

证券代码：831973

证券简称：善为影业

主办券商：西南证券



善为影业

NEEQ : 831973

善为影业股份有限公司

(Shanwei Films Co., LTD)

年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



2021年2月，由善为影业出品，侯杰执导，傅程鹏、赵荀主演的《特种兵归来4之替身疑云》在腾讯视频热映，上线首日票房破212万，腾讯视频站内电影榜热度第一，抖音话题播放量破1亿，上线八天分账破1000万。位列腾讯视频网络电影2021年年度分账榜单第十名，分账破1400万。



2021年3月，由善为影业出品，姜晓通执导，王太利和柳岩领衔主演的动作喜剧网络电影《冒牌大保镖》在爱奇艺热映。上映首日，该片就登上猫眼网络电影全网热度榜第一，云合数据网络电影榜有效霸屏榜第一，上映一周，内容热度值最高就达7057，成功登上了爱奇艺电影热播榜、动作榜、华语榜首位。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	28
第八节	财务会计报告	32
第九节	备查文件目录.....	115

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴东毅、主管会计工作负责人张跃林（因报告期财务负责人陈晓燕离职，由张跃林暂时代理，后期会尽快聘任）会计机构负责人（会计主管人员）黄灿保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、行业政策风险	广播电影电视行业作为文化行业有一定的特殊性，同时具备了政治属性与经济属性，与国计民生密切相关。政府监管更为严密，监管措施较多，主要表现为各种类型的广播电影电视节目的制作与传播在很大程度上面临国家电影局和国家广播电视总局等各级监管机构的政策指导与业务监管。可能会影响企业的既定业务目标与发展计划。
2、企业发展管理和经营风险	2014年后公司参与出品、发行了多部院线电影，并于2019年起公司进一步加大对网络剧和网络电影的制作、投资的投入，随着投资影视作品数量和投资额的上升，可能存在因优秀片源不足和管控不到位而导致的影片管理和运营风险。其中，包括投资预算不能严格执行、票房不能达到预期、投资收益不能按期回收以及现金流不足的经营风险。随着公司业务的扩张，公司需要通过更多渠道去获得业务发展所需资金，投拍计划和盈利水平将受此影响。
3、市场竞争加剧的风险	作为文化娱乐市场重要组成部分的电影市场已连续多年实现

	<p>电影票房的快速增长，同时吸引了阿里巴巴、腾讯、猫眼等互联网巨头及各类社会资本积极进军电影行业。随着电影文化与产业环境的持续改善，公司势必面临来自同行业的巨大压力和挑战。报告期内，公司一方面继续在通过为影院提供软硬件技术运维的服务，搭建影片和影院与影迷之间的桥梁，提升“爱电影网”、“爱影院”在影院及影片的资源深度合作这一方面发力；另一方面公司通过自主策划影视剧作品延伸至内容制作的方式深入影视产业链，多年的影视+互联网思维，在内容和市场的把握上居同行前列；但总体而言，公司仍属于中小企业行列，仍然受到行业竞争日益加剧及竞品的威胁。</p>
4、疫情导致的整体行业风险	<p>2020年初新冠肺炎疫情爆发，导致各大院线相继关停，公司互联网票务平台持续受疫情影响，原投资、制作的院线电影因疫情影响延期拍摄和上映，影视行业遭受重创。随着病毒不断变异，仍就存在较大不确定性，若疫情反复，公司互联网票务业务和院线电影项目有受到疫情影响的风险，而公司在互联网票务业务上相应优化了规模，2019年开始加大在网生内容领域的投入，在一定程度上减小了对公司的冲击，加之风控工作较为严谨，在投资、制作领域取得了较为突出的成绩。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、善为影业	指	善为影业股份有限公司，特殊情况也指股份公司前身“深圳市善为投资有限公司”、“深圳善为股份有限公司”
掌尚娱乐	指	北京掌尚娱乐科技有限公司
国澳公司	指	深圳市国澳文化有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
《公司法》	指	2014年3月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并进行公开转让的行为
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
本报告	指	善为影业股份有限公司2021年年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
院线、院线公司	指	以影院为依托，以资本和供片为纽带，由一个电影发行主体和若干电影院组合形成的一种电影发行放映经营机制。院线对旗下影院实行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理。
影院	指	为观众放映电影的场所，位于电影产业链的终端环节

爱影院	指	影城运营共享 SaaS 平台，实现影城售票、营销充分自主化，为影城在线票务运营、营销活动、会员经营及其他多元化经营策略的实施提供强大平台支持。
SaaS	指	Software-as-a-Service(软件即服务)的简称，随着互联网技术的发展和应用程序的成熟，在 21 世纪开始兴起的一种完全创新的软件应用模式。
BAT	指	中国互联网公司百度公司(Baidu)、阿里巴巴集团(Alibaba)、腾讯公司(Tencent)三大互联网公司
O2O	指	Online To Offline，是指将线下的商务机会与互联网结合，让互联网成为线下的交易前台。
电影产业链	指	电影产业链是原著创作、电影制作、电影发行、电影院线和影院及其他渠道放映的整体链条的统称，它反映的是电影产业单位公司之间的经济生态系统。
电影+互联网	指	利用信息通信技术以及互联网平台，让互联网与电影行业进行深度融合，创造新的发展生态，使之更公平透明、高效。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	善为影业股份有限公司
英文名称及缩写	ShanWei Film Industry Co., LTD
	ShanWei Film
证券简称	善为影业
证券代码	831973
法定代表人	吴东毅

二、 联系方式

董事会秘书	吴东毅
联系地址	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼1806、1807
电话	0755-82782023
传真	0755-82782023
电子邮箱	dory@imovie.cn
公司网址	www.imovie.cn
办公地址	深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼1806、1807
邮政编码	518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	善为影业股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年3月25日
挂牌时间	2015年2月10日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	文化、体育和娱乐业（R）-广播、电视、电影和影视录音制作业（R86）-电影和影视节目制作（R863）-电影和影视节目制作（R8630）
主要业务	投资兴办实业（具体项目另行申报）；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；经营电子商务、电影（院）票房咨询与市场营销策划；计算机软件、信息系统软件的开发、销售；票务代理。信息服务业务（仅限互联网信息服务业务）；电影和影视节目制作、发行。

主要产品与服务项目	电影和影视节目制作、发行及票务代理
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	75,660,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（吴东毅）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴东毅），一致行动人为（无）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403005521272617	否
注册地址	广东省深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼1806、1807	是
注册资本	75,660,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券	
主办券商办公地址	重庆市江北区金沙门路32号	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	西南证券	
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨高宇	裴斐
	0年	0年
会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨海大道5022号联合广场24楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	14,800,861.56	10,025,428.04	47.63%
毛利率%	-0.71%	50.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,909,288.41	-5,729,160.19	-72.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10,348,242.49	-6,235,521.73	-65.96%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-17.59%	-8.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-18.37%	-9.72%	-
基本每股收益	-0.131	-0.08	63.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	69,503,421.51	75,531,114.1	-7.98%
负债总计	18,301,208.55	13,843,397.91	32.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,388,711.55	61,297,999.96	-16.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.68	0.81	-16.05%
资产负债率%（母公司）	17.45%	11.92%	-
资产负债率%（合并）	26.33%	18.33%	-
流动比率	3.91	5.29	-
利息保障倍数	-	-	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,446,897.14	-10,668,239.01	67.69%
应收账款周转率	5.23	1.9	-
存货周转率	0.35	0.12	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.98%	1.61%	-
营业收入增长率%	47.63%	-63.75%	-
净利润增长率%	-58.14%	-60.12%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	75,660,000	75,660,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,976.75
计入当期损益的政府补助	1,015,446.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306,270.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-583,434.25
非经常性损益合计	735,305.53
所得税影响数	183,826.38
少数股东权益影响额（税后）	112,525.07
非经常性损益净额	438,954.08

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

本公司所处行业为电影和影视节目制作，主营业务为电影、网络剧等影视作品的投资、制作、互联网宣发服务和文化产业类相关服务。公司的主要客户类型：电影和网络剧的出品公司、制片公司、发行公司、电影院、各大院线与网络平台及其观众。

公司的运营模式： 1、电影内容制作与出品：公司基于“电影+互联网”理念，选择效益高、具有市场潜力的影视剧作品进行投资出品，同时自主策划和制作符合经济和社会效益并重的影视剧作品，并结合互联网宣发手段，提升项目收益。报告期内，公司进一步加大对网络剧和网络电影的制作、投资的投入。

2、电影互联网宣传发行：公司在电影传统地网发行的基础上依托“爱影院”（在线选座 SaaS 票务平台）及“爱电影网”的平台聚集能力，以大数据方式实现用户数据价值深挖，形成“精准化、多元化、数字化”电影+互联网宣传发行服务。同时围绕电影发行开发提供配套服务，包括衍生品开发和商务植入等专业服务，实现行业资源整合。

公司收入主要来源：电影投资制作收益、互联网宣传发行及电影票务 O2O 服务。

报告期内公司整体商业模式没有发生重大变化，主营业务、主要产品或服务以及主要收入来源未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总	金额	占总资	

		资产的比重%		产的比重%	
货币资金	1,140,099.87	1.64%	951,441.84	1.26%	19.83%
应收票据					
应收账款	2,831,192.63	4.07%	2,512,069.97	3.33%	12.70%
存货	42,204,608.60	60.72%	46,299,586.17	61.30%	-8.84%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	512,741.61	0.74%	809,770.13	1.07%	-36.68%
在建工程					
无形资产	115,806.92	0.17%	158,274.92	0.21%	-26.83%
商誉					
短期借款					
长期借款					
预付款项	3,571,570.00	5.14%	10,081,234.58	13.35%	-64.57%
其他应收款	14,961,882.73	21.53%	13,291,285.32	17.60%	12.57%
其他流动资产	51,961.92	0.07%	51,455.59	0.07%	0.98%
长期待摊费用	499,038.65	0.72%	51,623.75	0.07%	866.68%
递延所得税资产	1,324,460.24	1.91%	1,324,371.83	1.75%	0.01%
应付账款	175,271.58	0.25%	327,145.64	0.43%	-46.42%
预收款项	51,293.20	0.07%	159,519.00	0.21%	-67.85%
合同负债	89,090.74	0.13%	437,549.2	0.0058%	-79.64%
应付职工薪酬	184,351.87	0.27%	496,118.90	0.66%	-62.84%
应交税费	1,225,537.02	1.76%	884,784.62	1.17%	38.51%
其他应付款	14,232,816.94	20.48%	11,538,280.55	15.28%	23.35%
使用权资产	2,290,058.34	3.29%	0	0%	100%
一年内到期的非流动负债	607,977.64	0.87%	0	0%	100%
租赁负债	1,734,869.56	2.50%	0	0%	100%

