

公司代码：600715

公司简称：*ST 文投

文投控股股份有限公司 2024 年半年度报告



文投控股
Cultural Investment Holdings

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人刘武、主管会计工作负责人曹蕾娜及会计机构负责人（会计主管人员）李婧媛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本报告已详细阐述可能面对的风险。详见本报告“第三节 管理层讨论与分析 五、其他披露事项（一）可能面对的风险。”，敬请投资者关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	20
第五节	环境与社会责任.....	22
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	37
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	文投控股股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
北京市文资中心	指	北京市国有文化资产管理中心
北京市国资委	指	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
首文科集团	指	首都文化科技集团有限公司
文投集团	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司
文资控股、控股股东	指	北京文资控股有限公司
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
耀莱影视	指	耀莱影视文化传媒有限公司
文投互娱	指	北京文投互娱投资有限责任公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司
文资投资	指	北京市文资投资基金有限公司
文资文化	指	北京文资文化产业投资中心（有限合伙）
文化中心基金	指	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司
北京文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司 —北京文创定增基金
屹唐文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司 —屹唐文创定增基金

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高海涛	王汐
联系地址	北京市海淀区西三环北路87号 国际财经中心D座9层	北京市海淀区西三环北路87号 国际财经中心D座9层
电话	010-88578078	010-88578078
传真	010-88578579	010-88578579
电子信箱	zhengquan@600715sh.com	zhengquan@600715sh.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	北京市朝阳区东四环窑洼湖桥东侧东进国际中心D座4
--------	--------------------------

	层D401室
公司注册地址的历史变更情况	2024年1月，公司注册地址由辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号迁至现址
公司办公地址	北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座9层
公司办公地址的邮政编码	100048
公司网址	无
电子信箱	zhengquan@600715sh.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST文投	600715	文投控股

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	214,594,035.40	277,583,899.01	-22.69
归属于上市公司股东的净利润	-191,572,741.51	-109,814,779.20	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-119,536,232.39	-127,729,082.49	不适用
经营活动产生的现金流量净额	25,423,754.87	36,992,470.20	-31.27
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	-1,226,653,725.52	-1,037,480,984.01	不适用
总资产	2,730,060,531.18	3,005,499,537.01	-9.16

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.10	-0.06	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.10	-0.06	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.06	-0.07	不适用
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-14.02	不适用

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	不适用	-16.31	不适用
-------------------------	-----	--------	-----

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2024年上半年，公司实现营业收入2.15亿元，较去年同期下降22.69%，归属于上市公司股东的净利润为-1.92亿元。报告期内，公司进一步聚焦主业发展，努力提升经营效率，改善资产结构，在经营端取得了结构性成效。上半年，公司影城板块加强精细化管理，在保障票房产出的同时，进一步提升非票收入，总体亏损有所减少；游戏板块方面，公司继续做好攻城系列产品运营和维护，但受到存量游戏产品生命周期影响，叠加新游戏产品尚未正式上线，导致总体利润有所下降。另一方面，因公司存量债务仍然较大，且部分债务已经存在逾期，公司对可能产生的利息、违约金等计提了预计负债。

2024年2月26日，经北京市第一中级人民法院决定，公司正式进入预重整程序。若本次重整成功实施，将有利于彻底化解公司债务风险，进一步优化公司资产负债结构，提高公司持续经营能力和盈利能力。

注：公司上年同期加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率数据变化系相关会计准则调整所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-919.65	第十节 七、73
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,468,136.78	第十节 七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		

非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-80,951,297.01	第十节 七、74/75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,459,004.51	
少数股东权益影响额（税后）	11,433.75	
合计	-72,036,509.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）从事的主要业务

公司从事的主要业务涉及影视、游戏及相关衍生行业，主营业务包括影院及院线运营管理、影视投资制作及发行、游戏研发与运营，以及文化行业相关衍生业务。

（二）经营模式

1. 影院及院线运营

影院运营业务主要为向电影观众提供影片放映服务，同时从事影院卖品、衍生品销售等增值服务，以及电影贴片广告、电影院场地广告等经营业务；院线运营业务主要为对下属影院进行统一的排片及供片管理。影院及院线运营业务主要通过电影票房分账、卖品及广告销售等方式获取收益。

2. 影视投资制作及发行

电影投资制作业务主要为通过审慎评估分析，遴选优质电影题材，之后通过独立或与其他合作方合作的方式开发剧本、筹建剧组，并进行拍摄制作，最终按各自出资比例或合同约定分享利益及分担风险。

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

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

3. 游戏研发与运营

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

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

（三）行业发展情况

1. 影院、影视行业

（1）影院、影视行业发展情况

2024年，中国电影市场在经历了一系列的波动与挑战之后，展现出了相对复杂而多元的行业图景。2024年上半年中国内地市场总票房238.79亿元，相比去年同期的262.71亿元下降9.11%，已恢复至2019年的76.22%。上半年，虽整体票房、观影人次较去年同期有所下滑，但市场集中度依然较高。另一方面，影院终端的回暖迹象明显，展现出市场较强的韧性和行业信心。

①影院方面

2024年上半年，内地影院市场在映影院及新建影院数量重回正增长。其中，在映影院1.27万家，同比去年增长4.6%，新建影院508家，同比增长29.9%。在映及新建银幕数量增长较为显著，其中，在映银幕数7.82万块，同比去年增长4.5%，新建银幕数3,076块，同比增长35.6%，新建影院和银幕数量增长集中于2月份。

放映场次及观影人次方面，2024年上半年全国放映场次持续增长，达7,089.54万场，同比增长13.1%；观影人次为5.48亿，同比下降9.3%，恢复至2019年的67.6%；上半年的场均人次7.73人，同比去年下降19.8%，上座率6.3%，同比下降18.8%，均达到2019年的六成左右。

影片表现方面，市场集中度仍处于较高水平，头部影片优势明显，票房继续向头部影片集中，票房排名前5影片票房占比51.5%，同比2023年高2.2个百分点；票房1亿-5亿影片22部，较去年增加7部，但较2019年减少6部，中腰部影片仍然匮乏；过亿新片32部，同比去年增加3部；票房1亿以下影片205部，票房贡献7.7%，说明观众对影片选择更加谨慎，小体量影片票房产出被压缩。

②电影投资制作方面

2024年上半年，全国共备案立项了1,387部影片，包括1,194部剧情片、47部动画片、49部合拍片、42部纪录片、41部科教片和14部特种片。这一时期的备案数量较去年同期增长了25.63%，显示出中国电影产业的持续繁荣和创作活力。这一增长趋势不仅体现了市场需求的提升，同时也反映了政策支持和行业创新的积极效果。

报告期内，国产影片占据市场领先地位，还涌现出多部票房大片。其中，《热辣滚烫》以34.60亿元的票房高居榜首，《飞驰人生2》《第二十条》《熊出没·逆转时空》和《年会不能停！》紧随其后，票房均超过10亿元，反映出中国电影市场的强劲韧性。

③电视剧、网剧方面

2024年上半年全国电视剧拍摄制作备案公示的剧目共计56部，总集数为1,942集。在这一时期，当代题材占据了主导地位，共有40部备案剧目，总集数达到1,388集，占公示总数的71.43%和71.47%。这些当代题材剧目中，都市题材数量最多，共有24部，集数达到812集。近代题材和古代题材分别有4部和9部剧目备案，集数分别为118集和330集，占备案总数的比例相对较小。2024年上半年，全国共计颁发了24张电视剧发行许可证和411张网络剧发行许可证。

报告期内全国电视剧上线剧集数量减少，根据骨朵数据统计，2024年上半年共上线剧集125部，其中网络剧84部、电视剧41部。灯塔数据显示，上半年有效播放剧集共计149部。相比去年同期，累计正片播放量逆势增长35.1%，整体播放表现更为均衡和稳定。

题材方面，古装剧频繁出圈，如《庆余年第二季》《与风行》等作品受到广泛关注。现实主义题材受青睐，如《南来北往》《大江大河之岁月如歌》等作品收视与口碑双丰收。多元题材竞相绽放，谍战、悬疑、都市情感等类型赛道均有高热度剧作涌现。

“减量增质”趋势明显，行业创作生产更趋理性，提质减量进一步深化。短集数精品剧受欢迎，12集以下剧集占比超10%，较去年同期翻倍增长。平台独播剧数量稳定，腾讯视频、爱奇艺、优酷、芒果TV独播剧数量基本保持稳定。爆款剧广告及商业化价值显著，如《墨雨云间》上线5天后广告收入和广告主数量翻了3.5倍。迷你剧商业价值显现，《我的阿勒泰》等短剧在商业化方面取得显著成绩，并通过剧集赋能地方文旅，促进当地经济发展。

2024年，广电总局首次发布10部电视剧和网络剧成为引导扶持专项资金项目，这些项目包括重大革命题材、重大历史题材以及医疗、教育等现实题材作品。通过资金扶持，鼓励创作具有思想性、创新性、艺术性和文化性的精品剧集，广电总局在2020年至2023年间陆续发布多项关于网络微短剧内容审核的政策，如定义微短剧、明确审核标准及创作提升计划等，提升网络微短剧的内容质量和制播门槛，推动了行业的健康发展。

（数据来源：国家电影局、中国电影数据信息网、拓普数据、骨朵数据、灯塔专业版、猫眼专业版等）

（2）影院、影视行业相关政策

近年来，国家高度重视电影产业的发展，出台了一系列政策措施支持电影市场的扩大，特别是近期一系列安排部署，更加凸显了中央对电影行业双效统一方面的要求和期待。2024年年初，北京市推进全国文化中心建设领导小组印发了《关于推进新时代首都影视产业高质量发展的若干措施》，旨在资助扶持优秀作品创作生产、推动影视产业与科技创新深度融合、完善影视拍摄服务保障机制等方面推出务实举措，为影视产业提供有力支撑；2024年5月21日，国家发改委等部门印发了《推动文化和旅游领域设备更新实施方案》，实施电影产业高新促进行动，推动电影拍摄、制作水平提质升级，推进电影放映技术自主创新；2024年7月15日，在北京举行的中国共产党第二十届中央委员会第三次全体会议强调了“深化文化体制机制改革”，这将对电影院行业的经营管理、市场准入、资源配置等方面产生积极影响，推动行业进一步市场化、规范化、专业化发展。同时围绕新质生产力形成的新动能、新优势、新体制，和推进中国式现代化建设的新要求，影院行业是否能够紧跟时代步伐，在创新和升级方面抓住机遇，积极探索新模式成为行业竞争的新焦点。

此外，广电总局在2020年至2023年间陆续发布多项关于网络微短剧内容审核的政策，如定义微短剧、明确审核标准及创作提升计划等，并在2024年首次发布10部电视剧和网络剧成为引导扶持专项资金项目。这些项目包括重大革命题材、重大历史题材以及医疗、教育等现实题材作品，通过资金扶持，鼓励创作具有思想性、创新性、艺术性和文化性的精品剧集，旨在提升网络微短剧的内容质量和制播门槛，推动行业的健康发展。

2. 游戏行业

（1）游戏行业发展情况

根据中国游戏工委发布的《2024年1-6月中国游戏产业报告》显示，2024年上半年，国内游戏市场实际销售收入为1,472.67亿元，同比增长2.08%，市场增长趋势平稳。国内游戏市场的销售收入规模与上年同期相比呈小幅上升态势，呈现缓慢回暖趋势。在细分市场中，移动端游戏在国内仍居于主导地位，上半年移动游戏的实际销售收入为1,075.17亿元，占市场的73.01%；客户端游戏的份额在报告期内出现了上升，占比为22.93%；网页游戏实际销售收入为23.4亿元，同比下降1.88%，延续下滑趋势，降幅有所收窄。

2024年上半年，我国游戏产业在重压下保持平稳增长，在挑战中坚持蓄力前行，游戏用户规模近6.74亿人，同比增长0.88%，再创新高。我国自主研发游戏国内市场实际销售收入为1,177.36亿元，同比减少3.32%；海外市场实销收入85.54亿美元，同比增长4.24%，实现收入回春，其中，美、日、韩仍为我国自主研发移动游戏的主要海外市场，占比分别为33%、15.66%和8.82%。

（2）游戏行业相关政策

2024年1月1日起，《未成年人网络保护条例》正式实施，旨在从源头上预防过度沉迷游戏的现象，确保未成年人的身心健康得到全面呵护；2024年5月28日，中国互联网协会出台《未成年人网络游戏服务管理要求团体标准（征求意见稿）》，首次提出并细化未成年人网游退费标准，为网络游戏行业的规范化进程注入强劲动力，有效遏制行业内部的恶性竞争与市场乱象；2024年8月3日，国务院发布《关于促进服务消费高质量发展的意见》，强调要激发改善型消费活力，提升网络游戏质量，并培育壮大新型消费，支持电子竞技等产业发展。

此外，2024 年上半年，多地已出台相关政策，扶持游戏产业发展。2 月 18 日，上海徐汇区印发《2024 年度徐汇区扶持游戏和电竞项目申报通知》，允许游戏与电竞相关产业项目申报专项资金，以无偿资助的方式安排申报单位使用；3 月 26 日，成都高新区管委会印发《成都高新技术产业开发区加快数字经济产业重点领域高质量发展若干政策》，支持游戏产品研发上线、游戏海外测试发行等；4 月 8 日，广州市黄埔区新闻出版局印发《广州开发区(黄埔区)促进游戏和电竞产业高质量发展的若干措施》，明确将从项目落户、原创精品打造、电竞赛事等几大方面展开支持。这一系列地方政府先行先试的扶持政策，不仅彰显了国家对游戏产业规范化发展的高度重视，也预示着未来游戏产业将迎来更加蓬勃的发展态势与广阔的政策支持空间。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1. 影院具备较好品牌和规模效应

截至目前，公司耀莱影院全国在营门店 34 家，上半年实现总票房 1.28 亿元（不含服务费），占全国总票房的 0.58%，年度排名第 18 名。其中，耀莱影院五棵松店作为旗舰店，在恢复营业后重回全国票房单店第一，重点档期表现持续亮眼。2024 年春节档期间，耀莱影院五棵松店连续 8 日蝉联全国票房冠军，单日人次破万，夺得全国春节档单店票房、人次排名双冠；五一档期间，耀莱影院五棵松店品牌效应继续发酵，票房同比上涨 15%，蝉联全国票房冠军。

2. 影院具有优秀的会员体系运营能力

耀莱影院凭借优秀的运营管理能力，持续深化会员体系建设，推进“储值会员+注册会员”双轮驱动，通过精细化管理，延长会员的生命周期。截至 2024 年上半年，耀莱影城会员总体稳定保持在 200 万以上，会员票房产出占比在 20%以上。同时，耀莱影院持续创新和拓展会员增长渠道，不断优化会员体系与服务流程，提供优质的、个性化的会员服务，2024 年上半年会员新增总储值额 1,824 万，新增注册会员量 6.77 万人，其中小程序线上注册会员 129.39 万人，较 2023 年增长近 7 万人。

3. 自有游戏团队具备优秀研发能力

在网络游戏方面，公司坚持“精品化”理念和提升用户体验为核心原则，长期致力于提升自主研发能力，借鉴现有的成功市场经验及成熟的基础技术，大力推进在移动游戏领域的研发和运营布局，不断推敲和打磨产品、不断贴近和满足用户的多元化需求，持续迭代优化产品内核，通过自有研发团队将优质 IP 转化为高标准、高品质、精细化的游戏产品，努力打造出有情怀、有温度、有价值的优质作品，降低对单纯买量发行模式的依赖，实现游戏产品的长线精品化运营。

4. 游戏业务拥有稳固的研运一体战略布局

公司游戏业务持续推进研运一体化战略，深化多元化产品布局，搭建了稳固高效的多维产品供应体系。在研运一体模式下，公司能够充分融合产品研发端及运营端优势，一方面有助于研发团队更加深入理解市场和用户需求，提高在研产品成功率；另一方面，又能通过研运加强双方的紧密协作，优化已上线产品的更新和推广，更加有效地实现长线运营，延长产品生命周期。

