

文投控股股份有限公司

关于拟在重整程序中处置资产的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要提示：

● 2024年10月21日，文投控股股份有限公司（以下简称“公司”或“文投控股”）收到北京市第一中级人民法院（以下简称“北京一中院”或“法院”）送达的（2024）京01破申89号《民事裁定书》及（2024）京01破540号《决定书》，裁定受理公司债权人北京新影联影业有限责任公司对公司的重整申请，并指定北京市金杜律师事务所担任公司管理人（以下简称“管理人”）。详见公司于2024年10月22日发布的《关于法院裁定受理公司重整及指定管理人暨公司股票交易将被叠加实施退市风险警示的公告》（公告编号：2024-095）。

● 2024年11月22日，公司披露了《文投控股股份有限公司关于重整第一次债权人会议召开情况的公告》（公告编号：2024-116），公司重整第一次债权人会议于2024年11月22日上午9时30分召开，会议表决通过了《文投控股股份有限公司重整案财产管理及变价方案》（以下简称“《财产管理及变价方案》”）等议案。经管理人告知，管理人拟于2024年12月7日18时30分至2024年12月8日18时30分在北京产权交易所通过诉讼资产平台（网址：<https://otc.cbex.com/page/sszc/index.html>）以网络拍卖方式公开处置资产包。根据《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第13号——破产重整等事项》的相关规定，现将文投控股资产包拍卖相关事项公告如下：

一、拟处置资产基本情况

根据《财产管理及变价方案》，文投控股自身及接受下属保留企业委托拟处置的资产包括：一是股权及合伙份额。包括文投控股持有的4家全资子公司、1

家控股子公司、2家参股子公司的股权以及1家有限合伙企业的合伙份额。二是债权及投资收益权。主要为文投控股与下属保留企业基于影视等项目投资享有的债权和投资收益权以及对剥离企业享有的债权。具体情况详见下表：

(一) 文投控股持有8项股权及合伙份额

序号	类型	标的公司	出资比例	模拟合并净资产(元)	评估价值(元)
1	控股公司	北京文投实景娱乐有限公司	100%	-1,180,687,151.73	0.00
2		北京文投互娱投资有限责任公司	100%	431,732,941.70	126,336,068.42
3		北京文投成长基金管理有限公司	100%	-1,276,641.36	0.00
4		江苏耀莱影城管理有限公司	100%	-64,427,452.79	0.00
5		北京文投剧制影视文化有限公司	51%	-94,277,768.37	0.00
合计				-908,936,072.55	126,336,068.42
序号	类型	标的企业	出资比例	账面原值(元)	评估价值(元)
6	参股企业	北京文投艺术品有限公司	30%	15,000,000.00	558,945.00
7		武汉证券有限责任公司	4.93%	0.00	0.00
8		北京基金小镇圣泉投资中心 (有限合伙)	19.98%	200,000,000.00	27,270,420.01
合计			/	215,000,000.00	27,829,365.01

(二) 文投控股及其下属公司享有的65笔债权及收益权

序号	债权人名称	债务人名称	账面原值(元)	账面价值(元)	评估价值(元)
1	文投控股股份有限公司	北京京西文化旅游股份有限公司	4,777,878.40	0.00	0.00
2	文投控股股份有限公司	北京文投剧制影视文化有限公司	37,200,000.00	37,200,000.00	5,580,000.00
3	文投控股股份有限公司	中空信达科技(北京)有限公司	750,000.00	0.00	0.00
4	文投控股股份有限公司	中国黄金集团黄金珠宝(北京)有限公司	119,269.88	107,342.89	32,202.87
5	文投控股股份有限公司	中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	0.00	0.00
6	文投控股股份有限公司	上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	0.00	0.00
7	文投控股股份有限	南京市金牛湖——冶	177,424,474.42	0.00	0.00