资产负债项目重大变动原因:

1、固定资产

报告期内，固定资产期末数 512,741.61 元，较上年期末数 809,770.13 元减少 36.68%，主要原因系报告期内公司报废了一批电子设备和办公设备。

2、预付款项

预付款项期末数 3,571,570.00 元，较上年期末数 10,081,234.58 元减少 64.57%，主要原因系报告期之前所投资、制作的影片于报告期达到结算条件并进行结算而导致减少。

3、长期待摊费用

期末数 499,038.65 元，较上年期末数 51,623.75 元增加 866.68%，主要原因系报告期内公司搬迁新办公室并进行装修，将装修费计入长期待摊费用导致。

4、应付账款

期末数 175,271.58 元，较上年期末数 327,145.64 元减少 46.42%，主要原因系报告期内投资的影视项目达到结算条件并给投资方进行了结算支付导致。

- 5、预收款项
期末数 51,293.20 元, 较上年期末数 159,519.00 元减少 67.85%,主要原因系报告期内受疫情影响, 销售电影卡券业务减少导致。
- 6、合同负债
期末数 89,090.74 元, 较上年期末数 437,549.2 元减少 79.64%,主要原因系报告期内受疫情影响, 销售电影卡券业务减少导致。
- 7、应付职工薪酬
报告期内, 应付职工薪酬期末数 184,351.87 元, 较上年期末数 496,118.90 元减少 62.84%, 主要原因系公司优化组织结构, 重点优化互联网项目团队并加大在影视制作团队的建设导致。
- 8、应交税费
期末数 1,225,537.02 元, 较上年期末数 884,784.62 元增加 38.51%, 主要原因系报告期内多个前期投资的影视作品达到结算条件, 确认收入并开具发票导致增值税销项增多导致。
- 9、使用权资产
期末数 2,290,058.34 元, 较上年期末数 0 元增加 100%, 主要原因系报告期内公司租入新的办公室导致。
- 10、一年内到期的非流动负债
期末数 607,977.64 元, 较上年期末数 0 元增加 100%, 主要原因系报告期内公司为配合战略重心的调整而租入新的办公室, 租赁负债一年内到期部分导致。
- 11、租赁负债
期末数 1,734,869.56 元, 较上年期末数 0 元增加 100%, 主要原因系报告期内公司为配合战略重心的调整而租入新的办公室导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	14,800,861.56	-	10,025,428.04	-	47.63%
营业成本	14,905,236.21	100.71%	4,994,560.53	49.82%	198.43%
毛利率	-0.71%	-	50.18%	-	-
销售费用	2,516,449.42	17.00%	2,637,327.71	26.31%	-4.58%
管理费用	4,977,261.81	33.63%	4,881,693.94	48.69%	1.96%
研发费用	937,351.32	6.33%	3,110,947.40	31.03%	-69.87%
财务费用	506,035.48	3.42%	93,757.81	0.94%	439.73%
信用减值损失	-2,600,272.6	-17.57%	-2,151,438.56	-21.46%	20.86%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	38,411.24	0.26%	639,908.34	6.38%	-94.00%
投资收益	-165,900.00	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-2,976.75	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	-11,777,831.18	-79.58%	-7,213,258.41	-71.95%	-63.28%
营业外收入	1,317,953.15	8.90%	274,078.70	2.73%	380.87%
营业外支出	22,636.62	0.15%	228,516.50	2.28%	-90.09%
净利润	-10,485,503.23	-70.84%	-6,630,624.07	-66.14%	-58.14%

项目重大变动原因:

1、营业收入	报告期内，公司营业收入 14,800,861.56 元，较上年同期增加 47.63%，主要原因系报告期之前所投资的影视作品在报告期内结算导致投资收入增加。比如《特种兵归来 4 之替身疑云》于 2021 年 2 月 4 日在腾讯视频上映，位列腾讯视频网络电影 2021 年年度分账榜单第十名，分账破 1400 万。
2、营业成本和毛利率	报告期内，公司营业成本 14,905,236.21 元，较上年同期增加 198.43%，毛利率为负，主要原因系报告期内公司结算了报告期前投资的个别院线项目出现亏损导致。
3、研发费用	报告期内，研发费用 937,351.32 元，较上年同期下降 69.87%，主要原因系爱影院及互联网平台开发已经趋于成熟，研发费用投入减少导致。
4、财务费用	报告期内，财务费用 506,035.48 元，较上年同期增加 439.73%，主要原因系公司在报告期内对一战略合作方跟投项目做年化不低于 12%的阶梯分成收益，并对利息费用做了计提导致。
5、其他收益	报告期内，其他收益 38,411.24 元，较上年同期减少 94.00%，主要原因系公司在上期的其他收益里有债务人以非金融资产清偿债务的情况而报告期没有导致。
6、营业外收入	报告期内，营业外收入 1,317,953.15 元，较上年同期增加 380.87%，主要原因系公司在报告期内获得了相应的政府补助和政策性补贴导致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	14,800,861.56	10,025,428.04	47.63%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	14,905,236.21	4,994,560.53	198.43%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
电影票销售	2,716,482.43	1,849,608.75	31.91%	60.22%	36.11%	60.76%
服务收入	83,060.78		100.00%	-60.28%		0%
投资发行收	12,001,318.35	13,055,627.46	-8.78%	47.78%	259.10%	-115.90%

入						
合计	14,800,861.56	14,905,236.21	-0.71%	47.63%	198.43%	-101.41%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、电影票销售收入较上期增加了 60.22%，主要原因系 2021 年疫情相对 2020 年有所缓和，各地院线受影响程度相对较低。
- 2、服务收入较上期减少 60.28%，主要原因系“爱电影网”票务平台接口收入的减少。
- 3、投资发行收入较上期增加了 47.78%，成本较上期增加了 259.1%，造成毛利率较上期减少了 115.9%，主要原因系报告期内公司结算了报告期前投资的个别亏算项目，比如 2021 年 3 月 27 日在爱奇艺上映的《新人类！男友会漏电！》因制作方执行不力导致亏损，毛利润为负数导致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	霍尔果斯其乐无穷影业有限公司	3,448,560.96	26.56%	否
2	杭州戏格文化传媒有限公司	1,204,571.57	9.28%	否
3	上海新文化影业有限公司	1,149,164.96	8.85%	否
4	北京尚宸影业有限公司	1,084,905.66	8.36%	否
5	英皇（北京）影视文化传媒有限公司	1,073,316.07	8.27%	否
合计		7,960,519.22	61.32%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	象山微渺影视文化工作室	1,006,658.18	47.72%	否
2	上海与影为尘文化传媒有限公司	423,044.51	20.05%	否
3	广东金阳律师事务所	166,254.5	7.88%	否
4	审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	94,339.62	4.47%	否
5	西南证券股份有限公司	94,339.62	4.47%	否
合计		1,784,636.43	84.59%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-3,446,897.14	-10,668,239.01	67.69%
投资活动产生的现金流量净额	1,090,404.17	3,690,000.00	-70.45%
筹资活动产生的现金流量净额	2,547,507.5	4,585,000.00	-44.44%

现金流量分析:

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额-3,446,897.14 元,较上期同比少流出 67.69%,主要原因系报告期内公司优化了研发人员结构、精简了研发人员数量,减少了多余的人工成本开支导致。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额 1,090,404.17 元,较上期同比减少 70.45%,主要原因系公司于报告期公司拆入资金比上期减少导致。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额 2,547,507.5 元,较上期同比减少 44.44%,主要原因系公司于报告期内偿还了上期的拆借资金导致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日,公司拥有五家全资子公司:善为影业(香港)有限公司,霍尔果斯善为影业有限公司,深圳市国澳文化有限公司,天津善为传媒有限公司,泉州善为影业有限公司;一家控股子公司:朗韬文化传媒(深圳)有限公司;一家合伙企业:北京野人文化传媒有限公司。情况如下:

(1) 朗韬文化传媒(深圳)有限公司,成立时间 2015 年 7 月 16 日,注册资本 2088.8888 万元,公司占 84.71%股权,经营范围为:电影周边产品的研发与销售;创意设计;影视策划;数字电影技术研发;企业管理和信息化解决方案设计;在网上从事商贸活动(不含限制项目);市场营销策划;从事广告业务;计算机软件、信息系统软件的开发、销售;票务代理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动),许可经营项目是:电影拍摄发行、播映;高新技术印刷、印刷对外加工服务;电影票房咨询;互联网信息服务;电影和影视节目制作、发行。

截至报告期末,朗韬文化传媒(深圳)有限公司总资产 1229.14 万元,净资产-121.94 万元;营业收入 278.13 万元,较上年同期增加 8.04%;净利润-376.76 万元,较上年同期增长 36.08%。

(2) 善为影业(香港)有限公司,成立时间 2016 年 5 月 13 日,注册资本 1000 万元港币,经营范围为:从事广告业务;经营电子商务,电影票房咨询与市场营销策划;信息服务业务;电影和影视节目制作、发行。

截至报告期末,善为影业(香港)有限公司净利润占公司实现净利润不足 10%,未对其经营数据进行详细披露。

(3) 霍尔果斯善为影业有限公司,成立时间 2016 年 12 月 26 日,注册资本 1000 万元,经营范围为:影视剧本创作;影视策划;设计、制作、代理、发布广告;电子和数字媒体广告;动画片制作、发行、复制;影视文化信息咨询;影视衍生品开发设计、推广、实体、网上销售;网络数字技术服务;经营电子商务,电影(院)票房咨询与市场营销策划;电影票务代理;影片信息服务业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截至报告期末,霍尔果斯善为影业有限公司报告期内净利润占公司实现净利润不足 10%,未对其经营数据进行详细披露。

