉及提出新的承诺事项替代原有承诺事项的，相关承诺需符合届时的法律、法规及公司章程的规定，且本人承诺接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：</p> <p>（1）在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如果因本人未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，向投资者依法承担赔偿责任；</p> | 2022年08月08日 | 长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|--------|--|------------------|----|-------|
| | | | (3) 调减或停发从公司领取的薪酬或津贴 (如有); (4) 如果因本人未履行公开承诺事项而获得收益的, 本人所获该等收益归公司所有。 3、如因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的, 需及时披露相关信息并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护公司投资者利益。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 通过持有天津博新合伙份额 (下称“合伙份额”) 而间接持有发行人股份的公司董事、监事和高级管理人员 | 股份限售承诺 | 本人就任发行人董事、监事和高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内, 本人每年转让的合伙份额不超过本人所持有合伙份额总数的 25%; 本人离职后 6 个月内, 不转让其持有的合伙份额; 本人申报离职六个月后的十二个月内出售合伙份额的数量占本人所持有合伙份额总数的比例不超过 50%; | 2022 年 08 月 18 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司控股股东、实际控制人于冬 | 股份限售承诺 | 本人就任发行人董事、高级管理人员时确定的任期内和任期届满后 6 个月内, 本人每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%; 本人离职后 6 个月内, 不转让本人所持有的公司股份; 本人申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有公司股份总数 (包括有限售条件和无限售条件的股份) 的比例不超过 50%; | 2022 年 08 月 18 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 公司 | 其他承诺 | 1、本公司股东具备持有本公司股份的主体资格, 不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形; 2、除《招股说明书》已披露的联席主承销商中信证券通过其控制的信石元影、金石智娱、中信证投、青岛金石间接持有发行人股份以外, 不存在本次发行的其他中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份的情形; 3、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形。 | 2022 年 08 月 08 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明适用 不适用**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**适用 不适用**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明**适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”“五、重要会计政策及会计估计”。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”“八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|----------|
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所 |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 280 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 乔如林、郑超 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

聘用华龙证券股份有限公司保荐人情况：

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|----------------------------|---------|------------------|
| 华龙证券股份有限公司 | 甘肃省兰州市城关区东岗西路638号兰州财富中心21楼 | 王新强、陈立浩 | 2022年8月-2024年12月 |

聘请天健会计师事务所为内部控制审计机构，会计师事务所信息：

| | |
|------------|------------------|
| 会计师事务所名称 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 浙江省杭州市钱江路1366号 |

签字会计师姓名

乔如林、郑超

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|-----------|----------|-----------|--------------------------------|--------------|------|------|
| 本期已结案件 26 件 | 4,775.56 | 否 | 已结案且已执行完毕 | 执行完毕 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 本期未结案件 14 件 | 15,684.88 | 否 | 未结案 | 部分案件起诉但是还未开庭审判,部分案件审理结束但未仲裁/判决 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

单位:万元

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|

| | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------|--|-----|-----------|--------|-----------|----|---------|-----|-----|-----|
| 东阳阿里及受同一控制人控制的企业 | 东阳阿里持有公司5%以上的股份 | 向关联人采购商品、接受劳务向 | 服务费、联合发行佣金、软件费 | 市场定价原则 | 市场价 | 8,114.03 | 96.52% | 11,503.52 | 否 | 按协议约定方式 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| | | | 软件费 | | | 3.18 | 0.04% | | 否 | 按协议约定方式 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 东阳阿里及受同一控制人控制的企业 | 东阳阿里持有公司5%以上的股份 | 向关联人出售商品、接受劳务 | 版权费收入、票款、卖品款、服务费、权益卡收入及宣传费 | 市场定价原则 | 市场价 | 30,244.57 | 97.95% | 46,128.09 | 否 | 按协议约定方式 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | | | | -- | - | 38,244.57 | -- | 57,631.61 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况 | | | | 公司与关联方 2022 年度日常关联交易预计是基于业务开展情况和市场需求及价格进行的初步判断，以可能发生业务的上限金额进行预计，较难实现准确预计，因此与实际发生情况存在一定的差异。2、公司 2021 年度发生的日常关联交易符合公司实际生产经营情况，交易根据市场原则定价，公允、合理，没有损害公司及中小股东的利益。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

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 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1） | | | 0 | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） | | 0 | | | | |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3） | | | 0 | 报告期末实际对外担保余额合计（A4） | | 0 | | | | |
| 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 |
| 博纳影视娱乐有限公司 | 不适用 | 167,020 | 2020年06月29日 | 9,370.87 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2020年12月11日 | 7,336.51 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2020年12月28日 | 3,626.61 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2021年05月14日 | 5,005.74 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 二年 | 否 | 否 |
| | | | 2021年11月23日 | 20,754.51 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年02月18日 | 6,957.64 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年05月18日 | 8,092.87 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年06月13日 | 6,887.99 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年06月30日 | 2,695.3 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年07月21日 | 2,695.3 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | 2022年10月31日 | | | 2022年11月29日 | 1,617.53 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 一年 | 否 |
| | | | 2022年12月14日 | 11,839.82 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| BONA INTERNATION | 不适用 | 3,800 | 2016年02月10日 | 3,506.65 | 保证担保 | 无 | 无 | 三十年 | 否 | 是 |

| AL FILM GROUP LIMITED | | | | | | | | | | |
|-------------------------|--------------|---------|-------------|------------------------|-------------|-----------|------------|------|--------|----------|
| 北京博纳影业集团有限公司 | 不适用 | 95,000 | 2022年04月18日 | 3,176.80 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年06月21日 | 10,000 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年08月10日 | 9,000 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年08月30日 | 1,200 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年09月06日 | 1,276.84 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年09月29日 | 5,000 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | 2022年10月31日 | | 2022年12月19日 | 4,903.25 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年12月29日 | 2,781.94 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| 上海博纳文化传媒集团有限公司 | 2022年10月31日 | 8,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 北京博纳国际影院投资管理有限公司 | 2022年10月31日 | 45,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 境内影城子公司 | 2022年10月31日 | 11,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | 326,020 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | 78,125.27 | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 329,820 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | 127,726.15 | | | |
| 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 |
| 博纳影视娱乐有限公司 | 不适用 | 300,000 | 2020年11月27日 | 14,347.08 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2020年12月01日 | 9,750.44 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2020年12月15日 | 18,107.96 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年08月19日 | 29,937.94 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 | 否 |
| | | | 2022年10月31日 | 2022年12月12日 | 6,964.6 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 三年 | 否 |
| | Bona Film | | | 不适用 | 2016年12月29日 | 43,541.65 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 七年 |

| | | | | | | | | | |
|---|-------------|-------------|--------------------------|------|------------|---|----|---|---|
| Investment Company | | 2017年02月28日 | 17,411.5 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 六年 | 否 | 否 |
| | | 2017年03月20日 | 3,461.44 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 六年 | 否 | 否 |
| | | 2017年10月13日 | 10,446.9 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 六年 | 否 | 否 |
| | | 2018年12月18日 | 16,289.66 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 五年 | 否 | 否 |
| | | 2019年11月29日 | 32,076.34 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 五年 | 否 | 否 |
| | | 2021年12月15日 | 4,875.22 | 质押担保 | 定期存单 | 无 | 二年 | 否 | 否 |
| 博纳影业集团股份有限公司 | 2022年10月31日 | 2022年12月19日 | 10,000 | 保证担保 | 无 | 无 | 一年 | 否 | 否 |
| 北京博纳优唐影院管理有限公司 | 2022年10月31日 | 2022年12月29日 | 1,600 | 保证担保 | 无 | 无 | 二年 | 否 | 否 |
| 宁波奉化博纳影院管理有限公司 | 2022年10月31日 | 2022年12月29日 | 1,600 | 保证担保 | 无 | 无 | 二年 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | 300,000 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | 50,102.54 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | 300,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | 220,410.73 | | | | |
| 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) | | 626,020 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | 128,227.81 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 629,820 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | 348,136.88 | | | | |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | 51.69% | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D) | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E) | | | 348,136.88 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F) | | | 11,389.03 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F) | | | 348,136.88 | | | | | | |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) | | | 不适用 | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有) | | | 无 | | | | | | |

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|------------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 101,451.42 | 79,600 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 96,000 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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 | 1,099,615,187 | 100.00% | | | | | | 1,099,615,187 | 80.00% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内法人持股 | 805,359,263 | 73.24% | | | | | | 805,359,263 | 58.59% |
| 境内自然人持股 | 294,255,924 | 26.76% | | | | | | 294,255,924 | 21.41% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 274,903,797 | | | | 274,903,797 | 274,903,797 | 20.00% |
| 1、人民币普通股 | | | 274,903,797 | | | | 274,903,797 | 274,903,797 | 20.00% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份 | 1,099,615,187 | 100.00% | 274,903,797 | | | | 274,903,797 | 1,374,518,984 | 100.00% |

| | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 总数 | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

股份变动的的原因

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕1297号）核准，并获得深圳证券交易所《关于博纳影业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2022〕799号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票 274,903,797 股，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称为“博纳影业”，股票代码为“001330”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

中国证监会于 2022 年 6 月 20 日出具了证监许可〔2022〕1297 号《关于核准博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准发行人公开发行不超过 274,903,797 股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首次公开发行的 274,903,797 股股份及公开发行前的 1,099,615,187 股股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记，登记后股份总数为 1,374,518,984 股。

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

报告期内，公司总股本由 1,099,615,187 股增加至 1,374,518,984 股；本次股份变动，对公司最近一年的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响情况如下：（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益-0.07 元；按本次股本变动后的股本计算本期基本每股收益 -0.06 元；因本期股本增加，导致每股亏损减少。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为 6.12 元，股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产为 4.90 元。

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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|------|-----------|------|------|----------|--------|------|------|
| 股票类 | | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------|------------------|----------|-------------|------------------|-------------|---|----------------------------|
| 首次公开发行股票 | 2022 年 08 月 09 日 | 5.03 元/股 | 274,903,797 | 2022 年 08 月 18 日 | 274,903,797 | 详见公司 2022 年 8 月 8 日-8 月 17 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮咨询 (www.cninfo.com.cn) 发布的《首次公开发行股票发行公告》《首次公开发行股票发行结果公告》《首次公开发行股票并上市之上市公告书》 | 08 月 08 日-2022 年 08 月 17 日 |
|----------|------------------|----------|-------------|------------------|-------------|---|----------------------------|

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1297 号）核准，并获得深圳证券交易所《关于博纳影业集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2022〕799 号）同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 274,903,797 股，公司首次公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称为“博纳影业”，股票代码为“001330”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司 2022 年首次公开发行了 274,903,797 股股票，公开发行前公司的股本为 1,099,615,187 股，公开发行后股本总数为 1,374,518,984 股。资产和负债结构的变动情况详见“第三节，之‘六：资产负债状况分析’”。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 72,297 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 70,995 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 | |
|-------------------------|---------|---------------------|-------------|-----------------------|--------------|-------------------------------|------------|-------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 于冬 | 境内自然人 | 20.53% | 282,228,883 | 0 | 282,228,883 | 0 | 质押 | 137,451,898 |
| 西藏和合投资管理合伙企业 | 境内非国有法人 | 6.85% | 94,187,700 | 0 | 94,187,700 | 0 | | |

| | | | | | | | | |
|---|--|-------|----------------|---|----------------|---|--|--|
| (有限合伙) | | | | | | | | |
| 浙江东阳阿里巴巴影业有 限公司 | 境内非国 有法人 | 6.18% | 84,928, 080 | 0 | 84,928, 080 | 0 | | |
| 金尚(天 津)投资 管理有 限公司一 信石元影 (深圳) 投资中 心(有限 合 伙) | 其他 | 4.42% | 60,714, 972 | 0 | 60,714, 972 | 0 | | |
| 天津赛富 盛元投资 管理中心 (有限合 伙)一宁 波兴证赛 富股权投 资合伙企 业(有限 合 伙) | 其他 | 3.88% | 53,365, 806 | 0 | 53,365, 806 | 0 | | |
| 林芝腾讯 科技有 限公司 | 境内非国 有法人 | 3.88% | 53,264, 310 | 0 | 53,264, 310 | 0 | | |
| 中信证券 投资有 限公司 | 境内国有 法人 | 3.75% | 51,544, 464 | 0 | 51,544, 464 | 0 | | |
| 浙江中泰 创信投资 管理有 限公司 | 境内非国 有法人 | 3.29% | 45,162, 762 | 0 | 45,162, 762 | 0 | | |
| 上海普罗 股权投资 管理合伙 企业(有 限合 伙)一珠 海聚洋 股权投 资合伙 企业(有 限合 伙) | 其他 | 3.00% | 41,235, 570 | 0 | 41,235, 570 | 0 | | |
| 青岛海尔 股权投资 基金企 业(有限 合 伙) | 其他 | 2.82% | 38,759, 158 | 0 | 38,759, 158 | 0 | | |
| 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) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一 致行动的说明 | 中信证券投资有限公司与金尚(天津)投资管理有限公司一信石元影(深圳)投资中心(有限合 伙)受同一控制人中信证券股份有限公司控制。除上述说明外,未知其他股东是否存在关联关系或 一致行动人的情况。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情 | 无 | | | | | | | |

| 况的说明 | | | |
|--|-------------------------------|--------|--------------|
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富核心精选灵活配置混合型证券投资基金（LOF） | 5,834,218.00 | 人民币普通股 | 5,834,218.00 |
| 银华基金—农业银行—银华基金蓝筹臻选 1 号集合资产管理计划 | 5,270,761.00 | 人民币普通股 | 5,270,761.00 |
| JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION | 5,166,576.00 | 人民币普通股 | 5,166,576.00 |
| 招商银行股份有限公司—民生加银成长优选股票型证券投资基金 | 5,000,054.00 | 人民币普通股 | 5,000,054.00 |
| 中国建设银行股份有限公司—民生加银策略精选灵活配置混合型证券投资基金 | 4,300,059.00 | 人民币普通股 | 4,300,059.00 |
| 冯文渊 | 3,360,600.00 | 人民币普通股 | 3,360,600.00 |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金 | 3,256,133.00 | 人民币普通股 | 3,256,133.00 |
| 交通银行股份有限公司—民生加银新兴产业混合型证券投资基金 | 2,300,000.00 | 人民币普通股 | 2,300,000.00 |
| 平安银行股份有限公司—汇添富稳健收益混合型证券投资基金 | 2,016,164.00 | 人民币普通股 | 2,016,164.00 |
| 中国建设银行股份有限公司—民生加银新动能一年定期开放混合型证券投资基金 | 2,000,000.00 | 人民币普通股 | 2,000,000.00 |
| 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 | 公司未知上述股东与其他股东存在关联关系或一致行动人的情况。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

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

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------|----------------|
| 于冬 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

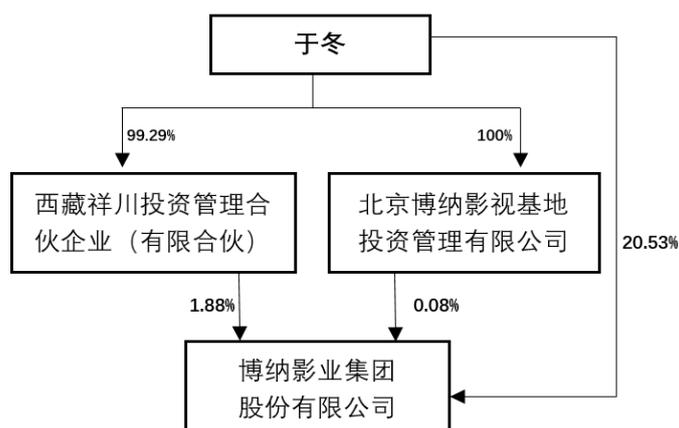
实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|----------|----|----------------|
| 于冬 | 本人 | 中国 | 是 |
| 主要职业及职务 | 董事长、总经理 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2023 年 04 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 注册会计师姓名 | 乔如林, 郑超 |

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2023）5-63 号

博纳影业集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了博纳影业集团股份有限公司（以下简称博纳影业公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二)1 及附注十三(一)所述。

博纳影业公司的营业收入主要来自电影投资、电影发行、剧集、院线、影院等业务。2022 年度，博纳影业公司营业收入金额为 201,154.01 万元，其中电影投资、电影发行、剧集、院线和影院这五项业务的营业收入合计金额为 198,708.54 万元，占营业收入的 98.78%。

由于营业收入是博纳影业公司关键业绩指标之一，可能存在博纳影业公司管理层(以下简称管理层)通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；
- (3) 对营业收入及毛利率按影片实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；
- (4) 对销售收入选取特定项目进行测试，核对至院线发行合同、电影版权销售合同、在线选座合同中风险及报酬条款以及院线结算单、版权授权书、接入商对账单等客户确认的支持性文件；
- (5) 查询电影放映所使用的售票系统“凤凰云智”后台数据，核对售票系统数据与财务数据的一致性；
- (6) 获取电影联合投资协议，重新测算联合投资方的分成款，并取得联合投资方结算单，检查电影业务收入备抵的准确性；
- (7) 根据客户交易的特点和性质，选取特定项目实施函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额；
- (8) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (9) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)5 及附注五(一)3。

截至 2022 年 12 月 31 日，博纳影业公司应收账款账面余额为人民币 105,496.24 万元，坏账准备为人民币 15,770.78 万元，账面价值为人民币 89,725.46 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估博纳影业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

博纳影业公司治理层（以下简称治理层）负责监督博纳影业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二三年四月二十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：博纳影业集团股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2022 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 2,866,688,005.97 | 1,438,939,013.50 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 4,127,731.72 | 865,968,942.42 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 897,254,609.99 | 1,470,976,222.84 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 1,014,636,213.81 | 1,773,075,216.76 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 280,426,473.17 | 269,908,490.33 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,468,550,637.45 | 1,289,004,388.97 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 62,611,612.90 | 79,824,453.67 |
| 流动资产合计 | 6,594,295,285.01 | 7,187,696,728.49 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 2,410,042,235.36 | 2,213,851,543.11 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 490,001,927.50 | 492,603,104.89 |
| 其他权益工具投资 | 3,475,263.70 | 3,349,823.24 |
| 其他非流动金融资产 | 1,173,195,706.62 | 365,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,226,821,217.15 | 1,299,167,468.47 |
| 在建工程 | 5,297,638.93 | 12,131,884.14 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 2,364,533,949.49 | 2,593,364,937.72 |
| 无形资产 | 12,847,389.38 | 15,235,410.52 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 89,977,338.20 | 75,862,410.46 |
| 长期待摊费用 | 846,987,547.45 | 918,910,764.61 |
| 递延所得税资产 | 319,851,005.15 | 218,678,954.55 |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动资产 | 363,033,940.21 | 291,050,043.13 |
| 非流动资产合计 | 9,306,065,159.14 | 8,499,206,344.84 |
| 资产总计 | 15,900,360,444.15 | 15,686,903,073.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 792,413,322.48 | 1,013,760,279.11 |
| 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 | 1,489,456,209.82 | 1,833,991,904.10 |
| 预收款项 | 64,607,040.00 | 362,909,332.94 |
| 合同负债 | 99,746,158.68 | 133,126,815.07 |
| 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 | 12,331,949.02 | 12,741,249.96 |
| 应交税费 | 176,348,315.92 | 249,610,711.41 |
| 其他应付款 | 877,857,555.88 | 862,058,422.79 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 209,366.45 | 209,366.45 |
| 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 | 1,893,661,450.92 | 900,653,489.26 |
| 其他流动负债 | | 244,967.00 |
| 流动负债合计 | 5,406,422,002.72 | 5,369,097,171.64 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,069,461,446.42 | 1,721,209,317.17 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 2,559,081,812.92 | 2,775,073,169.84 |
| 长期应付款 | | 635,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 33,116,763.54 | 31,787,802.04 |
| 递延收益 | 59,203,800.30 | 101,904,290.62 |
| 递延所得税负债 | 47,162,093.79 | 46,055,164.12 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 3,768,025,916.97 | 4,676,664,743.79 |
| 负债合计 | 9,174,447,919.69 | 10,045,761,915.43 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 股本 | 1,374,518,984.00 | 1,099,615,187.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,949,829,114.94 | 2,981,365,034.87 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -58,098,961.80 | 18,505,469.97 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 103,307,653.08 | 94,919,504.20 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,365,400,207.81 | 1,445,895,222.82 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 6,734,956,998.03 | 5,640,300,418.86 |
| 少数股东权益 | -9,044,473.57 | 840,739.04 |
| 所有者权益合计 | 6,725,912,524.46 | 5,641,141,157.90 |
| 负债和所有者权益总计 | 15,900,360,444.15 | 15,686,903,073.33 |