序号	债权人名称	债务人名称	账面原值（元）	账面价值（元）	评估价值（元）
	公司	山旅游度假区规划建设办公室			
8	文投控股股份有限公司	大业传媒集团有限公司	8,086,500.00	0.00	0.00
9	文投控股股份有限公司	北京一芯一艺文化科技有限公司	3,500,000.00	0.00	0.00
10	文投控股股份有限公司	沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	0.00	0.00
11	文投控股股份有限公司	北京文投剧制影视文化有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	150,000.00
12	文投控股股份有限公司	北京文投实景娱乐有限公司	3,201,000.00	3,201,000.00	0.00
13	文投控股股份有限公司	北京耀莱影视文化传媒有限公司	26,577,344.36	26,577,344.36	637,856.27
14	文投控股股份有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司	253,173,436.79	253,173,436.79	9,873,764.03
15	文投控股股份有限公司	上海耀莱腾龙影城管理有限公司	218,567.68	218,567.68	13,769.76
16	文投控股股份有限公司	唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	1,024,594.72	1,024,594.72	15,368.92
17	文投控股股份有限公司	西安耀莱影城管理有限公司	485,906.18	485,906.18	33,527.53
18	文投控股股份有限公司	耀莱影视文化传媒有限公司	258,332,314.74	258,332,314.74	0.00
19	文投控股股份有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	1,374,594.72	1,374,594.72	0.00
20	北京弘数传媒有限公司	北京耀莱影视文化传媒有限公司	573,419.01	573,419.01	13,762.06
21	北京文兴盛泰影城管理有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	16,794.50	16,794.50	0.00
22	北京文兴盛泰影城管理有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	12,705.50	12,705.50	0.00
23	北京耀莱国际影城管理有限公司	河南耀莱影城有限公司	7.50	7.50	0.11
24	北京耀莱国际影城管理有限公司	济宁耀莱影城管理有限公司	35.00	35.00	2.73
25	北京耀莱国际影城管理有限公司	九江耀莱影城管理有限公司	15.00	15.00	1.08
26	北京耀莱国际影城管理有限公司	南通耀莱影城管理有限公司	5.00	5.00	0.26
27	北京耀莱国际影城管理有限公司	陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	40.00	40.00	2.16

序号	债权人名称	债务人名称	账面原值（元）	账面价值（元）	评估价值（元）
28	北京耀莱国际影城管理有限公司	唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	35.00	35.00	0.53
29	北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京文泰盛世影城管理有限公司	5,403.50	5,403.50	162.11
30	北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京耀邦影音有限公司	836,000.00	836,000.00	5,016.00
31	北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	6,785,876.36	6,785,876.36	305,364.44
32	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京文泰盛世影城管理有限公司	375,000.00	375,000.00	11,250.00
33	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	28,352,254.29	28,352,254.29	0.00
34	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	3,655,547.73	3,655,547.73	0.00
35	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	17,667,687.52	17,667,687.52	0.00
36	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	63,000.00	63,000.00	2,835.00
37	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	重庆耀莱成龙影城管理有限公司	500,000.00	500,000.00	6,000.00
38	福州市凤凰春天影城有限公司	北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	2,209,193.25	2,209,193.25	1,104,596.63
39	福州市凤凰春天影城有限公司	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	1,302,200.61	1,302,200.61	58,599.03
40	海宁耀莱影城有限公司	浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	4,645.98	4,645.98	0.00
41	闽侯县春天影城有限公司	北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	14,383,517.29	14,383,517.29	7,191,758.65
42	闽侯县春天影城有限公司	济南耀莱腾龙影城管理有限公司	28.43	28.43	1.88
43	闽侯县春天影城有限公司	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	12,440,438.45	12,440,438.45	559,819.73
44	浦城县春天影城有限公司	北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	3,790,595.10	3,790,595.10	1,895,297.55
45	浦城县春天影城有限公司	济南耀莱腾龙影城管理有限公司	1,212.73	1,212.73	80.04
46	浦城县春天影城有限公司	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	4,977,436.11	4,977,436.11	223,984.63
47	泉州市春天影城有限公司	北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	6,560,818.71	6,560,818.71	3,280,409.36
48	泉州市春天影城有限公司	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	5,852,849.69	5,852,849.69	263,378.24