(4) 深圳市国澳文化有限公司,成立时间 2018 年 5 月 7 日,注册资本 100 万元,公司占股 100%,经营范围为:广播电视节目制作、经营、发行;电影发行;摄制电影片;复制影片;专题、专栏、综艺、动画片;衍生品开发;影视策划;影视文化信息咨询;信息咨询(不含中介服务);设计、制作、

代理、发布广告。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至报告期末，深圳市国澳文化有限公司报告期内净利润占公司实现净利润不足 10%，未对其经营数据进行详细披露。

（5）北京野人文化传媒有限公司，成立时间 2016 年 04 月 21 日，注册资本 2000 万元，公司占 10% 股权，经营范围为：组织文化艺术交流活动（不含演出）；承办展览展示活动；会议服务；企业策划；技术推广服务；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；电脑图文设计、制作。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至报告期末，北京野人文化传媒有限公司报告期内净利润占公司实现净利润不足 10%，未对其经营数据进行详细披露。

（6）天津善为传媒有限公司，成立时间 2021 年 11 月 11 日，注册资本 100 万元人民币，公司持股 100%，经营范围：电影发行；广播电视节目制作经营；广告设计、代理；广告制作；组织文化艺术交流活动；专业设计服务；广告发布；软件开发；计算机软硬件及辅助设备零售；票务代理服务；电影制片。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

截至报告期末，天津善为传媒有限公司报告期内净利润占公司实现净利润不足 10%，未对其经营数据进行详细披露。

（7）泉州善为影业有限公司，成立时间 2021 年 12 月 14 日，注册资本 500 万元人民币，公司持股 100%，经营范围：电影摄制服务；电影制片；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；广告设计、代理；广告制作；广告发布（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。广播电视节目制作经营；电视剧制作；电影发行；电影放映；电视剧发行（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

截至报告期末，泉州善为影业有限公司报告期内净利润占公司实现净利润不足 10%，未对其经营数据进行详细披露。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

2021 年，电影行业虽然受到疫情持续影响，但整体发展趋势向好。根据国家电影局发布数据显示，2021 年我国电影总票房 472.58 亿元，其中国产电影票房 399.27 亿元，占总票房的 84.49%；城市院线观影人次 11.67 亿。全年新增银幕 6667 块，银幕总数达到 82248 块。中国电影产业快速复苏发展，全年总票房和银幕总数继续保持全球第一。2022 年，中国电影仍大有可为。在疫情下，2021 年共上线 233 部网络剧，占总体剧集数量的 70% 左右，同比下降 21.5%，但 2021 年播映指数 TOP50 剧集中，有 30 部是网络剧，高质量网络剧占比越来越高。善为作为电影及网络剧投资、制作和发行行业的一员，虽然受到疫情冲击业绩遭受到了一定影响，但仍将砥砺前行奋发图强。

面对后疫情时代电影消费模式创新升级，为适应消费环境变化，紧扣观众需求，公司第一时间研究决定调整战略重心：

1、缩减在互联网票务平台的研发投入及精简研发团队，只保留核心技术人员。优化公司职能部门人员配置，只保留核心团队及骨干员工。2021 年职工薪酬 320 万元较 2020 年职工薪酬 453 万元减少 133 万，同比下降 29.4%。

2、全力推进高素质人才队伍建设，组建影视制作专业人才队伍，施行以结果为导向的技术密集型人才战略，持续完善人才梯队建设，为公司转型升级做好人才储备，报告期内公司人员整体学历层次有了极大提升，报告期末，硕士学历人才占比 20%，本科学历人才占比 70%，专科及专科以下学历人

才占比 10%。

3、在电影院经常受到疫情影响的大环境下，多元化的观影消费模式已成为新常态，网络电影及网络剧必将迎来爆发增长，成为未来观影消费的主流。为此，公司将继续精选优质网络电影和网络剧项目，加大投资力度并取得优异成绩。比如公司投资的《暴走财神 3》上线 38 小时，腾讯、爱奇艺双平台票房破 480 万元，上线 8 天双平台票房破 1000 万元。《特种兵归来 4 之替身疑云》位列腾讯视频网络电影 2021 年年度分账榜单第十名，分账破 1400 万元。以 PVOD 模式发行的影片《冒牌保镖》，在爱奇艺“超级影院”上线一周内容热度值便高达 7057，成功登上了爱奇艺电影热播榜、动作榜、华语榜首位。

4、为充分发挥公司品牌优势、充分利用电影行业资源优势，公司着手布局电影产业上游赛道，精选优质创作内容深入调研论证，与资深摄制团队开展战略合作，全流程主控精品影视作品的制作发行。这意味着善为结束了以往主要靠影视作品投资及互联网售票服务创造营收的局面，全面打开了网生作品制作发行的新篇章，在行业内更具话语权和竞争力。

因报告期受到疫情影响及处于战略调整阶段，会对净利润等财务指标造成一定影响，但这种影响只是暂时性的，报告期内公司不存在以下情形：债券违约、债务无法按期偿还的情况；拖欠员工工资的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2017年8月15日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年8月15日		挂牌	规范关联	严格遵守关于规范关联交易的承诺事项	正在履行中

公司	2017年12月25日		增资	股份增减持承诺	公司控股子公司朗韬文化与投资人对赌承诺	正在履行中
----	-------------	--	----	---------	---------------------	-------

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

一、公司董监高换届时的承诺及履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员与 2017 年 8 月 15 日签署《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将不再中国境内外直接或者间接从事或参与任何商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，公司未发现承诺人有违反承诺的情形。

2、关于规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事和高级管理人员于 2017 年 8 月 15 日签署《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》公告编号：2019-018 及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的合法权益。

报告期内，公司未发现承诺人有违反承诺的情形。

二、关于公司控股子公司朗韬文化与投资方对赌的承诺

根据公司 2017 年 12 月 25 日召开的第二届董事会第五次会议审议通过的《关于对控股子公司增资的议案》，朗韬文化引进一位投资者****有限公司（应投资者要求隐去全称，下称“投资者”），朗韬文化与其签订《朗韬文化传媒（深圳）有限公司增资扩股协议书》（下称“主协议”）约定投资金额和增资金额，并在此基础上再行签订一份《<朗韬文化传媒（深圳）有限公司增资扩股协议书>之补充协议》（下称“对赌协议”）约定在一定条件成就时，公司对投资的朗韬文化股权进行回购。详情见公司于 2018 年 1 月 4 日发布的《关于公司与投资方签订对赌协议的公告》（公告编号：2018-002）。

报告期内，公司没有违反对赌协议的情形，回购条件不成就。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	59,552,662	78.71%	102,000	59,654,662	78.85%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,595,000	6.07%	0	4,595,000	6.07%	
	董事、监事、高管	740,112	0.98%		740,112	0.98%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	16,107,338	21.29%	-102,000	16,005,338	21.15%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,785,000	18.22%	0	13,785,000	18.22%	
	董事、监事、高管	2,220,338	2.93%		2,220,338	2.93%	
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%	
总股本		75,660,000	-	0	75,660,000	-	
普通股股东人数						113	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴东毅	18,380,000	0	18,380,000	24.2929%	13,785,000	4,595,000	0	0
2	深圳兆秦文化传媒有限公司	15,129,000	0	15,129,000	19.996%	0	15,129,000	0	0
3	天风睿通（武汉）投资管理有限公司-天风睿通	8,130,000	0	8,130,000	10.7454%	0	8,130,000	0	0

	一威风宝1号影视基金								
4	徐亚辉	7,566,000	0	7,566,000	10%	0	7,566,000	0	0
5	陈绍园	6,964,000	0	6,964,000	9.2043%	0	6,964,000	0	0
6	高云海	2,730,000	0	2,730,000	3.6082%	0	2,730,000	0	0
7	李飞	2,601,000	0	2,601,000	3.4377%	1,950,750	650,250	0	0
8	李向达	2,100,000	0	2,100,000	2.7756%	0	2,100,000	0	0
9	吕兵	1,882,000	0	1,882,000	2.4874%	0	1,882,000	0	0
10	陈金山	1,501,000	0	1,501,000	1.9839%	0	1,501,000	0	0
	合计	66,983,000	0	66,983,000	88.5314%	15,735,750	51,247,250	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：（前十名/前五名或持股 10%及以上）股东间相互关系说明：前十名股东及持股 10%以上股东之间均无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为自然人吴东毅，现持有公司 18,380,000 股股份，占公司股份总额的 24.29%。吴东毅自公司设立以来一直负责公司经营和业务发展战略的制定，其个人基本情况如下：

吴东毅，男，出生于 1981 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，长江商学院、厦门大学 EMBA。2002 年至 2004 年，就职于深圳市一本投资发展有限公司；2004 年至 2007 年，就职于深圳市施德乐实业有限公司；2007 年至 2010 年，从事自由职业；2010 年至今，担任执行董事、总经理。现任公司董事长、总经理、董事会秘书，董事任期至 2023 年 9 月 3 日。

报告期内控股股东及实际控制人未发生变更。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吴东毅	董事长、总经理、董事会秘书	男	否	1981年12月	2014年8月13日	2023年8月27日
高泽丰	董事	男	否	1983年6月	2017年8月15日	2023年8月27日
徐波	董事	男	否	1978年6月	2014年8月13日	2023年8月27日
陈晓艳	董事	女	否	1981年10月	2020年8月28日	2023年8月27日
娄米男	董事	女	否	1991年3月	2020年8月28日	2023年8月27日
李飞	监事会主席	男	否	1979年9月	2014年8月13日	2023年8月27日
刘家朝	职工代表监事	男	否	1993年8月	2018年4月18日	2023年8月27日
黄灿	监事	女	否	1986年2月	2018年1月15日	2023年8月27日
陈晓艳	财务总监	女	否	1981年10月	2020年3月31日	2021年7月9日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					1	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