法定代表人：于冬 主管会计工作负责人：齐志 会计机构负责人：齐志

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2022年1月1日 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 794,313,509.25 | 643,007,739.56 |
| 交易性金融资产 | | 160,057,323.34 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 4,712.63 | 61,165.08 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 122,288,213.00 | 183,363,153.00 |
| 其他应收款 | 12,183,333,591.64 | 11,646,794,151.48 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 24,237,382.97 |
| 存货 | 64,427,272.84 | 23,812,549.04 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,842,524.11 | 15,783,951.92 |
| 流动资产合计 | 13,173,209,823.47 | 12,672,880,033.42 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 701,479,145.20 | 942,392,052.05 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 317,314,486.40 | 309,453,848.08 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 250,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 70,267.04 | 74,885.24 |
| 在建工程 | | |

| | | |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 204,719.76 | 425,663.70 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 18,930.68 | 47,762.76 |
| 递延所得税资产 | 10,216,311.23 | 10,216,318.29 |
| 其他非流动资产 | 62,500,000.00 | 62,500,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,341,803,860.31 | 1,575,110,530.12 |
| 资产总计 | 14,515,013,683.78 | 14,247,990,563.54 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 119,274,922.22 | 200,261,908.56 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 81,857,300.00 | |
| 应付账款 | 8,720,735.59 | 4,865,588.95 |
| 预收款项 | | 10,000,000.00 |
| 合同负债 | | 566,037.74 |
| 应付职工薪酬 | 1,962,328.58 | 1,615,730.09 |
| 应交税费 | 12,559,609.09 | 2,426,900.89 |
| 其他应付款 | 3,458,742,757.65 | 4,516,841,463.64 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 3,683,117,653.13 | 4,736,577,629.87 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | 3,600,000.00 |
| 递延所得税负债 | 8,270,236.90 | 11,289,805.78 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,270,236.90 | 14,889,805.78 |
| 负债合计 | 3,691,387,890.03 | 4,751,467,435.65 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,374,518,984.00 | 1,099,615,187.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|------------|-------------------|-------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 8,416,030,278.82 | 7,447,712,898.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 103,307,653.08 | 94,919,504.20 |
| 未分配利润 | 929,768,877.85 | 854,275,537.94 |
| 所有者权益合计 | 10,823,625,793.75 | 9,496,523,127.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,515,013,683.78 | 14,247,990,563.54 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 2,011,540,072.56 | 3,123,590,510.73 |
| 其中：营业收入 | 2,011,540,072.56 | 3,123,590,510.73 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,167,123,007.30 | 2,565,610,764.91 |
| 其中：营业成本 | 1,292,631,337.08 | 1,873,075,454.44 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 33,014,290.39 | 38,018,760.86 |
| 销售费用 | 347,377,510.00 | 297,504,092.07 |
| 管理费用 | 221,918,538.11 | 213,295,559.24 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 272,181,331.72 | 143,716,898.30 |
| 其中：利息费用 | 250,908,912.94 | 231,509,857.08 |
| 利息收入 | 90,725,816.63 | 80,970,675.13 |
| 加：其他收益 | 103,592,454.61 | 135,648,942.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 16,736,579.81 | -31,977,068.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,279,482.91 | -35,378,809.25 |
| 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） | 12,881,299.22 | 862,010.93 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填 | -34,378,171.71 | -41,205,422.10 |

| | | |
|------------------------|-----------------|----------------|
| 列) | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -21,489,924.88 | -52,974,280.68 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 23,273,672.82 | 48,935.00 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -54,967,024.87 | 568,382,863.12 |
| 加：营业外收入 | 9,785,727.92 | 13,883,232.82 |
| 减：营业外支出 | 18,382,001.85 | 75,256,984.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -63,563,298.80 | 507,009,111.86 |
| 减：所得税费用 | 14,649,857.75 | 151,164,923.51 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -78,213,156.55 | 355,844,188.35 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -78,213,156.55 | 355,844,188.35 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润 | -72,106,866.13 | 362,677,972.01 |
| 2. 少数股东损益 | -6,106,290.42 | -6,833,783.66 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -76,659,430.54 | 18,040,908.98 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -76,604,431.77 | 18,038,831.01 |
| （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 | -76,604,431.77 | 18,038,831.01 |
| 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 | -76,604,431.77 | 18,038,831.01 |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -54,998.77 | 2,077.97 |
| 七、综合收益总额 | -154,872,587.09 | 373,885,097.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -148,711,297.90 | 380,716,803.02 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -6,161,289.19 | -6,831,705.69 |
| 八、每股收益 | | |
| （一）基本每股收益 | -0.06 | 0.33 |
| （二）稀释每股收益 | -0.06 | 0.33 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：于冬 主管会计工作负责人：齐志 会计机构负责人：齐志

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 104,634,405.32 | 242,541,941.81 |
| 减：营业成本 | 25,967,889.06 | 62,583,528.47 |
| 税金及附加 | -23,457.16 | 22,299.32 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 40,605,247.56 | 40,450,437.77 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -34,296,076.03 | -15,678,593.62 |
| 其中：利息费用 | 4,138,022.57 | 14,432,795.46 |
| 利息收入 | 43,051,509.47 | 32,156,451.84 |
| 加：其他收益 | 8,618,251.97 | 1,801,720.58 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 14,933,081.86 | 37,399,797.27 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 7,895,638.32 | 10,011,561.92 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -57,323.34 | -6,786.25 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 28.24 | 159,298.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 95,874,840.62 | 194,518,300.08 |
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | 4,618.20 | 714.41 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 95,870,222.42 | 194,517,585.67 |
| 减：所得税费用 | 11,988,733.63 | 30,715,119.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 83,881,488.79 | 163,802,466.13 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 83,881,488.79 | 163,802,466.13 |
| （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 | 83,881,488.79 | 163,802,466.13 |
| 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 年度 | 2021 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 | 2,677,863,048.27 | 3,509,813,570.90 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 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 | 28,559,283.41 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 362,776,063.29 | 1,486,031,866.96 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,069,198,394.97 | 4,995,845,437.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 498,633,863.11 | 2,171,819,715.69 |
| 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 | 183,172,560.61 | 174,113,291.28 |
| 支付的各项税费 | 240,547,267.30 | 186,210,056.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,068,928,935.29 | 1,028,456,143.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,991,282,626.31 | 3,560,599,207.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,077,915,768.66 | 1,435,246,230.57 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 9,166,999,979.00 | 1,905,835,937.09 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 22,194,936.80 | 18,337,780.44 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 549,812.27 | 69,068.48 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 9,189,744,728.07 | 1,924,242,786.01 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 96,243,916.89 | 610,677,995.70 |
| 投资支付的现金 | 9,203,810,423.00 | 2,819,135,937.09 |
| 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 | 38,945,586.59 | 91,604,969.40 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 9,338,999,926.48 | 3,521,418,902.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -149,255,198.41 | -1,597,176,116.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,268,450,473.23 | 494,942.94 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 730,552.53 | 494,942.94 |
| 取得借款收到的现金 | 1,219,793,434.65 | 1,833,910,007.60 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 918,908,304.39 | 991,192,955.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 3,407,152,212.27 | 2,825,597,905.54 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,551,495,571.82 | 1,889,264,630.78 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 189,066,514.69 | 207,409,331.43 |
| 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 | 1,116,872,327.88 | 779,859,915.61 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,857,434,414.39 | 2,876,533,877.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 549,717,797.88 | -50,935,972.28 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -6,362,194.78 | -8,332,679.39 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 1,472,016,173.35 | -221,198,537.28 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 320,569,255.07 | 541,767,792.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,792,585,428.42 | 320,569,255.07 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 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 | 1,000,000.00 | 2,960,089.17 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,952,157,909.33 | 4,914,011,792.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,953,157,909.33 | 4,916,971,881.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 20,003,167.24 | 57,957,362.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,075,136.93 | 4,869,788.84 |
| 支付的各项税费 | 4,650,657.30 | 35,732,394.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,341,464,881.77 | 4,733,241,557.21 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,373,193,843.24 | 4,831,801,102.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,420,035,933.91 | 85,170,778.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 4,577,000,000.00 | 1,687,635,937.09 |
| 取得投资收益收到的现金 | 32,409,826.51 | 100,903,780.88 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |

| | | |
|-------------------------|------------------|------------------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 4,609,409,826.51 | 1,788,539,717.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 122,500.00 | 614,159.29 |
| 投资支付的现金 | 4,418,100,000.00 | 1,867,135,937.09 |
| 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 | 4,418,222,500.00 | 1,867,750,096.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 191,187,326.51 | -79,210,378.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,267,719,920.70 | |
| 取得借款收到的现金 | 100,000,000.00 | 430,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 886,908,304.39 | 650,192,955.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,254,628,225.09 | 1,080,192,955.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 200,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,323,305.70 | 18,014,454.21 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 582,199,011.34 | 765,950,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 783,522,317.04 | 1,153,964,954.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,471,105,908.05 | -73,771,999.21 |
| 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 | 242,257,300.65 | -67,811,598.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 129,076,312.89 | 196,887,911.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 371,333,613.54 | 129,076,312.89 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权 益合计 |
|----------|------------------|---------|----|--|------------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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、上年期末余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 2,981,365,034.87 | | 18,505,469.97 | | 94,919,504.20 | | 1,445,589,522.82 | | 5,640,300,418.86 | 840,739.04 | 5,641,141,157.90 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 2,981,365,034.87 | | 18,505,469.97 | | 94,919,504.20 | | 1,445,895,222.82 | | 5,640,300,418.86 | 840,739.04 | 5,641,141,157.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 274,903,797.00 | | | | 968,464,080.07 | | -76,604,431.77 | | 8,388,148.88 | | -80,495,015.01 | | 1,094,656,579.17 | -9,885,212.61 | 1,084,771,366.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -76,604,431.77 | | | | -72,106,866.13 | | 148,711,297.90 | 6,161,289.19 | -154,872,587.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 274,903,797.00 | | | | 968,317,380.07 | | | | | | | | 1,243,221,177.07 | -3,123,923.42 | 1,240,097,253.65 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 274,903,797.00 | | | | 968,317,380.07 | | | | | | | | 1,243,221,177.07 | 730,552.53 | 1,243,951,729.60 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | -3,854,475. | -3,854,475.95 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--|--|----|--|
| | | | | | | | | | | | | | | 95 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 8,388,148.88 | | -8,388,148.88 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,388,148.88 | | -8,388,148.88 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|---------------|--|---------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 2,977,890,499.96 | | 466,638,966 | | 78,539,257.59 | | 1,099,451,354.16 | | 5,255,962,937.67 | 7,386,868.24 | 5,263,349,805.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,474,534.91 | | 18,038,831.01 | | 16,380,246.61 | | 346,443,868.66 | | 384,337,481.19 | -6,546,129.20 | 377,791,351.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 18,038,831.01 | | | | 362,677,972.01 | | 380,716,803.02 | -6,831,705.69 | 373,885,097.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,474,534.91 | | | | | | | | 3,474,534.91 | 494,942.94 | 3,969,477.85 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 494,942.94 | 494,942.94 |
| 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 | | | | | 3,474,534.91 | | | | | | | | 3,474,534.91 | | 3,474,534.91 |
| （三 | | | | | | | | | 16,3 | | - | | | - | -209,366.45 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|--|-------------|-------------|
| ）利润分配 | | | | | | | | | 80,246.61 | | 16,380,246.61 | | | 209,366.45 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,380,246.61 | | -16,380,246.61 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | -209,366.45 | -209,366.45 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 7,447,712,898.75 | | | | 94,919,504.20 | 854,275,537.94 | | 9,496,523,127.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 274,903,797.00 | | | | 968,317,380.07 | | | | 8,388,148.88 | 75,493,339.91 | | 1,327,102,665.86 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 83,881,488.79 | | 83,881,488.79 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 274,903,797.00 | | | | 968,317,380.07 | | | | | | | 1,243,221,177.07 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 274,903,797.00 | | | | 968,317,380.07 | | | | | | | 1,243,221,177.07 |
| 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 | | | | | | | | | 8,388,148.88 | -8,388,148.88 | | |
| 1. 提取盈余公 | | | | | | | | | 8,388,148.88 | -8,388,148.88 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|--|-------------------|
| 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,374,518.984.00 | | | | 8,416,030,278.82 | | | | 103,307,653.08 | 929,768,877.85 | | 10,823,625,793.75 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 7,447,712,898.75 | | | | 78,539,257.59 | 706,853,318.42 | | 9,332,720,661.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 7,447,712,898.75 | | | | 78,539,257.59 | 706,853,318.42 | | 9,332,720,661.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 16,380,246.61 | 147,422,219.52 | | 163,802,466.13 |
| (一) 综合 | | | | | | | | | | 163,802,466.13 | | 163,802,466.13 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|
| 合收益总额 | | | | | | | | | | 6.13 | | |
| (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 | | | | | | | | | 16,380,246.61 | -16,380,246.61 | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,380,246.61 | -16,380,246.61 | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,099,615,187.00 | | | | 7,447,712,898.75 | | | | 94,919,504.20 | 854,275,537.94 | | 9,496,523,127.89 |

三、公司基本情况

博纳影业集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原北京博纳影视文化交流有限公司(以下简称博纳影视文化公司),博纳影视文化公司系由于冬、杜元华共同出资组建,于2003年8月1日在北京市工商行政管理局东城分局登记注册,取得注册号为1101052588488的企业法人营业执照。博纳影视文化公司成立时注册资本10万元,经历次股权转让、增资后,博纳影视文化公司名称变更为博纳影业集团有限公司。整体变更前,注册资本为人民币171,814,873.00元,博纳影业集团有限公司以2016年12月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2017年3月31日在乌鲁木齐市经济技术开发区(头屯河区)市场监督管理局登记注册,总部位于新疆乌鲁木齐经济技术开发区。公司现持有统一社会信用代码为91110000754189436Y的营业执照。注册资本1,374,518,984.00元,股份总数1,374,518,984股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股1,099,615,187股;无限售条件的流通股份A股274,903,797股。公司股票已于2022年8月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属影视传媒行业。主要经营活动为电影投资、电影发行、剧集、院线及影院,覆盖了影视剧行业的全产业链。产品及提供的劳务主要为:电影、剧集、院线管理服务、影片放映服务以及相关配套服务。

本财务报表业经公司2023年4月27日二届三十七次董事会批准对外报出。

本公司将北京博纳国际影院投资管理有限公司、北京百川电影发行有限公司和天津博纳文化传媒有限公司、浙江博纳影视制作有限公司、西安松竹怀远影视文化传媒有限公司、天津博纳金宇资产管理有限公司、霍尔果斯博纳文化传媒有限公司、江西博纳明鑫文化影视投资有限公司、上海博纳文化传媒有限公司等109家子公司纳入报告期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境采用美元、港元、马来西亚林吉特、新加坡元、澳门币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值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，是指公司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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|---------|--|
| 其他应收款——备用金、押金保证金组合 | 款项性质 | 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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——关联往来组合 | | |
| 其他应收款——账龄特征组合 | | |

2) 其他应收款预期信用损失率对照表

① 其他应收款——备用金、押金保证金组合预期信用损失率对照表

| 项 目 | 预期信用损失率(%) |
|-------------|------------|
| 备用金、押金保证金组合 | 1.00 |

② 其他应收款——关联往来组合预期信用损失率对照表

| 项 目 | 预期信用损失率(%) |
|--------|------------|
| 关联往来组合 | 5.00 |

③ 其他应收款——账龄特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 电影业务及其他业务 预期信用损失率(%) | 影院业务及院线业务 预期信用损失率(%) |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内(含, 下同) | 5.00 | 0.50 |
| 1-2 年 | 20.00 | 3.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 8.00 |
| 3-4 年 | 40.00 | 15.00 |
| 4-5 年 | 100.00 | 100.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项 目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——最高信用等级客户组合 | 客户评级 | 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 |
| 应收账款——次高信用等级客户组合 | | |

| | |
|----------------|---|
| 应收账款——普通信用等级组合 | 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 |
|----------------|---|

2) 应收账款预期信用损失率对照表

① 应收账款——最高信用等级客户组合预期信用损失率对照表

| 项 目 | 预期信用损失率 (%) |
|------------|-------------|
| 最高信用等级客户组合 | 0.05 |

② 应收账款——次高信用等级客户组合预期信用损失率对照表

| 项 目 | 预期信用损失率 (%) |
|------------|-------------|
| 次高信用等级客户组合 | 1.00 |

③ 应收账款——普通信用等级组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄 | 电影业务及其他业务 预期信用损失率 (%) | 影院业务及院线业务 预期信用损失率 (%) |
|---------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 7.00 | 0.50 |
| 1-2 年 | 20.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 30.00 | 15.00 |
| 3-4 年 | 60.00 | 25.00 |
| 4-5 年 | 100.00 | 100.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

12、应收账款

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

13、应收款项融资

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

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

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

原材料是指公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，此成本于拍摄完成取得电影片公映许可证或网剧、电视剧发行许可证后转入已入库影视片成本。

在产品是指制作中的电影、网剧、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得电影片公映许可证或网剧、电视剧发行许可证后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、网剧、电视剧等各种产成品之实际成本。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(1) 公司与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

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

2) 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并取得电影片公映许可证时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

(2) 公司销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

1) 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内(提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。

3) 参投境外影片，根据实际收到的影片投资分成款项与预测未来能收到投资分成款项得出两者之比，以此作为成本结转比例将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。

4) 公司在尚拥有影视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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

不适用。

19、债权投资

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

20、其他债权投资

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

21、长期应收款

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在

最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | | 3.33 |
| 电影放映设备 | 年限平均法 | 10-20 | | 10.00-5.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 0-5 | 20.00-19.00 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 0-5 | 20.00-19.00 |
| 营运专用设备 | 年限平均法 | 10 | | 10.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 0-5 | 20.00-19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