5. 较强的产业资源整合能力

公司作为北京市国有控股的文化类上市公司，深入依托首都文化产业资源优势，同时结合高度市场化运作模式，与国内领先文化企业、权威机构及独特内容资源平台建立了良好的合作关系，具备较强的行业资源整合能力。基于项目合作开发，公司持续维护并深化可持续发展合作关系；基于新业务新领域的探索实践，公司不断拓展文化领域新业态，深入挖掘并储备 IP 的再创作潜力，为文化产业注入源源不断的创新能力，并努力打通线上线下渠道，实现文化产业链横向多元化与纵向一体化深度融合。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年上半年，随着国内经济总体回温，影视、游戏等细分文化消费行业迎来筑底回升期。2024 年初以来，在公司管理层的带领下，公司积极盘活存量资产，不断实践改革提升发展理念，逐步落实主营业务提质增效，优化资产负债结构，取得了积极成效。同时，为彻底化解公司债务风险，积极扭转经营局面，公司于 2024 年 2 月正式启动预重整程序，目前相关工作平稳、有序推进。

（一）院线及影院运营管理

截至 2024 年 6 月 30 日，耀莱影院在营门店为 34 家，上半年实现总票房 1.28 亿元（不含服务费），占全国总票房的 0.58%，年度排名第 18 名。

2024 年上半年，耀莱影院深入贯彻“高质量发展”的指示要求，严格遵循“有序、提效、争绩”的经营目标，围绕“规范化、保存量、冲增量、化风险”的工作方向展开，以新媒体引流、创新观影体验模式、引入网红卖品等方式保障存量业务目标的达成，同时结合扩大阵地利用效率、创新引入 VR 主题模式、引入儿童剧、打造“耀莱会员生态圈”等方式，积极争取、扩大和冲击增量业务。

报告期内，耀莱影院在增量业务方面刷新多项新成绩。一是五棵松门店收入、预售人次方面均有不错表现。本次展映开票当日即预售票房 150 万元，超过往届票房纪录，展映片单中如《未麻的部屋》《低俗小说》《美国往事》等经典影片获得众多影迷支持，开售即售罄。二是耀莱影院慈云寺店首次独立承接组委会“注目未来”单元，成功承接 3 场北影节映后活动及 9 场交流会活动，共计放映影片 26 部影片，观影人次近万，共接待了中外优秀导演编剧等近 40 名。截至 2024 年 6 月 30 日，耀莱影院已成功举办 54 期“耀莱观影团”品牌活动，覆盖 300 多场次、观影人次超 5 万人，票房+卖品增收过百万；三是耀莱影院积极探索“电影+体验”模式，利用新媒体进行营销，有效拓展新流量，并以“次元破壁”的创新营销方法，积极引流 90 后客群，取得了良好的经营效果，同时举办系列观影团公益场，为特殊观众提供了观影服务，实现社会效益，弘扬社会责任，提升品牌影响力和品牌美誉度。

创新业务增量模式方面，场域内跨界经营的探索“电影+科技（VR）”模式，要来影院五棵松店率先尝试阵地跨界经营 VR 内容运营与体验，以最轻投入模式打造 VR 体验乐园：从内容上融合国风 IP、国际电影节 VR 单元获奖影片；从技术上涵盖当前市场代表性设备；从体验形式上呈现静态、互动、多人大空间等多模式。未来，在五棵松店全模式试点后，将根据各店场地与客群情况，进行差异化落地；推进“电影+儿童剧”模式，2024 年上半年，开展《诗韵满长安》《奇妙物理秀》《奥特曼》《乐器总动员》等不同主题的儿童剧 37 场，深受小朋友们的喜爱，同时也增加了淡季场地和周边卖品收入。

在重点档期表现方面，春节档期间，耀莱影院实现票房同比上涨 6%，全国排名为第 17 名。其中，五棵松影院实现票房 513.8 万元，单日人次破万，总人次 9.1 万人，夺得全国春节档票房、人次排名双冠。五一档期间，耀莱影院票房同比上涨 15%，其中，五棵松店实现票房 125.1 万元，蝉联全国票房冠军。

（二）影视投资制作及发行

2024 年上半年，公司持续推进各项存续电影、电视剧集项目开展。具体如下：

电影						
项目名称	开拍时间 (如确定)	预计发行或 者上映档期 (如确定)	合作方式 (如确定)	拍摄或制 作进度	许可资质取得 情况	主要演员（如 签约）
灶王传 (动画)	2021 年	预计 2024 年	主控	制作阶段	影动备字 [2021]第 093 号	导演：马文卓
霸王	2021 年 3 月	预计 2024 年	主控	后期阶段	G11125122011 201	导演：王凯、 释小龙；主演： 张丹峰、陈浩 民
敦煌英雄 传（电影）	预计 2025 年	预计 2026 年	主控	开发阶段		编剧：孙海军
独自·上 场（李娜）	2019 年	预计 2025 年	参投	已完片	影合立字 [2019]第 40 号	导演：陈可辛； 演员：胡歌、

						张欣儿等
电视剧集						
作品名称	开拍时间 (如确定)	预计发行或 者上映档期 (如确定)	合作方式 (如确定)	拍摄或 制作进 度	许可资质取得 情况	主要演职人员
十张机	预计 2025 年	预计 2026 年	主控	开发阶 段		主创团队未定
云仓机密	预计 2025 年	预计 2026 年	主控	开发阶 段	G111251219111 01	主创团队未定
双骄	预计 2026 年	预计 2027 年	主控	开发阶 段		主创团队未定
敦煌英雄 传(电视 剧)	预计 2026 年	预计 2027 年	主控	开发阶 段		编剧: 孙海军
没有硝烟 的战线	2020 年 12 月 1 日	预计 2024 年 下半年	主控、承制	后期阶 段	(川) 字第 01381 号	导演: 刘涛; 主演: 杜淳、 颖儿

(三) 游戏研发与运营

1. 存量产品精耕细作、降本增效

随着行业监管趋严、平台买量成本的提升以及行业竞争的日益激烈，公司游戏业务面临较大的成本压力及增长压力。2024年，公司始终坚持“有针对的立项、有目标的测试、有把握的投放，有成果的降本增效”的经营目标，全面落实降本增效措施，优化管理成本，各业务环节精耕细作，提高个体能效。一方面，公司通过与各大渠道合作加大对《攻城天下》游戏产品的流量投放力度，研究优化投放策略，聚焦核心用户群，提高投放效率，实现有的放矢；另一方面，公司持续推进对《攻城三国》和《攻城天下》游戏产品的精细化运营，提高老用户的游戏体验，延长传统游戏的生命周期。此外，公司对研发项目进行了全面摸排，从数量扩张过渡到质量提升，重新审视部分项目的市场制胜点，适时终止成效不如预期的项目，并加大优质项目的研发投入，探索孵化创新项目，提升研发效率。自研产品《攻城三国》在上线运营7年后，已经进入生命周期的末期，公司通过版本迭代和运营活动减缓其下降趋势。2024年上半年，《攻城三国》全球总流水达5,127万元。

2. 有效开拓全球市场运营模式

公司将自主研发、全球发行及全球流量运营模式积极整合，努力打造具有全球吸引力的文化产品。旗下策略卡牌类游戏产品在国内外获得较好成绩，传统产品也保持着较为稳定的充值流水，带动公司业绩的较好增长。2024年上半年，公司持续加大《攻城天下》游戏产品的海外游戏推广力度，积极布局海外市场，借助灵活多样的出海方式，力争赋予游戏产品长久持续的生命力和竞争力。《攻城天下》游戏产品，以精致的美术画风和差异化玩法，获得市场及玩家的高度认可，为游戏业务贡献了良好的利润来源。2024年上半年，《攻城天下》全球总流水达3.73亿元。

3. 持续研发储备新产品

在新产品储备方面，公司在持续扩大核心品类竞争优势的基础上，积极求变创新，以多元化布局谋求更长久的发展动力。目前公司已成立了多个项目团队从事新游戏产品的开发，有多款游戏正在积极推进中，涵盖ARPG、卡牌、SLG、H5等多种类型，涉及三国、仙侠、弹幕射击、开放世界、修真冒险等多种题材，融入玩家欢迎的元素。其中，《谪仙异闻录》仙侠手游及《新三国

逐鹿》H5游戏计划于下半年进行第一轮上线测试。新产品上线后带来的业绩增量，叠加老游戏的长线运营，是驱动公司业绩增长的重要因素。

2024年上半年，公司游戏业务主要经营数据如下：

(1) 互联网游戏业务

项目	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	2023年 1-6月	2024年 1-6月	增长率 (%)	2023年 1-6月	2024年 1-6月	增长率 (%)	2023年 1-6月	2024年 1-6月	增长率 (%)
互联网游戏业务	8,718.77	6,826.34	-21.71	981.86	794.89	-19.04	43.52	8.58	0.13

(2) 主要游戏产品业务数据

游戏名称	总注册用户 (万户)	付费用户数 (万户)	充值金额 (万元)	ARPU (元)
攻城三国	2,789.76	2.38	5,127.24	9.18
攻城天下	1,081.71	11.38	37,317.38	28.25

注：总注册用户为截至本报告期末的注册用户数；ARPU，是指用户平均收入，即公司在一段时间内从每个用户获取的平均收入，计算公式为：付费总额/活跃用户数。）

(四) 推进低效资产退出，优化资产结构

报告期内，公司秉承精细化管理与高效运营的理念，全力加速低效资产的战略性退出进程，并深度优化资产组合架构，聚焦各项资产本质与特点，制定高效且精准的处置策略，旨在实现资源的最优配置与价值最大化。同时，公司积极采取诉讼、仲裁等司法手段加速执行项目回款，全力维护公司权益，优化公司资产负债结构，进一步盘活资产，为公司的稳健运营注入动力。

(五) 持续推进司法重整进程

公司于2024年2月26日收到北京一中院关于对公司启动预重整及指定预重整期间临时管理人的《决定书》，同意对公司启动预重整。目前，公司正在稳步推进重整受理前的前置审批工作，并同时开展对内部资产的全面梳理。公司将秉承审慎、积极的原则，持续深化各项准备工作，加强内外部沟通协调，加快推动重整前置审批流程，保障重整工作按计划稳步推进。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	214,594,035.40	277,583,899.01	-22.69
营业成本	160,866,940.56	208,059,820.86	-22.68
经营活动产生的现金流量净额	25,423,754.87	36,992,470.20	-31.27

投资活动产生的现金流量净额	39,502,346.78	8,445,672.45	367.72
筹资活动产生的现金流量净额	-28,875,905.19	-96,948,995.29	不适用

营业收入变动原因说明：2024年上半年，公司实现营业收入2.15亿元，较去年同期下降22.69%，主要原因为影院行业整体恢复较慢，影院票房等相关收入较去年有所下降；游戏业务受存量产品生命周期影响，叠加新产品未上线，总体收入有所下降。

营业成本变动原因说明：营业成本为1.61亿元，较上年同期下降22.68%，主要原因为主营业务成本随总收入减少同比下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司上半年经营活动产生现金流量净额为2,542.38万元，较上年同期下降31.27%，主要原因为上半年收入较去年同期下降，导致经营活动现金流入同步减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司上半年投资活动产生现金流量净额为3,950.23万元，较上年同期增长367.72%，主要原因为上半年公司加快投资项目处置退出，实现资金回笼所致。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项	70,119,834.58	2.57	195,033,162.29	6.49	-64.05	公司为盘活存量资产，降低负债规模，将部分应收账款进行出售
存货	86,095,541.17	3.15	148,791,278.01	4.95	-42.14	部分制作的影视剧已上映，对存货进行结转
一年内到期的非流动负债	215,939,048.51	7.91	148,721,734.46	4.95	45.20	部分长期借款一年内将到期，对负债科目进行调

						整所致
--	--	--	--	--	--	-----

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 525,563.35（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

报告期末受限资产包括

(1) 货币资金：账面价值 788.68 万元，主要因诉讼冻结所致；

(2) 无形资产：账面价值 24,011.28 万元，主要因查封所致。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司重点聚焦于对已投项目进行精细化管理及制定投资退出策略工作，公司未实施新增股权和非股权对外投资事项。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,040,000.00	-	-	-	-	-	-	1,040,000.00
其他权益工具投资	293,581,556.63	600,000.00	-313,749,292.87	-	-	35,000,000.00	-	260,981,556.63
合计	294,621,556.63	600,000.00	-313,749,292.87	-	-	35,000,000.00	-	262,021,556.63

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 江苏耀莱影城管理有限公司

(1) 基本财务数据

耀莱影城为公司全资子公司，主要业务是影院运营管理。耀莱影城 2024 年 1-6 月营业收入为人民币 14,433.07 万元，归母净利润为人民币-3,371.88 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，耀莱影城总资产为人民币 126,927.91 万元，净资产为人民币-191,784.86 万元。

(2) 运营情况

2024 年上半年，影院运营管理业务受行业收缩影响逐渐减小，影片供应情况逐渐回归正轨，但市场整体恢复较慢。影院运营管理业务全力通过降租，压缩成本和升级完善会员体系等方式不断提高经营效率。

2. 上海都玩网络科技有限公司

(1) 基本财务数据

都玩网络为公司全资子公司，主要业务包括网络游戏研发运营等业务。都玩网络 2024 年 1-6 月营业收入为人民币 6,826.34 万元，归母净利润为人民币 2,420.69 万元。截至 2024 年 6 月 30 日，都玩网络总资产为人民币 81,372.17 万元，净资产为人民币 60,317.67 万元。

(2) 运营情况

2024 年上半年，公司在产品类型、题材以及美术表现、玩法等方面持续进行多元化创新，致力于推出高品质、长生命周期、满足不同类型玩家需求的多元化精品游戏。公司持续做好《攻城三国》《攻城天下》的运营、维护，保持现有渠道的良好合作关系，并积极拓展新的合作渠道和海外发行渠道。公司手游产品《攻城三国》在运营 7 年后，2024 年上半年度总流水仍达 5,127 万元。手游产品《攻城天下》自 2021 年上线后，累计至 2024 年上半年度总流水突破 3.7 亿元。公司积极储备新项目，《攻城天下》H5 版本微信小游戏正在研发中，预计于下半年上线。同时已立项研发一款修仙题材角色扮演游戏产品，保障公司未来稳健持续的发展。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 影视内容供应不足的风险

随着国内院线市场和需求复苏，观众的观影需求与内容供应量开始出现不匹配。2023 年起，因宏观环境冲击，全球范围内都出现了电影供给端不足。根据国家新闻出版广电总局统计数据显示，2020 年 7 月至 2022 年 12 月，国内故事片备案数量大幅减少，鉴于电影项目一般需要 2 年以上的筹备周期，该情况预计最早也将于 2025 年有所改善。同时，影视产品作为主观性较强的非标产品，其内容和题材的评估和判断标准难以量化，市场需求变化波动较大。因此，预计 2024 年内公司所依赖的票房收入及观众观影积极性仍然可能面临挑战。

2. 游戏行业监管政策风险

我国的网络游戏行业受政府相关部门监管，国家工业和信息化部、中宣部出版局等部门均有权颁布及实施监管网络游戏行业的法规。近年来，相关监管部门高度重视游戏行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营等环节实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施，并对未成年人保护及防沉迷工作提出系列具体要求。

随着相关监管部门对网络游戏行业持续增强的监管力度，网络游戏相关业务资质及许可的门槛可能进一步提高，若政府监管部门针对互联网文化娱乐行业领域的政策发生变化，而公司未及时响应政策，则可能形成对公司的业务发展造成不确定性影响的因素。

3. 游戏行业竞争加剧风险

国内借助买量引流模式的游戏厂商较多，游戏产品买量成本呈现持续增长趋势，转化效果下降。若公司高度依赖信息流买量模式，无法持续推出与该模式匹配的游戏产品，未来，该模式下信息流买量成本比回收更高时，将无法为公司带来相应的收益，公司将可能面临投放回收率低的风险，影响公司未来的新产品推广和经营业绩。

4. 资产运营及处置风险

受宏观行业影响，金牛湖主题乐园和电竞娱乐产业园开发项目受到市场多重因素的考验，如未来市场发生重大变化不利于项目运营，或因其他不可控因素导致市场需求发生重大变化，或致资金筹措不及时，项目有可能面临未能按照约定进度建设甚至项目终止的风险，且公司可能因此而被要求承担相关的罚金、违约金等费用的风险。目前，公司正根据实际经营情况制定低效资产处置工作方案，包括但不限于金牛湖项目等。若公司后续涉及相关计划，将及时履行信息披露义务。