本公司董事徐波与董事吴东毅系连襟关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系的情况。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	否	报告期内财务总监陈晓艳（具备任职资格）因个人原因离职，因暂无合适人选，财务负责人暂由吴东毅代理，但发现吴东毅任职资格受限，后由具备任职资格的张跃林暂任财务总监，公司会尽快聘任新的财务总监并对外披露
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	3	0	0	3
销售人员	13	2	4	11
技术人员	7	1	6	2
财务人员	3	2	2	3
行政人员	1	4	4	1
员工总计	27	9	16	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	13	14
专科	9	1
专科以下	1	1
员工总计	27	20

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司修订了《薪酬福利制度》、《影视中心激励制度》和《运营中心卡券提成制度》，同时调整了各部门绩效考核标准，为实现公司战略目标，加强了每个岗位绩效考核，从而优化人力资源配置，使员工的个人利益与企业利益相一致，激发员工的主观能动性。合理、科学的保持管理制度化与人性化的平衡，保证管理有序、有效，同步实现员工个人利益与企业战略目标。

根据公司规定，新员工入职三日内完成岗前培训，每月各部门组织二次内部培训，人力资源中心组织一至二场全员培训，提升各岗位专业技能和整体素养。公司财务中心每月按照人力资源中心提供的当月员工工资表进行薪酬发放及个人所得税申报。

报告期内没有离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
黄灿	无变动	会计	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司遵守《公司法》各项规定，合理界定股东大会、董事会、管理层和监事会的职责范围，严格遵守《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保制度》、《关联交易决策制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、《承诺管理制度》，能够各司其职协调一致的开展工作。公司已设立专职董事会秘书，公司三会人员组成依据《公司法》、《公司章程》和有关规定设置并确定，并且均能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

根据《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》及相关安排，公司开展了2021年度公司治理方面的核查工作，核查情况如下：1、公司已按照相关要求建立内部制度，在内部制度建设方面不存在违反法律法规、业务规则的情形；2、公司已按照相关要求设置股东大会、董事会以及监事会，公司机构设置健全，不存在违反法律法规、业务规则的情形；3、公司董事、监事和高级管理人员具备任职资格并按照要求履职，不存在违反法律法规、业务规则的情形，报告期内财务总监陈晓艳因个人原因离职，因暂无合适人选，财务负责人暂由吴东毅代理，但发现吴东毅任职资格受限，后由具备任职资格的张跃林暂任财务总监，公司会尽快聘任新的财务总监并对外披露；4、公司股东大会、董事会和监事会运行规范，决策程序符合相关要求，不存在违反法律法规、业务规则的情形；5、公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面满足独立性的相关要求，监事会能够独立有效地履行职责。公司在治理约束机制方面不存在重大问题；6、公司控股股东、实际控制人及其控制的企业不存在占用或转移公司资金资产及其他资源的情况；公司不存在虚假披露的情形：公司实际控制人、控股股东、董监高及其近亲属不存在内幕交易及操纵市场的情形。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，给所有股东提供平等的权利保障，使其平等、充分享有知情权、监督权、表决权等各项股东权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、

全国股份转让系统公司制定的规定等各项外控法律法规及规范性文件，以及《公司章程》等各项内控制度的程序要求和实体规定进行。截至报告期末，公司能够自发运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，并发布公告，公告编号：2021-021 《2021年第一次临时股东大会决议公告》，修订后的《公司章程》于2022年2月10日进行了公告。根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司拟在《公司章程》中设置关于终止挂牌投资者保护的专门条款。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	3	2

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	否	
2020年年度股东大会通知是否未提前20日发出	否	
2021年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》履行权利、承担义务；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的

要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会在《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》以及股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，报告期内监事会未发现公司存在风险。就半年度及年度定期报告的审议，监事会认为定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；定期报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限公司的各项规定，公司定期报告所包含的信息不存在不符合实际的情况，公司定期报告真实地反映出公司报告期内的经营管理和财务状况；参与定期报告的编制和审议的人员不存在违反保密规定的行为。监事会就报告期内对公司的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司的控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保证公司具有独立性 & 自主经营的能力。

1、业务独立：公司主营业务能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产完整及独立：公司拥有独立与控股股东的生产经营场所，拥有独立完成的资产结构。公司没有以资产或信誉为个股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	证审字第 XXXXX 号	
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	深圳市福田区滨海大道 5022 号联合广场 24 楼	
审计报告日期	2022 年 4 月 20 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	杨高宇	裴斐
	0 年	0 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	

审 计 报 告

中证天通（2022）证审字第 XXXXX 号

深圳善为影业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳善为影业股份有限公司（以下简称善为影业公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了善为影业公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的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，我们独立于善为影业公司，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、其他信息

善为影业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括善为影业公司 2021 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。

基于我们已经执行的工作，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。

四、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，管理层负责评估善为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，除非管理层计划清算善为影业公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督善为影业公司的财务报告过程。

五、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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(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，就可能导致对善为影业公司的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告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善为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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就善为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。

中证天通会计师事务所	中国注册会计师：
(特殊普通合伙)	(项目合伙人)
	中国注册会计师：
中国·北京	
	2022年4月20日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	1,140,099.87	951,441.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	2,831,192.63	2,512,069.97
应收款项融资			
预付款项	(三)	3,571,570.00	10,081,234.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	14,961,882.73	13,291,285.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)	42,204,608.60	46,299,586.17
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	(六)	51,961.92	51,455.59
流动资产合计		64,761,315.75	73,187,073.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)	512,741.61	809,770.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(八)	2,290,058.34	

无形资产	(九)	115,806.92	158,274.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十)	499,038.65	51,623.75
递延所得税资产	(十一)	1,324,460.24	1,324,371.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,742,105.76	2,344,040.63
资产总计		69,503,421.51	75,531,114.1
流动负债:			
短期借款			
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	(十二)	175,271.58	327,145.64
预收款项	(十三)	51,293.20	159,519.00
合同负债	(十四)	89,090.74	437,549.20
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	(十五)	184,351.87	496,118.90
应交税费	(十六)	1,225,537.02	884,784.62
其他应付款	(十七)	14,232,816.94	11,538,280.55
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(十八)	607,977.64	
其他流动负债			
流动负债合计		16,566,338.99	13,843,397.91
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债	(十九)	1,734,869.56	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,734,869.56	
负债合计		18,301,208.55	13,843,397.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十）	75,660,000.00	75,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十一）	89,825,512.07	89,825,512.07
减：库存股			
其他综合收益	（二十二）	-2,000,000.00	-2,000,000.00
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	（二十三）	-112,096,800.52	-102,187,512.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		51,388,711.55	61,297,999.96
少数股东权益		-186,498.59	389,716.23
所有者权益（或股东权益）合计		51,202,212.96	61,687,716.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		69,503,421.51	75,531,114.10

法定代表人：吴东毅

主管会计工作负责人：张跃林

会计机构负责人：黄灿

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		711,667.96	47,159.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	2,829,551.21	2,512,069.97
应收款项融资			
预付款项		2,335,247.62	8,821,055.66
其他应收款	（二）	29,130,085.04	24,719,279.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,204,608.60	45,839,586.17

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			
流动资产合计		77,211,160.43	81,939,150.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	17,000,001.0	17,000,001.0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		73,902.93	92,349.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,526,705.58	
无形资产		4,577.90	6,197.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		338,996.65	37,386.00
递延所得税资产		1,036,072.75	1,036,072.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,980,256.81	18,172,006.97
资产总计		97,191,417.24	100,111,157.12
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			159,002.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		111,409.66	241,599.97
应交税费		1,139,064.41	806,795.55
其他应付款		14,143,341.84	10,730,366.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		405,318.42	
其他流动负债			

流动负债合计		15,799,134.33	11,937,764.41
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		1,156,579.74	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,156,579.74	
负债合计		16,955,714.07	11,937,764.41
所有者权益（或股东权益）：			
股本		75,660,000.00	75,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		77,662,661.55	77,662,661.55
减：库存股			
其他综合收益		-2,000,000.00	-2,000,000.00
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-71,086,958.38	-63,149,268.84
所有者权益（或股东权益）合计		80,235,703.17	88,173,392.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		97,191,417.24	100,111,157.12

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		14,800,861.56	10,025,428.04
其中：营业收入	（二十四）	14,800,861.56	10,025,428.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		23,847,954.63	15,727,156.23
其中：营业成本	(二十四)	14,905,236.21	4,994,560.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十五)	5,620.39	8,868.84
销售费用	(二十六)	2,516,449.42	2,637,327.71
管理费用	(二十七)	4,977,261.81	4,881,693.94
研发费用	(二十八)	937,351.32	3,110,947.40
财务费用	(二十九)	506,035.48	93,757.81
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	(三十)	38,411.24	639,908.34
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十一)	-165,900.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十二)	-2,600,272.6	-2,151,438.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十三)	-2,976.75	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,777,831.18	-7,213,258.41
加：营业外收入	(三十四)	1,317,953.15	274,078.70
减：营业外支出	(三十五)	22,636.62	228,516.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,482,514.65	-7,167,696.21

减：所得税费用	(三十六)	2,988.58	-537,072.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,485,503.23	-6,630,624.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,485,503.23	-6,630,624.07
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-576,214.82	-901,463.88
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,909,288.41	-5,729,160.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-10,485,503.23	-6,630,624.07
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,909,288.41	-5,729,160.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-576,214.82	-901,463.88
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.131	-0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.1310	-0.0757

法定代表人：吴东毅

主管会计工作负责人：张跃林

会计机构负责人：黄灿

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	(四)	12,019,525.89	8,630,588.17
减：营业成本	(四)	13,074,003.20	3,635,616.87
税金及附加		4,821.00	8,280.60
销售费用		1,691,039.63	1,339,978.60
管理费用		2,801,773.30	2,710,022.34
研发费用		123,388.31	1,887,023.41
财务费用		455,927.26	70,639.73
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,632.32	636,405.72
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-165,900.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,980,730.97	-2,355,244.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,976.75	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,278,402.21	-2,739,812.51
加：营业外收入		340,712.67	208,210.41
减：营业外支出			226,916.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,937,689.54	-2,758,518.60
减：所得税费用			-588,811.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,937,689.54	-2,169,707.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,937,689.54	-2,169,707.39
（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		-7,937,689.54	-2,169,707.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		16,159,275.72	11,933,864.07
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			
收到再保险业务现金净额			
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		351,183.89	
收到其他与经营活动有关的现金	（三十七）	22,520,957.92	19,214,640.07
经营活动现金流入小计		39,031,417.53	31,148,504.14
购买商品、接受劳务支付的现金		13,308,126.42	19,277,692.83
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		3,632,601.49	4,880,989.46