详见附注五、42

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 软件使用权 | 5 |
| 商标权 | 10 |

(2) 内部研究开发支出会计政策

不适用

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本, 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益: (1) 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; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

详见附注五、42

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

（4）合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司的营业收入主要包括电影投资收入、电影发行收入、剧集收入、院线收入和影院收入等。

（1）电影投资收入的确认方法

电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得电影公映许可证，于院线、影院上映时，按全国电影票务综合信息管理系统票房统计金额及相应的分账方法进行暂估计算并入账，后根据华夏电影或中国电影的最终票房结算单进行调整确认。

电影版权销售收入：影片取得电影公映许可证、母带已转移给购货方并已取得收款权利时（授权日）确认。

（2）电影发行收入的确认方法

在发行劳务已经提供，影片已于院线、影院上映并已取得收款权利时确认。

(3) 剧集收入的确认方法

在完成摄制并经行政主管部门审查通过取得网剧/电视剧发行许可证，网剧/电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、向客户提供权利文件、授权书、介质等工作已完成，在授权期限内无需提供后续服务，且相关经济利益很可能流入时确认。

(4) 院线收入的确认方法

公司与影院签订院线加盟合同，在授予各影院放映权并取得收款权利时确认。

(5) 影院收入的确认方法

影片放映收入：在电影放映时，按票务系统完成出票并放映完毕的金额确认。对于已售电影卡、兑换券期满而尚未用以兑换的，于有效期满并于经济利益很可能流入公司时确认。影院会员卡工本费、换卡费、年费于有效期内分摊确认。

广告收入：相关的广告或商业行为开始出现于公众面前并已取得收款权利时确认。

卖品收入：卖品已交付并已取得收款权利时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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，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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

1.公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余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，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

收入确认及成本结转

在采用按票款、电影发行收入等分账结算方式可以可靠估计时，本公司采用计划收入比例法在资产负债表日确认收入及成本结转金额。

在确定计划总收入、已确认的收入和总成本、分账结算方式，以及收入可回收性时，需要作出重大判断。管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计计划总收入和总成本，以及分账结算执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|--------------------|
| 司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定 | | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |
| 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定 | | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |
| 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定 | | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |
| 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定 | | 该项会计政策变更对公司财务报表无影响 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|------------|---|--------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 电影事业发展专项资金 | 除本公司之马来西亚子公司按净票房的 25% 计缴外，本公司之其他子公司按总票房的 5% 计缴 | 25%、5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |
| 文化事业建设费 | 应税服务销售额 | 3% |

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 |
|------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 绵阳博纳影院管理有限公司 | 15% |
| 柳州博纳影院管理有限公司 | 15% |
| 新疆博纳润泽文化传媒有限公司 | 15% |
| 霍尔果斯博纳文化传媒有限公司 | 15% |
| 西安松竹怀远影视文化传媒有限公司 | 15% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《财政部 税务总局 中央宣传部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》（财税〔2019〕16号）、《财政部 税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》（财税〔2019〕17号）的相关规定，对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日免征增值税，本公司及其子公司该部分电影发行收入免征增值税。

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。财政部于 2022 年 3 月 3 日发布《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号），将增值税加计抵减政策延长至 2022 年 12 月 31 日。

(2) 所得税

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012年第12号)、国家发展和改革委员会《产业结构调整指导目录(2011年本)》等规定,根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告〔2020〕年23号)规定自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司及子公司绵阳博纳影院管理有限公司和柳州博纳影院管理有限公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策,本公司自2016年1月1日起减按15%税率缴纳企业所得税,本公司子公司绵阳博纳影院管理有限公司和柳州博纳影院管理有限公司自2015年度开始减按15%税率缴纳企业所得税,霍尔果斯博纳文化传媒有限公司和新疆博纳润泽文化传媒有限公司自2021年度开始减按15%税率缴纳企业所得税,西安松竹怀远影视文化传媒有限公司自2022年开始减按15%税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局 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)和《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)相关规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,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25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。另根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)的相关规定,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,在《财政部 税务总局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)第二条规定的优惠政策基础上,再减半征收企业所得税,本公司满足上述条件的子公司自2019年1月1日至2022年12月31日按上述规定执行。

根据《关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第25号)规定,对电影行业企业2020年度发生的亏损,最长结转年限由5年延长至8年。

(3) 文化事业建设费

根据《财政部关于调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税〔2019〕46号)规定,自2019年7月1日至2024年12月31日,对归属中央收入的文化事业建设费,按照缴纳义务人应缴费额的50%减征;对归属地方收入的文化事业建设费,各省(区、市)财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素,在应缴费额50%的幅度内减征。

3、其他

本公司在香港特别行政区注册成立子公司,依据香港特别行政区的相关规定计缴有关税项,香港利得税按本期(年)估计应纳税所得额的16.5%计算。

在一般情况下,本公司之美国公司之累进联邦和州税率分别为15%至21%及6%至8.84%的范围内。

本公司在马来西亚注册成立子公司,依据马来西亚的相关规定计缴有关税项,马来西亚企业所得税税率为19%至25%的范围内。

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 | 320,518.23 | 181,283.55 |
| 银行存款 | 1,798,128,079.00 | 320,387,971.52 |
| 其他货币资金 | 1,068,239,408.74 | 1,118,369,758.43 |
| 合计 | 2,866,688,005.97 | 1,438,939,013.50 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 81,896,389.78 | 38,657,217.68 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 1,074,102,577.55 | 1,118,369,758.43 |

其他说明：

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,127,731.72 | 865,968,942.42 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 1,102,821.91 | 865,968,942.42 |
| 权益工具投资 | 3,024,909.81 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 4,127,731.72 | 865,968,942.42 |

其他说明：

债务工具投资余额主要系本公司及下属子公司购入的中国银行日积月累理财产品。

3、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 | 12,033,471.18 | 1.14% | 12,033,471.18 | 100.00% | | 12,033,471.18 | 0.75% | 12,033,471.18 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合 | 1,042,928,935. | 98.86% | 145,674,325.10 | 13.97% | 897,254,609.99 | 1,584,805,469. | 99.25% | 113,829,246.23 | 7.18% | 1,470,976,222.84 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|------------------|---------|----------------|--------|----------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|
| 计提坏账准备的应收账款 | 09 | | | | | 07 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 1,054,962,406.27 | 100.00% | 157,707,796.28 | 14.95% | 897,254,609.99 | 1,596,838,940.25 | 100.00% | 125,862,717.41 | 7.88% | 1,470,976,222.84 |

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 |
| 湖北省广播电视总台 | 6,828,000.00 | 6,828,000.00 | 100.00% | 该应收款项预计无法收回，预期已全部损失 |
| 其他 | 5,205,471.18 | 5,205,471.18 | 100.00% | 该应收款项预计无法收回，预期已全部损失 |

按组合计提坏账准备：采用组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 最高信用等级客户组合 | 344,058,166.95 | 172,029.09 | 0.05% |
| 次高信用等级客户组合 | 279,031,783.94 | 2,790,317.84 | 1.00% |
| 普通信用等级客户组合 | 419,838,984.20 | 142,711,978.17 | 33.99% |
| 合计 | 1,042,928,935.09 | 145,674,325.10 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：普通信用等级客户组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|----------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 电影业务及其他业务 | 380,440,118.82 | 137,121,601.19 | 36.04% |
| 影院业务及院线业务 | 39,398,865.38 | 5,590,376.98 | 14.19% |
| 合计 | 419,838,984.20 | 142,711,978.17 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：电影业务及其他业务采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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 | 22,922,476.92 | 1,604,573.39 | 7.00% |
| 1-2年 | 129,967,700.46 | 25,993,540.09 | 20.00% |
| 2-3年 | 156,421,253.54 | 46,926,376.06 | 30.00% |
| 3-4年 | 21,328,940.63 | 12,797,364.38 | 60.00% |
| 4-5年 | 22,122,295.97 | 22,122,295.97 | 100.00% |
| 5年以上 | 27,677,451.30 | 27,677,451.30 | 100.00% |
| 合计 | 380,440,118.82 | 137,121,601.19 | |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：影院业务及院线业务采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

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 | 31,815,830.64 | 159,079.17 | 0.50% |
| 1-2 年 | 379,015.18 | 37,901.52 | 10.00% |
| 2-3 年 | 33,699.83 | 5,054.97 | 15.00% |
| 3-4 年 | 2,375,971.22 | 593,992.81 | 25.00% |
| 4-5 年 | 2,404,784.51 | 2,404,784.51 | 100.00% |
| 5 年以上 | 2,389,564.00 | 2,389,564.00 | 100.00% |
| 合计 | 39,398,865.38 | 5,590,376.98 | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 283,237,688.21 |
| 1 至 2 年 | 415,114,512.46 |
| 2 至 3 年 | 205,343,843.69 |
| 3 年以上 | 151,266,361.91 |
| 3 至 4 年 | 83,605,907.70 |
| 4 至 5 年 | 25,559,967.73 |
| 5 年以上 | 42,100,486.48 |
| 合计 | 1,054,962,406.27 |

(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 | |
| 单项计提坏账准备 | 12,033,471.18 | | | | | 12,033,471.18 |
| 按组合计提坏账准备 | 113,829,246.23 | 32,563,617.41 | | 1,454,355.05 | 735,816.51 | 145,674,325.10 |
| 合计 | 125,862,717.41 | 32,563,617.41 | | 1,454,355.05 | 735,816.51 | 157,707,796.28 |

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 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 1,454,355.05 |

其中重要的应收账款核销情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|
| 华夏电影发行有限责任公司 | 242,272,729.10 | 22.97% | 121,136.36 |
| Columbia Pictures Industries, Inc. | 141,615,745.75 | 13.42% | 1,416,157.46 |
| 中国电影集团公司及其控制的公司 | 101,789,222.55 | 9.65% | 50,911.65 |
| 寰宇纵横世纪电影发行（北京）有限公司 | 91,060,137.70 | 8.63% | 20,121,531.54 |
| 天津猫眼微影文化传媒有限公司及其一致行动人 | 76,491,877.30 | 7.25% | 679,375.14 |
| 合计 | 653,229,712.40 | 61.92% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**4、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 | 231,500,210.08 | 22.82% | 1,034,323,778.62 | 58.34% |
| 1至2年 | 258,560,646.10 | 25.48% | 68,701,901.31 | 3.87% |
| 2至3年 | 55,175,774.63 | 5.44% | 274,736,182.99 | 15.49% |
| 3年以上 | 469,399,583.00 | 46.26% | 395,313,353.84 | 22.30% |
| 合计 | 1,014,636,213.81 | | 1,773,075,216.76 | |

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 | 期末数 | 未结算原因 |
|-------|----------------|----------------|
| 供应商一 | 129,244,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商二 | 91,181,788.31 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商三 | 88,627,441.40 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商四 | 88,000,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商五 | 60,000,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商六 | 53,602,577.27 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商七 | 24,372,835.54 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商八 | 22,500,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商九 | 22,237,416.81 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十 | 21,000,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十一 | 20,000,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十二 | 19,125,305.87 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十三 | 14,845,681.43 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十四 | 14,000,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十五 | 11,250,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 供应商十六 | 10,500,000.00 | 预付影片项目款, 未到结算期 |
| 小 计 | 690,487,046.63 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项 余额的比例 (%) |
|------|----------------|--------------------|
| 供应商一 | 157,500,000.00 | 15.52 |
| 供应商二 | 151,208,487.08 | 14.90 |
| 供应商三 | 91,181,788.31 | 8.99 |
| 供应商四 | 88,627,441.40 | 8.73 |
| 供应商五 | 88,000,000.00 | 8.67 |
| 小 计 | 576,517,716.79 | 56.81 |

其他说明:

5、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 280,426,473.17 | 269,908,490.33 |
| 合计 | 280,426,473.17 | 269,908,490.33 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款 | 175,481,617.21 | 168,922,998.10 |
| 押金保证金 | 136,975,614.57 | 129,613,170.07 |
| 员工备用金 | 2,474,349.19 | 3,629,064.34 |
| 合计 | 314,931,580.97 | 302,165,232.51 |

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 | 7,011,369.60 | 4,154,549.55 | 21,090,823.03 | 32,256,742.18 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| ——转入第二阶段 | -567,835.56 | 567,835.56 | | |
| ——转入第三阶段 | | -2,296,505.10 | 2,296,505.10 | |
| 本期计提 | 490,579.98 | | 1,478,265.92 | 1,968,845.90 |
| 本期转回 | | 154,291.60 | | 154,291.60 |
| 本期核销 | | | 12,000.00 | 12,000.00 |
| 其他变动 | 445,811.32 | | | 445,811.32 |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 7,379,925.34 | 2,271,588.41 | 24,853,594.05 | 34,505,107.80 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 56,297,965.89 |
| 1 至 2 年 | 27,131,034.74 |
| 2 至 3 年 | 33,049,349.91 |
| 3 年以上 | 198,453,230.43 |
| 3 至 4 年 | 28,797,029.78 |
| 4 至 5 年 | 119,702,330.23 |
| 5 年以上 | 49,953,870.42 |

| | |
|----|----------------|
| 合计 | 314,931,580.97 |
|----|----------------|

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------|-----------|
| 其他应收款 | 12,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：无

4) 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 |
|-------------------------------------|--------|----------------|-------------------------|------------------|---------------|
| 南昌博鑫影视投资中心(有限合伙) | 关联方往来款 | 92,529,097.92 | 4-5 年 | 29.38% | 4,626,454.90 |
| Distribution Workshop (HK) Ltd | 关联方往来款 | 22,175,381.36 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、5 年以上 | 7.04% | 5,260,806.03 |
| 内蒙古电影集团有限责任公司 | 往来款 | 22,063,097.61 | 1 年以内 | 7.01% | 1,103,154.88 |
| 远东宏信(天津)融资租赁有限公司 | 押金保证金 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 3.18% | 100,000.00 |
| Studio City Retail Services Limited | 押金保证金 | 8,575,680.00 | 2-3 年 | 2.72% | 85,756.80 |
| 合计 | | 155,343,256.89 | | 49.33% | 11,176,172.61 |

5) 涉及政府补助的应收款项

不适用

6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7) 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：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 36,206,109.85 | 3,117,231.82 | 33,088,878.03 | 35,486,025.82 | 2,917,198.57 | 32,568,827.25 |
| 在产品 | 131,421,437.96 | 43,192,676.81 | 88,228,761.15 | 150,695,985.12 | 42,500,128.10 | 108,195,857.02 |
| 库存商品 | 1,533,845,637.30 | 188,025,361.58 | 1,345,820,275.72 | 1,335,461,458.86 | 189,252,848.55 | 1,146,208,610.31 |
| 低值易耗品 | 1,412,722.55 | | 1,412,722.55 | 2,031,094.39 | | 2,031,094.39 |
| 合计 | 1,702,885,907.66 | 234,335,270.21 | 1,468,550,637.45 | 1,523,674,564.19 | 234,670,175.22 | 1,289,004,388.97 |

(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 | 2,917,198.57 | | 200,033.25 | | | 3,117,231.82 |
| 在产品 | 42,500,128.10 | | 692,548.71 | | | 43,192,676.81 |
| 库存商品 | 189,252,848.55 | 18,055,351.52 | 9,888,654.81 | 29,171,493.30 | | 188,025,361.58 |
| 合计 | 234,670,175.22 | 18,055,351.52 | 10,781,236.77 | 29,171,493.30 | | 234,335,270.21 |

| 项目 | 确定可变现净值 的具体依据 | 本期转回存货跌价 准备的原因 | 本期转销存货跌价 准备的原因 |
|------|---------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 原材料 | 结合项目题材、开发进度、库龄时间、政策导向、意向销售等多因素确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货实现销售 |
| 在产品 | | | |
| 库存商品 | | | |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 增值税留抵额 | 46,778,342.49 | 42,856,177.71 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| IPO 费用 | | 10,043,898.38 |
| 预缴企业所得税 | 5,841,056.22 | 12,746,464.90 |
| 其他 | 9,992,214.19 | 14,177,912.68 |
| 合计 | 62,611,612.90 | 79,824,453.67 |

其他说明：

8、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 |
| 一年期以上定期存款 | 2,410,042,235.36 | | 2,410,042,235.36 | 2,213,851,543.11 | | 2,213,851,543.11 |
| 合计 | 2,410,042,235.36 | | 2,410,042,235.36 | 2,213,851,543.11 | | 2,213,851,543.11 |

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：

9、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 | | | | | | | | | | | | |
| 芜湖博纳影视投资管理有限公司 | 5,727,007.31 | | | -51,877.62 | | | | | | | 5,675,129.69 | |
| 上海恒以上信 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|--|--|--------------------|--|--|--|--|------------|----------------|--|
| 影视合伙企业(有限合伙) | | | | | | | | | | | |
| 天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 3,610,732.96 | | | - 3,610,732.96 | | | | | | | |
| 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 278,163,077.83 | | | - 19,107,649.14 | | | | | | 259,055,428.69 | |
| 小计 | 287,500,818.10 | | | - 22,770,259.72 | | | | | | 264,730,558.38 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海三次元影业有限公司 | 112,833,676.47 | | | 11,954,287.68 | | | | | | 124,787,964.15 | |
| Just Creative Studio (Cayman) Limited | 7,503,467.12 | | | - 416,322.38 | | | | | 678,305.52 | 7,765,450.26 | |
| 浙江和颂文化传媒有限公司 | 84,770,438.77 | | | 7,947,515.94 | | | | | | 92,717,954.71 | |
| 浙江东阳斯宸文化传媒有限公司 | - 5,295.57 | | | 5,295.57 | | | | | | | |
| 小计 | 205,102,286.79 | | | 19,490,776.81 | | | | | 678,305.52 | 225,271,369.12 | |
| 合计 | 492,603,104.89 | | | - 3,279,482.91 | | | | | 678,305.52 | 490,001,927.50 | |

其他说明:

10、其他权益工具投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| CHINA LION ENTERTAINMENT LIMITED | 1,480,263.70 | 1,354,823.24 |
| 博纳辉煌文化传媒(天津)有限公司 | 995,000.00 | 995,000.00 |
| 天津农垦博纳影视投资有限公司 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| 众大合联市场咨询(北京)有限公司 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 合计 | 3,475,263.70 | 3,349,823.24 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|----------------------------------|------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| CHINA LION ENTERTAINMENT LIMITED | 0.00 | | | | 以非交易为持有目的 | |
| 博纳辉煌文化传媒(天津)有限公司 | 0.00 | | | | 以非交易为持有目的 | |
| 天津农垦博纳影视投资有限公司 | 0.00 | | | | 以非交易为持有目的 | |
| 众大合联市场咨询(北京)有限公司 | 781,088.11 | | | | 以非交易为持有目的 | |
| 合计 | 781,088.11 | | | | | |

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|----------------|
| 权益工具投资 | 361,300,000.00 | 365,000,000.00 |
| 债务工具投资 | 811,895,706.62 | |
| 合计 | 1,173,195,706.62 | 365,000,000.00 |

其他说明：

- 1) 权益工具投资系本公司持有上海亭东影业有限公司、果麦文化传媒股份有限公司股权。
- 2) 债务工具投资主要系本公司之子公司购买的理财产品，该理财产品存续期间为三年，基准利率为 4.20%。