5. 被实施退市风险警示及其他风险警示的风险

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中兴财光华”）出具的（2024）第201002号《文投控股股份有限公司2023年度审计报告》，公司2023年度经审计的期末归属于上市公司股东的净资产为负值。根据《上海证券交易所股票上市规则》第9.3.2条第（二）项“最近一个会计年度经审计的期末净资产为负值”之规定，公司股票交易已被实施退市风险警示。若公司2024年度仍然存在《上海证券交易所股票上市规则》第9.3.7、9.3.8条中规定的经审计的净资产为负值、被出具保留意见、无法表示意见或者否定意见的审计报告等不符合申请撤销股票交易退市风险警示的情形，公司股票将面临被终止上市的风险。

根据《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第（六）项“最近连续3个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一个会计年度财务会计报告的审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性”之规定，公司近三年连续亏损，且中兴财光华对公司2023年度财务报告出具了包含与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告，公司股票交易已被叠加实施其他风险警示。

6. 重整及预重整相关风险

(1) 法院是否受理公司重整存在不确定性

目前公司已经进入预重整程序，预重整为法院正式受理重整的前置程序，法院启动公司预重整不代表正式受理公司重整。截至本公告披露日，公司尚未收到法院关于受理公司重整的法律文件，法院是否受理公司重整尚存在不确定性。

(2) 公开招募重整投资人存在不确定性

公司已招募并确定重整产业投资人，并拟适时遴选确定财务投资人。目前公司尚需与本次重整意向投资人进行进一步的磋商谈判。公司能否与意向投资人签署正式重整投资协议存在不确定性。

(3) 被实施退市风险警示及可能终止上市风险

目前，公司股票交易已被实施退市风险警示及其他风险警示。根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，若法院正式受理公司重整，公司股票将被叠加实施退市风险警示。若公司进入重整程序但重整失败，公司亦将面临被法院宣告破产的风险。根据《上海证券交易所股票上市规则》规定，若公司被法院宣告破产，公司股票将面临被终止上市的风险。

7. 收到中国证监会立案告知书的法律风险

公司于2024年5月9日收到中国证监会的《立案告知书》（证监立案字0022024002号）。因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证监会决定对公司立案。

本次立案调查期间，公司将积极配合中国证监会的各项工作，严格按照监管要求履行信息披露义务。上述事项不会对公司的正常经营活动构成影响。

8. 实际控制人变更进度不确定风险

公司于2024年3月1日发布《关于间接控股股东股权无偿划转暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》。截至目前，本次股权划转事项正按照国资管理有关要求办理手续，本次股权划转及公司实际控制人变更的完成时间尚存在不确定性。

9. 诉讼及债务风险

目前，公司涉及诉讼案件较多，存在因败诉而导致的财产损失风险。同时，公司待清偿债务规模较大，进入预重整程序以来，公司停止清偿债务，导致部分债务触及被动逾期。若公司重整失败，或者后续经营情况未能得到有效改善，公司将存在未能清偿债务导致的诉讼、资产冻结和财产损失风险。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2024年第一次临时股东大会	2024年1月4日	2024-001	2024年1月5日	审议通过《文投控股股份有限公司关于拟变更注册地址的议案》《文投控股股份有限公司关于拟变更经营范围的议案》《文投控股股份有限公司关于调减2023年度审计费用的议案》《文投控股股份有限公司关于开展融资租赁业务暨关联交易的议案》
2024年第二次临时股东大会	2024年2月22日	2024-014	2024年2月23日	审议通过《文投控股股份有限公司关于拟出售资产暨关联交易的议案》
2023年年度股东大会	2024年6月27日	2024-064	2024年6月28日	审议通过《文投控股股份有限公司2023年度财务决算报告》《文投控股股份有限公司2023年度董事会工作报告》《文投控股股份有限公司2023年度监事会工作报告》《文投控股股份有限公司独立董事2023年度述职报告》《文投控股股份有限公司关于计提资产减值准备、预计负债及确认公允价值变动损益的议案》《文投控股股份有限公司2023年年度报告正文及摘要》《文投控股股份有限公司2023年度内部控制评价报告》《文投控股股份有限公司2023年度社会责任报告》《文投控股股份有限公司2023年度利润分配方案》《文投控股

				股份有限公司 2024 年度债务融资计划的议案》《文投控股股份有限公司关于公司董事 2024 年度薪酬方案的议案》《文投控股股份有限公司关于公司监事 2024 年度薪酬方案的议案》《文投控股股份有限公司 2024 年度财务预算报告》《文投控股股份有限公司关于修订公司〈章程〉及利润分配政策相关条款的议案》《文投控股股份有限公司关于修订〈独立董事制度〉的议案》
--	--	--	--	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月 4 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《文投控股股份有限公司关于拟变更注册地址的议案》等 4 项议案。

公司于 2024 年 2 月 22 日召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过《文投控股股份有限公司关于拟出售资产暨关联交易的议案》1 项议案。

公司于 2024 年 6 月 27 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过《文投控股股份有限公司 2023 年度财务决算报告》等 15 项议案。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张贵芝	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 1 月 24 日，经公司十届董事会提名委员会第六次会议及公司十届董事会第二十五次会议审议通过，同意聘任张贵芝女士为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数(元)（含税）	-
每 10 股转增数（股）	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不涉及	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明**适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**适用 不适用**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**适用 不适用

公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的生产经营严格遵守国家有关法律法规。公司始终重视环境 and 安全风险管理体系建设，坚持不断提高管理体系能力，进一步提升公司环保工作水平。公司倡导员工及公众提升节能减排意识，自觉开展节能环保行动。通过精细化管理，降低能耗，严格控制办公用电、用水，采取系列节约能源、节约用水、减少办公用品使用和废气排放的举措。旗下影城门店建立用电核算体系，注重放映等设备节能增效维护，开展统一灯光照明管理，减少能源消耗，有效减少碳排放。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果适用 不适用**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	文投集团、文创基金、文资投资、文资控股	1.本企业及本企业直接或间接控制的子企业（除公司及其控股子公司外）目前没有直接或间接地从事与公司构成实质性同业竞争的业务（以下称“竞争业务”）；2.本企业及本企业直接或间接控制的子企业，与本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不会从事与公司构成实质性同业竞争的业务；3.本企业及本企业直接	2014年8月	是	期限至实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日	是	不涉及	不涉及

			<p>或间接控制的子企业，与本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不利用对公司的股权控制关系，从事或参与从事有损公司及其股东利益的行为；4.自2016年非公开发行完成且文资控股成为公司第一大股东之日起，本函及本函项下之承诺不可撤销，且持续有效，直至本企业的实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日为止；5.本企业和本企业直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本企业和本企业直接或间接控制的子企业将赔偿公司及公司其他股东因此遭受的一切经济损失，该等</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

			责任是连带责任。						
	其他	北京文资控股有限公司、北京市文资投资基金有限公司、北京市文化投资发展集团有限责任公司、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司、北京三奇永恒投资咨询有限公司	承诺方与江苏耀莱影城管理有限公司的实际控制人、上海都玩网络科技有限公司的实际控制人之间不存在影响本次发行完成后北京市国有文化资产管理中心作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺方在本次发行完成后将维护北京市国有文化资产管理中心作为公司实际控制人的地位，不存在本次发行完成后通过直接或间接的途径减少控制权的计划和安排。	2015年2月	否	长期有效	是	不涉及	不涉及

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

鉴于 2023 年年度报告中的非标准审计意见，公司积极研究、制定相关长效措施，旨在全方位提升盈利能力和持续经营能力，以维护公司及投资者的长远利益。公司在制定务实可行的发展战略，聚焦主业优化升级的同时，努力改善公司基本面，并通过强化公司内部管理，推动降本增效，增强核心业务与资产的盈利能力；同时，公司加强风险控制，完善法人治理结构、内部控制体系及风险防范机制，保障并增强公司持续经营能力。此外，公司积极配合法院及重整管理人推进重整工作，在平衡保护各方合法权益的前提下，促进重整工作顺利实施，最大化地保障公司及全体债权人和股东的利益，促进公司的长远健康发展。

六、破产重整相关事项

适用 不适用

2024 年 2 月 19 日，公司收到北京一中院送达的《通知书》，公司债权人北京新影联影业有限责任公司因公司不能清偿对申请人的到期债务且明显缺乏清偿能力，但仍具备重整价值和重整可能为由，已向北京一中院申请对公司进行重整，并申请对公司启动预重整。

2024 年 2 月 26 日，公司收到北京一中院关于对公司启动预重整及指定预重整期间临时管理人的《决定书》，同意对公司启动预重整，同时指定临时管理人，详见公司于 2024 年 2 月 27 日发布的《关于收到法院启动公司预重整及指定临时管理人决定书的公告》（公告编号：2024-017）。

2024 年 2 月 28 日，公司发布《关于公司预重整债权申报的公告》（公告编号：2024-018），启动预重整债权申报工作。公司债权人应于 2024 年 3 月 28 日（含当日）前，根据《文投控股股份有限公司预重整债权申报指引》向临时管理人申报债权，书面说明债权金额、债权性质、是否有担保或连带债务人等事项，并提供相关证据材料。

2024 年 3 月 1 日，公司发布《关于临时管理人公开招募重整投资人的公告》（公告编号：2024-020）。为顺利推进公司预重整和重整程序，恢复和提升公司持续经营和盈利能力，临时管理人启动公开招募重整投资人。意向投资人应于 2024 年 3 月 18 日（含当日）之前将报名材料纸质版通过邮寄或现场交付的方式提交至临时管理人，同时将报名材料电子版发送至临时管理人邮箱。

2024 年 3 月 18 日，重整投资人公开招募报名期限届满，在报名期限内，共有 26 家意向投资人（两家及以上企业组成联合体报名的，视为 1 家意向投资人）向临时管理人提交报名材料并足额缴纳报名保证金。

2024 年 3 月 29 日，意向投资人提交重整投资方案的期限届满，共有 22 家意向投资人提交有约束力的重整投资方案，其中已有 1 家意向投资人明确以产业投资人身份参与投资。详见公司于 2024 年 3 月 20 日、2024 年 4 月 20 日发布的《文投控股股份有限公司关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号：2024-031、2024-036）。

2024 年 5 月 13 日，公司收到临时管理人《关于确定重整产业投资人的通知》。根据《关于确定重整产业投资人的通知》，首文科集团已根据要求向临时管理人提交了第二轮有约束力的重整投资方案，临时管理人已向首文科集团发出《中选确认书》，正式确认首文科集团成为本次重整中选的产业投资人。详见公司于 2024 年 5 月 14 日披露的《关于招募重整投资人的进展公告》（公告编号：2024-047）。

2024 年 6 月 20 日，公司发布《关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号：2024-063）。根据最高人民法院《关于审理上市公司破产重整案件工作座谈会纪要》相关规定，申请上市公司重整应当取得证券监督管理部门意见，并逐级报送最高人民法院审查批准。公司正在推进重整受理前所需完成的前置审批工作，并积极配合临时管理人推进预重整债权申报与审查、审计与评估、资产处置前期筹备和财务投资人的遴选等工作。

2024年7月20日，公司发布《关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号：2024-069）。公司与临时管理人已基本完成预重整中的债权申报与审核、资产审计与评估等基础工作，已招募并确定重整产业投资人，并拟适时遴选确定财务投资人。公司正在稳步推进重整受理前的前置审批工作，并同时开展对内部资产的全面梳理。

2024年8月20日，公司发布《关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号：2024-074）。公司继续秉承审慎、积极的原则，持续深化各项准备工作，加强内外部沟通协调，加快推动重整前置审批流程，保障重整工作按计划稳步推进。

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
耀莱文娱发展有限公司（Sparkle Roll Culture&Entertainment Development Limited,本公司之境外全资子公司）因业务往来款纠纷对HYHGROUPLIMITED提起诉讼。目前尚无进展。	公告编号：2019-017
索宝（北京）国际影业投资有限公司因债权人代位权纠纷对北京文韵华夏影视投资有限公司、文投控股股份有限公司及第三人大德影业（天津）有限公司提起诉讼。目前一审已开庭。	公告编号：2023-036、2024-070
中国化学工程第十四建设有限公司因借款合同纠纷对文投控股股份有限公司、北文投文化投资南京有限公司提起诉讼。目前已收到一审判决，尚在上诉期内。	公告编号：2023-040、2023-046、2024-075
北京文投互娱投资有限责任公司因合同纠纷对海润影视制作有限公司提起诉讼。目前二审已开庭，尚未判决。	公告编号：2023-036、2024-033、2024-053

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
耀莱影视文化传媒有限公司（“耀莱影”	吉安刚、张秀娟、北京众达德盛经贸发展有限公司、	綦建虹	诉讼	2021年1月，耀莱影视因借款合同纠纷向北京市第三中级人民法院提起诉讼，诉请被告霍尔果斯珑禧文化科技有	10,666.01万元	/	终本执行（未行完毕）	经法院生效判决，被告吉安刚、张秀娟、北京众达德盛经贸发	2022年12月，耀莱影视向法院申请强制执行；2023年2

视”)	綦建虹			限公司 (“霍尔果斯珑禧”) 偿还本金 7500 万元及利息、违约金等, 被告綦建虹承担连带保证责任。后因霍尔果斯珑禧注销, 法院根据耀莱影视申请, 依法变更本案被告为吉安刚、张秀娟、北京众达德盛经贸发展有限公司、綦建虹。2022 年 1 月 25 日, 北京市第三中级人民法院作出一审判决。2022 年 9 月 20 日, 北京市高级人民法院作出二审判决。			展有限公司在判决生效后 7 日内向耀莱影视共同支付本金 7500 万元; 并按照年利率 7% 的标准支付利息至实际清偿之日止。被告綦建虹就上述还本付息承担连带责任。本案耀莱影视主要诉讼请求被法院支持, 耀莱影视通过司法途径维护了自身合法权益。	月, 收到执行回款 1389.75 元。2023 年 2 月 21 日, 北京市第三中级人民法院作出执行裁定书, 因被执行人暂无财产可供执行, 裁定终结本次执行程序。耀莱影视有依法向人民法院申请恢复执行的权利。
-----	-----	--	--	---	--	--	---	---

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 9 日收到中国证监会的《立案告知书》。因涉嫌信息披露违法违规, 根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规, 中国证监会决定对公司立案。

本次立案尚未结案, 公司将积极配合中国证监会的各项工作, 严格按照监管要求履行信息披露义务。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司以非公开协议转让的方式，向北京市文化创意产业投资基金管理有限公司出售所持有的冶山旅游度假区规划建设服务办公室10,257.55万元应收账款，交易对价为抵减公司对控股股东北京文资控股有限公司10,257.55万元债务。	公告编号：2024-009、2024-015

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
根据文资控股、文创基金及北京振弘企业运营管理有限公司（以下简称“北京振弘”）签署的增资协议，文资控股已使用应收公司 99,300 万元债权向北京振弘增资，文创基金已使用应收公司 2,000 万元债权向北京振弘增资。上述交易完成后，北京振弘持有公司 101,300 万元应收债权，并成为首文科集团全资子公司。	公告编号：2024-022
根据文资控股、北京市文化投资发展集团有限责任公司及中国书店有限责任公司（以下简称“中国书店”）签署的协议书，文资控股已将应收公司 1,000 万元债权转让至中国书店。转让完成后，中国书店持有公司 1,000 万元应收债权。	公告编号：2024-022

注：根据公司重整及预重整工作进展，首文科集团已正式确认成为公司重整中选产业投资人，经审慎考虑，公司将首文科集团及其控制的公司认定为公司关联法人。

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3. 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1. 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2. 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计															
报告期末对子公司担保余额合计（B）							17,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							17,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							不适用								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							对子公司担保：公司为上海都玩网络科技有限公司申请银行贷款提供的担保。								

3. 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1. 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数未发生变化。

2. 股份变动情况说明

适用 不适用

3. 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	47,256
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	

北京文资控股有限公司	0	377,389,466	20.35	-	质押	187,000,000	国有法人
厦门国际信托有限公司—厦门信托—汇金1667号股权收益权集合资金信托计划	-18,548,535	151,355,460	8.16	-	无	-	其他
北京亦庄国际投资发展有限公司	0	111,654,400	6.02	-	无	-	国有法人
北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	0	74,251,881	4.00	-	冻结	74,251,881	其他
四川信托有限公司—稳惠通1号债券投资集合资金信托计划	0	56,564,200	3.05	-	无	-	其他
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号	0	37,562,800	2.03	-	无	-	其他