序号	债权人名称	债务人名称	账面原值（元）	账面价值（元）	评估价值（元）
49	万宁春天影城有限公司	陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	1,006.27	1,006.27	90.56
50	万宁春天影城有限公司	陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	736.60	736.60	39.78
51	万宁春天影城有限公司	耀莱腾龙智能影音科技有限公司	4,345,460.46	4,345,460.46	195,545.72
52	文投（北京）电影院线有限公司	枣庄恒盈电影有限公司	300,000.00	300,000.00	7,200.00
53	上海都玩网络科技有限公司	北京耀莱影视文化传媒有限公司	10,136,974.27	10,136,974.27	243,287.38
54	北京弘数传媒有限公司	江苏耀莱影城管理有限公司	21,756,667.39	21,756,667.39	848,510.03
55	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	济宁耀莱影城管理有限公司	300,000.00	300,000.00	23,400.00
56	北京文盛星泰影院管理有限公司	北京耀邦影音有限公司	1,647,943.02	1,647,943.02	9,887.66
57	北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	耀莱影视文化传媒有限公司	1,662,954.74	1,662,954.74	0.00
58	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	上海耀莱腾龙影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	1,260.00
59	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	蚌埠耀莱腾龙影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	2,760.00
60	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	蚌埠耀莱腾龙蚌山影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	840.00
61	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	长春耀莱腾龙影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	540.00
62	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	南京耀莱成龙影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	600.00
63	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	60.00
64	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	重庆耀莱成龙影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	240.00
65	北京耀莱国际影城管理有限公司五棵松电影院分公司	济南耀莱腾龙影城管理有限公司	20,000.00	20,000.00	1,320.00

序号	债权人名称	债务人名称	账面原值（元）	账面价值（元）	评估价值（元）
	小计		994,683,744.41	733,373,607.09	32,594,392.68

二、处置方案主要内容

（一）处置价格及定价依据

由于文投控股低效亏损资产面临被迫出售、快速变现等非正常市场条件，根据《网络拍卖办法》第十七条至第十九条规定，首次拍卖的起拍价以文投控股重整案资产评估机构北京天健兴业资产评估有限公司就拟处置资产出具的专项资产评估报告所确定的清算评估价值作为处置参考价，拟处置资产首次拍卖的起拍价按照处置参考价的 70%确定，即为 130,731,878.27 元，竞买人参与竞拍需缴纳的保证金为起拍价的 50%，即为 65,365,939.14 元。

（二）处置方式及流程

根据《财产管理及变价方案》，管理人将通过网络拍卖的方式在北京产权交易所通过诉讼资产平台处置资产。主要流程如下：

1. 首次拍卖程序

管理人已于 2024 年 11 月 22 日在北京产权交易所诉讼资产平台、全国企业破产重整案件信息网发布首次拍卖公告，公告期为 15 日。公告期满后，管理人将于 2024 年 12 月 7 日 18 时 30 分至 2024 年 12 月 8 日 18 时 30 分（延时除外）进行公开拍卖活动。

2. 竞价流程

符合竞买人条件并按时缴纳保证金的竞买人，视为取得竞买资格，可以参与竞价拍卖。此次拍卖为设有保留价的增价拍卖方式，增价幅度为 1,000,000.00 元（或整数倍），保留价即为起拍价，至少一人报名且出价不低于起拍价，方可成交。本次拍卖活动设置延时出价功能，在拍卖活动结束前，每最后 5 分钟如果有竞买人出价，将自动延迟 5 分钟。

3. 流拍后的处理

首次拍卖流拍的，管理人可以在 7 日内在同一平台举行第二次拍卖活动，第二次拍卖的公告期为 7 日，并可以按照上次拍卖的流拍价下浮 30%-50%确定第二次拍卖的起拍价，保证金比例为起拍价的 100%。第二次拍卖流拍的，管理人可以按照前述相同的处理方式举行第三次拍卖活动。若流拍次数达到三次，管理人可选择协议转让等方式对拟处置资产进行变价处置。

4. 拍品交付

买受人付清拍卖成交款之日起 3 个工作日内凭付款凭证及相关身份材料到文投控股（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）现场签署破产重整拍卖财产转让协议并办理章证照、文书等财产权资料的移交手续。买受人逾期未办理的，自行承担拍卖标的可能损毁、灭失等风险及后果。

拍卖成交后，管理人将监督文投控股配合买受人办理财产交付、证照变更、权属转移等手续，必要时将向北京一中院申请出具相关文书。若拍卖标的存在质押、冻结等受限情况，文投控股将在拍卖完成后协助买受人继续办理解除受限措施，但管理人和文投控股不对何时完成解除受限措施、财产交付、证照变更、权属转移手续做出承诺，买受人需自行承担相关风险。买受人不得以办理权属登记、变更登记时间过长为由进行悔拍，或者要求管理人或文投控股承担任何责任以及赔偿任何损失。