12、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,226,821,217.15 | 1,299,167,468.47 |
| 合计 | 1,226,821,217.15 | 1,299,167,468.47 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电影放映设备 | 营运专用设备 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 706,834,240.75 | 859,231,688.22 | 164,141,331.38 | 9,835,261.72 | 17,733,673.31 | 3,860,136.65 | 1,761,636,332.03 |
| 2. 本期增加金额 | 7,088,166.69 | 48,903,349.54 | 14,774,624.08 | 1,467.40 | 1,687,083.61 | 361,636.52 | 72,816,327.84 |
| （1）购置 | | 44,970.00 | 5,800.00 | | 563,153.99 | 129,120.37 | 743,044.36 |
| （2）在建工程转入 | | 41,232,303.09 | 7,841,998.67 | | 231,532.50 | 103,080.93 | 49,408,915.19 |
| （3）企业合并增加 | | 7,189,850.41 | 1,273,834.64 | | 630,935.92 | 10,651.33 | 9,105,272.30 |
| （4）外币报表折算 | 7,088,166.69 | 436,226.04 | 121,540.77 | 1,467.40 | 30,115.37 | 4,357.25 | 7,681,873.52 |
| （5）其他 | | | 5,531,450.00 | | 231,345.83 | 114,426.64 | 5,877,222.47 |
| 3. 本期减少金额 | | 24,182,152.84 | 6,212,598.05 | 45,738.80 | 1,639,050.15 | 257,750.84 | 32,337,290.68 |
| （1）处置或报废 | | 22,793,824.84 | 6,212,598.05 | 45,738.80 | 1,367,694.15 | 156,330.84 | 30,576,186.68 |
| （2）其他 | | 1,388,328.00 | | | 271,356.00 | 101,420.00 | 1,761,104.00 |
| 4. 期末余额 | 713,922,407.44 | 883,952,884.92 | 172,703,357.41 | 9,790,990.32 | 17,781,706.77 | 3,964,022.33 | 1,802,115,369.19 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,726,564.43 | 343,435,379.93 | 76,645,256.31 | 7,752,954.83 | 13,141,787.15 | 3,139,626.70 | 458,841,569.35 |
| 2. 本期增加金额 | 33,870,097.81 | 73,611,852.00 | 19,793,024.56 | 702,816.09 | 1,180,013.06 | 435,085.39 | 129,592,888.91 |
| （1）计提 | 32,509,859.12 | 69,732,857.14 | 17,325,577.42 | 701,642.16 | 1,062,567.78 | 423,319.99 | 121,755,823.61 |
| （2）企业合并增加 | | 3,754,762.09 | 702,263.04 | | 96,241.49 | 7,545.12 | 4,560,811.74 |
| （3）外币报表折算 | 1,360,238.69 | 124,232.77 | 45,208.49 | 1,173.93 | 21,203.79 | 4,220.28 | 1,556,277.95 |
| （4）其他 | | | 1,719,975.61 | | | | 1,719,975.61 |
| 3. 本期减少金额 | | 10,102,066.74 | 5,251,295.32 | 43,452.46 | 1,225,501.57 | 145,284.34 | 16,767,600.43 |
| （1）处置或报废 | | 10,102,066.74 | 5,251,295.32 | 43,452.46 | 1,225,501.57 | 145,284.34 | 16,767,600.43 |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 48,596,662.24 | 406,945,165.19 | 91,186,985.55 | 8,412,318.46 | 13,096,298.64 | 3,429,427.75 | 571,666,857.83 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 3,558,400.53 | 59,108.04 | | 9,270.10 | 515.54 | 3,627,294.21 |
| 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 | | 3,558,400.53 | 59,108.04 | | 9,270.10 | 515.54 | 3,627,294.21 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 665,325,745.20 | 473,449,319.20 | 81,457,263.82 | 1,378,671.86 | 4,676,138.03 | 534,079.04 | 1,226,821,217.15 |
| 2. 期初账面价值 | 692,107,676.32 | 512,237,907.76 | 87,436,967.03 | 2,082,306.89 | 4,582,616.06 | 719,994.41 | 1,299,167,468.47 |

(2) 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 |
|------|----------------|--|
| 美林大厦 | 600,512,257.85 | 截至 2022 年 12 月 31 日，美林大厦尚未通过北京市规划和国土资源管理委员会规划验收，产权证书尚未办理 |

其他说明：

13、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 5,297,638.93 | 12,131,884.14 |
| 合计 | 5,297,638.93 | 12,131,884.14 |

(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 |
| 电影放映设备 | | | | 4,110,732.00 | | 4,110,732.00 |
| 影院装修改造工程 | 5,297,638.93 | | 5,297,638.93 | 7,965,488.14 | | 7,965,488.14 |
| 营运专用设备 | | | | 55,664.00 | | 55,664.00 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 5,297,638.93 | | 5,297,638.93 | 12,131,884.14 | | 12,131,884.14 |
|----|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|

(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 |
|-----------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| 温州博纳影院管理有限公司-电影放映设备 | 11,639,256.49 | 2,071,935.00 | 9,567,321.49 | 11,639,256.49 | | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 重庆博纳影院管理有限公司-装修工程 | 8,771,158.97 | | 8,771,158.97 | | 8,771,158.97 | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 重庆博纳影院管理有限公司-电影放映设备 | 5,166,003.34 | | 5,166,003.34 | 5,166,003.34 | | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 北京博纳经开影院管理连锁有限公司-装修工程 | 10,186,819.84 | | 10,186,819.84 | | 10,186,819.84 | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 北京博纳经开影院管理连锁有限公司-电影放映 | 9,339,099.30 | | 9,339,099.30 | 9,339,099.30 | | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--|---------|---------|--|--|--|----|
| 设备 | | | | | | | | | | | | |
| 宁波博纳悦影院管理有限公司鄞州分公司-装修工程 | 9,430,780.39 | | 9,430,780.39 | | 9,430,780.39 | | 100.00% | 100.00% | | | | 其他 |
| 合计 | 54,533,118.33 | 2,071,935.00 | 52,461,183.33 | 26,144,359.13 | 28,388,759.20 | | | | | | | |

(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：

不适用。

(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：

不适用。

14、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 合计 |
|------------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,721,649,158.29 | 29,160,063.85 | 3,750,809,222.14 |
| 2. 本期增加金额 | 200,312,162.72 | | 200,312,162.72 |
| (1) 租入 | 128,302,297.53 | | 128,302,297.53 |
| (2) 企业合并增加 | 36,463,397.51 | | 36,463,397.51 |
| (3) 其他 | 35,546,467.68 | | 35,546,467.68 |
| 3. 本期减少金额 | 205,022,348.33 | | 205,022,348.33 |
| (1) 处置 | 205,022,348.33 | | 205,022,348.33 |
| 4. 期末余额 | 3,716,938,972.68 | 29,160,063.85 | 3,746,099,036.53 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,132,573,367.74 | 24,870,916.68 | 1,157,444,284.42 |
| 2. 本期增加金额 | 292,205,873.40 | 2,516,919.37 | 294,722,792.77 |
| (1) 计提 | 270,303,922.55 | 2,516,919.37 | 272,820,841.92 |

| | | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|
| (2) 企业合并增加 | 13,654,496.56 | | 13,654,496.56 |
| (3) 其他 | 8,247,454.29 | | 8,247,454.29 |
| 3. 本期减少金额 | 70,601,990.15 | | 70,601,990.15 |
| (1) 处置 | 70,601,990.15 | | 70,601,990.15 |
| 4. 期末余额 | 1,354,177,250.99 | 27,387,836.05 | 1,381,565,087.04 |
| 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 | 2,362,761,721.69 | 1,772,227.80 | 2,364,533,949.49 |
| 2. 期初账面价值 | 2,589,075,790.55 | 4,289,147.17 | 2,593,364,937.72 |

其他说明：

15、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 | 软件使用权 | 商标权 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 7,767,859.56 | 14,280,000.00 | 22,047,859.56 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 120,931.20 | | 120,931.20 |
| (1) 购置 | | | | 65,000.00 | | 65,000.00 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | 46,581.20 | | 46,581.20 |
| (4) 其他 | | | | 9,350.00 | | 9,350.00 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 7,888,790.76 | 14,280,000.00 | 22,168,790.76 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|--|--|--|--------------|---------------|---------------|
| 1. 期初余额 | | | | 6,455,449.04 | 357,000.00 | 6,812,449.04 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 1,080,952.34 | 1,428,000.00 | 2,508,952.34 |
| (1) 计提 | | | | 1,026,579.64 | 1,428,000.00 | 2,454,579.64 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 46,581.20 | | 46,581.20 |
| (3) 其他 | | | | 7,791.50 | | 7,791.50 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 7,536,401.38 | 1,785,000.00 | 9,321,401.38 |
| 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 | | | | 352,389.38 | 12,495,000.00 | 12,847,389.38 |
| 2. 期初账面价值 | | | | 1,312,410.52 | 13,923,000.00 | 15,235,410.52 |

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：

不适用。

16、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 | | 处置 | | |
| 收购 UA 影院 | 77,344,428.53 | | | | | 77,344,428.53 |
| 收购青岛奥斯卡影院 | | 18,358,765.25 | | | | 18,358,765.25 |
| 合计 | 77,344,428.53 | 18,358,765.25 | | | | 95,703,193.78 |

(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 | | 处置 | | |
| 收购 UA 影院 | 1,482,018.07 | 4,199,517.64 | | | | 5,681,535.71 |
| 收购青岛奥斯卡影院 | | 44,319.87 | | | | 44,319.87 |
| 合计 | 1,482,018.07 | 4,243,837.51 | | | | 5,725,855.58 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| | | |
|--|---------------------------------------|---|
| 资产组或资产组组合的构成 | UA 影院资产组 | 青岛奥斯卡国际影城有限公司 |
| 资产组或资产组组合的账面价值 | 7,766,582.98 | 7,516,073.86 |
| 分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法 | 扣除因评估增值确认递延所得税负债而形成商誉，剩余部分摊至 UA 影院资产组 | 扣除因评估增值确认递延所得税负债而形成商誉，剩余部分摊至青岛奥斯卡国际影城有限公司 |
| 包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值 | 74,433,031.87 | 25,579,623.65 |
| 资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致 | 是 | 是 |

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：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，现金流量预测使用的折现率 11.63%，预测期以后的现金流量增长率 0.00%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：影院预计观影人数、观影人均消费金额、营业成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税后利率。

注：商誉减值准备本期增加系公司收购 UA 影院及青岛奥斯卡影院评估增值产生的递延所得税负债转回而计提的商誉减值准备商誉减值测试的影响

17、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 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | |
|-----|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 装修费 | 917,075,221.35 | 69,427,654.83 | 134,388,093.69 | 6,730,455.89 | 845,384,326.60 |
| 其他 | 1,835,543.26 | | 383,964.16 | -151,641.75 | 1,603,220.85 |
| 合计 | 918,910,764.61 | 69,427,654.83 | 134,772,057.85 | 6,578,814.14 | 846,987,547.45 |

其他说明：

18、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 | 391,483,627.44 | 87,974,282.32 | 361,717,673.31 | 83,333,497.60 |
| 可抵扣亏损 | 757,571,338.94 | 186,887,809.44 | 440,355,598.46 | 108,087,736.24 |
| 递延收益 | 4,610,124.43 | 1,152,531.11 | 5,119,082.07 | 1,279,770.52 |
| 超支公益性捐赠支出 | 500,000.00 | 125,000.00 | 500,000.00 | 125,000.00 |
| 租金核算差异 | 172,856,674.12 | 42,786,382.28 | 104,570,803.42 | 25,852,950.19 |
| 金融资产公允价值变动 | 3,700,000.00 | 925,000.00 | | |
| 合计 | 1,330,721,764.93 | 319,851,005.15 | 912,263,157.26 | 218,678,954.55 |

(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 |
| 权益法核算的投资收益 | 73,044,671.77 | 18,261,167.95 | 66,209,641.36 | 16,552,410.34 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 16,998,528.53 | 4,051,500.69 | 407,843.79 | 94,678.76 |
| 定期存款利息收入 | 76,670,659.26 | 19,167,664.82 | 81,378,981.80 | 20,344,745.45 |
| 其他 | 22,727,041.32 | 5,681,760.33 | 36,253,318.28 | 9,063,329.57 |
| 合计 | 189,440,900.88 | 47,162,093.79 | 184,249,785.23 | 46,055,164.12 |

(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 | | 319,851,005.15 | | 218,678,954.55 |
| 递延所得税负债 | | 47,162,093.79 | | 46,055,164.12 |

(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 | 958,440,445.97 | 752,125,530.24 |
| 资产减值准备 | 38,691,841.05 | 34,699,255.71 |
| 租金核算差异 | 12,272.25 | 307,181.99 |
| 合计 | 997,144,559.27 | 787,131,967.94 |

(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 | | 43,318,227.32 | |
| 2023 年 | 122,830,263.17 | 114,811,160.01 | |
| 2024 年 | 158,981,721.22 | 134,829,039.34 | |
| 2026 年 | 230,578,818.87 | 237,671,665.27 | |
| 2027 年 | 241,387,538.14 | | |
| 2028 年 | 204,662,104.57 | 221,495,438.30 | |
| 合计 | 958,440,445.97 | 752,125,530.24 | |

其他说明：

19、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 |
| 预付电影合约款 | 257,676,797.21 | | 257,676,797.21 | 261,050,043.13 | | 261,050,043.13 |
| 预付股权收购款 | 105,357,143.00 | | 105,357,143.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 合计 | 363,033,940.21 | | 363,033,940.21 | 291,050,043.13 | | 291,050,043.13 |

其他说明：

20、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 | 473,914,668.43 | 450,872,686.35 |
| 信用借款 | 44,162,331.95 | 110,010,372.16 |
| 质押及保证借款 | 274,336,322.10 | 452,877,220.60 |
| 合计 | 792,413,322.48 | 1,013,760,279.11 |

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：

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 分账及制片款 | 1,081,829,010.09 | 1,431,538,903.73 |
| 工程设备款 | 133,454,966.01 | 167,583,391.76 |
| 电影宣发费 | 111,872,324.73 | 78,227,704.64 |
| 房租 | 77,931,779.15 | 60,927,093.02 |
| 收益分成款 | 38,282,533.60 | 59,343,405.08 |
| 票房分账款 | 37,317,625.70 | 25,595,755.57 |
| 卖品采购款 | 4,777,344.06 | 3,603,105.34 |
| 其他 | 3,990,626.48 | 7,172,544.96 |
| 合计 | 1,489,456,209.82 | 1,833,991,904.10 |

(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司账龄超过 1 年且金额重要的应付账款项合计人民币 422,985,567.76 元，占应付账款期末余额合计数的比例为 28.40%，款项性质为尚未支付的分账及制片款、电影宣发费及工程设备款。

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 影片投资款 | 64,607,040.00 | 362,909,332.94 |
| 合计 | 64,607,040.00 | 362,909,332.94 |

(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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 华夏电影发行有限责任公司 | 24,000,000.00 | 尚未达到结转条件 |
| 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 13,000,000.00 | 尚未达到结转条件 |
| 合计 | 37,000,000.00 | -- |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 版权款 | 14,996,735.84 | 35,590,754.68 |
| 影院会员卡及预收券 | 71,503,688.79 | 77,407,946.97 |
| 其他 | 13,245,734.05 | 20,128,113.42 |
| 合计 | 99,746,158.68 | 133,126,815.07 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
| | | |

24、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 | 11,895,055.51 | 166,454,434.57 | 169,510,821.81 | 8,838,668.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 691,094.45 | 16,111,265.18 | 13,347,578.88 | 3,454,780.75 |
| 三、辞退福利 | 155,100.00 | 491,038.00 | 607,638.00 | 38,500.00 |
| 合计 | 12,741,249.96 | 183,056,737.75 | 183,466,038.69 | 12,331,949.02 |

(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 | 11,107,284.09 | 147,993,536.38 | 151,094,453.11 | 8,006,367.36 |
| 2、职工福利费 | 16,230.96 | 2,459,698.17 | 2,475,929.13 | |
| 3、社会保险费 | 419,864.10 | 8,995,974.77 | 8,853,270.12 | 562,568.75 |
| 其中：医疗保险费 | 389,795.43 | 8,600,014.89 | 8,496,805.88 | 493,004.44 |
| 工伤保险费 | 11,999.15 | 273,652.36 | 230,911.03 | 54,740.48 |
| 生育保险费 | 18,069.52 | 122,307.52 | 125,553.21 | 14,823.83 |
| 4、住房公积金 | 213,993.50 | 6,419,064.84 | 6,505,056.84 | 128,001.50 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 137,682.86 | 586,160.41 | 582,112.61 | 141,730.66 |

| | | | | |
|-----|---------------|----------------|----------------|--------------|
| 育经费 | | | | |
| 合计 | 11,895,055.51 | 166,454,434.57 | 169,510,821.81 | 8,838,668.27 |

(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 | 669,858.31 | 15,604,172.55 | 12,924,572.39 | 3,349,458.47 |
| 2、失业保险费 | 21,236.14 | 507,092.63 | 423,006.49 | 105,322.28 |
| 合计 | 691,094.45 | 16,111,265.18 | 13,347,578.88 | 3,454,780.75 |

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 增值税 | 20,171,314.91 | 1,876,746.18 |
| 企业所得税 | 44,091,576.57 | 129,297,371.05 |
| 个人所得税 | 1,191,493.77 | 762,792.86 |
| 城市维护建设税 | 203,329.81 | 161,878.15 |
| 代扣代缴所得税 | 68,925,921.29 | 72,958,183.44 |
| 代扣代缴增值税 | 34,347,981.39 | 35,973,670.97 |
| 电影事业发展专项资金 | 3,717,501.87 | 3,895,490.18 |
| 文化事业建设费 | 228,815.78 | 222,619.54 |
| 印花税 | 192,100.06 | 312,917.59 |
| 教育费附加 | 125,390.17 | 116,114.78 |
| 其他 | 3,152,890.30 | 4,032,926.67 |
| 合计 | 176,348,315.92 | 249,610,711.41 |

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利 | 209,366.45 | 209,366.45 |
| 其他应付款 | 877,648,189.43 | 861,849,056.34 |
| 合计 | 877,857,555.88 | 862,058,422.79 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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：

不适用。

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 209,366.45 | 209,366.45 |
| 合计 | 209,366.45 | 209,366.45 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 往来款 | 866,603,609.16 | 845,308,209.63 |
| 押金保证金 | 9,160,592.81 | 12,408,059.88 |
| 其他 | 1,883,987.46 | 4,132,786.83 |
| 合计 | 877,648,189.43 | 861,849,056.34 |

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 |
|----|------|-----------|
| | | |

其他说明：

27、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 | 1,646,007,937.17 | 674,921,616.34 |
| 一年内到期的长期应付款 | 635,000.00 | 635,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 247,018,513.75 | 225,096,872.92 |
| 合计 | 1,893,661,450.92 | 900,653,489.26 |

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------------|
| 其他 | | 244,967.00 |

| | | |
|----|--|------------|
| 合计 | | 244,967.00 |
|----|--|------------|

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:

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 34,276,253.90 | 32,247,994.26 |
| 质押及保证借款 | 1,035,185,192.52 | 1,688,961,322.91 |
| 合计 | 1,069,461,446.42 | 1,721,209,317.17 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

30、租赁负债

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------------------|------------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 3,099,036,103.62 | 3,415,381,606.70 |
| 加: 未确认融资费用 | -539,954,290.70 | -640,308,436.86 |
| 合计 | 2,559,081,812.92 | 2,775,073,169.84 |

其他说明:

31、长期应付款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 长期应付款 | | 635,000.00 |
| 合计 | | 635,000.00 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|--|------------|
| 放映设备购买款 | | 635,000.00 |
|---------|--|------------|

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：

不适用。

32、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 107,633.00 | 92,345.00 | |
| 装修复原费 | 33,009,130.54 | 31,695,457.04 | 公司承担租赁资产的复原义务 |
| 合计 | 33,116,763.54 | 31,787,802.04 | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

33、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 | 101,448,330.47 | 31,521,136.67 | 74,360,966.74 | 58,608,500.40 | 在递延期内摊销 |
| 其他 | 455,960.15 | 2,655,195.42 | 2,515,855.67 | 595,299.90 | 在递延期内摊销 |
| 合计 | 101,904,290.62 | 34,176,332.09 | 76,876,822.41 | 59,203,800.30 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|------------|--------------|---------------|-------------|
| 电影事业发展专项资金 | 19,971,180.76 | | | 8,186,455.60 | | | 11,784,725.16 | 与资产相关 |
| 影片补贴资金 | 71,658,400.00 | 31,026,666.67 | | 60,696,666.67 | | 3,500,000.00 | 38,488,400.00 | 与收益相关 |
| 多厅补助 | 4,005,620.39 | 206,200.00 | | 800,571.12 | | | 3,411,249.27 | 与资产相关 |
| 设备补贴 | 5,813,129.32 | 288,270.00 | 128,088.40 | 1,049,184.95 | | | 4,924,125.97 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|------------|---------------|--|--------------|---------------|--|
| 合计 | 101,448,330.47 | 31,521,136.67 | 128,088.40 | 70,732,878.34 | | 3,500,000.00 | 58,608,500.40 | |
|----|----------------|---------------|------------|---------------|--|--------------|---------------|--|

其他说明：

34、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 | 1,099,615,187.00 | 274,903,797.00 | | | | 274,903,797.00 | 1,374,518,984.00 |

其他说明：

根据公司 2022 年第二届董事会第三十三次会议和 2017 年第四次临时股东大会决议，并根据中国证券监督管理委员会《关于核准博纳影业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2022〕1297 号），贵公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 274,903,797 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.03 元，可募集资金总额为 1,382,766,098.91 元，减除发行费用人民币 139,544,921.84 元后，募集资金净额为 1,243,221,177.07 元。其中，计入实收股本人民币 274,903,797.00 元，计入资本公积（股本溢价）968,317,380.07 元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2022〕5-3 号）。

35、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） | 2,977,890,499.96 | 968,464,080.07 | | 3,946,354,580.03 |
| 其他资本公积 | 3,474,534.91 | | | 3,474,534.91 |
| 合计 | 2,981,365,034.87 | 968,464,080.07 | | 3,949,829,114.94 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司股本溢价本期增加 968,464,080.07 元，其中 968,317,380.07 元系公司首次公开发行股票溢价，详见本财务报表项目注释 34 股本之说明；146,700.00 元系收购子公司少数股东股权时支付成本与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额。

36、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股 | 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 | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | 东 | |
|------------------|---------------|----------------|--|--|--|----------------|---|----------------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 18,505,469.97 | -76,604,431.77 | | | | -76,604,431.77 | | -58,098,961.80 |
| 外币财务报表折算差额 | 18,505,469.97 | -76,604,431.77 | | | | -76,604,431.77 | | -58,098,961.80 |
| 其他综合收益合计 | 18,505,469.97 | -76,604,431.77 | | | | -76,604,431.77 | | -58,098,961.80 |

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：

37、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 | 94,919,504.20 | 8,388,148.88 | | 103,307,653.08 |
| 合计 | 94,919,504.20 | 8,388,148.88 | | 103,307,653.08 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积增加 8,388,148.88 元，系按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

38、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 | 1,445,895,222.82 | 1,285,374,907.29 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -185,923,553.13 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,445,895,222.82 | 1,099,451,354.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -72,106,866.13 | 362,677,972.01 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,388,148.88 | 16,380,246.61 |
| 其他 | | 146,143.26 |
| 期末未分配利润 | 1,365,400,207.81 | 1,445,895,222.82 |

调整期初未分配利润明细：

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

39、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 | 2,004,779,066.26 | 1,292,631,337.08 | 3,123,590,510.73 | 1,873,075,454.44 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 6,761,006.30 | | | |
| 合计 | 2,011,540,072.56 | 1,292,631,337.08 | 3,123,590,510.73 | 1,873,075,454.44 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|--------------|------------------|----------|
| 营业收入金额 | 2,011,540,072.56 | 营业收入 | 3,123,590,510.73 | 营业收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 6,761,006.30 | 主要为租赁收入 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.32% | | | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 6,761,006.30 | 主要为租赁收入 | 0.00 | 无 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 6,761,006.30 | 主要为租赁收入 | 0.00 | 无 |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 2,004,779,066.26 | 扣除租赁收入后的营业收入 | 3,123,590,510.73 | 扣除后的营业收入 |

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： | | | | |
| 电影投资 | 697,421,031.09 | | | 697,421,031.09 |
| 电影发行 | 816,024,466.71 | | | 816,024,466.71 |
| 剧集 | 83,631,250.23 | | | 83,631,250.23 |
| 院线 | 13,429,213.64 | | | 13,429,213.64 |
| 影院 | 646,692,993.14 | | | 646,692,993.14 |
| 其他 | 24,454,640.19 | | | 24,454,640.19 |
| 分部间抵销 | -270,113,522.44 | | | -270,113,522.44 |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 1,965,272,624.20 | | | 1,965,272,624.20 |
| 国外 | 46,267,448.36 | | | 46,267,448.36 |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|------------|------------------|--|--|------------------|
| 传媒 | 2,011,540,072.56 | | | 2,011,540,072.56 |
| 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: | | | | |
| 直销 | 2,011,540,072.56 | | | 2,011,540,072.56 |
| 合计 | 2,011,540,072.56 | | | 2,011,540,072.56 |

与履约义务相关的信息:

本公司主要经营活动为电影投资、电影发行、剧集、院线管理和影院业务，电影投资、电影发行、剧集、院线管理和影院的放映收入属于某一时点履约义务分类，在满足公司会计政策规定的确认时点进行收入确认。

(1) 电影投资收入的确认方法

电影票房分账收入：在电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得电影公映许可证，于院线、影院上映时，按全国电影票务综合信息管理系统票房统计金额及相应的分账方法进行暂估计算并入账，后根据华夏电影或中国电影的最终票房结算单进行调整确认。

电影版权销售收入：影片取得电影公映许可证、母带已转移给购货方并已取得收款权利时（授权日）确认。

(2) 电影发行收入的确认方法

在发行劳务已经提供，影片已于院线、影院上映并已取得收款权利时确认。

(3) 剧集收入的确认方法

在完成摄制并经行政主管部门审查通过取得网剧/电视剧发行许可证，网剧/电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、向客户提供权利文件、授权书、介质等工作已完成，在授权期限内无需提供后续服务，且相关经济利益很可能流入时确认。

(4) 院线收入的确认方法

公司与影院签订院线加盟合同，在授予各影院放映权并取得收款权利时确认。

(5) 影院收入的确认方法

影片放映收入：在电影放映时，按票务系统完成出票并放映完毕的金额确认。对于已售电影卡、兑换券期满而尚未用以兑换的，于有效期满并于经济利益很可能流入公司时确认。对于影院会员卡工本费、换卡费、年费属于某一时段履约义务分类，于有效期内分摊确认

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 1,917,446.39 元，其中，1,917,446.39 元预计将于 2023 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：

40、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 | 987,046.38 | 311,639.30 |
| 教育费附加 | 705,844.19 | 252,841.46 |
| 印花税 | 629,786.51 | 896,918.85 |
| 电影事业发展专项资金 | 27,632,958.91 | 35,114,369.21 |
| 文化事业建设费 | 222,202.22 | -4,657.50 |
| 其他 | 2,836,452.18 | 1,447,649.54 |
| 合计 | 33,014,290.39 | 38,018,760.86 |

其他说明：

41、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 服务费 | 150,869,658.68 | 55,858,188.30 |
| 发行推广费 | 116,547,516.36 | 116,276,288.44 |
| 联合发行服务费 | 30,655,603.88 | 42,745,220.30 |
| 广告费 | 9,973,501.11 | 27,602,728.09 |
| 销售推广费 | 7,451,555.67 | 9,551,265.78 |
| 物料费 | 5,152,116.60 | 5,836,350.54 |
| 数字制作费 | 4,554,647.83 | 4,731,960.59 |
| 宣传品制作费 | 4,387,430.97 | 5,834,851.51 |
| 差旅费 | 3,760,168.82 | 6,204,274.62 |
| 招待费 | 2,279,609.76 | 3,345,987.58 |
| 劳务费 | 1,386,978.38 | 3,594,522.81 |
| 其他 | 10,358,721.94 | 15,922,453.51 |
| 合计 | 347,377,510.00 | 297,504,092.07 |

其他说明：

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人力成本费 | 67,543,384.91 | 63,575,640.75 |
| 折旧摊销费用 | 35,273,314.11 | 12,371,926.01 |
| 水电暖气费 | 34,494,044.03 | 37,313,934.82 |
| 中介服务费 | 24,644,235.06 | 36,624,970.15 |
| 物业租赁费 | 22,946,732.62 | 25,012,110.07 |
| 制作宣传费 | 9,026,846.27 | 10,103,592.88 |
| 保洁费 | 9,024,933.63 | 7,900,636.64 |
| 业务招待费 | 2,975,534.24 | 3,735,691.14 |
| 差旅费 | 880,442.41 | 3,326,364.29 |
| 其他 | 15,109,070.83 | 13,330,692.49 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 221,918,538.11 | 213,295,559.24 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

43、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 250,908,912.94 | 231,509,857.08 |
| 其中：租赁负债利息支出 | 119,723,306.39 | 112,410,109.65 |
| 减：利息收入 | 90,725,816.63 | 80,970,675.13 |
| 汇兑损益 | 106,566,826.30 | -17,424,015.74 |
| 其他 | 5,431,409.11 | 10,601,732.09 |
| 合计 | 272,181,331.72 | 143,716,898.30 |

其他说明：

44、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 |
|--------------|----------------|----------------|
| 与资产相关的政府补助 | 10,036,211.67 | 11,594,330.29 |
| 与收益相关的政府补助 | 93,503,821.25 | 124,042,698.63 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 52,421.69 | 11,913.68 |
| 合计 | 103,592,454.61 | 135,648,942.60 |

45、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 | -3,279,482.91 | -35,378,809.25 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 781,088.11 | 840,410.48 |
| 理财产品收益 | 20,888,848.69 | 3,833,891.18 |
| 其他 | -1,653,874.08 | -1,272,560.86 |
| 合计 | 16,736,579.81 | -31,977,068.45 |

其他说明：

46、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 | -314,407.40 | 862,010.93 |
| 其他非流动金融资产 | 13,195,706.62 | |
| 合计 | 12,881,299.22 | 862,010.93 |

其他说明：

47、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 | -1,814,554.30 | 2,176,635.26 |
| 应收账款坏账损失 | -32,563,617.41 | -43,382,057.36 |
| 合计 | -34,378,171.71 | -41,205,422.10 |

其他说明：

48、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 | -18,055,351.52 | -51,492,262.61 |
| 十一、商誉减值损失 | -3,434,573.36 | -1,482,018.07 |
| 合计 | -21,489,924.88 | -52,974,280.68 |

其他说明：

49、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 | 17,175.49 | 48,935.00 |
| 使用权资产处置收益 | 23,256,497.33 | |
| 合计 | 23,273,672.82 | 48,935.00 |

50、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 | 9,785,727.92 | 13,883,232.82 | 9,785,727.92 |
| 合计 | 9,785,727.92 | 13,883,232.82 | 9,785,727.92 |

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 |
|------|-------------|------|-------------------------------------|------------|--------|------------|--------|-------------|
| 设备补贴 | 中共深圳市龙岗区宣传部 | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取 | 否 | 否 | 128,088.40 | | 与资产相关 |

得)

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 1,000,500.00 | | 1,000,500.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 14,498,309.61 | 63,217,532.62 | 14,498,309.61 |
| 拆迁损失 | | 7,302,932.23 | |
| 其他 | 2,883,192.24 | 4,736,519.23 | 2,883,192.24 |
| 合计 | 18,382,001.85 | 75,256,984.08 | 18,382,001.85 |

其他说明：

52、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 | 109,874,406.97 | 189,230,253.31 |
| 递延所得税费用 | -95,224,549.22 | -38,065,329.80 |
| 合计 | 14,649,857.75 | 151,164,923.51 |

(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 | -63,563,298.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -9,534,494.82 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -20,030,793.06 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -15,980,296.86 |
| 非应税收入的影响 | -3,922,134.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 14,264,841.66 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,033,769.22 |
| 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 | 51,886,504.44 |
| 所得税费用 | 14,649,857.75 |

其他说明：

53、其他综合收益

详见附注七、36。

54、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 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 影片投资款 | 162,660,000.00 | 1,237,520,000.00 |
| 银行利息 | 95,433,565.40 | 60,077,965.15 |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 61,588,661.89 | 136,302,114.47 |
| 公司间往来款 | 36,092,324.76 | 41,681,900.40 |
| 押金保证金 | 6,820,109.70 | 10,285,511.65 |
| 代扣代缴税款手续费返还 | 181,401.54 | 164,375.29 |
| 合计 | 362,776,063.29 | 1,486,031,866.96 |

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 |
|-----------|------------------|------------------|
| 付现费用 | 467,024,518.72 | 345,257,545.85 |
| 影片分成款 | 370,230,772.74 | 299,043,647.14 |
| 支付其他公司往来款 | 222,750,880.08 | 375,396,569.43 |
| 支付押金、保证金 | 7,537,298.24 | 7,777,576.54 |
| 支付银行手续费 | 384,965.51 | 980,804.45 |
| 捐赠支出 | 1,000,500.00 | |
| 合计 | 1,068,928,935.29 | 1,028,456,143.41 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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 |
|---------|----------------|----------------|
| 内保外贷保证金 | 886,908,304.39 | 941,192,955.00 |
| 其他筹资 | 32,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 918,908,304.39 | 991,192,955.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 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 |
|--------------------|------------------|----------------|
| 内保外贷保证金 | 1,037,671,319.25 | 757,898,689.99 |
| 其他融资费用 | 75,346,532.70 | 21,961,225.62 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金-其他 | 3,854,475.93 | |
| 合计 | 1,116,872,327.88 | 779,859,915.61 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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 | -78,213,156.55 | 355,844,188.35 |
| 加：资产减值准备 | 55,868,096.59 | 94,179,702.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 121,755,823.61 | 79,871,647.47 |
| 使用权资产折旧 | 272,820,841.92 | 242,820,318.63 |
| 无形资产摊销 | 2,454,579.64 | 1,034,264.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 134,772,057.85 | 96,535,365.83 |
| 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） | -23,273,672.82 | -48,935.00 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 14,498,309.61 | 63,217,532.62 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -12,881,299.22 | -862,010.93 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 256,340,322.05 | 242,111,589.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -16,736,579.81 | 31,977,068.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -101,172,050.60 | -47,207,698.92 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,106,929.67 | 18,494,133.11 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -149,211,343.47 | 284,123,460.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 1,290,532,432.37 | -961,601,163.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -690,745,522.18 | 934,756,767.50 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,077,915,768.66 | 1,435,246,230.57 |
| 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 | 1,792,585,428.42 | 320,569,255.07 |
| 减：现金的期初余额 | 320,569,255.07 | 541,767,792.35 |

| | | |
|--------------|------------------|-----------------|
| 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 | 1,472,016,173.35 | -221,198,537.28 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----------------------------|---------------|
| 其中： | |
| 青岛奥斯卡国际影城有限公司 | |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 150,332.41 |
| 其中： | |
| 青岛奥斯卡国际影城有限公司 | 150,332.41 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 39,095,919.00 |
| 其中： | |
| UA 公司 | 39,095,919.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 38,945,586.59 |

其他说明：

(3) 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 | 1,792,585,428.42 | 320,569,255.07 |
| 其中：库存现金 | 320,518.23 | 181,283.55 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,792,264,910.19 | 320,387,971.52 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,792,585,428.42 | 320,569,255.07 |

其他说明：

56、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：

不适用。

57、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 | 1,074,102,577.55 | 主要为存放于银行的内保外贷短于一年期（含）保证金及质押款和保函保证金，少部分为因诉讼被冻结 |
| 固定资产 | 64,813,487.35 | 抵押贷款 |
| 债权投资 | 2,410,042,235.36 | 存放于银行的内保外贷一年期以上定期存单及利息 |

| | | |
|----|------------------|--|
| 合计 | 3,548,958,300.26 | |
|----|------------------|--|

其他说明：

58、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 | | | 88,121,568.96 |
| 其中：美元 | 8,318,909.53 | 6.9646 | 57,937,877.31 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 20,294,766.65 | 0.8933 | 18,129,315.05 |
| 马来西亚林吉特 | 1,979,120.34 | 1.5772 | 3,121,468.60 |
| 澳门元 | 10,290,183.16 | 0.8681 | 8,932,908.00 |
| 应收账款 | | | 142,259,477.05 |
| 其中：美元 | 20,130,314.49 | 6.9646 | 140,199,588.30 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 2,158,814.96 | 0.8933 | 1,928,469.40 |
| 马来西亚林吉特 | 83,324.47 | 1.5772 | 131,419.35 |
| 长期借款 | | | 1,069,469,581.87 |
| 其中：美元 | 110,509,971.90 | 6.9646 | 769,657,750.29 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 335,622,782.47 | 0.8933 | 299,811,831.58 |
| 其他应收款 | | | 630,723,456.21 |
| 其中：美元 | 86,548,682.84 | 6.9646 | 602,776,956.51 |
| 港币 | 30,041,296.04 | 0.8933 | 26,835,889.75 |
| 马来西亚林吉特 | 704,165.58 | 1.5772 | 1,110,609.95 |
| 短期借款 | | | 274,335,794.55 |
| 其中：美元 | 39,221,258.31 | 6.9646 | 273,160,375.63 |
| 港币 | 1,315,816.55 | 0.8933 | 1,175,418.92 |
| 应付账款 | | | 131,713,737.64 |
| 其中：美元 | 16,472,587.74 | 6.9646 | 114,724,984.57 |
| 港币 | 16,920,282.85 | 0.8933 | 15,114,888.67 |
| 马来西亚林吉特 | 1,188,095.61 | 1.5772 | 1,873,864.40 |
| 应付职工薪酬 | | | 148,859.07 |
| 其中：马来西亚林吉特 | 94,381.86 | 1.5772 | 148,859.07 |
| 应交税费 | | | 1,954,211.82 |
| 其中：港币 | -9,191.67 | 0.8933 | -8,210.92 |
| 马来西亚林吉特 | 1,244,244.70 | 1.5772 | 1,962,422.74 |
| 其他应付款 | | | 1,078,437,247.72 |
| 其中：美元 | 153,145,866.03 | 6.9646 | 1,066,599,698.55 |
| 港币 | 5,449,347.56 | 0.8933 | 4,867,902.18 |
| 马来西亚林吉特 | 1,627,513.89 | 1.5772 | 2,566,914.91 |
| 澳门元 | 5,071,687.69 | 0.8681 | 4,402,732.08 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 1,646,006,624.89 |
| 其中：美元 | 236,339,003.66 | 6.9646 | 1,646,006,624.89 |