北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	0	36,257,321	1.95	-	无	-	其他
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金	0	32,915,700	1.77	-	无	-	其他
北京市文化中心建设发展基金管理有限公司	0	20,572,500	1.11	-	无	-	国有法人
建投华文投资有限责任公司	-2,000,000	10,508,700	0.57	-	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
北京文资控股有限公司	377,389,466	人民币普通股	377,389,466				
厦门国际信托有限公司—厦门信托—汇金1667号股权收益权集合资金信托计划	151,355,460	人民币普通股	151,355,460				
北京亦庄国际投资发展有限公司	111,654,400	人民币普通股	111,654,400				
北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	74,251,881	人民币普通股	74,251,881				
四川信托有限公司—稳惠通1号债券投资集合资金信托计划	56,564,200	人民币普通股	56,564,200				
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号	37,562,800	人民币普通股	37,562,800				

北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	36,257,321	人民币普通股	36,257,321
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金	32,915,700	人民币普通股	32,915,700
北京市文化中心建设发展基金管理有限公司	20,572,500	人民币普通股	20,572,500
建投华文投资有限责任公司	10,508,700	人民币普通股	10,508,700
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京文资控股有限公司和北京文资文化产业投资中心（有限合伙）、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金、北京市文化中心建设发展基金管理有限公司存在同一控制下的关联关系。除此之外的公司前十名股东、前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	126,219,952.09	98,567,528.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,040,000.00	1,040,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	70,119,834.58	195,033,162.29
应收款项融资			
预付款项		38,920,947.69	36,092,137.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	97,997,914.75	111,354,352.59
其中：应收利息		203,540.96	527,268.03
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	86,095,541.17	148,791,278.01
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		
其他流动资产	七、13	16,047,984.54	15,660,730.12
流动资产合计		436,442,174.82	606,539,188.26
非流动资产：			

发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	49,860,000.00	49,860,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		
其他权益工具投资	七、18	260,981,556.63	293,581,556.63
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	42,382,110.80	46,874,136.43
在建工程	七、22	4,988,578.51	4,988,578.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	446,618,473.50	480,582,393.09
无形资产	七、26	788,781,239.22	802,893,707.01
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	586,665,331.82	586,665,331.82
长期待摊费用	七、28	68,041,098.09	83,650,635.49
递延所得税资产	七、29	25,289,135.31	27,159,207.37
其他非流动资产	七、30	20,010,832.48	22,704,802.40
非流动资产合计		2,293,618,356.36	2,398,960,348.75
资产总计		2,730,060,531.18	3,005,499,537.01
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	七、36	113,189,315.10	133,133,470.15
预收款项			
合同负债	七、38	234,050,241.75	304,898,972.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	7,469,140.67	20,573,287.04
应交税费	七、40	125,240,546.98	125,758,530.94
其他应付款	七、41	2,423,463,650.98	2,481,546,228.21
其中：应付利息		164,570,202.55	145,898,448.14
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	215,939,048.51	148,721,734.46
其他流动负债	七、44	887,575.14	2,251,726.08

流动负债合计		3,120,239,519.13	3,216,883,949.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	13,019,118.76	75,123,379.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	482,725,082.14	507,573,005.42
长期应付款	七、48	30,197,077.57	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	366,659,147.39	290,721,597.67
递延收益	七、51	35,167,692.55	39,216,224.60
递延所得税负债	七、29	21,913,579.93	24,059,896.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		949,681,698.34	936,694,103.40
负债合计		4,069,921,217.47	4,153,578,053.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,883,615,079.39	4,883,615,079.39
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-313,749,292.87	-314,349,292.87
专项储备			
盈余公积	七、59	72,037,045.06	72,037,045.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-7,723,410,057.10	-7,533,637,315.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		-1,226,653,725.52	-1,037,480,984.01
少数股东权益		-113,206,960.77	-110,597,532.14
所有者权益（或股东权益）合计		-1,339,860,686.29	-1,148,078,516.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,730,060,531.18	3,005,499,537.01

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		31,558.66	34,685.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	十九、1	19,597,285.97	122,534,168.15
应收款项融资			
预付款项		39,442,372.64	41,365,063.81
其他应收款	十九、2	2,695,212,157.35	2,693,138,315.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货			2,564,102.70
其中：数据资源			
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		2,655,764.44	2,864,395.91
流动资产合计		2,756,939,139.06	2,862,500,731.29
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	十九、3	6,013,424,661.00	6,013,424,661.00
其他权益工具投资		131,735,208.82	131,735,208.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,984,122.14	7,008,696.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,940,420.37	41,018,431.91
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,192,084,412.33	6,193,186,998.30
资产总计		8,949,023,551.39	9,055,687,729.59
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		27,814,028.89	32,394,850.36
预收款项		15,960.00	17,460.00
合同负债			20,000,000.00
应付职工薪酬		1,175,052.81	91,261.40
应交税费		979,660.28	977,333.00
其他应付款		2,910,157,817.61	2,913,513,926.19

其中：应付利息		163,595,627.21	144,923,872.80
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		133,755,994.44	72,116,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,073,898,514.03	3,039,111,430.95
非流动负债：			
长期借款			58,097,472.22
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		85,078,478.88	64,556,691.38
递延收益		2,195,277.34	4,675,377.34
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		87,273,756.22	127,329,540.94
负债合计		3,161,172,270.25	3,166,440,971.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,934,956,074.78	4,934,956,074.78
减：库存股			
其他综合收益		-68,264,791.18	-68,264,791.18
专项储备			
盈余公积		72,037,045.06	72,037,045.06
未分配利润		-1,005,730,547.52	-904,335,070.96
所有者权益（或股东权益）合计		5,787,851,281.14	5,889,246,757.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,949,023,551.39	9,055,687,729.59

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入		214,594,035.40	277,583,899.01
其中：营业收入	七、61	214,594,035.40	277,583,899.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		329,974,932.10	411,738,493.69
其中：营业成本	七、61	160,866,940.56	208,059,820.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,206,695.55	8,415,167.85
销售费用	七、63	6,305,426.72	14,315,361.91
管理费用	七、64	52,666,344.45	63,489,855.16
研发费用	七、65	22,711,512.83	28,415,129.74
财务费用	七、66	78,218,011.99	89,043,158.17
其中：利息费用		78,326,757.82	89,060,009.35
利息收入		308,197.23	432,632.43
加：其他收益	七、67	5,845,757.66	6,327,234.33
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	513,698.50	-580,383.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-669,843.60
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）	七、71	-3,570,198.88	2,634,514.48
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	16,362.91	102,077.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-919.65	12,732,711.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-112,576,196.16	-112,938,440.96
加：营业外收入	七、74	2,890,346.38	1,955,772.79
减：营业外支出	七、75	83,841,643.39	1,033,741.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-193,527,493.17	-112,016,409.36
减：所得税费用	七、76	654,676.97	65,532.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-194,182,170.14	-112,081,942.35
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-194,182,170.14	-112,081,942.35
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			

1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-191,572,741.51	-109,814,779.20
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-2,609,428.63	-2,267,163.15
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额			
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			
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.10	-0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.10	-0.06

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	十九、4	2,708,406.08	5,380,243.17
减：营业成本	十九、4	5,056,276.50	617,757.03
税金及附加		1,353,642.43	1,362,274.82
销售费用			
管理费用		10,827,154.03	3,133,650.80

研发费用			
财务费用		67,953,735.13	72,681,059.16
其中：利息费用		67,947,923.29	72,574,382.86
利息收入		42.73	117,319.98
加：其他收益		2,480,100.00	958.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	509,433.96	-599,787.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-669,843.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-399,526.18	189,146.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		12,073.80	93,664.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,631.37	107,666.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-79,873,689.06	-72,622,851.15
加：营业外收入		-1,000,000.00	238.94
减：营业外支出		20,521,787.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-101,395,476.56	-72,622,612.21
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-101,395,476.56	-72,622,612.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-101,395,476.56	-72,622,612.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		248,135,807.39	313,087,222.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		143.51	395.67
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	20,079,125.28	24,524,023.23
经营活动现金流入小计		268,215,076.18	337,611,641.76
购买商品、接受劳务支付的现金		66,321,446.84	91,402,688.10
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		73,216,191.24	100,449,611.28
支付的各项税费		18,043,075.11	13,300,624.65
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	85,210,608.12	95,466,247.53
经营活动现金流出小计		242,791,321.31	300,619,171.56
经营活动产生的现金流量净额	七、79	25,423,754.87	36,992,470.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,013,234.30	4,150,000.00
取得投资收益收到的现金		4,715,346.29	2,635,246.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00	2,295,892.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78		
投资活动现金流入小计		39,741,580.59	9,081,138.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		239,233.81	635,466.34
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			
投资活动现金流出小计		239,233.81	635,466.34
投资活动产生的现金流量净额		39,502,346.78	8,445,672.45
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			513,013,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	60,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	513,013,500.00
偿还债务支付的现金		41,500,000.00	541,224,590.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,594,496.97	45,561,521.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	45,781,408.22	23,176,383.37
筹资活动现金流出小计		88,875,905.19	609,962,495.29
筹资活动产生的现金流量		-28,875,905.19	-96,948,995.29

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,325.14	676,408.42
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	36,052,521.60	-50,834,444.22
加：期初现金及现金等价物余额		82,280,630.38	129,842,905.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	118,333,151.98	79,008,461.51

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,750.00	9,271,705.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,900,598.62	237,951,909.93
经营活动现金流入小计		67,944,348.62	247,223,615.01
购买商品、接受劳务支付的现金			633,421.14
支付给职工及为职工支付的现金		2,892,859.98	834,589.19
支付的各项税费		1,354,724.86	1,368,997.62
支付其他与经营活动有关的现金		26,129,699.23	177,302,205.12
经营活动现金流出小计		30,377,284.07	180,139,213.07
经营活动产生的现金流量净额		37,567,064.55	67,084,401.94
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			2,270,055.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,000.00	218,852.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,000.00	2,488,908.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			20,445.34
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			20,445.34

投资活动产生的现金流量净额		13,000.00	2,468,462.82
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			512,573,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			512,573,500.00
偿还债务支付的现金		37,500,000.00	539,574,590.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		112,880.52	44,923,404.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		37,612,880.52	584,497,994.73
筹资活动产生的现金流量净额		-37,612,880.52	-71,924,494.73
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			
		-32,815.97	-2,371,629.97
加：期初现金及现金等价物余额		34,685.65	2,433,923.61
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,869.68	62,293.64

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-314,349,292.87		72,037,045.06		-7,533,637,315.59		-1,037,480,984.01	-110,597,532.14	-1,148,078,516.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-314,349,292.87		72,037,045.06		-7,533,637,315.59		-1,037,480,984.01	-110,597,532.14	-1,148,078,516.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							600,000.00				-189,772,741.51		-189,172,741.51	-2,609,428.63	-191,782,170.14
（一）综合收益总额							2,400,000.00				-191,572,741.51		-189,172,741.51	-2,609,428.63	-191,782,170.14
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

2024 年半年度报告

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-90,010,078.97		72,037,045.06		-5,882,312,822.61		838,182,722.87	-45,001,975.62	793,180,747.25
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-90,010,078.97		72,037,045.06		-5,882,312,822.61		838,182,722.87	-45,001,975.62	793,180,747.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							744,774.84				-109,814,779.20		-109,070,004.36	-2,267,163.15	-111,337,167.51
（一）综合收益总额							744,774.84				-109,814,779.20		-109,070,004.36	-2,267,163.15	-111,337,167.51
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有															

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	1,854,853,500.00			4,883,615,079.39		-89,265,304.13	72,037,045.06		-5,992,127,601.81		729,112,718.51	-47,269,138.77	681,843,579.74

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78		-68,264,791.18		72,037,045.06	-904,335,070.96	5,889,246,757.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78		-68,264,791.18		72,037,045.06	-904,335,070.96	5,889,246,757.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-101,395,476.56	-101,395,476.56
（一）综合收益总额										-101,395,476.56	-101,395,476.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2024 年半年度报告

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78		-68,264,791.18		72,037,045.06	-1,005,730,547.52	5,787,851,281.14

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	-754,151,703.86	6,107,694,915.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	-754,151,703.86	6,107,694,915.98
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										-72,622,612.21	-72,622,612.21
(一) 综合收益总额										-72,622,612.21	-72,622,612.21
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	-826,774,316.07	6,035,072,303.77

公司负责人：刘武 主管会计工作负责人：曹蕾娜 会计机构负责人：李婧媛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2024年6月30日,本公司累计发行股本总数185,485.35万股,注册资本为185,485.35万元,现公司注册地:北京市朝阳区东四环窑洼湖桥东侧东进国际中心D座4层D401室,办公地址:北京市海淀区西三环北路87号国际财经中心D座9层,本公司控股股东为北京文资控股有限公司(以下简称“文资控股”)。

2024年2月29日,公司收到控股股东文资控股转发的通知,根据《北京市国有文化资产管理中心关于将北京市文化投资发展集团有限责任公司股权无偿划转至北京市人民政府国有资产监督管理委员会的通知》(京文资发(2024)18号)文件,北京市国有文化资产管理中心持有北京市文投集团100%股权划转至北京市人民政府国有资产监督管理委员会。目前,上述股权划转事项正在按照国资管理有关要求办理相关手续。本次股权划转完成后,公司实际控制人将由北京市国有文化资产管理中心变更为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司主要产品和服务为影城经营;影视投资、制作、发行;演艺经纪;模特经纪;游戏制作、发行、运行;游戏平台运营、网络直播业务的运营等。

财务报表批准报出日:本公司董事会于2024年8月30日批准报出本财务报表。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(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(2023年修订)》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

2023年度归属于母公司股东的净利润为-164,732.45万元,截至2023年12月31日,文投控股归属于母公司股东权益为-103,748.10万元,流动资产期末余额60,653.92万元低于流动负债期末余额321,688.39万元;2023年度公司因债务逾期引发多起诉讼及仲裁案件,导致部分银行账户被冻结、资产被查封,文投控股很可能无法在正常的经营过程中清偿债务,对生产经营产生重大影响。中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2023年度财务报告出具了带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见审计报告。

2024年2月19日,本公司收到北京市第一中级人民法院送达的《通知书》,公司债权人北京新影联影业有限责任公司以公司不能清偿到期债务,且明显缺乏清偿能力,但仍具备重整价值和重整可能为由,向北京一中院申请对公司进行重整,并申请对公司启动预重整。2024年2月26日,公司收到北京一中院关于对公司启动预重整及指定预重整期间临时管理人的《决定书》,同意对公司启动预重整,同时指定临时管理人。预重整为法院正式受理重整前的程序,公司是否会进入重整程序,尚存在不确定性。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

鉴于上述情况,本公司积极研究、制定相关长效措施,切实提升公司盈利能力和持续经营能力,维护公司和投资者利益。并采取如下应对措施:

(1) 制定切实可行的发展战略，努力改善公司基本面，在专注于做优做强主业的同时，积极拓展新的利润空间；

(2) 不断强化企业内部管理，细化成本控制，加大降本增效力度，进一步提升公司核心业务及资产的盈利能力；

(3) 加强公司风险控制，进一步完善法人治理结构、内部控制体系与风险防范机制，在制度层面保障公司规范运作，降低公司经营风险，保障并增强公司持续经营能力，促进公司长远、健康发展；

(4) 积极配合法院及重整管理人推进重整工作，在平衡保护各方合法权益的前提下，积极与各方共同论证、探讨重整方案，积极争取有关方面的支持，促进重整工作顺利实施，最大限度保障公司及全体债权人和股东的利益。

通过以上措施，本公司评估自 2023 年期末起 12 个月的持续经营，认为公司持续经营能力可以保持，因此本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	有客观证据表明某单项应收款项的信用风险较其所在组合其他应收款项发生了明显变化且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的预付账款	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 3%以上且金额大于 500.00 万元
账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年的应付款项金额占应付账款总额的 3%以上且金额大于 1,000.00 万元
账龄超过 1 年的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债金额占合同负债总额的 3%以上且金额大于 1,000.00 万元
重要或有事项	单个类型的预计负债金额大于 1,000.00 万元

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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

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

11. 金融工具

适用 不适用

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

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

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

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征

测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

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

(3) 金融负债

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

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利

率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

②对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

组合类型	确定组合的依据
应收账款组合 1	账龄组合

组合类型	确定组合的依据
应收账款组合 2	合并范围外关联方应收款项组合
应收账款组合 3	合并范围内关联方应收款项组合

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

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

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

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

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

(2) 存货的计价方法

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

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

该电视剧或网剧项目归集的存货之影视作品成本，按照计划收入比例法结转至当期成本；对于跟投的影视项目，当影视项目完成摄制，结算金额经双方确认后，按实际结算金额转入影视作品成本。