支付的各项税费		24,034.54	8,895.80
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	25,513,552.22	17,649,165.06
经营活动现金流出小计		42,478,314.67	41,816,743.15
经营活动产生的现金流量净额		-3,446,897.14	-10,668,239.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,865.17	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000.00	900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	(三十七)	1,500,000.00	3,040,000.00
投资活动现金流入小计		1,602,865.17	3,940,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		512,461.00	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三十七)		250,000.00
投资活动现金流出小计		512,461.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,090,404.17	3,690,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十七)	5,500,000.00	5,500,000.0
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00	5,500,000.0
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			15,000.00
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	(三十七)	2,952,492.50	900,000.00
筹资活动现金流出小计		2,952,492.50	915,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,547,507.5	4,585,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,356.50	-16,910.54
五、现金及现金等价物净增加额		188,658.03	-2,410,149.55
加：期初现金及现金等价物余额		951,441.84	3,361,591.39
六、期末现金及现金等价物余额		1,140,099.87	951,441.84

法定代表人：吴东毅

主管会计工作负责人：张跃林

会计机构负责人：黄灿

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
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		11,446,368.99	11,259,978.99
收到的税费返还		351,183.89	
收到其他与经营活动有关的现金		13,961,420.76	7,387,849.17
经营活动现金流入小计		25,758,973.64	18,647,828.16
购买商品、接受劳务支付的现金		10,616,695.06	18,451,237.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,777,858.62	1,941,842.14
支付的各项税费		18,437.05	8,280.60
支付其他与经营活动有关的现金		16,633,789.39	14,978,282.52
经营活动现金流出小计		29,046,780.12	35,379,642.26
经营活动产生的现金流量净额		-3,287,806.48	-16,731,814.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,865.17	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		100,000.00	900,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,500,000.00	18,890,684.00
投资活动现金流入小计		1,602,865.17	19,790,684.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		325,554.82	
投资支付的现金			1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			9,335,700.00
投资活动现金流出小计		325,554.82	10,335,700.00
投资活动产生的现金流量净额		1,277,310.35	9,454,984.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,500,000.00	5,516,000.00
筹资活动现金流入小计		5,500,000.0	5,516,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			15,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金		2,824,995.00	825,000.00
筹资活动现金流出小计		2,824,995.00	840,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,675,005.00	4,676,000.00
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		664,508.87	-2,600,830.10
加：期初现金及现金等价物余额		47,159.09	2,647,989.19
六、期末现金及现金等价物余额		711,667.96	47,159.09

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,660,000.00				89,825,512.07		- 2,000,000.00				- 102,187,512.11	389,716.23	61,687,716.19
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,660,000.00				89,825,512.07		- 2,000,000.00				- 102,187,512.11	389,716.23	61,687,716.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-9,909,288.41	- 576,214.82	- 10,485,503.23
（一）综合收益总额											-9,909,288.41	- 576,214.82	- 10,485,503.23
（二）所有者投入和减少资本													

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	75,660,000.00				89,825,512.07		-				-	-	51,202,212.96
							2,000,000.00				112,096,800.52	186,498.59	

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,660,000.00				89,825,512.07		-				-96,458,351.92	1,291,180.11	68,318,340.26
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,660,000.00				89,825,512.07		-				-96,458,351.92	1,291,180.11	68,318,340.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-5,729,160.19	-901,463.88	-6,630,624.07
（一）综合收益总额											-5,729,160.19	-901,463.88	-6,630,624.07

(二)所有者投入和减少资本																			
1. 股东投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三)利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四)所有者权益内部结转																			
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、本年期末余额	75,660,000.00				89,825,512.07		- 2,000,000.00			- 102,187,512.11	389,716.23	61,687,716.19

法定代表人：吴东毅

主管会计工作负责人：张跃林

会计机构负责人：黄灿

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	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	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	75,660,000.00				77,662,661.55		- 2,000,000.00				- 63,149,268.84	88,173,392.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,660,000.00				77,662,661.55		- 2,000,000.00				- 63,149,268.84	88,173,392.71
三、本期增减变动金额											-7,937,689.54	-7,937,689.54

(减少以“－”号填列)													
(一) 综合收益总额												-7,937,689.54	-7,937,689.54
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存													

收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	75,660,000.00				77,662,661.55		- 2,000,000.00				- 71,086,958.38	80,235,703.17

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	75,660,000.00				77,662,661.55		- 2,000,000.00				- 60,979,561.45	90,343,100.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	75,660,000.00				77,662,661.55		- 2,000,000.00				- 60,979,561.45	90,343,100.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-2,169,707.39	-2,169,707.39
(一) 综合收益总额											-2,169,707.39	-2,169,707.39
(二) 所有者投入和减少												

资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
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、本年期末余额	75,660,000.00				77,662,661.55		-	2,000,000.00				-	63,149,268.84	88,173,392.71

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

深圳善为影业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于2010年3月25日在深圳成立，吴东毅为公司的最终控制人。

公司注册地是深圳市福田区沙头街道天安社区泰然四路6号天安数码时代大厦主楼1806、1807。公司于2015年2月10日成功登陆全国中小企业股份转让系统，股票代码831973，按股转系统分层标准，本公司属基础层。截止2021年12月31日，公司的总股本为人民币7566万元，每股面值人民币1元。

本公司及各子公司主要从事：电影票务销售、广告及服务、电影和影视节目制作与发行。

本财务报表由公司董事会于2022年4月20日批准报出。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

2021年11月11日，公司设立天津善为传媒有限公司，注册资本100万元人民币，持股100%。

2021年12月14日，公司设立泉州善为影业有限公司，注册资本500万元人民币，持股100%。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释、其他有关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计编制财务报表。

2. 持续经营

公司近年来连续大额亏损，主要系互联网业务无法盈利导致，在总结前期经验后企业将更加专注于发展电影+互联网业务，虽然因受疫情影响出现亏损，但同时也为公司在内容制作上赢得时机，后期经营会逐渐恢复。

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司主要从事电影票务销售、广告及服务、电影和影视节目制作与发行。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“（二十三）收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了2021年12月31日的财务状况，以及2021年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为公司经营所处的主要经济环境中的货币，相应公司以人民币为记账本位币，编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并报表编制的原则、程序及基本方法。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由公司编制而成。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

(2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法。在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内，公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益或确认为其他综合收益；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。

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

境外经营的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，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

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

1. 金融资产的分类、确认和计量。

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变

动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融资产减值。

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

3. 金融资产终止确认。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方。

(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

4. 金融负债的分类、确认和计量。

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

(2) 其他金融负债。除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

5. 金融负债的终止确认。

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收款项

适用 不适用

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的应收款项、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、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。公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。

1. 应收票据。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提损失准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策。

2. 应收账款。计提方法如下：（1）如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提损失准备并确认预期信用损失。（2）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	
组合1-应收非关联方货款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2-应收关联方货款	按对象划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1-账龄组合	按对应账龄确定的相对比例计提预期信用损失准备，见下表
组合2-关联方组合	不计提坏账准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备
以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例进行估计如下：	
应收账款计提比例（%）	
1年以内	1
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	30
4-5年	50

5年以上	100
<p>3. 其他应收款。公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以公司按照金融工具类型、初始确认日期等为风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。</p>	
确定组合的依据	
按组合计提预期信用损失准备的应收账款	
组合1-应收非关联方款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合2-应收关联方款项	按对象划分组合
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分
按组合计提预期信用损失准备的计提方法	
组合1-除组合2之外的应收账款	按对应账龄确定的相对比例计提预期信用损失准备，见下表
组合2-合并范围内关联方之间的往来款	不计提坏账准备
按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款	单项认定计提预期信用损失准备
(1) 以账龄为信用风险特征划分组合的预期信用损失准备计提比例估计如下：	
其他应收款计提比例 (%)	
1年以内	1
1-2年	5
2-3年	10
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100
(2) 对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提预期信用损失准备。	
(3) 存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口根据业务性质单独计提预计信用损失准备。	
4. 应收款项融资。除了单项评估信用风险的应收款项融资外，基于应收款项融资的信用风险特征，将其划分为以下组合：	
组合	预期信用损失计提方法
组合1：银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提预期信用损失。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提预期信用损失并确认预期信用损失。
组合2：商业承兑汇票	计提方法同“（2）应收账款”。
<p>5. 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。</p>	

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时或取得拍摄许可时转入在产品核算。在产品系尚在拍摄中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。库存商品系纸质电影兑换券、公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时纸质电影兑换券按加权平均法计价，库存的影片按照个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

公司的存货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

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产减值准备的确定方法，参照应收款项确定。

17. 合同成本

适用 不适用

公司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。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

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，除非该资产摊销期限不超过一年。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的，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：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；该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

公司长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1. 长期股权投资的投资成本确定。

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法。

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据。

如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；

(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物				
机器设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

1. 租赁的识别。
在合同开始日，公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。
合同中同时包含多项单独租赁的，公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

2. 租赁期的评估。
租赁期是公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生公司可控范围内的重大事件或变化，且影响公司是否合理确定将行使相应选择权的，公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

3. 作为承租人。

公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值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。公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(1) 作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为融资租赁承租人。融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

4. 作为出租人。

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的确认标准。

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- (1) 符合无形资产的定义。
- (2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司。
- (3) 该资产的成本能够可靠计量。

2. 无形资产的初始计量。

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

3. 无形资产的后续计量。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计

期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			
非专利技术			
软件	直线法	5-10 年	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性。
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

31. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

√适用 □不适用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

主要包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；短期带薪缺勤；短期利润分享计划；其他短期薪酬。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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

主要包括：在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35. 租赁负债

√适用 □不适用

作为承租人。
公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值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。公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

(1) 作为经营租赁承租人。经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 作为融资租赁承租人。融资租入的资产，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。或有租金在实际发生时计入当期损益。

36. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准。

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务。
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- (3) 该义务的金额能够可靠计量。

2. 预计负债的计量方法。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

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。

(1) 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或服务。
- ③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。

(2) 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. 收入确认的具体时点及方法。公司收入主要包括电影票销售收入、广告及服务收入、投资发行收入等。

(1) 电影票销售收入

用户通过公司自有销售渠道或团购网站等销售平台购买兑换券支付电影票款、服务费，于兑换券持有人实际兑换电影票时确认收入，对于已售兑换券期满而尚未用以兑换的，于兑换券有效期满或团购项目有效期满后全额转入当期电影票销售收入。

(2) 广告及服务收入

按照合同约定的固定金额收取服务费用确认收入。

(3) 投资发行收入

以影片发行权、放映权、播映权、网络传播权等为销售对象而取得的各种收入，包括分账收入、卖断收入、片租收入、代理费收入、播映权转让收入、网络传播权转让收入等。企业通过放映企业提供的营业报表和每部影片结算单，办理有关影片收入的结算。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断所取得的款项，根据合同约定收到款项时确认销售收入实现。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助类型。

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准。

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

3. 政府补助的计量。

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（1元）计量。

4. 政府补助会计处理。

公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

(1) 与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。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平均分配的方法分期计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与公司日常活动相关的，计入其他收益；与公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(3) 公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：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，公司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，公司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

√适用 □不适用

1. 分类。

公司所得税包括当期所得税和递延所得税。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，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉。

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

2. 确认与计量。

(1) 公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。②对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3. 复核。

公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，减记的金额予以转回。

42. 租赁

√适用 □不适用

财政部印发了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)，要求境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件的要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

新租赁准则执行日本公司无长期租赁，对 2021 年 1 月 1 日的报表无影响。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(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
财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号), 根据财政部要求, 要求境内上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行上述新租赁准则, 并自该日起按照新租赁准则的规定确认、计量和报告本公司的租赁。	不适用	

其他说明: 无

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%、13%
消费税		
教育费附加	缴纳的增值税及消费税税额	3%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
善为影业（香港）有限公司	16.5%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

根据《财政部 国家发展改革委 国土资源部 住房和城乡建设部中国人民银行 国家税务总局 新闻出版广电总局关于支持电影发展若干经济政策的通知》(财教(2014)56号)规定，本公司享受电影产业增值税税收优惠，具体为电影宣传发行收入免征增值税，且该优惠项目的进项税单独核算，备案有效期自2019年1月1日至2023年12月31日。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,728.26	9,126.26
银行存款	1,012,160.44	681,443.04
其他货币资金	125,211.17	260,872.54
合计	1,140,099.87	951,441.84
其中：存放在境外的款项总额	-	-

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他货币资金系存放于公司的支付宝、微信账户的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,003,775.08	1,098,397.30
1至2年	250,000.00	1,346,913.00
2至3年		1,582,951.83
3年以上		
3至4年	871,364.72	
4至5年		
5年以上		543,397.60
合计	3,125,139.80	4,571,659.73

(2) 按坏账计提方式分类披露

适用 不适用

单位: 元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,125,139.80	100%	293,947.17	9.41%	2,831,192.63
合计	3,125,139.80	100%	293,947.17	9.41%	2,831,192.63

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,346,913.00	29.46%	1,346,913.00	100%	0
按组合计提坏账准备的应收账款	3,224,746.73	70.54%	712,676.76	22.1%	2,512,069.97
合计	4,571,659.73	100%	2,059,589.76	45.05%	2,512,069.97

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

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	
按组合计提预期信用损失的应收账款	712,676.76	124,668.01	0	543,397.60	293,947.17
单项计提坏账准备	1,346,913.00		0	1,346,913.00	0
合计	2,059,589.76	124,668.01	0	1,890,310.60	293,947.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用 其他说明：

无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,890,310.60

其中重要的应收账款核销的情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
福建神画时代数码动画有限公司	货款	556,140.00	无法收回	经审批	否
深圳市霖鹏商务服务有限公司	货款	543,397.60	无法收回	经审批	否
云南中泰文化发展有限公司	货款	282,000.00	无法收回	经审批	否

深圳市南山区 飞鸿智锐手机 商行	货款	260,473.00	无法收回	经审批	否
北京菲尔幕文 化传媒有限公 司	货款	190,000.00	无法收回	经审批	否
上海泓亮影视 文化有限公司	货款	58,300.00	无法收回	经审批	否
合计	-	1,890,310.60	-	-	-

应收账款核销说明:

福建神画时代数码动画有限公司的应收账款，2017 年经诉讼后胜诉，法院已下达判决书，但对方已无力偿还，经评估后申请核销。

深圳市霖鹏商务服务有限公司、云南中泰文化发展有限公司、北京菲尔幕文化传媒有限公司、上海泓亮影视文化有限公司，上述四家公司均为已失去偿债能力，经评估没有诉讼的价值，加之账龄超过 5 年，故放弃诉讼，申请核销。

(5) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
杭州戏格文化传媒有限公司	1,276,845.87	40.86%	12,768.46
无锡首影文化传媒有限公司	871,364.72	27.88%	261,409.42
酷鲸影视制作（北京）有限公司	712,200.42	22.79%	17,122.01
霍尔果斯其乐无穷影业有限公司	217,567.35	6.96%	2,175.67
新微笑（北京）影视文化传媒有限公司	45,503.44	1.46%	455.03
合计	3,123,481.80	99.95%	293,930.59

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(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	占比 (%)	金额	占比 (%)
1 年以内	344,576.27	9.65%	2,173,436.86	21.56%
1 至 2 年	1,652,479.73	46.27%	1,302,363.72	12.92%
2 至 3 年	46,038.00	1.29%	1,153,240.00	11.44%
3 年以上	1,528,476	42.79%	5,452,194	54.08%
合计	3,571,570.00	100%	10,081,234.58	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
酷鲸影视制作(北京)有限公司	1,500,000.00	42.00%
徐军成	1,153,240.00	32.29%
北京水源影业文化传媒有限公司	240,000.00	6.72%
杭州百老汇影院有限公司	176,165.00	4.93%
浙江润妍生物科技有限公司	152,479.73	4.27%
合计	3,221,884.73	90.21%

其他说明：

适用 不适用

预付款项主要系公司战略合作投资款项。

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,961,882.73	13,291,285.32
合计	14,961,882.73	13,291,285.32

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	238,512.68	402,110.68
备用金	0	0
往来款	6,806,078.71	8,565,900.00
预付电影票款转入	1,286,011.40	1,446,011.40
预付影片投资款转入	7,629,140.30	1,539,140.30
股权转让款	4,539,600.00	4,539,600.00
其他	99,083.73	36,420.44
减: 预期信用损失	5,636,544.09	3,237,897.50
合计	14,961,882.73	13,291,285.32

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	3,237,897.50	-	-	3,237,897.50
2021年1月1日余额在本期		-	-	
一转入第二阶段	-	-	-	-
一转入第三阶段	-	-	-	-
一转回第二阶段	-	-	-	-
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	2,398,646.59	-	-	2,398,646.59
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-

其他变动	-	-	-	-
2021年12月31日余额	5,636,544.09	-	-	5,636,544.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

报告期其他应收款计提了 2,398,646.59 元的坏账准备，主要原因系报告期内公司对北京平心静气设计服务有限公司、汕头市伯杰商贸有限公司、中圣华宇有限公司的 3-5 年其他应收款从谨慎性考虑计提了信用减值损失。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,803,969.45	2,191,809.92
1 至 2 年	1230193.28	435,100
2 至 3 年	0	858,564
3 年以上		
3 至 4 年	562,772	2,078,735.4
4 至 5 年	1,300,000	0
5 年以上	0	0
合计	14,961,882.73	13,291,285.32

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	款项性质	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
深圳腾清动漫股份有限公司	预付款转入	5,000,000.00	1 年以内	24.27%	50,000.00
北京平心静气设计服务有限公司	股权转让款	4,539,600.00	3-4 年	22.04%	1,361,880.00
汕头市伯杰投资有限公司	往来款	2,600,000.00	4-5 年	12.62%	1,300,000.00
中圣华宇有限公司	往来款	2,500,000.00	3-4 年	12.14%	750,000.00

北京名翔国际影院公司	预付款转入	1,286,011.40	5年以上	6.24%	1,286,011.40
合计		-	-	77.31%	4,747,891.40

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	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
原材料	1,106,463.81	0	1,106,463.81
在产品	27,518,569.13	0	27,518,569.13
库存商品	13,579,575.66	0	13,579,575.66
周转材料	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0
发出商品	0	0	0
合同履约成本	0	0	0
合计	42,204,608.60	0	42,204,608.60

(续)

项目	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
原材料	0	0	0
在产品	35,388,652.73	0	35,388,652.73
库存商品	10,910,933.44	0	10,910,933.44
周转材料	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0
发出商品	0	0	0
合同履约成本	0	0	0
合计	46,299,586.17	0	46,299,586.17

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	51,961.92	51,455.59
合计	51,961.92	51,455.59

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,171,099.54	813,554.57	843,584.07	2,828,238.18
2. 本期增加金额		2,780.00		2,780.00
(1) 购置		2,780.00		2,780.00
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	85,880.45	350,229.62		436,110.07
(1) 处置或报废	85,880.45	350,229.62		436,110.07
4. 期末余额	1,085,219.09	466,104.95	843,584.07	2,394,908.11
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,098,495.36	636,165.68	283,807.01	2,018,468.05
2. 本期增加金额	14,048.02	63,411.60	200,334.36	277,793.98
(1) 计提	14,048.02	63,411.60	200,334.36	277,793.98
3. 本期减少金额	81,586.42	332,509.11		414,095.53
(1) 处置或报废	81,586.42	332,509.11		414,095.53
4. 期末余额	1,030,956.96	367,068.17	484,141.37	1,882,166.50
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	54,262.13	99,036.78	359,442.70	512,741.61
2. 期初账面价值	72,604.18	177,388.89	559,777.06	809,770.13