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

本公司全资子公司 Bona Film Investment Company(Pacific Rim, USA)、Bona Film Investment US One Inc.、Bona Investment Film Limited, 在美国注册成立, 主要经营地在美国, 由于该公司主要从事境外电影相关业务, 故以美元作为记账本位币。本公司全资子公司 Bona New Visual Film Limited 在开曼群岛注册成立, 故以美元作为记账本位币。本公司子公司 Bona Entertainment Company Limited、Bona Production Co., Ltd.、Cinema Popular Limited、Unity Pictures Limited、Bona Skyline(HK) Limited、Bona Location Entertainment Co Limited 及 Film Investments Limited, 在香港注册成立, 主要经营地在中国香港, 由于该等公司主要从事境外电影相关业务, 故以港元作为记账本位币。本公司之境外子公司 Bona Film & Entertainment SDN. BHD 及 Bona Film & Culture SDN. BHD 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定马来西亚林吉特为其记账本位币。本公司之境外子公司 Bona Film Holdings PTE. LTD. 在新加坡注册成立, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定新加坡元为其记账本位币。本公司之境外子公司澳门博悦汇影院投资管理有限公司在澳门注册成立, 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定澳门元为其记账本位币。

59、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 |
|------------|----------------|-------|----------------|
| 电影事业发展专项资金 | 8,186,455.60 | 其他收益 | 8,186,455.60 |
| 多厅补助 | 800,571.12 | 其他收益 | 800,571.12 |
| 设备补贴 | 1,049,184.95 | 其他收益 | 1,049,184.95 |
| 影片补贴资金 | 77,256,671.67 | 其他收益 | 77,256,671.67 |
| 政府扶持资金 | 16,038,763.00 | 其他收益 | 16,038,763.00 |
| 房租补贴 | 208,386.58 | 其他收益 | 208,386.58 |
| 设备补贴 | 128,088.40 | 营业外收入 | 128,088.40 |
| 合计 | 103,668,121.32 | | 103,668,121.32 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|----------|--------------|------|
| 《援军明日到达》 | 1,000,000.00 | 终止合作 |

其他说明：

60、其他

不适用。

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 |
|---------------|-------------|---------------|---------|------------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 青岛奥斯卡国际影城有限公司 | 2022年01月01日 | 30,000,000.00 | 100.00% | 非同一控制下企业合并 | 2022年01月01日 | 取得控制 | 3,985,947.52 | -3,239,514.51 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | |
|-----------------------------|---------------|
| --现金 | 30,000,000.00 |
| --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 | 30,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 11,641,234.75 |
| 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 | 18,358,765.25 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

被合并方青岛奥斯卡国际影城有限公司净资产公允价值以坤元资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

该项合并的对价以现金方式支付。

大额商誉形成的主要原因：

本公司通过支付现金的方式购买青岛奥斯卡国际影城有限公司的股权，实际交易价格为 30,000,000.00 元，坤元资产评估有限公司通过对标的企业所在成熟证券市场上类似可比公司分析对比基础上得出的公允价值，通过本次交易：1. 公司可逐渐提升一线及重点城市的市场占有率、行业排名及影响力；2. 公司将获取 UA 商标、演艺商标 10 年使用权用以成立、运营新设影城，并进行相关商业推广活动。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 青岛奥斯卡国际影城有限公司 | |
|----------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | | |
| 货币资金 | 150,332.41 | 150,332.41 |
| 应收款项 | 4,421,155.00 | 4,415,640.00 |
| 存货 | 51,444.47 | 51,444.47 |
| 固定资产 | 4,544,460.56 | 4,015,369.02 |
| 无形资产 | | |
| 其他流动资产 | 360,611.51 | 360,611.51 |
| 使用权资产 | 22,808,900.95 | 22,808,900.95 |
| 长期待摊费用 | 6,499,256.33 | 5,853,001.03 |
| 递延所得税资产 | 2,215,594.31 | 2,215,594.31 |
| 负债： | | |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 626,400.99 | 626,400.99 |
| 递延所得税负债 | | |
| 应交税费 | 24,187.05 | 24,187.05 |
| 其他流动负债 | 902.59 | 902.59 |
| 租赁负债 | 28,463,814.70 | 28,463,814.70 |
| 递延所得税负债 | 295,215.46 | |
| 净资产 | 11,641,234.75 | 10,755,588.37 |
| 减：少数股东权益 | | |
| 取得的净资产 | 11,641,234.75 | 10,755,588.37 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

青岛奥斯卡国际影城有限公司公司可辨认资产、负债公允价值以坤元资产评估有限公司按资产基础法估值方法确定的估值结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

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

不适用。

(6) 其他说明

无。

2、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

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

3、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：

(1) 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例（%） |
|------------------|--------|-----------|--------------|---------|
| 北京博纳经开影院管理连锁有限公司 | 设立 | 2022-7-18 | 1,000,000.00 | 100 |
| 澳门博悦汇影院投资管理有限公司 | 设立 | 2022-8-24 | 51000 澳门币 | 51 |
| 重庆博纳影院管理有限公司 | 设立 | 2022-3-2 | 1,000,000.00 | 100 |

(2) 合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|--------------|--------|-----------|--------|---------------|
| 博纳影业(广东)有限公司 | 注销 | 2022-6-24 | — | -79,548.55 |
| 博纳文旅集团有限公司 | 注销 | 2022-8-18 | — | -1,107,395.60 |

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 | |
| 北京博纳国际影院投资管理有限公司 | 北京 | 北京 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 北京百川电影发行有限公司 | 北京 | 北京 | 影视发行 | 100.00% | | 设立 |
| 天津博纳文化传媒有限公司 | 天津 | 天津 | 影视发行 | 100.00% | | 设立 |
| 浙江博纳影视制作有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影视发行 | 100.00% | | 设立 |
| 西安松竹怀远影视文化传媒有限公司 | 西安 | 西安 | 影视发行 | | 100.00% | 设立 |
| 天津博纳金宇资产管 | 天津 | 天津 | 资产管理及咨 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|---|----|----|------|---------|---------|-----------|
| 理有限公司 | | | 询服务 | | | |
| 霍尔果斯博纳文化传媒 有限公司 | 新疆 | 新疆 | 影视发行 | 100.00% | | 设立 |
| 江西博纳明鑫文化影 视投资有限公司 | 江西 | 江西 | 影视发行 | | 70.00% | 设立 |
| 上海博纳文化传媒有 限公司 | 上海 | 上海 | 影视发行 | 100.00% | | 设立 |
| Bona Film Investment Company (PACIFIC RIM. USA) | 美国 | 美国 | 投资咨询 | 100.00% | | 设立 |
| Bona International Film Limited | 美国 | 美国 | 投资咨询 | | 100.00% | 设立 |
| Bona Film Investment US One Inc. | 美国 | 美国 | 投资咨询 | | 100.00% | 设立 |
| 北京博纳新天地媒体 科技有限公司 | 北京 | 北京 | 投资咨询 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| Bona Entertainment Company Limited | 香港 | 香港 | 影视发行 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| Bona Production Co., Ltd. | 香港 | 香港 | 影视制作 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| Cinema Popular Limited | 香港 | 香港 | 影视制作 | | 50.00% | 同一控制下企业合并 |
| 天津博纳企业管理咨 询有限公司 | 天津 | 天津 | 投资咨询 | 100.00% | | 设立 |
| 新疆博纳润泽文化传 媒有限公司 | 新疆 | 新疆 | 影视制作 | 100.00% | | 设立 |
| Bona Skyline (HK) Limited | 香港 | 香港 | 投资咨询 | | 100.00% | 设立 |
| Unity Pictures Limited | 香港 | 香港 | 影视发行 | | 51.00% | 设立 |
| 北京博纳优唐影院管 理有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 北京博纳汇鑫影院管 理有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 北京博纳顺景影院管 理有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 宁波奉化博纳影院管 理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 大连博纳影院管理有 限公司 | 辽宁 | 辽宁 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 绵阳博纳影院管理有 限公司 | 四川 | 四川 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 柳州博纳影院管理有 限公司 | 广西 | 广西 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 太原博纳影院有限公 司 | 山西 | 山西 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 荆门博纳影院管理有 限公司 | 湖北 | 湖北 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 石家庄博纳影院投资 管理有限公司 | 河北 | 河北 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 武汉博纳影视文化交 流有限公司 | 湖北 | 湖北 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 重庆博纳月鑫影院管 理有限公司 | 重庆 | 重庆 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 长沙博纳影院管理有 限公司 | 湖南 | 湖南 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 北京博纳晶品影院管 理有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|------|------|---------|---------|---------|------------|
| 北京博纳天时影院管理有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 淄博博纳影院管理有限公司 | 山东 | 山东 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 东莞博纳东升影院投资有限公司 | 广东 | 广东 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 苏州博纳丽丰影院管理有限公司 | 江苏 | 江苏 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 上海博纳忠原企业管理咨询有限公司 | 上海 | 上海 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 温岭博纳影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 霍尔果斯博纳影院管理有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳博纳时代影院投资管理有限公司 | 广东 | 广东 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 上海博纳银兴影院发展有限公司 | 上海 | 上海 | 电影放映 | | 60.00% | 设立 |
| 三亚美丽之冠博纳国际影城管理有限公司 | 海南 | 海南 | 电影放映 | | 51.00% | 设立 |
| 厦门博纳全景影视传媒有限公司 | 福建 | 福建 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 重庆博纳恒兴影院管理有限公司 | 重庆 | 重庆 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 南昌博纳影院管理有限公司 | 江西 | 江西 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 郴州博纳影院管理有限公司 | 湖南 | 湖南 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 博纳锦鸿影业(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 电影放映 | | 60.00% | 设立 |
| Bona Film & Entertainment SDN. BHD | 马来西亚 | 马来西亚 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| Bona Film & Culture SDN. BHD | 马来西亚 | 马来西亚 | 电影放映 | | 70.00% | 设立 |
| 北京博纳影业集团有限公司 | 北京 | 北京 | 影视制作、发行 | 100.00% | | 设立 |
| 北京博纳影视文化传媒有限公司 | 北京 | 北京 | 影视制作、发行 | | 100.00% | 设立 |
| 宁波博纳宏泰影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 大理博纳影院管理有限公司 | 云南 | 云南 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 北京博纳悦影影院管理有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 杭州博纳影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 邯郸博纳影院管理有限公司 | 河北 | 河北 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 合肥博纳悦影影院管理有限公司 | 安徽 | 安徽 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 上海博纳悦影影院管理有限公司 | 上海 | 上海 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳博纳悦影影院管理有限公司 | 广东 | 广东 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 天津无限映画文化传播有限公司 | 天津 | 天津 | 影视制作 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Film Investments Limited | 香港 | 香港 | 影视发行 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|-----|-----|---------|---------|---------|------------|
| Bona Location Entertainment Co., Ltd | 香港 | 香港 | 影视发行 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| Bona New Visual Film Limited | 开曼 | 开曼 | 影视发行 | | 100.00% | 设立 |
| 递加(天津)多媒体科技有限公司 | 天津 | 天津 | 影视制作 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 浙江博纳热爱影视传媒有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影视发行 | | 95.00% | 设立 |
| 江阴博纳影院管理有限公司 | 江苏 | 江苏 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 西安博纳影院管理有限公司 | 陕西 | 陕西 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 保定博纳影院管理有限公司 | 河北 | 河北 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 天津博纳悦影影院管理有限公司 | 天津 | 天津 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 乌鲁木齐博纳悦影影院管理有限公司 | 新疆 | 新疆 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 淮安博纳影院管理有限公司 | 江苏 | 江苏 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 博纳电影院线有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影片发行放映 | 100.00% | | 设立 |
| 成都博纳悦影影院管理有限公司 | 四川 | 四川 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 哈尔滨博纳影院管理有限公司 | 黑龙江 | 黑龙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 秦皇岛博纳影院管理有限公司 | 河北 | 河北 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江递加多媒体科技有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影视制作 | | 100.00% | 设立 |
| 江苏博纳影业有限公司 | 江苏 | 江苏 | 影视发行 | | 100.00% | 设立 |
| 南京博纳影院管理有限公司 | 江苏 | 江苏 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 成都博纳影视制作有限公司 | 四川 | 四川 | 影视制作 | | 100.00% | 设立 |
| 贵阳博纳影院管理有限公司 | 贵州 | 贵州 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 广东博纳影业传媒有限公司 | 广东 | 广东 | 影视制作 | 100.00% | | 设立 |
| 博纳国际影院投资管理有限公司 | 澳门 | 澳门 | 电影放映 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广东博纳影业文化传媒有限公司 | 广东 | 广东 | 影视制作、发行 | 100.00% | | 设立 |
| 宁波高桥博纳影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 长沙博纳悦影影院管理有限公司 | 湖南 | 湖南 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 衡阳博纳影院管理有限公司 | 湖南 | 湖南 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 宁波博纳悦影影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 杭州博纳悦影影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 苏州博纳悦影影院管理有限公司 | 江苏 | 江苏 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| Bona Film Holdings PTE. LTD. | 新加坡 | 新加坡 | 影视制作、发行 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|----|----|---------|--|---------|------------|
| 温州博纳影院管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 浙江东阳博纳影视科技有限公司 | 浙江 | 浙江 | 影视制作、发行 | | 70.00% | 设立 |
| 天津博纳家文化传媒有限公司 | 天津 | 天津 | 影视制作、发行 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海梅龙镇广场环艺娱乐管理有限公司 | 上海 | 上海 | 电影放映 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 成都娱艺影院有限公司 | 四川 | 四川 | 电影放映 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳娱艺影院有限公司 | 广东 | 广东 | 电影放映 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广州娱艺影院管理有限公司 | 广东 | 广东 | 电影放映 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 青岛奥维尔影院管理有限公司 | 山东 | 山东 | 电影放映 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京泰鑫祥信息咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易咨询 | | 100.00% | 收购 |
| 北京泰鑫德信息咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易咨询 | | 100.00% | 收购 |
| 北京锦泰德信息咨询有限责任公司 | 北京 | 北京 | 贸易咨询 | | 100.00% | 收购 |
| 北京斯贝克信息咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易咨询 | | 100.00% | 收购 |
| 北京华蓉威信息咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 贸易咨询 | | 100.00% | 收购 |
| 青岛奥斯卡国际影城有限公司 | 山东 | 山东 | 电影放映 | | 100.00% | 收购 |
| 北京博纳经开影院管理连锁有限公司 | 北京 | 北京 | 电影放映 | | 100.00% | 设立 |
| 澳门博悦汇影院投资管理有限公司 | 澳门 | 澳门 | 电影放映 | | 51.00% | 设立 |
| 重庆博纳影院管理有限公司 | 重庆 | 重庆 | 电影放映 | | 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：

(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 |
|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 上海博纳银兴影院发展有限公司 | 40.00% | -1,203,506.04 | | -1,237,769.81 |
| 三亚美丽之冠博纳国 | 49.00% | -525.13 | | -204,719.46 |

| | | | | |
|------------------------------|--------|---------------|--|---------------|
| 际影城管理有限公司 | | | | |
| 博纳锦鸿影业(上海)有限公司 | 40.00% | -555,884.33 | | -536,692.65 |
| Bona Film & Culture SDN. BHD | 30.00% | -772,294.87 | | -1,936,610.92 |
| 天津无限映画文化传播有限公司 | 49.00% | -565,921.31 | | -820,328.31 |
| 浙江博纳热爱影视传媒有限公司 | 5.00% | -1,205,887.25 | | -1,688,342.34 |

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 |
| 上海博纳银兴影院发展有限公司 | 1,702,738.64 | 916,019.12 | 2,618,757.76 | 5,723,448.32 | | 5,723,448.32 | 2,581,137.88 | 1,036,194.54 | 3,617,332.42 | 3,713,257.89 | | 3,713,257.89 |
| 三亚美丽之冠博纳国际影城管理有限公司 | 1,091.23 | | 1,091.23 | 418,886.03 | | 418,886.03 | 2,234.92 | | 2,234.92 | 418,958.03 | | 418,958.03 |
| 博纳锦鸿影业(上海)有限公司 | 1,583,275.93 | 11,111,904.29 | 12,695,180.22 | 5,677,356.90 | 8,361,589.75 | 14,038,946.65 | 1,937,108.31 | 12,009,939.96 | 13,947,048.27 | 5,037,057.25 | 8,864,046.62 | 13,901,103.87 |
| Bona Film & Culture SDN. BHD | 4,674,951.74 | 10,716,289.09 | 15,391,240.83 | 21,956,642.71 | | 21,956,642.71 | 3,507,352.71 | 11,744,660.17 | 15,252,012.88 | 19,035,834.37 | | 19,035,834.37 |
| 天津无限映画文化传播 | 7,093,416.42 | 655,427.11 | 7,748,843.53 | 2,432,804.61 | 686,988.25 | 3,119,792.86 | 7,481,171.38 | 1,441,742.15 | 8,922,913.53 | 2,489,632.18 | 1,374,779.43 | 3,864,411.61 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | | |
| 浙江博纳热爱影视传媒有限公司 | 73,671,967.43 | 8,265,071.30 | 81,937,038.73 | 55,964,812.64 | | 55,964,812.64 | 194,613,583.58 | 570,381.21 | 195,183,964.79 | 144,811,909.00 | 282,084.67 | 145,093,993.67 |

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 |
| 上海博纳银兴影院发展有限公司 | 3,299,318.31 | -3,008,765.09 | -3,008,765.09 | 37,139.06 | 8,132,377.36 | -2,578,307.23 | -2,578,307.23 | -130,426.77 |
| 三亚美丽之冠博纳国际影城管理有限公司 | | -1,071.69 | -1,071.69 | -1,143.69 | | -6,958,610.85 | -6,958,610.85 | 240.08 |
| 博纳锦鸿影业(上海)有限公司 | 1,309,055.79 | -1,389,710.83 | -1,389,710.83 | 429,927.06 | 3,306,664.38 | -650,875.10 | -650,875.10 | 1,593,409.83 |
| Bona Film & Culture SDN. BHD | 4,925,368.98 | -2,574,316.24 | -2,574,316.24 | 1,166,076.40 | 379,276.97 | -3,260,427.03 | -3,260,427.03 | 1,797,457.40 |
| 天津无限映画文化传播有限公司 | | -1,154,941.45 | -1,154,941.45 | 373,767.30 | 193,380.00 | -316,521.09 | -316,521.09 | -287,732.10 |
| 浙江博纳热爱影视传媒有限公司 | 107,547,169.81 | -24,117,745.03 | -24,117,745.03 | 5,668,210.27 | | -1,328,390.24 | -1,328,390.24 | 39,389,011.30 |