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 收购少数股权

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

4) 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

22. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

23. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

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

(1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

(2) 无形资产的后续计量

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

1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

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

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

(1) 识别与客户订立的合同

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

(2) 识别合同中的单项履约义务

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
- C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

(3) 确认交易价格

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减

交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，将应付客户对价全额冲减交易价格。

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

(4) 将交易价格分摊至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司不因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

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

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

(5) 在履行履约义务时确认收入

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，采用相同的方法确定履约进度。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- A. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- C. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- E. 客户已接受该商品；
- F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体确认原则：

(1) 发行收入

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

(2) 放映收入

影院销售电影票收取票款，当观众入场观看电影时确认电影放映收入。

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

(3) 卖品收入

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

(4) 广告收入

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

(5) 电影票房分账收入

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

(6) 文化娱乐经纪

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

(7) 游戏收入

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

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

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

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

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

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

如预计未来很可能无法获得足够的应纳税所得额，则不确认相应的递延所得税资产。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选

择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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

①融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(3) 售后租回交易

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

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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（%）
香港锦鲤网络科技有限公司	16.50
耀莱文娱发展有限公司	16.50
其他合并范围内公司	25.00

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《财政部 税务总局 关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 19 号）规定“对月销售额 10 万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税。”，执行至 2027 年 12 月 31 日。

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

(3) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号）“自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”

(4) 根据《财政部 税务总局 关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）“自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。”

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,863.70	63,945.22
银行存款	118,534,779.15	93,881,961.05
其他货币资金	7,591,309.24	4,621,621.90
存放财务公司存款		
合计	126,219,952.09	98,567,528.17
其中：存放在境外的 款项总额	525,563.35	570,379.50

其他说明

其中：使用受限的货币资金

项目	2024.6.30	2023.12.31
诉讼冻结资金	7,793,539.34	16,190,793.41
放在境外且资金汇回受到限制的 款项		
其他	93,260.77	96,104.38
合计	7,886,800.11	16,286,897.79

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

2. 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,040,000.00	1,040,000.00	/
其中：			
其他	1,040,000.00	1,040,000.00	/
			/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,040,000.00	1,040,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备 9

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5. 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	54,688,651.51	83,715,390.16
1年以内小计	54,688,651.51	83,715,390.16
1至2年	12,767,317.47	7,966,711.26
2至3年	16,780,614.29	17,479,181.91
3年以上	437,572,735.17	534,990,194.67
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	521,809,318.44	644,151,478.00
减：坏账准备	451,689,483.86	449,118,315.71
合计	70,119,834.58	195,033,162.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	319,771,229.40	61.28	319,771,229.40	100.00		424,193,302.78	65.85	321,617,777.20	75.82	102,575,525.58
其中：										
单项金额重大	284,782,209.64	54.58	284,782,209.64	100.00		387,357,735.22	60.13	284,782,209.64	73.52	102,575,525.58
单项金额不重大	34,989,019.76	6.70	34,989,019.76	100.00		36,835,567.56	5.72	36,835,567.56	100.00	
按组合计提坏账准备	202,038,089.04	38.72	131,918,254.46	65.29	70,119,834.58	219,958,175.22	34.15	127,500,538.51	57.97	92,457,636.71
其中：										
账龄组合	197,113,089.04	37.78	131,918,254.46	66.93	65,194,834.58	215,033,175.22	33.38	127,500,538.51	59.29	87,532,636.71
应收关联方组合	4,925,000.00	0.94			4,925,000.00	4,925,000.00	0.77			4,925,000.00
合计	521,809,318.44	/	451,689,483.86	/	70,119,834.58	644,151,478.00	/	449,118,315.71	/	195,033,162.29

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京市金牛湖-冶山旅游度假区规划建设办公室	177,424,474.42	177,424,474.42	100	预计无法收回
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100	历史遗留款
武汉飞瑞赛车体育管理有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	100	对方违约催收无进展
智龙投资有限公司	20,690,219.24	20,690,219.24	100	对方违约催收无进展
唐山诚成房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100	对方违约催收无进展
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100	历史遗留款

江苏高力集团有限公司	10,725,000.00	10,725,000.00	100	对方违约催收无进展
单项金额不重大汇总	34,989,019.76	34,989,019.76	100	预计无法收回
合计	319,771,229.40	319,771,229.40	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	54,688,651.51	2,734,432.58	5
1至2年	11,633,196.62	1,163,319.66	10
2至3年	5,541,477.38	2,770,738.69	50
3年以上	125,249,763.53	125,249,763.53	100
合计	197,113,089.04	131,918,254.46	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

组合计提项目：应收关联方组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收关联方组合	4,925,000.00		
合计	4,925,000.00		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

应收账款 坏账 准备	449,118,315.71	4,798,098.17	1,279,899.37	947,030.65		451,689,483.86
合计	449,118,315.71	4,798,098.17	1,279,899.37	947,030.65		451,689,483.86

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

公司注销，应收账款核销。

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	260,492,769.46			49.92	260,492,769.46
合计	260,492,769.46			49.92	260,492,769.46

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

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款项融资适用 不适用**(4). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用**(7). 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**(8). 其他说明：**适用 不适用**8. 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,604,755.01	2.25	14,238,248.59	2.20
1至2年	6,855,662.43	1.06	19,475,340.11	3.02
2至3年	14,735,699.18	2.27	5,888,026.29	0.91
3年以上	612,254,980.78	94.42	606,020,671.80	93.87
小计	648,451,097.40	100.00	645,622,286.79	100.00
减值准备	609,530,149.71		609,530,149.71	
合计	38,920,947.69		36,092,137.08	

单位名称	金额	占预付账款净额的比例%	账龄	未结算原因
青岛一步到位动漫设计有限公司	6,296,274.69	16.18	1-2年, 2-3年, 3年以上	制作中
合计	6,296,274.69	16.18		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	14,014,199.11	36.01
合计	14,014,199.11	36.01

其他说明

□适用 √不适用

9. 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	203,540.96	527,268.03
应收股利		
其他应收款	97,794,373.79	110,827,084.56
合计	97,997,914.75	111,354,352.59

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		

委托贷款		
债券投资		
固投影视项目	203,540.96	527,268.03
合计	203,540.96	527,268.03

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			9,997,337.15	9,997,337.15
2024年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			40,708.20	40,708.20
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			10,038,045.35	10,038,045.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	43,986,002.13	16,688,280.98
1 年以内小计	43,986,002.13	16,688,280.98
1 至 2 年	11,645,189.16	7,034,348.10
2 至 3 年	6,402,490.03	53,316,786.83
3 年以上	306,204,777.48	304,207,227.48
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	368,238,458.80	381,246,643.39
减：坏账准备	270,444,085.01	270,419,558.83
合计	97,794,373.79	110,827,084.56

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位间往来款	200,446,078.75	216,285,997.92
保证金及押金	116,050,317.16	112,005,754.67
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
代垫款项	304,478.38	1,531,731.88
其他	219,674.22	184,109.86
运营备用金	246,201.83	267,340.60
小计	368,238,458.80	381,246,643.39
减：坏账准备	270,444,085.01	270,419,558.83
合计	97,794,373.79	110,827,084.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			270,419,558.83	270,419,558.83
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			24,526.18	24,526.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			270,444,085.01	270,444,085.01

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	270,419,558.83	24,526.18				270,444,085.01
合计	270,419,558.83	24,526.18				270,444,085.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
HYH Group Limited	98,103,500.00	26.64	往来款	3年以上	98,103,500.00
霍尔果斯珑禧文化科技有限公司	67,732,353.07	18.39	往来款	3年以上	67,732,353.07
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	13.84	历史遗留问题	3年以上	50,971,708.46
南京市六合区财政局	50,000,000.00	13.58	押金及保证金	3年以上	
天绘北斗(天津)科技发展有限公司	3,000,000.00	0.81	押金及保证金	3年以上	
合计	266,807,561.53	73.27	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
影城卖品	5,059,811.77		5,059,811.77	4,987,132.93		4,987,132.93
影视投资成本	54,769,230.17	49,939,230.17	4,830,000.00	54,769,230.17	49,939,230.17	4,830,000.00

影视剧本成本	37,238,905.08	36,630,417.00	608,488.08	37,238,905.08	36,630,417.00	608,488.08
家庭观影设备	336,303.39		336,303.39	336,303.39		336,303.39
著作权及改编权	24,624,235.32	13,704,549.66	10,919,685.66	24,624,235.32	13,704,549.66	10,919,685.66
项目制作成本	178,388,787.31	114,052,335.60	64,336,451.71	238,593,100.29	114,052,335.60	124,540,764.69
其他	443,576.31	438,775.75	4,800.56	3,007,679.01	438,775.75	2,568,903.26
冬奥特许产品	1,103,231.54	1,103,231.54		1,309,849.88	1,309,849.88	
合计	301,964,080.89	215,868,539.72	86,095,541.17	364,866,436.07	216,075,158.06	148,791,278.01

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
影视投资成本	49,939,230.17					49,939,230.17
影视剧本成本	36,630,417.00					36,630,417.00
著作权及改编权	13,704,549.66					13,704,549.66
项目制作成本	114,052,335.60					114,052,335.60
其他	438,775.75					438,775.75
冬奥特许产品	1,309,849.88			206,618.34		1,103,231.54
合计	216,075,158.06			206,618.34		215,868,539.72

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

冬奥特许产品根据本期出售价格与账面金额的差额转销已计提的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税进项税留抵税额	9,780,079.86	13,301,841.01
待认证进项税额	6,267,904.68	2,358,889.11
合计	16,047,984.54	15,660,730.12

其他说明：

无

14. 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固定收益的影视项目	158,872,904.08	109,012,904.08	49,860,000.00	156,886,138.38	107,026,138.38	49,860,000.00
减：一年内到期的固定收益的影视项目	2,000,000.00	2,000,000.00				
合计	156,872,904.08	107,012,904.08	49,860,000.00	156,886,138.38	107,026,138.38	49,860,000.00

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定收益的影视项目	107,026,138.38		13,234.30	107,012,904.08
合计	107,026,138.38		13,234.30	107,012,904.08

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			107,026,138.38	107,026,138.38
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			13,234.30	13,234.30
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			107,012,904.08	107,012,904.08

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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). 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

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

小计											
二、联营企业											
北京文投艺术品有限公司	13,243,268.34									13,243,268.34	13,243,268.34
常州星娱文化传媒有限公司	7,890,961.51									7,890,961.51	7,890,961.51
北京亿城文化产业发展有限公司											
北京哆啦音乐文化有限公司											
小计	21,134,229.85									21,134,229.85	21,134,229.85
合计	21,134,229.85									21,134,229.85	21,134,229.85

其他说明

1) 本公司持有北京亿城文化产业发展有限公司 30% 股权, 该项投资成本为 300 万元, 截至 2024 年 6 月 30 日北京亿城文化产业发展有限公司仍然资不抵债, 本公司以投资成本为限确认损失, 账面价值确认为 0 元。

2) 本公司持有北京哆啦音乐文化有限公司 40% 股权, 该项投资成本为 120 万元, 截至 2024 年 6 月 30 日北京哆啦音乐文化有限公司仍然资不抵债, 本公司以投资成本为限确认损失, 账面价值确认为 0 元。

3) 自 2023 年 12 月起, 北京文投艺术品有限公司因多起诉讼案件被申请执行, 被执行总金额 4,429.33 万元, 该公司及法人被法院限制高消费, 减值迹象明显, 未来现金流几乎为 0, 2023 年度全额计提减值。

4) 常州星娱文化传媒有限公司因受疫情影响, 核心团队人员出现大部分离职, 无法持续经营, 管理层准备于 2022 年进行注销, 且该企业已于 2022 年 3 月被常州国家高新区 (新北区) 市场监督管理局列入经营异常名录, 减值迹象明显, 未来现金流几乎为 0, 2021 年度全额计提减值。

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18. 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）	131,735,208.82						131,735,208.82				
北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）	104,616,041.95						104,616,041.95				
宁波三生万物成长股权投资合伙企业（有限合伙）	3,352,049.14						3,352,049.14				
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司											
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	35,000,000.00		33,200,000.00								
浙江穿越川行企业管理咨询有限公司											
36Kr Holdings, Inc.	1,453,256.72						1,453,256.72				
北京为炉文化传播有限公司	760,000.00						760,000.00				
天津麦锐文化传媒有限公司	4,000,000.00						4,000,000.00				
北京华联电影院线有限公司	5,627,000.00						5,627,000.00				
星映环球集团有限公司											
御宅（北京）科技有限公司											
北京八爪鱼互娱科技有限公司											
杭州西钺网络科技有限公司											
海南玩的溜网络科技有限公司											
Aim High Global	7,000,000.00			2,400,000.00			9,400,000.00				
广州维举信息科技有限公司											
北京撰娱文化发展有限公司	38,000.00						38,000.00				
合计	293,581,556.63		33,200,000.00	2,400,000.00			260,981,556.63				/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	1,800,000.00		到期收回
合计	1,800,000.00		/

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. 投资性房地产投资性房地产计量模式
不适用**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21. 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	42,382,110.80	46,874,136.43
固定资产清理		
合计	42,382,110.80	46,874,136.43

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	放映设备	观影设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	122,183,279.95	90,672,904.42	2,511,671.20	73,313,455.59	13,746,072.37	173,106,536.78	87,716,693.01	563,250,613.32
2. 本期增加金额				46,179.82				46,179.82
1) 购置				46,179.82				46,179.82
2) 在建工程转入								
3) 企								

业合并增加									
4)其他									
3. 本期减少金额			152,905.00	24,813.00	16,233.00				193,951.00
1)处置或报废			152,905.00	24,813.00	16,233.00				193,951.00
2)处置子公司									
4. 期末余额	122,183,279.95	90,672,904.42	2,358,766.20	73,334,822.41	13,729,839.37	173,106,536.78	87,716,693.01		563,102,842.14
二、累计折旧									
1. 期初余额	58,200,145.10	81,830,453.67	1,871,603.24	59,955,271.90	11,262,753.94	120,366,453.85	65,437,059.88		398,923,741.58
2. 本期增加金额		103,062.80	26.82	423,135.81	27,770.56	3,650,414.24	354,370.25		4,558,780.48
1)计提		103,062.80	26.82	423,135.81	27,770.56	3,650,414.24	354,370.25		4,558,780.48
3. 本期减少金额			99,898.26	10,391.24	7,396.86				117,686.36
1)处置或报废			99,898.26	10,391.24	7,396.86				117,686.36
4. 期末余额	58,200,145.10	81,933,516.47	1,771,731.80	60,368,016.47	11,283,127.64	124,016,868.09	65,791,430.13		403,364,835.70
三、减值准备									
1. 期初余额	59,095,803.65	7,652,239.43	100,681.95	2,077,278.77	347,261.23	44,742,519.15	3,436,951.13		117,452,735.31
2. 本期增加金额									

1)计提								
2)企业合并增加								
3)其他								
3. 本期减少金额			96,839.67					96,839.67
1)处置或报废			96,839.67					96,839.67
4. 期末余额	59,095,803.65	7,652,239.43	3,842.28	2,077,278.77	347,261.23	44,742,519.15	3,436,951.13	117,355,895.64
四、账面价值								
1. 期末账面价值	4,887,331.20	1,087,148.52	583,192.12	10,889,527.17	2,099,450.50	4,347,149.54	18,488,311.75	42,382,110.80
2. 期初账面价值	4,887,331.20	1,190,211.32	539,386.01	11,280,904.92	2,136,057.20	7,997,563.78	18,842,682.00	46,874,136.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	12,309,133.62	10,769,354.21	958,976.02	580,803.39	
运输工具					
电子设备	20,292,797.60	18,154,846.10	1,544,455.03	593,496.47	
办公家具	4,381,795.27	4,088,593.08	128,720.63	164,481.56	
放映设备	141,726,001.34	98,830,377.67	37,038,419.07	5,857,204.60	
观影设备	21,471,362.11	17,897,309.18	2,440,647.67	1,133,405.26	
合计	200,181,089.94	149,740,480.24	42,111,218.42	8,329,391.28	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22. 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,988,578.51	4,988,578.51
工程物资		
合计	4,988,578.51	4,988,578.51