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,617,209.53	2,617,209.53
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,617,209.53	2,617,209.53
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	327,151.19	327,151.19
(1) 计提	327,151.19	327,151.19
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	327,151.19	327,151.19
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	2,290,058.34	2,290,058.34
2. 期初账面价值		

其他说明：

√适用 □不适用

报告期使用权资产的增加主要系公司为配合战略调整的需要，租入新的办公室。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			406,920.00	406,920.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			406,920.00	406,920.00
二、累计摊销				
1. 期初余额			248,645.08	248,645.08
2. 本期增加金额			42,468.00	42,468.00
(1) 计提			42,468.00	42,468.00
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			291,113.08	291,113.08
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			115,806.92	115,806.92
2. 期初账面价值			158,274.92	158,274.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为 0 元，占无形资产余额的比例为 0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

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	51,623.75	534,848.60	87,433.70		499,038.65
合计	51,623.75	534,848.60	87,433.70		499,038.65

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

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	5,297,840.90	1,324,460.24	5,297,487.26	1,324,371.83
合计	5,297,840.90	1,324,460.24	5,297,487.26	1,324,371.83

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	632,650.36	

可抵扣亏损	113,326,968.22	102,557,355.93
合计	113,959,618.58	102,557,355.93

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款		159,002.89
应付服务费	175,271.58	168,142.75
合计	175,271.58	327,145.64

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		39,519.00
1 年以上	51,293.20	120,000.00

合计	51,293.20	159,519.00
----	-----------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	89,090.74	437,549.20
合计	89,090.74	437,549.20

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	496,118.90	3,202,470.91	3,514,237.94	184,351.87
2、离职后福利—设定提存计划		118,363.55	118,363.55	
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	496,118.90	3320834.46	3,632,601.49	184,351.87

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

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	496,118.90	2,986,561.79	3,298,328.82	184,351.87
2、职工福利费		52,359.86	52,359.86	
3、社会保险费		83,544.86	83,544.86	
其中：医疗保险费		79,253.72	79,253.72	
工伤保险费		649.04	649.04	
生育保险费		3,642.10	3,642.10	
4、住房公积金		65,702.40	65,702.40	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		14,302.00	14,302.00	
合计	496,118.90	3,202,470.91	3,514,237.94	184,351.87

(3) 设定提存计划

适用 不适用

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		114,647.09	114,647.09	
2、失业保险费		3,716.46	3,716.46	
3、企业年金缴费				
合计		118,363.55	118,363.55	

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	952,116.05	600,733.17
消费税		
企业所得税	104,274.38	105,273.93
个人所得税	24,329.13	32,501.20
城市维护建设税	84,423.54	85,274.54
教育费附加	36,181.50	36,546.22
地方教育附加	24,121.02	24,364.16
印花税	91.40	91.40
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
合计	1,225,537.02	884,784.62

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0	0
应付股利	0	0
其他应付款	14,232,816.94	11,538,280.55
合计	14,232,816.94	11,538,280.55

(1) 应付利息

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

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	2,680,000.00	5,150,000.00
影片投资款	10,204,534.25	4,787,000.00
代收款	1,247,817.59	1,356,480.55
其他	100,465.10	244,800.00
合计	14,232,816.94	11,538,280.55

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
浙江润妍生物科技有限公司	4,075,000.00	0
吴东毅	2,180,000.00	0
合计	6,255,000.00	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	0	0
一年内到期的应付债券	0	0
一年内到期的长期应付款	0	0
一年内到期租赁负债	607,977.64	0
合计	607,977.64	0

其他说明：

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,549,779.50	0
减：未确认融资费用	206,932.30	0
减：一年内到期部分	607,977.64	0
合计	1,734,869.56	0

其他说明：

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,660,000.00						75,660,000.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用 其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

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）	88,633,850.52			88,633,850.52
其他资本公积	1,191,661.55			1,191,661.55
合计	89,825,512.07			89,825,512.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益	2,000,000.00	-					2,000,000.00
其他权益工具投资公							

允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	- 2,000,000.00							- 2,000,000.00

其他说明：

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	0	0	0	0
任意盈余公积	0	0	0	0
合计	0	0	0	0

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-102,187,512.11	

调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-102,187,512.11	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-9,909,288.41	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-112,096,800.52	

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正, 影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制下企业合并导致的合并范围变更, 影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 -102,187,512.11 元。

其他说明:

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

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	14,800,861.56	14,905,236.21	10,025,428.04	4,994,560.53
其他业务				
合计	14,800,861.56	14,905,236.21	10,025,428.04	4,994,560.53

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	50.51	
教育费附加	21.65	
地方教育附加	14.43	

房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	5,533.80	8,868.84
其他		
合计	5,620.39	8,868.84

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,228,502.62	1,115,326.59
差旅费	232,684.58	191,324.99
业务招待费	777,265.85	598,534.19
折旧费	48,660.52	54,491.33
办公费	36,728.97	33,052.44
商品维修费		
广告费		
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
服务推广费	192,606.88	644,598.17
其他		
合计	2,516,449.42	2,637,327.71

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,437,554.36	1,510,256.14
差旅费	106,765.49	101,648.41
业务费	31,298.42	4,965.70
中介服务费	1,030,323.16	1,615,414.78
咨询费		
租赁费	1,417,089.11	969,261.13
折旧费	667,269.24	480,192.53
办公费	286,962.03	183,940.53
其他		
合计	4,977,261.81	4,881,693.94

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧	18,917.11	54,240.38

职工薪酬	655,876.40	1,960,556.65
材料费		
租赁费		
产品设计费	365.90	
中间试验费	63,596.47	
服务费	129,175.34	271,572.51
办公费	69,420.1	43,943.20
其他		
合计	937,351.32	3,110,947.40

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	417,534.25	15,000.00
减：利息收入	2,698.50	3,055.51
汇兑损益	2,356.50	64,011.29
手续费及其他	88,843.23	17,802.03
其他		
合计	506,035.48	93,757.81

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	26,400.00	24,000.00
代扣个人所得税手续费返回	12,011.24	15,908.34
债务人以非金融资产清偿债务		600,000.00
其他		
合计	38,411.24	639,908.34

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

√适用 □不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	-165,900.00	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-165,900.00	-

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-201,626.01	-499,295.66
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-2,398,646.59	-2,096,354.93
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-2,600,272.6	-2,151,438.56

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-2,976.75	0
无形资产处置收益	0	0
合计	-2,976.75	0

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

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
接受捐赠			
政府补助	989,046.28	189,609.17	989,046.28
盘盈利得			
其他	328,906.87	84,469.53	328,906.87
合计	1,317,953.15	274,078.70	1,317,953.15

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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	4,392.95	40,956.80	4,392.95
非流动资产损坏报废损失	11,779.67		11,779.67
罚款、滞纳金		100.00	
其他	6,464.00	187,459.70	6,464.00
合计	22,636.62	228,516.50	22,636.62

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,076.99	
递延所得税费用	-88.41	-537,072.14
合计	2,988.58	-537,072.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-10,482,514.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,620,628.66
子公司适用不同税率的影响	3,076.99
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	346,324.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
研发费用加计扣除	-175,753.37

弥补以前年度亏损额影响	2,449,969.47
所得税费用	2,988.58

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 XX。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,027,457.52	229,517.51
利息收入		
赔偿款	320,949.00	
往来款	21,037,066.95	18,650,594.97
保证金及其他	135,484.45	334,527.59
合计	22,520,957.92	19,214,640.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用和管理费用	4,701,088.27	4,688,906.09
往来款	20,609,637.02	12,809,929.21
其他	202,826.93	150,329.76
合计	25,513,552.22	17,649,165.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	1,500,000.00	3,040,000.00
合计	1,500,000.00	3,040,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的资金拆借为股东正常的无息资金拆借

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借		250,000.00
合计		250,000.00

--	--	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	5,500,000.00	5,500,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

收到的其他与筹资活动有关的现金为正常的资金拆借，无利息。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆借	2,570,000.00	900,000.00
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	382,492.50	
合计	2,952,492.50	900,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	-10,485,503.23	-6,630,624.07
加：资产减值准备		
信用减值损失	-2,600,272.6	2,151,438.56
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	604,945.17	339,960.71
使用权资产折旧		
无形资产摊销	42,468.00	42,468.00
长期待摊费用摊销	87,433.70	206,495.53
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）	7,369.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,779.67	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	417,534.25	15,000.00
投资损失（收益以“－”号填列）	165,900.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-88.41	-537,072.14
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	4,094,977.57	-7,910,067.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	937,503.82	-4,038,018.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,931,489.98	5,692,180.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,446,897.14	-10,668,239.01
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	1,140,099.87	951,441.84
减：现金的期初余额	951,441.84	3,361,591.39
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	188,658.03	-2,410,149.55

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,140,099.87	951,441.84
其中：库存现金	2,728.26	9,126.26
可随时用于支付的银行存款	1,012,160.44	681,443.04
可随时用于支付的其他货币资金	125,211.17	260,872.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,140,099.87	951,441.84
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	35,170.00	6.3757	224,233.37
欧元			
港币	36,787.47	0.8176	30,077.44
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
合计	-	-	254,310.81

其他说明：

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
以工代训补贴	11,500.00	营业外收入	0
文化产业发展专项资金（人才培养）	976,100.00	营业外收入	0
合计	989,046.28	-	0

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

85、其他（自行添加）

无

（六） 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

适用 不适用

（2）合并成本及商誉

适用 不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

（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

通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

（6）其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

（2）合并成本

适用 不适用

（3）合并日被合并方的资产、负债账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

（2）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

1) 一揽子交易：

适用 不适用

2) 非一揽子交易：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

2021年11月11日，公司设立天津善为传媒有限公司，注册资本100万元人民币，持股

100%。
2021年12月14日，公司设立泉州善为影业有限公司，注册资本500万元人民币，持股100%。

6. 其他

适用 不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
朗韬文化传媒(深圳)有限公司	深圳	深圳	票务代理、广告、影视制作	84.71%		设立
霍尔果斯善为影业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视策划;设计、制作	100.00%		设立
善为影业(香港)有限公司	香港	香港	影视策划;设计、制作	100.00%		设立
深圳市国澳文化有限公司	深圳	深圳	影视策划与制作	100.00%		收购
天津善为传媒有限公司	天津	天津	影视策划;设计、制作	100.00%		设立
泉州善为影业有限公司	泉州	泉州	影视策划;设计、制作	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