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

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

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

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|--------------|------------|---------|---------|
| 长沙博纳影院管理有限公司 | 2022/11/16 | 90% | 100% |

(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

| | 长沙博纳影院管理有限公司 |
|--------------------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | 453,300.00 |
| --现金 | 453,300.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| 购买成本/处置对价合计 | 453,300.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 600,000.00 |
| 差额 | -146,700.00 |
| 其中：调整资本公积 | -146,700.00 |
| 调整盈余公积 | |
| 调整未分配利润 | |

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------------------------|-------|-----|------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 芜湖博纳影视投资管理有限公司 | 安徽 | 安徽 | 投资咨询 | 70.00% | | 权益法核算 |
| 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙) | 上海 | 上海 | 投资咨询 | | 50.00% | 权益法核算 |
| 天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 天津 | 天津 | 投资咨询 | | 50.00% | 权益法核算 |
| 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 天津 | 天津 | 投资咨询 | | 50.00% | 权益法核算 |
| Just Creative Studio (Cayman) | 香港 | 香港 | 影视发行 | | 16.32% | 权益法核算 |

| | | | | | | |
|--------------|----|----|--------|--------|--------|-------|
| Limited | | | | | | |
| 浙江和颂文化传媒有限公司 | 浙江 | 浙江 | 演艺经纪 | 20.00% | | 权益法核算 |
| 上海三次元影业公司 | 上海 | 上海 | 影视制作发行 | | 36.00% | 权益法核算 |

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：

根据芜湖博纳影视投资管理有限公司章程约定，公司和他方共同控制芜湖博纳影视投资管理有限公司相关活动，本公司采用权益法核算持有的股权。

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 | | | |
|---------------|----------------|--------------------|----------------------|------------------------|----------------|--------------------|----------------------|------------------------|
| | 芜湖博纳影视投资管理有限公司 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙) | 天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 芜湖博纳影视投资管理有限公司 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙) | 天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙) | 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙) |
| 流动资产 | 11,442,068.58 | 14,651,859.81 | 15,847,648.55 | 69,414,710.79 | 11,534,679.47 | 22,904,045.88 | 53,717,186.36 | 135,661,436.50 |
| 其中：现金和现金等价物 | 50,854.75 | 3,163,500.55 | 341,934.71 | 3,472,645.70 | 43,465.64 | 5,415,310.31 | 6,110,005.92 | 10,967,007.00 |
| 非流动资产 | 49,699.59 | 254,879.727.86 | | 774,555.747.92 | 49,699.59 | 349,351.754.29 | 319,967.730.36 | 800,810,707.31 |
| 资产合计 | 11,491,768.17 | 269,531,587.67 | 15,847,648.55 | 843,970,458.71 | 11,584,379.06 | 372,255,800.17 | 373,684,916.72 | 936,472,143.81 |
| 流动负债 | 3,384,440.07 | 74,703,946.17 | 16,477,726.04 | 69,654,890.48 | 3,402,940.07 | 80,305,812.55 | 92,336,303.47 | 63,712,631.86 |
| 非流动负债 | | 243,774.521.27 | | 256,229.095.83 | | 343,916.078.45 | 301,066.579.59 | 316,447,457.79 |
| 负债合计 | 3,384,440.07 | 318,478,467.44 | 16,477,726.04 | 325,883,986.31 | 3,402,940.07 | 424,221,891.00 | 393,402,883.06 | 380,160,089.65 |
| 少数股东权益 | | 1,574.02 | | 44,385.00 | | 4,610.38 | 26,939,432.27 | -34,101.52 |
| 归属于母公司股东权益 | 8,107,328.10 | 48,948,453.79 | 630,077.49 | 518,130,857.40 | 8,181,438.99 | 51,970,701.21 | 7,221,465.93 | 556,346,155.68 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 5,675,129.69 | 24,474,226.90 | 315,038.75 | 259,065,428.69 | 5,727,007.32 | 25,985,350.61 | 3,610,732.96 | 278,173,077.83 |
| 调整事项 | | | | | | | | |
| --商誉 | | | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|---------------|--------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| —其他 | | 24,474,226.90 | 315,038.75 | -10,000.00 | | 25,985,350.61 | | -10,000.00 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 5,675,129.69 | | | 259,055,428.69 | 5,727,007.32 | | 3,610,732.96 | 278,163,077.83 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | |
| 营业收入 | | 14,989,270.08 | | 32,107,465.80 | | 51,666,684.81 | 66,067,015.13 | 51,333,311.12 |
| 财务费用 | 478.89 | 17,708,763.44 | 9,606,608.86 | 13,452,748.85 | -617.26 | 24,668,832.03 | 30,726,246.59 | 76,733,069.23 |
| 所得税费用 | | 1,409,546.16 | | 4,134,679.30 | 9,455.56 | 490,492.71 | | -5,027,658.14 |
| 净利润 | -74,110.89 | 3,020,098.90 | 8,291,018.82 | 38,225,581.76 | 112,293.75 | 67,173,618.12 | 4,231,684.83 | -71,566,491.68 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | -74,110.89 | 3,020,098.90 | 8,291,018.82 | 38,225,581.76 | 112,293.75 | 67,173,618.12 | 4,231,684.83 | -71,566,491.68 |
| 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 | | |
|-------|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | Just Creative Studio (Cayman) Limited | 浙江和颂文化传媒有限公司 | 上海三次元影业有限公司 | Just Creative Studio (Cayman) Limited | 浙江和颂文化传媒有限公司 | 上海三次元影业有限公司 |
| 流动资产 | 118,428,347.95 | 188,226,764.02 | 195,019,776.85 | 92,804,716.39 | 129,948,776.51 | 206,474,626.39 |
| 非流动资产 | 20,352,282.58 | 11,548,637.41 | 1,932,188.06 | 18,583,994.04 | 11,157,133.17 | 3,241,495.97 |
| 资产合计 | 138,780,630.53 | 199,775,401.43 | 196,951,964.91 | 111,388,710.43 | 141,105,909.68 | 209,716,122.36 |
| 流动负债 | 98,265,789.78 | 27,966,697.56 | 76,839,669.65 | 67,817,833.48 | 15,936,588.01 | 91,378,387.49 |
| 非流动负债 | | | 1,250,459.48 | | | 27,945,306.95 |
| 负债合计 | 98,265,789.78 | 27,966,697.56 | 78,090,129.13 | 67,817,833.48 | 15,936,588.01 | 119,323,694.44 |

| | | | | | | |
|----------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 8 | 6 | | | | |
| 少数股东权益 | | 11,090,155.65 | | | -17,179,370.55 | |
| 归属于母公司股东权益 | 40,514,840.75 | 182,898,859.52 | 118,861,835.78 | 43,570,876.94 | 74,848,692.22 | 90,392,427.92 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 6,612,022.01 | 23,079,771.90 | 42,790,260.88 | 7,110,767.12 | 14,969,738.44 | 32,541,274.05 |
| 调整事项 | | | | | | |
| --商誉 | 3,446,768.06 | 69,638,182.81 | 77,772,402.41 | 3,446,768.06 | 69,638,182.81 | 77,772,402.41 |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | |
| --其他 | 2,293,339.81 | - | 4,225,300.86 | -3,054,068.06 | 162,517.52 | 2,520,000.01 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 7,765,450.26 | 92,717,954.71 | 124,787,964.15 | 7,503,467.12 | 84,770,438.77 | 112,833,676.47 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | |
| 营业收入 | 58,918,808.46 | 121,666,287.49 | 144,212,737.35 | 37,774,346.63 | 170,537,741.85 | 14,745,519.01 |
| 净利润 | 2,551,006.87 | 46,385,426.09 | 33,206,354.65 | 2,361,701.92 | 49,664,781.43 | -1,932,265.58 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | |
| 综合收益总额 | 2,551,006.87 | 46,385,426.09 | 33,206,354.65 | 2,361,701.92 | 49,664,781.43 | -1,932,265.58 |
| 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： | | |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

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 |
|--------------------|----------------|---------------------|----------------|
| 上海恒以上信影视合伙企业（有限合伙） | -25,985,350.12 | 1,511,123.71 | -24,474,226.41 |

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****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 61.92%（2021 年 12 月 31 日：68.96%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 银行借款 | 3,507,882,706.07 | 3,733,383,500.14 | 2,580,178,169.12 | 1,090,007,093.35 | 63,198,237.67 |
| 应付账款 | 1,489,456,209.82 | 1,489,456,209.82 | 1,489,456,209.82 | | |
| 其他应付款 | 877,857,555.88 | 877,857,555.88 | 877,857,555.88 | | |
| 长期应付款 | 635,000.00 | 635,000.00 | 635,000.00 | | |
| 租赁负债 | 2,806,100,326.67 | 3,584,451,542.72 | 357,154,257.07 | 697,105,825.90 | 2,530,191,459.75 |
| 小 计 | 8,681,931,798.44 | 9,685,783,808.56 | 5,305,281,191.89 | 1,787,112,919.25 | 2,593,389,697.42 |

(续上表)

| 项 目 | 期初数 | | | | |
|-------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 3,405,182,910.18 | 3,583,196,627.94 | 1,783,473,938.65 | 1,739,208,222.07 | 60,514,467.22 |
| 应付账款 | 1,833,991,904.10 | 1,833,991,904.10 | 1,833,991,904.10 | | |
| 其他应付款 | 862,058,422.79 | 862,058,422.79 | 862,058,422.79 | | |
| 长期应付款 | 1,270,000.00 | 1,270,000.00 | 635,000.00 | 635,000.00 | |
| 租赁负债 | 3,000,170,042.76 | 3,836,449,621.51 | 341,920,840.50 | 1,041,874,373.02 | 2,452,654,407.99 |
| 小 计 | 9,102,673,279.83 | 10,116,966,576.34 | 4,822,080,106.04 | 2,781,717,595.09 | 2,513,168,875.21 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 199,146.58 万元(2021 年 12 月 31 日:人民币 220,312.32 万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告第十节七、58 之说明。

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 | 114,324,909.81 | 812,998,528.53 | 250,000,000.00 | 1,177,323,438.34 |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 114,324,909.81 | 812,998,528.53 | 250,000,000.00 | 1,177,323,438.34 |
| （1）债务工具投资 | | 812,998,528.53 | | 812,998,528.53 |
| （2）权益工具投资 | 114,324,909.81 | | 250,000,000.00 | 364,324,909.81 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 3,475,263.70 | 3,475,263.70 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | 114,324,909.81 | 812,998,528.53 | 253,475,263.70 | 1,180,798,702.04 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的上市公司股票，本公司以股票市场价格作为其公允价值。

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

公司理财产品预期收益与市场利率水平差异较小，本公司以理财产品的初始确认成本作为其公允价值。

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

公司根据初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的信息是否发生重大变化，以成本确认权益投资的公允价值。

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

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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于冬。

其他说明：

本公司的实际控制人

| 自然人姓名 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) |
|-------|---------------|----------------|
| 于冬[注] | 22.48 | 22.48 |

于冬先生直接持有本公司 28,222.8883 万股股份，占本公司股份的 20.53%，通过其控制的西藏祥川投资管理合伙企业(有限合伙)、北京博纳影视基地投资管理有限公司分别间接持有本公司 1.88%、0.08%的股份，合计控制本公司 22.48%的股份，为本公司第一大股东。本公司的实际控制人为于冬先生

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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。

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 |
|----------------------------|----------|
| 南昌博鑫影视投资中心(有限合伙) | 子公司的联营企业 |
| 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 子公司的合营企业 |
| 天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 子公司的合营企业 |
| 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 子公司的合营企业 |

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 |
|------------------|-------------|
| 北京博纳影视基地投资管理有限公司 | 实际控制人控制的公司 |

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| 蒋德富 | 公司高管 |
| Bona Film Group Limited | 实际控制人控制的公司 |
| Bona International Film Group Limited | 实际控制人控制的公司 |
| 上海亨东影业有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 果麦文化传媒股份有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 上海腾讯企鹅影视文化传播有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 北京新力量影视文化有限公司 | 原关键管理人员重大影响的公司 |
| 上海三次元影业有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 喀什和颂影业有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 喀什和颂星光文化传媒有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 北京和颂文化经纪有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 上海晟天影视传媒有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 上海复逸文化传播有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 深圳市乐凯撒比萨餐饮管理有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| Distribution Workshop (HK) Limited | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 双喜电影发行(北京)有限公司 | 关键管理人员重大影响的公司 |
| 杭州淘票票影视文化有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 广东阿里影业云智软件有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 浙江东阳小宇宙影视传媒有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 阿里巴巴影业(北京)有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 上海阿里巴巴影业有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 北京淘秀新媒体科技有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 阿里巴巴(北京)软件服务有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |
| 天津端盒拿趣科技有限公司 | 5%以上股东的一致行动人 |

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 |
|----------------------------|------------|---------------|---------|----------|---------------|
| 杭州淘票票影视文化有限公司 | 服务费 | 44,893,900.00 | | | 30,096,177.11 |
| 阿里巴巴影业(北京)有限公司 | 联合发行佣金 | 28,831,261.46 | | | 21,642,158.74 |
| 北京淘秀新媒体科技有限公司 | 服务费 | 4,822,202.00 | | | 3,235,350.00 |
| 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 服务费、联合发行佣金 | 2,592,912.25 | | | 9,906,248.56 |
| 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 发行推广费、影院卖品 | 1,645,711.89 | | | |
| 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 发行推广费、影院卖品 | 1,181,183.40 | | | 33,999.14 |
| 天津端盒拿趣科技有限公司 | 影院卖品 | 127,221.60 | | | |
| 天津博漫企业管理咨询合伙企业 | 发行推广费 | 40,000.00 | | | |

| | | | | | |
|------------------------------------|------|-------------|--|--|--------------|
| (有限合伙)下属影院 | | | | | |
| 广东阿里影业云智软件有限公司 | 软件费 | 31,825.21 | | | |
| Distribution Workshop (HK) Limited | 发行佣金 | -101,466.70 | | | 2,675,737.17 |
| 上海三次元影业有限公司 | 服务费 | | | | 6,670,000.00 |
| 上海阿里巴巴影业有限公司 | 服务费 | | | | -856,177.05 |

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 |
|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 阿里巴巴(北京)软件服务有限公司 | 版权费收入 | 160,000,000.00 | |
| 杭州淘票票影视文化有限公司 | 票款、卖品款、服务费及权益卡 | 130,175,361.59 | 178,608,038.23 |
| 腾讯科技(深圳)有限公司 | IP 授权收入 | 7,547,677.87 | |
| 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 服务费收入、宣传费 | 6,997,835.29 | 8,208,640.39 |
| 广东阿里影业云智软件有限公司 | 服务费收入 | 4,753,679.67 | 7,908,026.12 |
| 浙江东阳小宇宙影视传媒有限公司 | 服务费收入 | 518,867.92 | |
| 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 院线管理费、票款、卖品款 | 261,237.63 | 400,258.44 |
| 上海三次元影业有限公司 | 艺人经济收入 | 66,037.73 | 9,433.96 |
| 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 院线管理费、票款、卖品款 | 49,321.41 | 91,185.88 |
| 深圳市乐凯撒比萨餐饮管理有限公司 | 广告收入 | 2,830.19 | |
| Distribution Workshop (HK) Limited | 海外发行收入 | -962,731.56 | 18,238,277.64 |
| 阿里巴巴影业(北京)有限公司 | 服务费收入、影片发行收入 | | 8,924,254.94 |
| 喀什和颂影业有限公司 | 服务费收入 | | 566,037.74 |
| 上海阿里巴巴影业有限公司 | 服务费收入、票款 | | 108,825.43 |

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

不适用

(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 |
|---------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 于冬 | 90,000,000.00 | 2022年08月10日 | 2023年08月10日 | 否 |
| 于冬 | 50,000,000.00 | 2022年09月29日 | 2023年09月28日 | 否 |
| 于冬 | 49,032,450.00 | 2022年12月19日 | 2023年12月18日 | 否 |
| 于冬 | 27,819,443.90 | 2022年12月29日 | 2023年12月28日 | 否 |
| Bona International Film Group Limited | 40,046,450.00 | 2016年02月16日 | 2046年03月01日 | 否 |

关联担保情况说明

Bona Film Group Limited 和 Bona International Film Group Limited 分别为本公司以前年度最终控股母公司及其子公司，上述贷款所获得的资金最终作为本公司及下属子公司运营使用。

天津农垦博纳影视投资有限公司与爱麦克斯(上海)多媒体技术有限公司于 2012 年签订《关于 IMAX 中国®影院系统购买和维护及商标许可的协议》，该协议约定由北京博纳国际影院投资管理有限公司向 IMAX 中国(香港)和/或 IMAX 中国及其继任者和受让方作出绝对和无条件的保证：该协议项下的所有付款、收款和额外款项一旦到期将由北京博纳国际影院投资管理有限公司立刻全额支付，

天津农垦博纳影视投资有限公司所做的所有的该协议项下的商标义务由北京博纳国际影院投资管理有限公司履行。截至 2022 年 12 月 31 日，该担保尚未到期。

(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 | | | | |
| 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 | 7,294,164.36 | 5,721,348.18 |

(8) 其他关联交易

1. 关联方影片投资金额

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------|---------------|----------------|
| 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 收到投资款 | 69,547,280.45 | 199,940,000.00 |
| 喀什和颂影业有限公司 | 收到投资款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 上海亨东影业有限公司 | 支付投资款 | -948,749.14 | 26,000,000.00 |

2. 关联方影片分账金额

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 合作影片分账款 | 108,387,684.53 | 176,362,360.50 |
| 喀什和颂影业有限公司 | 合作影片分账款 | 8,681,363.61 | 10,000,000.00 |
| 上海亨东影业有限公司 | 合作影片分账款 | 59,741.75 | |
| 上海复逸文化传播有限公司 | 合作影片分账款 | 2,500.00 | -3,623,083.31 |
| 阿里巴巴影业(北京)有限公司 | 合作影片分账款 | -488,789.50 | 576,085.23 |
| 上海阿里巴巴影业有限公司 | 合作影片分账款 | | -7,190,628.28 |

3. 购买或销售除商品以外的其他资产

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------------|--------|---------------|-------|
| 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 购买股权 | 30,000,000.00 | |