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

耀莱影 城装修 工程	20,379,057.22	20,047,721.87	331,335.35	20,379,057.22	20,047,721.87	331,335.35
金牛湖 项目前 期开发 费用	4,657,243.16		4,657,243.16	4,657,243.16		4,657,243.16
合计	25,036,300.38	20,047,721.87	4,988,578.51	25,036,300.38	20,047,721.87	4,988,578.51

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 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

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25. 使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	706,262,487.69	706,262,487.69
2. 本期增加金额	2,046,232.87	2,046,232.87
(1) 新增租赁	2,046,232.87	2,046,232.87
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	708,308,720.56	708,308,720.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	225,680,094.60	225,680,094.60
2. 本期增加金额	36,010,152.46	36,010,152.46
(1) 计提	36,010,152.46	36,010,152.46
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	261,690,247.06	261,690,247.06
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	446,618,473.50	446,618,473.50
2. 期初账面价值	480,582,393.09	480,582,393.09

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26. 无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	964,781,065.03	77,537,031.82	3,666,666.56	7,087.38	1,045,991,850.79
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	964,781,065.03	77,537,031.82	3,666,666.56	7,087.38	1,045,991,850.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	104,618,157.53	47,595,792.13	3,458,333.49	2,953.00	155,675,236.15
2. 本期增加金额	11,471,561.76	2,640,551.67		354.36	14,112,467.79
(1) 计提	11,471,561.76	2,640,551.67		354.36	14,112,467.79
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	116,089,719.29	50,236,343.80	3,458,333.49	3,307.36	169,787,703.94

三、减值准备					
1. 期初余额	74,506,214.57	12,708,359.99	208,333.07		87,422,907.63
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	74,506,214.57	12,708,359.99	208,333.07		87,422,907.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	774,185,131.17	14,592,328.03		3,780.02	788,781,239.22
2. 期初账面价值	785,656,692.93	17,232,879.70		4,134.38	802,893,707.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27. 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
耀莱影城	1,747,599,510.97					1,747,599,510.97

都玩网络	1,232,603,343.82					1,232,603,343.82
北京自由星河科技有限公司	162,078,212.49					162,078,212.49
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49
广州侠聚网络科技有限公司	373,644,148.07					373,644,148.07
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
太原华邦影城有限公司	11,124,992.61					11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司	62,717,249.28					62,717,249.28
闽侯县春天影城有限公司	41,234,641.27					41,234,641.27
福州市凤凰春天影城有限公司	13,369,934.28					13,369,934.28
泉州市春天影城有限公司	19,740,066.19					19,740,066.19
浦城县春天影城有限公司	5,499,207.97					5,499,207.97
万宁春天影城有限公司	6,188,797.10					6,188,797.10
合计	3,676,243,051.92					3,676,243,051.92

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
耀莱影城	1,651,863,289.16					1,651,863,289.16
都玩网络	853,477,231.08					853,477,231.08
北京自由星河科技有限公司	135,478,212.49					135,478,212.49
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49

广州侠聚网络科技有限公司	351,835,710.60					351,835,710.60
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
太原华邦影城有限公司	11,124,992.61					11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司	62,717,249.28					62,717,249.28
福州市凤凰春天影城有限公司	4,309,403.76					4,309,403.76
泉州市春天影城有限公司	6,640,678.18					6,640,678.18
浦城县春天影城有限公司	5,499,207.97					5,499,207.97
万宁春天影城有限公司	6,188,797.10					6,188,797.10
合计	3,089,577,720.10					3,089,577,720.10

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

1) 江苏耀莱影城管理有限公司（简称“耀莱影城”）

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

2) 上海都玩网络科技有限公司（简称“都玩网络”）

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

3) 广州侠聚网络科技有限公司（简称“广州侠聚”）

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

4) 北京自由星河科技有限公司（简称“自由星河”）

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

5) 太原华邦影城有限公司（简称“太原华邦”）

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

6) 上海敞雍企业管理有限公司（简称“上海敞雍”）

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

7) 闽侯县春天影城有限公司 (简称“闽侯春天”)

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

8) 福州市凤凰春天影城有限公司 (简称“凤凰春天”)

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

9) 泉州市春天影城有限公司 (简称“泉州春天”)

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

10) 浦城县春天影城有限公司 (简称“浦城春天”)

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

11) 万宁春天影城有限公司 (简称“万宁春天”)

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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	83,650,635.49	361,705.16	15,971,242.56		68,041,098.09
合计	83,650,635.49	361,705.16	15,971,242.56		68,041,098.09

其他说明：

无

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,705.30	167.63	6,705.30	167.63
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	102,623,709.77	25,288,967.68	108,730,629.35	27,159,039.74
合计	102,630,415.07	25,289,135.31	108,737,334.65	27,159,207.37

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	89,109,418.64	21,913,579.93	96,328,366.73	24,059,896.20
合计	89,109,418.64	21,913,579.93	96,328,366.73	24,059,896.20

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**30. 其他非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
房屋长期租赁款	80,021,953.00	63,811,120.52	16,210,832.48	82,715,922.92	63,811,120.52	18,904,802.40
预付长期资产采购款	3,800,000.00		3,800,000.00	3,800,000.00		3,800,000.00
其他						
合计	83,821,953.00	63,811,120.52	20,010,832.48	86,515,922.92	63,811,120.52	22,704,802.40

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	7,886,800.11	7,886,800.11	其他		16,286,897.79	16,286,897.79	其他	
应收票据								
存货								
其中：数据资源								

固定资产								
无形资产	314,619,058.61	240,112,844.04	查封		318,024,914.57	243,518,700.00	其他	
其中：数据资源								
其他权益工具投资					200,000,000.00	131,735,208.82	质押	
其他权益工具投资					100,000,000.00	104,616,041.95	质押	
合计	322,505,858.72	247,999,644.15	/	/	634,311,812.36	496,156,848.56	/	/

其他说明：

货币资金涉及冻结及其他，具体详见附注七、1。

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

其他说明：

适用 不适用

33. 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

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 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电影投资分账款	16,251,253.25	24,553,181.77
影城设备和装修供应商	24,152,308.86	28,469,361.23
院线票房分账款	21,530,982.47	25,193,547.04
电影投资制作款	19,055.00	19,055.00
演艺经纪艺人分成款	743,683.50	743,683.50
应付材料款	18,232,789.49	14,044,212.73
应付游戏分成款	2,563,333.33	3,328,591.69
影城卖品供应商	7,957,255.27	9,121,385.02
应付服务费	5,357,383.99	9,798,360.76
应付冬奥会款项	16,381,269.94	17,862,091.41
合计	113,189,315.10	133,133,470.15

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37. 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

38. 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影城经营业务预收款	182,896,349.82	168,286,808.64
影视投资及衍生收入预收款	39,137,895.17	124,669,091.85
演艺经纪预收款	206,000.00	206,000.00
预收合作单位业务款		1,295,175.05
预收服务费		517,877.00
预收分成款	6,478,633.07	4,442,656.65
影视发行预收款	5,331,363.69	5,481,363.69
合计	234,050,241.75	304,898,972.88

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新华影轩（北京）影视文化股份有限公司	37,122,640.54	合同尚未执行完毕
新疆聚秀文化传媒有限公司	32,075,471.52	合同尚未执行完毕
吉林市文化传媒有限责任公司	14,150,943.40	合同尚未执行完毕
合计	83,349,055.46	/

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39. 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,229,011.26	58,166,493.43	69,688,774.13	6,706,730.56
二、离职后福利-设定提存计划	691,908.37	5,529,934.96	5,773,485.01	448,358.32
三、辞退福利	1,652,367.41	965,293.22	2,303,608.84	314,051.79
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,573,287.04	64,661,721.61	77,765,867.98	7,469,140.67

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,665,684.58	51,145,602.46	62,464,640.25	6,346,646.79
二、职工福利费	7,910.00	244,646.06	252,556.06	-
三、社会保险费	426,413.48	3,317,022.39	3,510,244.22	233,191.65
其中：医疗保险费	406,396.53	3,172,636.49	3,358,894.62	220,138.40
工伤保险费	18,535.00	120,829.54	127,868.04	11,496.50
生育保险费	1,481.95	23,556.36	23,481.56	1,556.75
四、住房公积金	61,881.00	3,333,135.75	3,329,447.08	65,569.67
五、工会经费和职工教育经费	67,122.20	126,086.77	131,886.52	61,322.45
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	18,229,011.26	58,166,493.43	69,688,774.13	6,706,730.56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	669,314.88	5,359,817.79	5,596,310.92	432,821.75
2、失业保险费	22,593.49	170,117.17	177,174.09	15,536.57
3、企业年金缴费				
合计	691,908.37	5,529,934.96	5,773,485.01	448,358.32

其他说明：

□适用 √不适用

40. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,061,471.66	10,401,546.97
企业所得税	104,518,107.32	103,529,778.93
个人所得税	9,461,604.17	9,532,741.17
房产税	583,098.60	583,098.60
土地使用税	609,756.52	609,756.52
印花税	17,156.40	7,898.71
城市维护建设税	469,877.71	518,605.65
教育费附加（含地方教育费附加）	426,763.92	464,462.39
电影专项基金	59,088.20	59,088.20
水利基金	28,034.49	40,295.33
文化事业建设费	5,223.52	10,686.08
其他	364.47	572.39
合计	125,240,546.98	125,758,530.94

其他说明：

无

41. 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	164,570,202.55	145,898,448.14
应付股利		

其他应付款	2,258,893,448.43	2,335,647,780.07
合计	2,423,463,650.98	2,481,546,228.21

(2). 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
资金拆借利息	164,570,202.55	145,898,448.14
合计	164,570,202.55	145,898,448.14

逾期的重要应付利息：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	逾期金额	逾期原因
北京振弘企业运营管理有限公司	22,610.00	公司已进入预重整程序，根据《破产法》要求停止清偿债务
东方弘远国际投资有限公司	29,380,000.00	
合计	29,402,610.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应返还影视投资款	92,300,000.00	92,300,000.00
企业拆借款	1,017,785,668.16	950,000,000.00
关联方拆借款	939,245,276.50	1,082,073,500.00
租金及物业费	71,656,551.12	98,268,886.24
各类保证金和押金	28,409,725.63	31,299,751.65
演艺经纪代收款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付单位往来款项	94,542,169.90	63,423,030.24

其他	12,954,057.12	16,282,611.94
合计	2,258,893,448.43	2,335,647,780.07

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京振弘企业运营管理有限公司	100,000,000.00	公司已进入预重整程序，根据《破产法》要求停止清偿债务
北京振弘企业运营管理有限公司	13,300,000.00	
东方弘远国际投资有限公司	560,000,000.00	
合计	673,300,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

42. 持有待售负债

□适用 √不适用

43. 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	137,760,981.94	76,122,695.83
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	7,175,835.09	
1年内到期的租赁负债	71,002,231.48	72,599,038.63
合计	215,939,048.51	148,721,734.46

44. 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	887,575.14	2,251,726.08
合计	887,575.14	2,251,726.08

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

45. 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	147,000,000.00	151,000,000.00
信用借款		
利息	3,780,100.70	246,075.34
减：一年内到期的长期借款	137,760,981.94	76,122,695.83
合计	13,019,118.76	75,123,379.51

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

目前公司处于预重整阶段，根据《破产法》相关规定停止清偿预重整前所欠债务，导致保证借款1.3亿元对应的利息逾期未付。

46. 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47. 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	553,727,313.62	676,544,655.60
减：未确认融资费用	86,051,099.72	96,372,611.55
减：一年内到期的租赁负债	71,002,231.48	72,599,038.63
合计	482,725,082.14	507,573,005.42

其他说明：

无

48. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	37,372,912.66	
专项应付款		
减：一年内到期的长期应付款	7,175,835.09	
合计	30,197,077.57	

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50. 预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	35,325,597.67	34,641,147.39	详见附注十六、2
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
违约赔偿	255,396,000.00	332,018,000.00	详见附注十六、2
合计	290,721,597.67	366,659,147.39	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51. 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	39,216,224.60		4,048,532.05	35,167,692.55	详见下表
合计	39,216,224.60		4,048,532.05	35,167,692.55	/

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	本期冲 减成 本费用 金额	其他变 动	期末余额	与资产 相关/ 与收益 相关
数字放映设备 补贴	329,811.07			189,045.45			140,765.62	与资产 相关
影院建设 补贴	8,622,356.95			1,379,386.60			7,242,970.35	与资产 相关
影视项目 扶持 资金	19,088,679.24			2,480,100.00			16,608,579.24	与资产 相关
影视项目 补助 资金	11,175,377.34						11,175,377.34	与收益 相关
合计	39,216,224.60			4,048,532.05			35,167,692.55	

其他说明：

□适用 √不适用

52. 其他非流动负债

□适用 √不适用

53. 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,854,853,500.00						1,854,853,500.00
合计	1,854,853,500.00						1,854,853,500.00

其他说明：

无

54. 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55. 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,479,964,317.89			4,479,964,317.89
其他资本公积	403,650,761.50			403,650,761.50
合计	4,883,615,079.39			4,883,615,079.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56. 库存股

适用 不适用

57. 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计	减：前期计	减：所得税	税后归属于母公司	税后归属	

			入 其 他 综 合 收 益 当 期 转 入 损 益	入 其 他 综 合 收 益 当 期 转 入 留 存 收 益	费 用		于 少 数 股 东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-314,349,292.87	600,000.00				600,000.00		-313,749,292.87
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-314,349,292.87	600,000.00				600,000.00		-313,749,292.87
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	-314,349,292. 87	600,000. 00				600,000.0 0		-313,749,292.8 7

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58. 专项储备

适用 不适用

59. 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

企业发展基金				
其他				
合计	72,037,045.06			72,037,045.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60. 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-7,533,637,315.59	-5,882,312,822.61
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	-7,533,637,315.59	-5,882,312,822.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-191,572,741.51	-1,647,324,492.98
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		
加：其他综合收益结转留存收益	1,800,000.00	-4,000,000.00
期末未分配利润	-7,723,410,057.10	-7,533,637,315.59

61. 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,897,703.10	158,302,837.86	277,553,348.55	208,059,820.86
其他业务	2,696,332.30	2,564,102.70	30,550.46	
合计	214,594,035.40	160,866,940.56	277,583,899.01	208,059,820.86

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62. 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	342,694.43	457,776.53
教育费附加	249,432.24	327,351.44
房产税	484,901.82	484,901.82
土地使用税	1,630,604.54	1,630,604.54
车船使用税	360.00	800.00
印花税	48,192.01	62,331.34
电影发展专项资金	6,408,702.18	5,405,302.08
其他	41,808.33	46,100.10
合计	9,206,695.55	8,415,167.85

其他说明：

无

63. 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	185,698.12	3,944,903.98
办公费	1,580.19	60,597.64
宣传制作费	5,199,412.18	9,486,432.50
影城耗材消耗费	517,834.02	350,077.54
招待差旅车辆费	120,019.01	182,773.59
其他	280,883.20	290,576.66
合计	6,305,426.72	14,315,361.91

其他说明：

无

64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	26,008,419.05	35,630,051.10
办公费	2,073,733.90	3,079,336.57
咨询服务费	4,375,830.93	1,735,155.84
折旧及摊销	17,260,716.45	19,647,821.41

租赁费	2,280,703.46	2,642,868.08
交通差旅费	343,249.51	347,364.14
业务招待费	323,691.15	407,258.02
合计	52,666,344.45	63,489,855.16

其他说明：

无

65. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	21,291,602.78	27,656,255.33
设计费	335,425.57	561,126.30
网络服务费	895,468.05	
折旧费	182,026.59	170,099.08
办公费	6,989.84	8,649.03
评审鉴定验收费		19,000.00
合计	22,711,512.83	28,415,129.74

其他说明：

无

66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,326,757.82	89,060,009.35
利息收入	-308,197.23	-432,632.43
汇兑损益	-2,330.03	-72,553.33
其他	201,781.43	488,334.58
合计	78,218,011.99	89,043,158.17

其他说明：

无

67. 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,426,161.05	5,439,833.46
个人所得税手续费返还	295,996.41	245,196.27
其他	123,600.20	642,204.60
合计	5,845,757.66	6,327,234.33

其他说明：

无

68. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-669,843.60
处置长期股权投资产生的投资收益	4,264.54	
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	509,433.96	89,459.90
合计	513,698.50	-580,383.70