（三）付款安排

意向竞买人在线支付竞买保证金，竞价成交的，买受人已缴纳的保证金将转为等额拍卖款，由北交互联转入管理人指定账户，拍卖余款（扣除保证金后的余款）买受人应于成交后（以北京产权交易所《拍卖成功确认书》载明的时间为准）3 日内缴入管理人指定账户，逾期未支付视为买受人违约，已经缴纳的保证金不予退还。

若优先购买权人拟行使优先购买权的，须于首次拍卖公告发布后 3 日内联系管理人。优先购买价款以资产包拍卖成交价为基础，按照相关股权或合伙企业份额的上述评估价值占资产包评估总值的比例乘以成交价计算确定，优先购买价款应在拍卖成交后 3 日内缴入整包买受人指定账户（账户信息请于拍卖成交后联系管理人获取），否则视为放弃优先购买权。

三、处置方案相关会计处理及对上市公司的影响

（一）资产处置相关会计处理

1. 股权资产处置相关会计处理

（1）长期股权投资：

借：银行存款

 减值准备—长期股权投资减值准备

 投资收益（处置价款小于长期股权投资账面价值的部分）

贷：长期股权投资

投资收益（处置价款大于长期股权投资账面价值的部分）

（2）其他权益工具投资：

借：银行存款

利润分配—未分配利润（处置价款小于其他权益工具投资账面价值的部分）

贷：其他权益工具投资

利润分配—未分配利润（处置价款大于其他权益工具投资账面价值的部分）

借：利润分配—未分配利润

贷：其他综合收益

2. 债权资产处置相关会计处理

借：银行存款

坏账准备—应收款项减值准备

投资收益（处置价款小于应收款项账面价值的部分）

贷：应收账款/其他应收款

投资收益（处置价款大于应收款项账面价值的部分）

3. 预付账款处置相关会计处理

借：银行存款

坏账准备

营业外支出（处置价款小于预付账款账面价值的部分）

贷：预付款项

营业外收入（处置价款大于预付账款账面价值的部分）

（二）处置方案对上市公司的影响

文投控股及下属企业在历史经营过程中形成了部分低效亏损资产，包括持续亏损、扭亏无望及长期无法获得投资回报的股权、合伙企业份额，预计无法回收或回收成本过高的债权及投资收益权等。该等低效亏损资产保留在上市公司体内将进一步加大亏损，拖累上市公司财务状况，与未来经营规划不符。本次资产处置，一次性剥离出清低效亏损资产，有利于提升上市公司资产质量、增强公司持续经营能力，使上市公司卸下历史包袱、轻装前行。

资产处置事项已依法经过债权人会议表决通过，处置价格系参考评估值确定，处置方式为网络拍卖，处置流程公开、透明，符合《中华人民共和国企业破产法》等相关规定和《股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——破产重整等事项》的相关要求，不存在损害公司、债权人、股东利益的情形。目前，暂无法准确判断处置事项对公司当期损益的影响，具体影响以拍卖成交情况及会计师出具的审计报告为准。

四、风险提示

1. 若法院裁定批准重整计划并终止公司重整程序，公司将进入重整计划执行阶段。根据《企业破产法》相关规定，重整计划执行期间公司不执行或不能执行重整计划，公司将被宣告破产。如果公司被宣告破产，根据《股票上市规则》第 9.4.13 条的规定，公司股票将面临被终止上市的风险。

2. 因公司 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，近三年连续亏损且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，公司股票已于 2024 年 4 月 29 日被实施退市风险警示及叠加其他风险警示。若公司 2024 年度仍然存在《股票上市规则》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。

公司将严格按照《股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——破产重整等事项》等有关规定履行信息披露义务。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。公司所有信息均以上述指定媒体刊登的信息为准。敬请广大投资者理性投资，注意风险。

五、备查文件

《文投控股股份有限公司拟处置资产涉及的相关资产清算价值资产评估报告》（天兴评报字[2024]第 1751 号）。

特此公告。

文投控股股份有限公司董事会

2024 年 11 月 23 日