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 | 广东阿里影业云智软件有限公司 | 761,199.50 | 3,806.00 | 1,757,401.00 | 8,787.01 |
| 应收账款 | 杭州淘票票影视文化有限公司 | 336,370.60 | 1,776.85 | 1,019,447.06 | 5,097.24 |
| 应收账款 | 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 157,683.04 | 805.80 | 21,453.90 | 107.27 |
| 应收账款 | 上海亭东影业有限公司 | 59,741.75 | 4,181.92 | | |
| 应收账款 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 27,436.15 | 137.18 | 2,131.63 | 10.66 |
| 应收账款 | 腾讯科技(深圳)有限公司 | 915.62 | 40.40 | 377.09 | 1.89 |
| 应收账款 | 阿里巴巴影业(北京)有限公司 | | | 6,624,160.97 | 463,691.27 |
| 预付款项 | 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 72,720.00 | | 72,720.00 | |
| 预付款项 | 广东阿里影业云智软件有限公司 | 46,738.00 | | 9,900.00 | |
| 预付款项 | 北京淘秀新媒体科技有限公司 | 21,350.00 | | 26,840.00 | |
| 预付款项 | 北京新力量影视文化有限公司 | | | 10,500,000.00 | |
| 预付款项 | 上海亭东影业有限公司 | | | 26,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 南昌博鑫影视投资中心(有限合伙) | 92,529,097.92 | 4,626,454.90 | 89,517,988.51 | 4,475,899.43 |
| 其他应收款 | Distribution Workshop (HK) Limited | 22,175,381.36 | 5,260,806.03 | 27,527,924.39 | 3,968,989.41 |
| 其他应收款 | 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 6,350,731.66 | 31,753.67 | 801,991.60 | 4,009.96 |
| 其他应收款 | 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 2,400,000.00 | 120,000.00 | | |
| 其他应收款 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 787,875.88 | 3,939.38 | 83,977.12 | 419.89 |
| 其他应收款 | 广东阿里影业云智软件有限公司 | 50,000.00 | 500.00 | 50,000.00 | 500.00 |

(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 | 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 149,278,093.03 | 186,066,687.21 |
| 应付账款 | 上海复逸文化传播有限公司 | 23,322,248.62 | 40,399,620.16 |
| 应付账款 | 喀什和颂影业有限公司 | 18,681,363.61 | 10,000,000.00 |
| 应付账款 | 上海晟天影视传媒有限公司 | 4,200,000.00 | 4,200,000.00 |
| 应付账款 | 阿里巴巴影业(北京)有限公司 | 2,352,523.12 | 25,931,135.01 |
| 应付账款 | 上海三次元影业有限公司 | 1,470,855.86 | 3,655,494.29 |
| 应付账款 | 双喜电影发行(北京)有限公司 | 1,422,381.22 | 1,422,381.22 |
| 应付账款 | 浙江东阳小宇宙影视传媒有限公司 | 1,076,339.37 | 1,076,339.37 |
| 应付账款 | 果麦文化传媒股份有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 应付账款 | 天津端盒拿趣科技有限公司 | 127,221.60 | |
| 应付账款 | 广东阿里影业云智软件有限公司 | 17,835.00 | 14,835.00 |
| 应付账款 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 580.00 | 22,895.34 |
| 应付账款 | 上海亨东影业有限公司 | -1,124.64 | -1,124.64 |
| 应付账款 | 北京新力量影视文化有限公司 | | 345,525.05 |
| 应付账款 | 上海腾讯企鹅影视文化传播有限公司 | | 1,238,932.27 |
| 预收款项 | 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 13,000,000.00 | 54,920,686.47 |
| 合同负债 | 阿里巴巴(北京)软件服务有限公司 | 2,800,000.00 | |
| 合同负债 | 北京阿里巴巴影业文化有限公司 | 1,416,094.34 | 3,050,982.28 |
| 合同负债 | 杭州淘票票影视文化有限公司 | 40,769.73 | 49,950.73 |
| 合同负债 | 浙江东阳小宇宙影视传媒有限公司 | 1,500.00 | |
| 合同负债 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 144.00 | 3,539.80 |
| 合同负债 | 腾讯科技(深圳)有限公司 | | 7,547,169.82 |
| 其他应付款 | Bona Film Group Limited | 505,894,486.58 | 463,117,979.22 |
| 其他应付款 | 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)下属影院 | 391,236.70 | 4,231,232.85 |
| 其他应付款 | 天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)下属影院 | 136,509.50 | 2,707.10 |
| 其他应付款 | 广东阿里影业云智软件有限公司 | 56,519.00 | 56,519.00 |

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

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

已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 购建长期资产承诺 | 183,701,817.82 | 220,016,158.97 |
| 合 计 | 183,701,817.82 | 220,016,158.97 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 2019年10月，李超向北京市海淀区人民法院起诉本公司及华夏电影发行有限责任公司等共九名被告，请求法院判令：“一、九名被告立即停止侵权，停止出版发行电影《烈火英雄》；二、九名被告在全国性媒体刊登经原告或法院认可的书面声明，向原告赔礼道歉，消除影响；三、九名被告向原告赔偿经济损失300.00万元整，互负连带责任；四、九名被告承担证据保全公证费用4,000.00元整；五、九名被告承担本案诉讼费用。”本案于2023年1月30日收到民事判决书，判决驳回原告李超的全部诉讼请求，2023年1月30日对方提起上诉。

2. 2022 年 2 月, 新亚洲娱乐联盟集团有限公司向乌鲁木齐市中级人民法院起诉博纳影业集团股份有限公司, 请求法院判令: 一、判令被告向原告支付侵权损失共计 1100 万元。二、判令本案诉讼费由被告承担。本案定于 2023 年 4 月 20 日开庭审理。

3. 2022 年 12 月, 玖焱盛世(武汉)文化传媒有限公司向北京市东城区人民法院起诉本公司之子公司广东博纳影业传媒有限公司, 请求法院判令向原告支付电影《中国医生》的投资收益、滞纳金、律师费等共计人民币 4,510,145.00 元。截至目前案件尚未开庭审理。

4. 2022 年 11 月, 上海大宁资产经营(集团)有限公司向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁申请, 请求中国国际经济贸易仲裁委员会判令本公司之子公司上海博纳文化传媒有限公司向申请人支付垫付租金补偿款及相应利息损失及仲裁费共计 3,553,943.15 元。截至目前案件尚未开庭审理。

5. 2023 年 2 月, 锦州茂业置业有限公司向锦州市凌河区人民法院起诉本公司之子公司北京博纳国际影院投资管理有限公司、霍尔果斯博纳影院管理有限公司及其分公司, 请求判令被告支付 2022 年 2 月至 2023 年 3 月租金及违约金合计人民币 3,367,485.00 元。截至目前本案尚未开庭审理。

(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、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司出售股票资产事项

2023 年 4 月 12 日, 公司全资子公司浙江博纳视制作有限公司通过深圳证券交易所交易系统以大宗交易方式, 出售所持果麦文化传媒有限公司(以下简称果麦文化)的股票, 累计出售 727,300 股, 占其总股本比例的 1.00%。成交均价为 47.80 元/股, 累计成交金额为 3,472.32 万元, 通过转融通业务出借股份 636,700 股, 占其总股本比例的 0.88%。本次出售及转融通业务完成后, 公司还持有果麦文化股票 3,636,000 股, 占其总股本比例的 5.00%。本次出售股票实现投资收益为 1,799.53 万元。

(2) 公司对外投资联营企业事项

2023 年 1 月 16 日, 公司全资子公司 Bona Entertainment Company Limited (以下简称博纳娱乐)与 KUUSOUKA Co., Ltd. (以下简称株式会社空想家)之原股东签订了《投资协议》, 博纳娱乐以 3,400.00 万人民币等值美元价格收购株式会社空想家 49.00% 股份。2023 年 1 月 19 日, 博纳娱乐已支付全额投资收购款。根据《投资协议之补充协议》, 若株式会社空想家出现回购条件约定的情形, 株式会社空想家和原股东应按照人民币 2,000.00 万元以及 7% 年利率计算自投资交割日至回购金额全部支付日期间的利息和股权对应的已产生但尚未支付的收益作为回购对价, 回购博纳娱乐持有株式会社空想家的股权。原股东及原股东的一致行动人已将其持有的相应资产对上述回购义务提供抵押担保。截至本财务报表批准对外报出日, 股权变更相关工商登记手续未完成。

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在其他需要披露的重要资产负债表日后事项。

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：

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。将公司业务划分为电影投资业务、电影发行业务、剧集业务、院线业务和影院业务，与各业务分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 电影投资 | 电影发行 | 剧集 | 院线 | 影院 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|--------------------|-------------------|
| 主营业务收入 | 697,421,031.09 | 816,024,466.71 | 83,631,250.23 | 13,429,213.64 | 646,692,993.14 | 24,454,640.19 | -270,113,522.44 | 2,011,540,072.56 |
| 主营业务成本 | 414,622,664.71 | 186,704.00 | 131,520,245.83 | 4,641,839.40 | 777,932,241.71 | 619,828.94 | -36,892,187.51 | 1,292,631,337.08 |
| 资产总额 | 12,055,787,116.61 | 14,105,994,534.25 | 1,445,669,838.09 | 77,502,987.36 | 5,969,928,406.94 | 16,617,908.06 | -17,771,140,347.16 | 15,900,360,444.15 |
| 负债总额 | 8,817,100,271.81 | 10,316,536,534.62 | 1,057,302,671.24 | 73,269,705.67 | 6,624,318,530.27 | 5,339,086.39 | -17,719,418,880.31 | 9,174,447,919.69 |

(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

不适用

(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

公司投资有限合伙企业基本情况

1. 南昌博鑫影视投资中心(有限合伙)(以下简称博鑫影视)于 2015 年正式募集成立，总规模人民币 17 亿元，其中本公司之子公司博纳金宇认缴出资人民币 5.1 亿元，其他合伙人认缴出资人民币 11.9 亿元。其经营范围包括影视投资、实业投资、创业投资和投资咨询，主要业务为影片投资。

芜湖博纳作为普通合伙人对博鑫影视进行管理并执行基金合伙事务。芜湖博纳影片投资权利机构为投资决策委员会。

博鑫影视投资于经投资决策委员会审议通过的特定影视项目投资。对于影视项目投资收益或投资损失，所有合伙人均按照其实缴出资额共同分享或承担。博鑫影视在合伙期限内取得的项目投资现金收入按投资比例进行分配，不得用于再投资。

2017 年 4 月，经与全体合伙人协商同意，芜湖博纳董事会审议批准后，博鑫影视展开清退，本公司将博鑫影视所有投资本金及受益权进行买断。截至本财务报告批准报出日，博鑫影视清退工作已完成，注销工作正在进行中。

本公司之子公司博纳金宇对博鑫影视采用权益法核算，本公司在合并层面根据经济业务实质，对本公司所享有的份额进行收入成本还原，其尚未实际投入影片的出资款计入其他流动资产。

2. 上海恒以上信影视合伙企业(有限合伙)(以下简称上海上信)于 2016 年 4 月正式成立，总规模人民币 10 亿元，其中优先级有限合伙人认缴出资 7 亿元，享受固定回报；本公司之子公司博纳金宇及另一投资方各认缴出资人民币 1.5 亿元作为上海上信的劣后方。其经营范围包括股权投资、资产管理、实业投资、投资咨询和企业管理咨询，主要业务为影院投资。

上海恒以企业管理有限公司和上海浦耀信晔投资管理有限公司作为普通合伙人对一期并购基金进行管理并执行基金合伙事务。上海上信投资影院的投资权利机构为投资决策委员会。

截至 2022 年 12 月 31 日，博纳金宇已缴纳出资 65,357,144.00 元。

3. 天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称天津博漫)于 2017 年 3 月正式成立，总规模人民币 10 亿元，其中优先级有限合伙人认缴出资 7 亿元，享受固定回报；本公司之子公司天津博纳企业管理有限公司(以下简称天津博纳管理咨询)认缴出资 1 亿元(占比 33.33%)及另一投资方 A 认缴出资人民币 2 亿元(占比 66.67%)作为天津博漫的劣后方。2017 年 9 月，劣后方进行合伙份额转让，转让后天津博纳管理咨询和新增投资方 B 分别认缴出资额 1.5 亿元，分别占比 50%，另一投资方 A 不再作为劣后级合伙人。其经营范围包括股权投资、资产管理、实业投资、投资咨询和企业管理咨询，主要业务为影院投资。

天津鹏宇影院管理有限公司和深圳市普泰投资发展有限公司作为普通合伙人对天津博漫进行管理并执行基金合伙事务。天津博漫投资影院的投资权利机构为投资决策委员会。

2022 年 5 月，经全体合伙人会议决定，天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙)展开清退。截至本财务报告批准报出日，天津博漫企业管理咨询合伙企业(有限合伙)合伙人分配工作已完成。

截至 2022 年 12 月 31 日，天津博纳管理咨询已缴纳出资 50,000,000.00 元。

4. 天津长达运诚企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称天津长达运诚)于 2016 年 10 月正式成立，总规模 20 亿元，其中优先级合伙人认缴出资 12 亿元，享受固定回报；本公司之子公司天津博纳管理咨询及另一投资方各认缴出资人民币 4 亿元作为天津长达运诚的劣后方。其经营范围包括企业管理咨询，商务信息咨询、企业营销策划、市场调查服务等，主要业务为影院投资。2017 年 12 月，应优先级合伙人的要求，天津长达运诚替换为新主体天津长达鹏宇企业管理咨询合伙企业(有限合伙)(以下简称天津长达鹏宇)，其总规模、各合伙人出资和基金结构保持不变，原主体天津长达运诚注销工作正在进行中。

天津鹏宇影院管理有限公司和聚信泰富(深圳)基金管理有限公司作为普通合伙人对天津长达鹏宇进行管理并执行基金合伙事务。天津长达鹏宇投资影院的投资权利机构为投资决策委员会。

截至 2022 年 12 月 31 日，天津博纳管理咨询已缴纳出资 400,000,000.00 元。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收股利 | | 24,237,382.97 |
| 其他应收款 | 12,183,333,591.64 | 11,622,556,768.51 |
| 合计 | 12,183,333,591.64 | 11,646,794,151.48 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------|---------------|
| 天津博纳文化传媒有限公司 | | 2,066,886.95 |
| 霍尔果斯博纳文化传媒有限公司 | | 14,895,031.47 |
| 浙江博纳影视制作有限公司 | | 5,694,111.09 |
| 北京博纳影业集团有限公司 | | 1,581,353.46 |
| 合计 | | 24,237,382.97 |

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 |
|------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 12,183,649,676.25 | 11,622,872,853.12 |
| 合计 | 12,183,649,676.25 | 11,622,872,853.12 |

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 | 300.00 | | 315,784.61 | 316,084.61 |
| 2022 年 1 月 1 日余额 在本期 | | | | |
| 2022 年 12 月 31 日余额 | 300.00 | | 315,784.61 | 316,084.61 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|-------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,765,370,924.91 |
| 1 至 2 年 | 1,242,176,291.03 |
| 2 至 3 年 | 59,200,000.00 |
| 3 年以上 | 8,116,902,460.31 |
| 3 至 4 年 | 137,826,526.42 |
| 4 至 5 年 | 694,009,612.72 |
| 5 年以上 | 7,285,066,321.17 |
| 合计 | 12,183,649,676.25 |

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 |
|-------------------------------|-------|-------------------|-------------------|------------------|----------|
| 天津博纳企业管理咨询有限公司 | 往来款 | 6,364,453,271.38 | 1 年以内、1-2 年、2 年以上 | 52.24% | |
| 北京博纳国际影院投资管理有限公司 | 往来款 | 2,682,616,336.40 | 1 年以内、1-2 年 | 22.02% | |
| Bona Film Investment Company. | 往来款 | 1,470,490,523.24 | 3 年以上 | 12.07% | |
| 上海博纳文化传媒有限公司 | 往来款 | 595,522,499.77 | 1 年以内 | 4.89% | |
| 博纳电影院线有限公司 | 往来款 | 429,450,000.00 | 1 年以内、1-2 年 | 3.52% | |
| 合计 | | 11,542,532,630.79 | | 94.74% | |

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：

2、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 | 218,921,402.00 | | 218,921,402.00 | 218,956,402.00 | | 218,956,402.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 98,393,084.40 | | 98,393,084.40 | 90,497,446.08 | | 90,497,446.08 |
| 合计 | 317,314,486.40 | | 317,314,486.40 | 309,453,848.08 | | 309,453,848.08 |

(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 | | |
| 北京百川电影发行有限公司 | 42,421,402.00 | | | | | 42,421,402.00 | |
| 浙江博纳影视制作有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 上海博纳文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 天津博纳文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 霍尔果斯博纳文化传媒有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 新疆博纳润泽文化传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 北京博纳影业集团有限公司 | 80,000,000.00 | | | | | 80,000,000.00 | |
| 博纳文旅集团有限公司 | 35,000.00 | 1,100,000.00 | 1,135,000.00 | | | | |
| 天津博纳企业管理咨询有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 北京博纳国际影院投资管理有限公司 | 31,500,000.00 | | | | | 31,500,000.00 | |
| 霍尔果斯博纳影院管理有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 天津博纳金宇资产管理咨询有限公司 | 2,000,000.00 | | | | | 2,000,000.00 | |

| | | | | | | | |
|----|----------------|--------------|--------------|--|--|----------------|--|
| 合计 | 218,956,402.00 | 1,100,000.00 | 1,135,000.00 | | | 218,921,402.00 | |
|----|----------------|--------------|--------------|--|--|----------------|--|

(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 | | | | | | | | | | | |
| 芜湖博纳影视投资管理有限公司 | 5,727,007.31 | | | -51,877.62 | | | | | | 5,675,129.69 | |
| 小计 | 5,727,007.31 | | | -51,877.62 | | | | | | 5,675,129.69 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江和颂文化传媒有限公司 | 84,770,438.77 | | | 7,947,515.94 | | | | | | 92,717,954.71 | |
| 小计 | 84,770,438.77 | | | 7,947,515.94 | | | | | | 92,717,954.71 | |
| 合计 | 90,497,446.08 | | | 7,895,638.32 | | | | | | 98,393,084.40 | |

(3) 其他说明

3、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 | 104,634,405.32 | 25,967,889.06 | 242,541,941.81 | 62,583,528.47 |
| 合计 | 104,634,405.32 | 25,967,889.06 | 242,541,941.81 | 62,583,528.47 |

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： | | | |
| 传媒 | 104,634,405.32 | | 104,634,405.32 |
| 按经营地区分类 | | | |
| 其中： | | | |
| 电影投资 | 92,490,233.24 | | 92,490,233.24 |
| 电影发行 | 11,200,775.85 | | 11,200,775.85 |
| 其他 | 943,396.23 | | 943,396.23 |

| | | | | |
|------------|----------------|--|--|----------------|
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 104,634,405.32 | | | 104,634,405.32 |
| 国外 | | | | |
| 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： | | | | |
| 直销 | 104,634,405.32 | | | 104,634,405.32 |
| 合计 | 104,634,405.32 | | | 104,634,405.32 |

与履约义务相关的信息：

详见本报告附注七、39、营业收入和成本

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -1,135,000.00 | 24,237,382.97 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,895,638.32 | 10,011,561.92 |
| 理财产品收益 | 8,172,443.54 | 3,150,852.38 |
| 合计 | 14,933,081.86 | 37,399,797.27 |

5、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 | 8,775,363.21 | 主要系公司处置长期资产的收益 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 103,668,121.32 | 主要系公司收到的各项影片补贴及影院专资返还等 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 23,118,243.86 | 主要系公司理财产品收益 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -3,148,286.89 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,773,947.28 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 11,008,295.00 | |
| 减：所得税影响额 | 27,525,381.58 | |
| 少数股东权益影响额 | 199,706.77 | |
| 合计 | 121,470,595.43 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额 | 原因 |
|-------------------|---------------|-----------------------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 11,008,295.00 | 主要系按照权益法核算单位的非经常性损益，公司按照持股比例确认的部分 |

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 | -1.21% | -0.06 | -0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -3.24% | -0.16 | -0.16 |

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