其他说明：

无

69. 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70. 公允价值变动收益

□适用 √不适用

71. 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-3,518,198.80	629,095.08
其他应收款坏账损失	-65,234.38	-69,580.60
债权投资减值损失	13,234.30	2,075,000.00
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-3,570,198.88	2,634,514.48

其他说明：

无

72. 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	12,073.80	93,664.04
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、预付账款减值损失	4,289.11	8,413.10
合计	16,362.91	102,077.14

73. 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	-919.65	12,732,711.47
合计	-919.65	12,732,711.47

其他说明：

□适用 √不适用

74. 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		499,691.88	
其中：固定资产处置利得		499,691.88	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助			
盘盈利得	29,180.99	55,989.97	29,180.99
罚款收入	0.11	2,457.56	0.11
违约赔偿收入	2,780,763.49	52,000.00	2,780,763.49
保险赔款收入			
无法支付的应付款项	16,938.46	1,332,114.41	16,938.46
其他	63,463.33	13,518.97	63,463.33
合计	2,890,346.38	1,955,772.79	2,890,346.38

其他说明：

适用 不适用

75. 营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		5,985.13	
其中：固定资产处置损失		5,985.13	
无形资产处置损失			
土地违约金	76,622,000.00		76,622,000.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
盘亏损失	19,894.85	323,028.96	19,894.85
罚款支出	756.41	2,440.98	756.41
违约赔偿支出	1,578,060.49	169,582.20	1,578,060.49
非常损失		57,052.31	
预计未决诉讼损失	5,544,539.97		5,544,539.97
无法收回的应收款项	709.56	373,607.45	709.56
其他	75,682.11	102,044.16	75,682.11
合计	83,841,643.39	1,033,741.19	83,841,643.39

其他说明：

无

76. 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	930,921.18	-40,447.01
递延所得税费用	-276,244.21	105,979.995

合计	654,676.97	65,532.99
----	------------	-----------

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77. 其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78. 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款	14,985,286.72	13,392,307.22
政府补助	652,696.53	8,245,814.85
收到各类保证金及押金	117,566.46	1,323,039.45
银行利息收入及汇兑损益	308,280.49	398,124.87
代收水电费及其他	1,190,564.63	895,624.28
备用金还款	15,410.47	214,655.00
违约赔偿收入	2,809,319.98	54,457.56
合计	20,079,125.28	24,524,023.23

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款	50,819,540.46	48,365,552.34
各类保证金及押金	607,158.34	2,383,633.39
中介机构费用	6,468,303.91	5,248,948.16
其他经营类开支	24,458,837.54	36,390,336.66
差旅费及招待费	598,146.97	778,088.62
备用金借款	20,000.00	257,892.00
手续费	97,762.18	232,191.52
租赁费	2,140,858.72	1,809,604.84
合计	85,210,608.12	95,466,247.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁收到的现金	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	23,551,035.69	23,176,383.37
偿还融资租赁	22,230,372.53	
合计	45,781,408.22	23,176,383.37

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(3). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(4). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-194,182,170.14	-112,081,942.35
加：资产减值准备	-16,362.91	-102,077.14
信用减值损失	3,570,198.88	-2,634,514.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,558,780.48	7,244,838.45
使用权资产摊销	36,010,152.46	47,512,562.63
无形资产摊销	14,112,467.79	15,655,146.50
长期待摊费用摊销	15,971,242.56	22,495,627.48
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）	919.65	-13,226,418.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	78,324,427.79	88,987,456.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-513,698.50	580,383.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,870,072.06	2,751,196.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,146,316.27	-2,645,216.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	62,902,355.18	-814,627.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,488,597.84	32,033,857.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,526,912.00	-48,763,802.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,423,754.87	36,992,470.20
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	118,333,151.98	79,008,461.51
减：现金的期初余额	82,280,630.38	129,842,905.73
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	36,052,521.60	-50,834,444.22

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	118,333,151.98	82,280,630.38
其中：库存现金	93,863.70	63,945.22
可随时用于支付的银行存款	110,647,979.04	77,595,063.26
可随时用于支付的其他货币资金	7,591,309.24	4,621,621.90
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	118,333,151.98	82,280,630.38
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
银行存款	7,886,800.11	15,364,441.52	使用受限
合计	7,886,800.11	15,364,441.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81. 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	62,259.00	7.1268	443,707.44
欧元			
港币	28,458.32	0.91268	25,973.34
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

82. 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83. 数据资源

适用 不适用

84. 其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1. 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	21,291,602.78	27,656,255.33
设计费	335,425.57	561,126.30
网络服务费	895,468.05	
折旧及摊销	182,026.59	170,099.08
办公费	6,989.84	8,649.03
评审鉴定验收费		19,000.00
合计	22,711,512.83	28,415,129.74
其中：费用化研发支出	22,711,512.83	28,415,129.74
资本化研发支出		

其他说明：

无

2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 重要的外购在研项目

□适用 √不适用

九、合并范围的变更**1. 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2. 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子公司名称	设立主体	变动原因
天津卓韵畅想科技有限公司	北京自由星河科技有限公司	注销
北文投(南京)商业发展有限公司	北京文投实景娱乐有限公司	注销
上海滨利文化传媒有限公司	北京东方宾利文化传媒有限公司	注销
沈阳文玺文化旅游发展有限公司	文投控股股份有限公司	注销
北文投(南京)游乐管理有限公司	北京文投实景娱乐有限公司	注销

6. 其他

适用 不适用

十、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京文投剧制影视文化有限公司	北京	1000万人民币	北京	影视投资制作	51		设立
北京文投互娱投资有限责任公司	北京	101000万人民币	北京	影视投资	100		设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	全国	40000万人民币	北京	影城经营		100	设立
重庆欢渝影院管理有限公司	重庆	1000万人民币	重庆	影城经营		100	设立
北京文韵华夏影视投资有限公司	北京	1000万人民币	北京	影视投资、发行		60	设立
北京文投成长基金管理有限公司	北京	2000万人民币	北京	金融投资		100	设立
江苏耀莱影城管理有限公司	全国	16412.25万人民币	常州	文化传媒、影城经营	100		非同一控制下企业合并
大连文投耀莱企业管理有限公司	大连	2000万人民币	大连	游艇销售、租赁及其他		100	非同一控制下企业合并
文投(北京)电影院线有	全国	2000万人民币	北京	文化传媒		100	设立

限公司							
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	唐山	1500万人民币	唐山	影城经营		100	设立
廊坊耀莱成龙影城管理有限公司	廊坊	1500万人民币	廊坊	影城经营		100	设立
北京文盛星泰影院管理有限公司	北京	50万人民币	北京	影城经营		100	设立
北京文兴盛泰影城管理有限公司	北京	1500万人民币	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京文兴光彩影城管理有限公司	北京	50万人民币	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京文泰盛世影城管理有限公司	北京	50万人民币	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
太原华邦影城有限公司	太原	110万人民币	太原	影城经营		100	非同一控制下企业合并
闽侯县春天影城有限公司	闽侯	500万人民币	闽侯	影城经营		95	非同一控制下企业合并
泉州市春天影城有限公司	泉州	500万人民币	泉州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
万宁春天影城有限公司	万宁	200万人民币	万宁	影城经营		95	非同一控制下企业合并

浦城县春天影城有限公司	浦城	300万人民币	浦城	影城经营		95	非同一控制下企业合并
福州市凤凰春天影城有限公司	福州	100万人民币	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
上海敞雍企业管理有限公司	上海	2620万人民币	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影院有限公司	广州	1000万人民币	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影视传媒有限公司	广州	500万人民币	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西安耀莱影城管理有限公司	西安	2000万人民币	西安	影城经营		100	非同一控制下企业合并
南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	南昌	1500万人民币	南昌	影城经营		100	设立
望都耀莱影城管理有限公司	望都	1500万人民币	望都	影城经营		100	设立
南阳耀莱成龙影城有限公司	南阳	1500万人民币	南阳	影城经营		100	设立
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	兰州	1500万人民币	兰州	影城经营		100	设立
九江耀莱影城管理有限公司	九江	1500万人民币	九江	影城经营		100	设立
上海耀莱天汇	上海	1500万人民币	上海	影城经营		100	设立

影城管理有限公司							
上海耀莱兴虹影城管理有限公司	上海	1500 万人民币	上海	影城经营		100	设立
新乐耀莱影城管理有限公司	新乐市	1500 万人民币	新乐市	影城经营		100	设立
银川耀莱成龙影城管理有限公司	银川	1500 万人民币	银川	影城经营		100	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	荥阳	1500 万人民币	荥阳	影城经营		100	设立
济宁耀莱影城管理有限公司	济宁	1500 万人民币	济宁	影城经营		100	设立
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	郑州	1500 万人民币	郑州	影城经营		100	设立
长春耀莱影城管理有限公司	长春	1500 万人民币	长春	影城经营		100	设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	西咸新区	1500 万人民币	西咸新区	影城经营		100	设立
新乡市耀莱成龙影城管理有限公司	新乡	1500 万人民币	新乡	影城经营		100	设立
合肥恒盈影城管理有限公司	合肥	1500 万人民币	合肥	影城经营		100	设立

济南耀莱成龙影城管理有限公司	济南	1500万人民币	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	1500万人民币	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
昆明耀莱成龙影院经营管理有限公司	昆明	1500万人民币	昆明	影城经营		100	非同一控制下企业合并
青岛耀莱成龙影城管理有限公司	青岛	1500万人民币	青岛	影城经营		100	非同一控制下企业合并
河南耀莱影城有限公司	郑州	1500万人民币	郑州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	1500万人民币	孝昌	影城经营		100	非同一控制下企业合并
天津耀莱腾龙影城管理有限公司	天津	1500万人民币	天津	影城经营		100	非同一控制下企业合并
湖北耀莱腾龙影城管理有限公司	黄冈	1500万人民币	黄冈	影城经营		100	非同一控制下企业合并
石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	石家庄	1500万人民币	石家庄	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海耀莱腾龙影城管理有限公司	上海	1500万人民币	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并

南通耀莱腾龙影城管理有限公司	南通	1000万人民币	南通	影城经营		100	设立
西宁耀莱腾龙影城管理有限公司	西宁	1500万人民币	西宁	影城经营		100	非同一控制下企业合并
海宁耀莱影城有限公司	海宁	150万人民币	海宁	影城经营		100	设立
南通耀莱影城管理有限公司	南通	1200万人民币	南通	影城经营		100	设立
洛阳耀莱腾龙影城管理有限公司	洛阳	200万人民币	洛阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
大同耀莱腾龙电影城有限公司	大同	800万人民币	大同	影城经营		100	设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	利辛	800万人民币	利辛	影城经营		100	设立
遵义耀莱成龙影城管理有限公司	遵义	400万人民币	遵义	影城经营		100	设立
石家庄成龙影城管理有限公司	石家庄	600万人民币	石家庄	影城经营		100	设立
清镇耀莱成龙影城管理有限公司	清镇	700万人民币	清镇	影城经营		100	设立
成都耀莱影城	成都	600万人民币	成都	影城经营		100	设立

管理有限公司							
广州耀莱腾龙影城管理有限公司	广州	300万人民币	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京	2000万人民币	北京	影城经营		51	设立
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	陆丰	700万人民币	陆丰	影城经营		100	设立
苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	苏州	1500万人民币	苏州	影城经营		100	设立
无锡耀莱腾龙影城管理有限公司	无锡	200万人民币	无锡	影城经营		100	设立
烟台耀莱腾龙影城管理有限公司	烟台	300万人民币	烟台	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙影城管理有限公司	蚌埠	1500万人民币	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
淮南耀莱成龙影城管理有限公司	淮南	1500万人民币	淮南	影城经营		100	设立
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京	1000万人民币	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并

攀枝花耀莱腾龙影城管理有限公司	攀枝花	1500万人民币	攀枝花	影城经营		100	设立
成都耀莱成龙影城管理有限公司	成都	200万人民币	成都	影城经营		100	设立
延安耀莱成龙影城管理有限公司	延安	1500万人民币	延安	影城经营		100	设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	昆山	1500万人民币	昆山	影城经营		100	设立
三亚耀莱成龙影城管理有限公司	三亚	300万人民币	三亚	影城经营		100	设立
西安耀莱成龙影城管理有限公司	西安	1500万人民币	西安	影城经营		100	设立
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	霍尔果斯	200万人民币	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	霍尔果斯	200万人民币	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
枣庄恒盈电影有限公司	枣庄	800万人民币	枣庄	影城经营		100	设立
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	枣庄	800万人民币	枣庄	影城经营		100	设立
孝感耀莱成龙	孝感	1500万人民币	孝感	影城经营		100	设立

影城管理有限公司							
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	仙桃	1500万人民币	仙桃	影城经营		100	设立
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	1500万人民币	武汉	影城经营		100	非同一控制下企业合并
海宁耀莱腾龙影城有限公司	海宁	1000万人民币	海宁	影城经营		100	设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	枣庄	800万人民币	枣庄	影城经营		100	设立
南京耀莱成龙影城管理有限公司	南京	1500万人民币	南京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙蚌山影城管理有限公司	蚌埠	1500万人民币	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	1500万人民币	沈阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
长春耀莱腾龙影城管理有限公司	长春	1500万人民币	长春	影城经营		100	非同一控制下企业合并
重庆耀莱成龙影城管理有限公司	重庆	1500万人民币	重庆	影城经营		100	设立
浙江耀莱腾龙	宁波	2000万人民币	宁波	影城经营		51	设立

影院管理有限公司							
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	天津	5010万人民币	天津	私人影院、销售及		100	非同一控制下企业合并
北京耀邦影音有限公司	北京	150万人民币	北京	影视设备租赁		100	设立
江苏耀莱腾龙影城管理有限公司	常州	1500万人民币	常州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
宁波耀莱影院管理有限公司	象山	700万人民币	象山	影城经营		100	设立
北京耀莱国际影城管理有限公司	北京	2000万人民币	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
耀莱文娱发展有限公司	全球		香港	文化传媒		100	非同一控制下企业合并
北京东方宾利文化传媒有限公司	北京	200万人民币	北京	模特经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
耀莱影视文化传媒有限公司	天津	5000万人民币	天津	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱影视文化传媒有限公司	北京	2000万人民币	北京	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
吉林耀莱影视文化传媒有限责任公司	长春	1000万人民币	长春	影视投资制作		100	设立

北京耀影电影发行有限公司	北京	1960万人民币	北京	文化传媒		51	设立
上海都玩网络科技有限公司	全国	1000万人民币	上海	游戏开发与运营	100		非同一控制下企业合并
北京自由星河科技有限公司	全国	1038.2512万人民币	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	全国	100万人民币	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	全国	500万人民币	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京卓韵四方网络科技有限公司	全国	100万人民币	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京卓韵天下科技有限公司	全国	100万人民币	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江持高网络科技有限公司	全国	500万人民币	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
广州侠聚网络科技有限公司	全国	100万人民币	广州	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	全国	100万人民币	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
霍尔果斯联游	全国	100万人民币	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立

网络科技有限公司							
镇江侠聚网络科技有限公司	全国	100万人民币	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
广州南游网络科技有限公司	全国	100万人民币	广州	游戏开发与运营		100	设立
江苏易乐网络科技有限公司	全国	500万人民币	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京星火互娱科技有限公司	全国	1000万人民币	北京	游戏开发与运营		100	设立
镇江傲游网络科技有限公司	全国	1000万人民币	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海指禅网络科技有限公司	全国	50万人民币	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京指娱天下网络科技有限公司	全国	1000万人民币	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海玄苍网络科技有限公司	全国	1000万人民币	上海	游戏开发与运营		100	设立
嘉兴傲游网络科技有限公司	全国	200万人民币	嘉兴	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江悦乐网络科技有限公司	全国	100万人民币	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北文投文化投资南京有限公司	南京	10000万人民币	南京	投资	90		设立

北京文投实景娱乐有限公司	北京	10000万人民币	北京	投资	100		设立
北文投万疆文化科技发展(南京)有限公司	南京	10000万人民币	南京	商务服务	100		设立
北京中轴线为帧科技发展有限公司	北京	1200万人民币	北京	文化科技	100		非同一控制下企业合并
北京文投颐和和文化产业发展有限公司	北京	1000万人民币	北京	文化艺术		59	设立
成都文投剧制影视文化有限公司	成都	100万人民币	成都	影视投资制作		51	设立
香港锦鲤网络科技有限公司	香港		香港	文化科技		100	设立
吾思国际文化投资有限公司	香港		香港	文化投资		100	非同一控制下企业合并
天津市蓟州区文彩耀视影院管理有限公司	天津	120万人民币	天津	影城经营		100	设立
郑州文兴盛泰影城有限公司	郑州	80万人民币	郑州	影城经营		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-733,562.25
--其他综合收益		
--综合收益总额		-733,562.25