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:

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

天津善为传媒有限公司、泉州善为影业有限公司为报告期内新设立的子公司,处于初期筹备阶段。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

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
朗韬文化传媒（深圳）有限公司	15.29%	-576,214.82	0	-186,498.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
朗韬文化传媒（深圳）有限公司	1,044,786.48	11,246,605.67	12,291,392.15	12,932,516.54	578,289.82	13,510,806.36

(续)

子公司名称	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
朗韬文化传媒（深圳）有限公司	3,849,632.70	12,172,554.99	16,022,187.69	13,474,042.45		13,474,042.45

子公	本期发生额				上期发生额			
	营业收	净利润	综合收	经营活	营业收	净利润	综合收	经营活

司名称	入		益总额	动现金流	入		益总额	动现金流
朗	2,781,33	-	-	-	2,574,37	-	-	3,337,05
韬	5.67	3,767,55	3,767,55	176,70	0.36	5,894,18	5,894,18	5.09
文化		9.45	9.45	4.86		8.47	8.47	
传媒								
(深圳)								
有限公司								

其他说明：

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳兆泰文化传媒有限公司	股东
徐亚辉	股东
陈绍园	股东
天风睿通(武汉)投资管理有限公司-天风睿通-威风宝1号影视基金	股东
高泽丰	董事
徐波	董事
陈晓艳	董事
娄米男	董事
李飞	监事
黄灿	监事
刘家朝	监事
郑林	前联营公司高管
北京平心静气设计服务有限公司	股东控制企业
中圣华宇有限公司	前联营企业股东
北京野人文化传媒有限公司	公司投资企业
深圳市宙斯天元投资管理有限公司	报告期内处置的联营公司

其他说明:

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴东毅	500,000.00	2021年9月29日	2022年12月31日	无息
中圣华宇有限公司	1,500,000.00	2021年12月16日	2022年12月31日	无息
拆出				
深圳兆秦文化传媒有限公司	1,050,000.00	2021年12月17日	2022年12月31日	无息
吴东毅	100,000.00	2021年3月1日	2022年12月31日	无息
吴东毅	200,000.00	2021年4月30日	2022年12月31日	无息
吴东毅	100,000.00	2021年7月27日	2022年12月31日	无息
吴东毅	500,000.00	2021年10月10日	2022年12月31日	无息
吴东毅	30,000.00	2021年12月10日	2022年12月31日	无息
吴东毅	20,000.00	2021年12月2日	2022年12月31日	无息
吴东毅	20,000.00	2021年12月2日	2022年12月31日	无息

资金拆借情况说明：

适用 不适用

报告期内拆入资金系公司因战略调整临时资金需求借入资金，拆出资金系报告期内公司归还以前期间借入的资金。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

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
其他应收款	北京平心静气设计服务有限公司	4,539,600.00	1,361,880.00	4,539,600.00	453,960.00
其他应收款	郑林	1,000,000.00	300,000.00	1,000,000.00	100,000.00
其他应收款	中圣华宇有限公司	2,500,000.00	750,000.00	4,000,000.00	400,000.00
其他应收款	深圳市宙斯天元投资管理有限公司			265,900.00	79,770.00
	合计	8,039,600.00	2,411,880.00	9,805,500.00	1,033,730.00

(2) 应付项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴东毅	2,680,000.00	3,150,000.00
其他应付款	深圳兆秦文化传媒有限公司		1,050,000.00
	合计	2,680,000.00	4,200,000.00

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、善为影业公司与上海番薯影业有限公司（下称“番薯影业公司”）合同纠纷案已经进入强制执行阶段，强制执行过程中双方达成执行和解，按和解协议约定：截至 2021 年 11 月 29 日，番薯影业公司应向善为影业公司支付投资款人民币 130 万元；经济补偿人民币 17.25 万元；律师费人民币 6.25 万元；住宿费人民币 0.41 万元；加倍支付迟延履行期间的债务利息人民币 10.94 万元。合计人民币 164.85 万元。执行和解协议签订后，截至 2022 年 3 月 28 日，番薯影业公司已支付人民币 93.69 万元。

2、善为影业公司与春秋时代（霍尔果斯）影业有限公司（下称“春秋时代公司”）合同纠纷案一审已判决，法院判令春秋时代公司向善为影业公司支付 280 万元及按同期贷款利率或者 LPR 计算违约金，但因法院在该判决中计算有误，经与法院联系其会出具裁定书更正，正确的数额应约为 346.7 万元，具体的数额以法院出具的裁定为准。目前尚未收到法院的更正裁定书，待收到后被告未上诉，可申请强制执行。

3、善为影业公司与魏哲合同纠纷案已进入强制执行阶段，执行标的魏哲应向善为影业公司支付运营费 45 万元并支付违约金人民币 8.13 万元（违约金以 45 万元为基数，按照日万分之六的标准计算，自 2020 年 4 月 7 日起暂计至 2021 年 2 月 1 日，应实际计算至所有款项付清为止），执行过程中法院查无财产已将魏哲限制高消费后终结本次执行。

4、善为影业公司与北京云之乡文化传媒有限公司（下称“云之乡公司”）合同纠纷案已进入强制执行阶段，执行标的为云之乡公司向善为影业公司支付款项 167.01 万元及利息 3,523.22 元（利息自 2021 年 5 月 16 日起暂计至 2021 年 5 月 20 日，此后的利息以 167.01 万元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场利率四倍计算至实际支付之日）。执行过程中法院查无财产已将云之乡公司列入失信及限制高消费后终结本次执行。公司目前正与云之乡公司协商是否将款项转入该公司投资的即将上线的新项目份额并予以保底，还是收回上述款项。

5、善为影业公司与深圳鲲鹏影视文化传媒有限公司（下称“鲲鹏公司”）合同纠纷案在一审审理阶段，善为影业公司的诉讼请求为：①请求判令自起诉之日解除双方签署的《电影〈燃烧的爱〉投资合作协议书》及补充协议；②请求判令鲲鹏公司向善为影业公司退还投资款人民币 125 万元；③请求判令鲲鹏公司向善为影业公司支付逾期退款的利息损失人民币 4,277.78 元（按照中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）的四倍为标准，以欠付投资款金额人民币 125 万元为基数，从 2021 年 11 月 1 日开始暂计至 2021 年 11 月 9 日，应继续计算直至退款完成之日止）；④请求判令鲲鹏公司承担善为影业公司支出的律师费人民币 53,550 元。2-4 项诉讼请求金额之和为人民币 1,307,827.78 元。审理过程中，鲲鹏公司提起反诉要求善为影业公司支付投资补贴人民币 30 万元及按照同期人民币贷款利率计算逾期利息，以及律师费人民币 2 万元。按照双方的协议，如法院支持善为影业公司请求的，鲲鹏公司的反诉请求也很可能被法院同时支持。

6、善为影业公司与北京熙禾映画影业有限公司（下称“熙禾映画公司”）合同纠纷一案在一审审理阶段，善为影业公司的诉讼请求为判令熙禾映画公司向善为影业公司退还投资款人民币 603,672.93 元。因善为影业公司在履行合同过程中存在违约情形，法院是否支持善为影业公司请求存在一定的诉讼风险。

7、善为影业公司与无锡首影文化传媒有限公司（下称“无锡首影公司”）合同纠纷案已进入强制执行阶段，执行标的为：①无锡首影公司向善为影业公司支付善为影业公司垫付发行费人民币 808,416.61 元及违约金人民币 478,405.45 元（以 808,416.61 元为基数，按年利率 24% 的标准，自 2019 年 7 月 1 日起暂计至 2021 年 12 月 16 日，应继续计算至付清发行费之日止）；②无锡首影公司向善为影业公司支付发行佣金人民币 62,948.11 元；③无锡首影公司支付赔偿金人民币 20 万元及违约金人民币 118,356.16 元（以人民币 20 万元为基数，按年利率 24% 的标准，自 2019 年 7 月 1 日起暂计至 2021 年 12 月 16 日，应继续计算至被申请人付清赔偿金之日止）；上述 1-3 项合计人民币 1,668,126.33 元。④无锡首影公司未按判决书指定期间履行给付金钱义务，加倍支付迟延履行期间的债务利息。执行过程中，法院暂查无财产，因无锡首影公司在案件审理过程变更了法定代表人以及可能存在以子公司收款的情形，善为影业公司目前拟向法院申请查询所了解到的一些财产线索并争取将该公司的实际控制人限制高消费，具体有待法院进一步审查。

8、善为影业公司与广东非常想影视文化有限公司（下称“非常想公司”）合同纠纷一案在诉讼准备阶段即将立案，善为影业公司的诉讼请求为：①请求确认双方签署的《电影〈永远的记忆〉联合投资协议书》于 2022 年 2 月 15 日解除；②请求判令非常想公司向善为影业公司退还投资款人民币 200.49 万元及以该投资款为基数按年化 12% 计收的自每笔投资款支付之日起至实际返还之日止的资金占用费；③请求判令非常想公司承担善为影业公司支出的律师费人民币 6.56 万元。因该案所涉合同对播出的平台及方式未有明确的约定，法院是否支持善为影业公司请求存在一定的诉讼风险。

9、朗韬文化传媒（深圳）有限公司（下称“朗韬文化”）因西藏时代影响力影视文化股份有限公司未在合同约定期限内向其支付 500 万增资款尾款，故朗韬文化向北京仲裁委申请仲裁，请求对方支付 500 万增资款及逾期支付违约金，现等待仲裁裁决书。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部报告

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(十六) 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	-2,976.75	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,015,446.28	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306,270.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-583,434.25	
小计	735,305.53	
减：所得税影响额	183,826.38	
少数股东权益影响额	112,525.07	
合计	438,954.08	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-17.59%	-0.1310	-0.1310
扣除非经营性损益后归属	-18.37	-0.1368	-0.1368

于公司普通股股东的净利润			
--------------	--	--	--

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 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) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

善为影业股份有限公司办公室

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____