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6. 其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	28,040,847.26			1,568,432.05		26,472,415.21	与资产相关
递延收益	11,175,377.34			2,480,100.00		8,695,277.34	与收益相关
合计	39,216,224.60			4,048,532.05		35,167,692.55	/

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,568,432.05	3,976,467.45
与收益相关	2,480,100.00	
合计	4,048,532.05	3,976,467.45

其他说明：

详见附注七、67

十二、与金融工具相关的风险

1. 金融工具的风险

适用 不适用

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

1、信用风险

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

本公司持有的银行存款，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

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

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 49.92 %。（截至 2023 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 58.37%）。

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

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

2、流动性风险

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

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

截至 2024 年 6 月 30 日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2024 年 6 月 30 日				合计
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	
应付款项	2,536,652,966.08				2,536,652,966.08
1 年内到期的长期应付款	7,175,835.09				7,175,835.09
一年内到期的长期借款	137,760,981.94				137,760,981.94
一年内到期的租赁负债	94,013,904.48				94,013,904.48
租赁负债		91,423,546.83	282,871,643.72	208,235,560.57	582,530,751.12
长期借款		13,019,118.76			13,019,118.76
长期应付款		7,175,835.09	23,021,242.48		30,197,077.57
合计	2,775,603,687.59	134,639,743.16	252,343,386.95	208,235,560.57	3,401,350,635.04

2. 套期**(1). 公司开展套期业务进行风险管理**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3. 金融资产转移**(1). 转移方式分类**

□适用 √不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露**1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	1,453,256.72		260,568,299.91	262,021,556.63
(一) 交易性金融资产			1,040,000.00	1,040,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他			1,040,000.00	1,040,000.00
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	1,453,256.72		259,528,299.91	260,981,556.63
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1,453,256.72		260,568,299.91	262,021,556.63
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司对以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，存在可观察市场报价的金融工具，以该报价为基础确定其公允价值；有明确转让意向，并已签署不可撤销转让协议收取意向金的金融工具以拟转让价格确定其公允价值；对于不存在可观察市场报价的金融工具，公司聘请了专业的评估机构对该项资产期末公允价值进行评估确定其公允价值。公司使用的估值技术包括市场比较法和预计可收回金额；其中市场比较法使用的主要参数包括行业市净率等行业比率。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京文资控股有限公司	北京	控股公司	121,000.00	20.35	20.35

本企业的母公司情况的说明

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

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

文投集团是北京市文资中心监管的市属一级企业，作为首都文化创意产业重要的投融资平台，履行北京市政府文化投资职责，行使国有文化资本投融资主体职能，通过专业化和市场化的资本

运作，统筹为文化创意企业提供专业投融资服务，经营、管理授权范围内的国有文化资产，推动北京市国有文化资产整合和优化配置，并带动北京市文化创意产业发展升级。

本企业最终控制方是北京市国有文化资产管理中心

其他说明：2024年2月29日，公司收到控股股东北京文资控股转发的通知，根据《北京市国有文化资产管理中心关于将北京市文化投资发展集团有限责任公司股权无偿划转至北京市人民政府国有资产监督管理委员会的通知》（京文资发〔2024〕18号）文件，北京市国有文化资产管理中心持有北京市文投集团100%股权划转至北京市国资委。目前，上述股权划转事项正在按照国资管理有关要求办理相关手续。本次股权划转完成后，公司实际控制人将由北京市国有文化资产管理中心变更为北京市人民政府国有资产监督管理委员会。

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注七、17

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京文投艺术品有限公司	本公司的联营企业

其他说明

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京一芯一艺文化科技有限公司	子公司少数股东
华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	子公司少数股东
北京市文化创意产业发展服务有限公司	直接或者间接控制上市公司的法人直接或者间接控制的其他法人
北京市文化投资发展集团有限公司	直接或者间接控制上市公司的法人
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	直接或者间接控制上市公司的法人直接或者间接控制的其他法人
北京振弘企业运营管理有限公司	直接或者间接控制上市公司的法人直接或者间接控制的其他法人
中国书店有限责任公司	直接或者间接控制上市公司的法人直接或者间接控制的其他法人

其他说明

无

5. 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京文投艺术品有限公司	采购冬奥特许产品				3,410.55

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京市文化创意产业发展服务有限公司	国画回购	3,164,301.22	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
北京市文化投资发展集团有限公司	560,000,000.00	2021.11.12	2024.11.11	否
北京市文化投资发展集团有限公司	72,000,000.00	2022.9.19	2024.9.19	否
北京市文化投资发展集团有限公司	58,000,000.00	2023.1.10	2025.1.10	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京振弘企业运营管理有限公司	300,000,000.00	2024.2.3	2024.11.7	文资控股、文创基金使用应收公司本金及利息合计为99,300万元、2,000万元债权向北京振弘企业运营管理有限公司增资，并将持有北京振弘企业运营管理有限公司全部股权转让给首文科集团。
北京振弘企业运营管理有限公司	344,000,000.00	2024.2.3	2024.10.23	
北京振弘企业运营管理有限公司	88,636,750.00	2024.2.3	2024.12.31	
北京振弘企业运营管理有限公司	13,300,000.00	2024.2.3	2024.6.19	
北京振弘企业运营管理有限公司	100,000,000.00	2024.2.3	2024.7.10	
北京振弘企业运营管理有限公司	11,167,414.95	2024.2.3	2024.12.31	
北京振弘企业运营管理有限公司	52,457,444.67	2024.2.3	2024.11.14	
北京振弘企业运营管理有限公司	20,000,000.00	2024.2.3		
中国书店有限责任公司	9,683,666.88	2024.2.23	2024.12.31	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

1) 根据文资控股、文创基金及北京振弘企业运营管理有限公司（以下简称“北京振弘”）签署的增资协议，文资控股已使用应收公司 99,300 万元债权向北京振弘增资，文创基金已使用应收公司 2,000 万元债权向北京振弘增资。

截至 2024 年 2 月 28 日，文资控股、文创基金已将持有北京振弘全部股权转让至首都文化科技集团有限公司（以下简称“首文科集团”），首文科集团的控股股东为北京国有资本运营管理有限公司。上述交易完成后，北京振弘持有公司 101,300 万元应收债权，并成为首文科集团全资子公司。

2) 根据文资控股、文投集团及北京出版集团有限责任公司（以下简称“北京出版集团”）签署的协议书，文资控股已将应收公司 2,000 万元债权转让至北京出版集团。上述交易完成后，北京出版集团持有公司 2,000 万元应收债权。

3) 根据文资控股、北京市文化投资发展集团有限责任公司及中国书店有限责任公司（以下简称“中国书店”）签署的协议书，文资控股已将应收公司 1,000 万元债权转让至中国书店。转让完成后，中国书店持有公司 1,000 万元应收债权。

4) 向关联法人北京市文化创意产业投资基金管理有限公司出售所持有的冶山旅游度假区规划建设服务办公室 10,257.55 万元应收账款，并直接冲抵对控股股东北京文资控股有限公司 10,257.55 万元债务。

5) 根据文资控股、文投集团及北京演艺集团有限责任公司（以下简称“北京演艺集团”）签署的协议书，文资控股已将应收公司 2,000 万元债权转让至北京演艺集团。上述交易完成后，北京演艺集团持有公司 2,000 万元应收债权。

6) 根据北京日报社、文投集团、文资控股、京报长安资产管理服务有限公司（以下简称“京报长安”，为北京日报社全资子公司）签署的协议书，文资控股已将应收公司 1,000 万元债权转让至京报长安。上述交易完成后，京报长安持有公司 1,000 万元应收债权。

7) 根据新京报社、文投集团、文资控股、北京新京报传媒有限责任公司（以下简称“新京报传媒”，为新京报社全资子公司）签署的协议书，文资控股已将应收公司 2,000 万元债权转让至新京报传媒。上述交易完成后，新京报传媒持有公司 2,000 万元应收债权。

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京一芯一艺文化科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00	2,100,000.00
应收账款	华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	4,925,000.00		4,925,000.00	
其他应收款	北京一芯一	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00

	艺文化科技有限公司				
--	-----------	--	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京文资控股有限公司	5,727,173.34	1,213,139,067.24
其他应付款	北京市文化投资发展集团有限责任公司	9,945,918.37	11,491,397.82
其他应付款	北京振弘企业运营管理有限公司	1,033,210,402.75	
其他应付款	中国书店有限责任公司	10,194,318.92	
应付账款	北京文投艺术品有限公司	4,790,836.28	4,790,836.28
合同负债	北京一芯一艺文化科技有限公司	1,039,338.33	1,039,338.33
合同负债	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司		20,000,000.00
其他应付款	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	3,925,000.00	3,760,000.00
其他应付款	北京文投艺术品有限公司	1,012,269.28	1,012,269.28
其他应付款	华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	9,974,405.87	9,574,580.21

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7. 关联方承诺

□适用 √不适用

8. 其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1. 各项权益工具

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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. 本期股份支付费用**适用 不适用**5. 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6. 其他**适用 不适用**十六、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) 与金牛湖土地开发相关的罚金、违约金等**

因公司南京金牛湖产业园项目开发不及预期，未按协议约定如期竣工，公司承担支付与土地开发相关的罚金、违约金等费用的现实义务风险已显著提升，公司根据赔付的可能性计提预计负债 27,701.80 万元。

(2) 基金小镇未按期出资违约金

2023 年 11 月公司收到北京基金小镇圣泉投资中心(有限合伙)(以下简称“圣泉投资中心”) 函件，根据投资协议约定，公司应承担逾期缴纳出资的违约金共计 5,500.00 万元，公司根据赔付的可能性计提预计负债。

(3) 耀莱文娱发展有限公司 (SPARKLE ROLL CULTURE & ENTERTAINMENT DEVELOPMENT LIMITED) (以下简称“耀莱文娱”) 诉 HYH GROUP LIMITED 纠纷案

2019 年 4 月，公司境外全资子公司耀莱文娱已向香港特别行政区高等法院提起诉讼，耀莱文娱因业务往来款纠纷对 HYH 提起诉讼，主张其退还耀莱文娱业务往来纠纷款 1,550.00 万美金，承担违约赔偿责任，并承担相应款项的利息。经状书提交阶段，2018 年 10 月 26 日进入文件披露阶段，2019 年 11 月 8 日结束文件披露阶段，2019 年 12 月 17 日，香港高等法院确定，该案将于 2020 年 9 月 7 日上午 9:30 召开“案件管理会议”(Case management conference)并作出聆讯，届时法庭将就此案给予下一步指示。“案件管理会议”正式召开前，原被告双方应当按照香港法律程序性规定完成文件清单确认、交换证人证词等事宜，但受到疫情影响，香港高等法院持续关闭，上述工作可能需要延后完成。2022 年 4 月 26 日，耀莱文娱指示代理律师向 HYH 的代理律师致函提议进行调解，但因对方不配合而无法推进。现无最新进展。

(4) 其他诉讼

公司依据赔付可能性计提预计负债 3,464.11 万元。

(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

十七、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

无

十八、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. 重要债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电影放映及影视项目投资	网络游戏开发及运营业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	144,330,659.14	68,263,422.14	2,012,027.90	2,708,406.08	211,897,703.10
主营业务成本	146,846,557.22	7,948,899.37	6,083,557.75	2,576,176.48	158,302,837.86
资产总额	1,269,279,129.94	813,721,680.13	10,612,261,183.68	9,965,201,462.57	2,730,060,531.18
负债总额	3,187,127,771.86	210,545,012.35	4,854,584,673.54	4,182,336,240.28	4,069,921,217.47

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	210,432.71	461,159.78
1年以内小计	210,432.71	461,159.78
1至2年	2,158,072.49	19,134,409.78
2至3年	17,240,707.76	5,527,878.40
3年以上	198,740,001.87	295,787,649.05
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	218,349,214.83	320,911,097.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备	197,990,001.87	90.68	197,990,001.87	100.00			300,565,527.45	93.66	197,990,001.87	65.87	102,575,525.58
其中：											
按组合计提坏账准备	20,359,212.96	9.32	761,926.99	3.74	19,597,285.97		20,345,569.56	6.34	386,926.99	1.90	19,958,642.57
其中：											
采用其他方法组合	19,489,943.08	8.92			19,489,943.08		19,476,299.68	6.07			19,476,299.68
账龄组合	869,269.88	0.40	761,926.99	87.65	107,342.89		869,269.88	0.27	386,926.99	44.51	482,342.89
合计	218,349,214.83	/	198,751,928.86	/	19,597,285.97		320,911,097.01	/	198,376,928.86	/	122,534,168.15

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
南京市金牛湖-冶山旅游度假区规划建设办公室	177,424,474.42	177,424,474.42	100	预计无法收回
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100	历史遗留款
单项金额不重大汇总	7,001,087.27	7,001,087.27		预计无法收回
合计	197,990,001.87	197,990,001.87	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			386,926.99	386,926.99
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			375,000.00	375,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			761,926.99	761,926.99

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	198,376,928.86	375,000.00				198,751,928.86

坏账准备						
合计	198,376,928.86	375,000.00				198,751,928.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,695,212,157.35	2,693,138,315.07
合计	2,695,212,157.35	2,693,138,315.07

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 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

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	40,001,183.28	92,320,274.40
1 年以内小计	40,001,183.28	92,320,274.40
1 至 2 年	203,500,000.00	2,554,261,526.27
2 至 3 年	2,377,690,047.86	50,010,251.45
3 年以上	128,517,160.85	51,017,971.41
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	2,749,708,391.99	2,747,610,023.53

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	50,026,062.50	50,005,700.00
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
往来款	3,516,200.00	3,516,200.00
代垫款	110,843.00	90,248.35
其他	110,515.14	88,913.79
合并范围内关联方款项	2,644,973,062.89	2,642,937,252.93
合计	2,749,708,391.99	2,747,610,023.53

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额			54,471,708.46	54,471,708.46
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提			24,526.18	24,526.18
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额			54,496,234.64	54,496,234.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或	转销或	其他变	

			转回	核销	动	
其他应收款坏账准备	54,471,708.46	24,526.18				54,496,234.64
合计	54,471,708.46	24,526.18				54,496,234.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	928,036,613.07	33.75	内部往来	1-2年, 2-3年	
北文投文化投资南京有限公司	822,092,123.87	29.90	内部往来	1年以内, 1-2年, 2-3年	
耀莱影视文化传媒有限公司	258,332,314.74	9.39	内部往来	1-2年, 2-3年	
江苏耀莱影城管理有限公司	253,173,436.79	9.21	内部往来	1-2年, 2-3年	
北京耀莱国际影城管理有限公司	189,600,000.00	6.90	内部往来	1年以内, 1-2年, 2-3年	
合计	2,451,234,488.47	89.15	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,013,424,661.00		6,013,424,661.00	6,013,424,661.00		6,013,424,661.00
对联营、合营企业投资	13,243,268.34	13,243,268.34		13,243,268.34	13,243,268.34	
合计	6,026,667,929.34	13,243,268.34	6,013,424,661.00	6,026,667,929.34	13,243,268.34	6,013,424,661.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京文投艺术品有限公司	13,243,268.34									13,243,268.34	13,243,268.34
小计	13,243,268.34									13,243,268.34	13,243,268.34
合计	13,243,268.34									13,243,268.34	13,243,268.34

(3) 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,666,941.04	5,056,276.50	5,349,692.71	617,757.03
其他业务	41,465.04		30,550.46	
合计	2,708,406.08	5,056,276.50	5,380,243.17	617,757.03

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

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

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-669,843.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的		

股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
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		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他	509,433.96	70,055.78
合计	509,433.96	-599,787.82

其他说明：

无

6. 其他

适用 不适用

二十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-919.65	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	5,468,136.78	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-80,951,297.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,459,004.51	
少数股东权益影响额（税后）	11,433.75	
合计	-72,036,509.12	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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

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	不适用	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.06	-0.06

3. 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4. 其他

适用 不适用

董事长：刘武

董事会批准报送日期：2024年8月30日

修订信息

适用 不适用