

# 文投控股股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年度财务报表出具了编号为中兴财光华审会字（2025）第 201106 号的标准无保留意见的审计报告，认为公司 2024 年度财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况及 2024 年度经营成果。现将公司 2024 年度财务决算情况汇报如下：

### 一、2024 年主要财务数据

（金额单位：元）

| 主要会计数据                 | 2024年            | 2023年             | 本期比上年同期增减 (%)   | 2022年             |
|------------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| 营业收入                   | 396,922,784.20   | 609,288,056.39    | -34.85          | 799,726,395.68    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -911,758,058.23  | -1,647,324,492.98 | 不适用             | -1,270,625,196.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -734,958,723.30  | -1,549,478,065.97 | 不适用             | -1,312,013,318.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 11,844,538.25    | 111,209,366.42    | -89.35          | 74,112,373.77     |
|                        | 2024年末           | 2023年末            | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2022年末            |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,115,927,372.19 | -1,037,480,984.01 | 不适用             | 838,182,722.87    |
| 总资产                    | 1,780,156,169.18 | 3,005,499,537.01  | -40.77          | 5,049,009,216.88  |

公司 2024 年度经营业绩与上年同期相比变动情况及原因如下：

1.2024 年，公司实现营业收入 3.97 亿元，较上年同期下降 34.85%，归属上市公司股东的净利润-9.12 亿元。2024 年，国内电影总票房较上年同期下降较大，

导致公司影院票房收入同步下降；游戏板块受存量产品生命周期和增量产品上线时间不及预期影响，收入有所下降；影视板块因业务条线战略收缩，且部分影视项目发行不及预期，导致收入有所下降。同时，因公司影院、游戏业务收入下降，公司于 2024 年度计提了 4.03 亿元商誉减值准备。

2.2024 年，公司完成司法重整工作，大额存量债务得到化解，同时确认债务重组收益 2.23 亿元；在司法重整中剥离亏损业务和资产，取得交易对价 0.8 亿元，同时相关资产不再纳入合并范围，该事项综合影响公司损益 0.19 亿元；公司原控股子公司北文投文化投资南京有限公司（以下简称“北文投南京”）破产清算，对公司 2024 年度损益影响-2.83 亿元。

3.截至 2024 年末，公司归属于上市公司股东的净资产为 11.16 亿元，总资产为 17.80 亿元。2024 年度，公司通过司法重整剥离亏损业务和资产，保留核心优质业务板块，同时引入重整投资人提供增量资金，使公司归属于上市公司股东的净资产转正，资产负债率大幅降低。

4.2024 年，公司根据重整方案，以原有总股本 1,854,853,500 股为基数，按每 10 股转增约 11.88773 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 2,205,000,000 股股票。截至 2024 年末，公司总股本为 4,059,853,500 股。

二、利润表主要项目情况

(金额单位：万元)

| 注释 | 项目     | 2024 年度    | 2023 年度     | 增减%    |
|----|--------|------------|-------------|--------|
| 1  | 营业收入   | 39,692.28  | 60,928.81   | -34.85 |
|    | 营业成本   | 33,244.66  | 50,944.51   | -34.74 |
|    | 税金及附加  | 1,988.68   | 1,294.55    | 53.62  |
|    | 销售费用   | 272.99     | 2,958.04    | -90.77 |
|    | 管理费用   | 12,761.93  | 13,975.78   | -8.69  |
|    | 研发费用   | 4,838.29   | 5,908.03    | -18.11 |
| 2  | 财务费用   | 14,091.05  | 18,947.72   | -25.63 |
|    | 其他收益   | 1,833.65   | 1,212.26    | 51.26  |
|    | 投资收益   | 4,423.29   | 933.32      | 373.93 |
|    | 信用减值损失 | -3,662.73  | -810.73     | 不适用    |
| 3  | 资产减值损失 | -41,509.56 | -118,395.09 | 不适用    |
|    | 资产处置收益 | 1,912.93   | 6,182.36    | -69.06 |
|    | 营业外收入  | 1,139.94   | 1,695.26    | -32.76 |

|   |       |           |           |          |
|---|-------|-----------|-----------|----------|
| 4 | 营业外支出 | 27,826.70 | 28,977.58 | -3.97    |
|   | 所得税费用 | 403.60    | 31.99     | 1,161.52 |

公司 2024 年度利润表科目变动情况及原因如下：

1.2024 年，公司营业收入 3.97 亿元，较上年同期降低 34.85%，主要因 2024 年国内电影总票房较上年同期下降较大，公司影院票房收入同步下降；游戏板块受存量产品生命周期和新产品上线时间不及预期影响，收入有所下降；影视板块因战略收缩，且部分影视项目发行不及预期，导致收入下降。

2.2024 年，公司财务费用 1.41 亿元，较上年同期下降 25.63%，主要因司法重整化解大额有息负债，导致利息费用支出降低。

3.2024 年，公司资产减值损失 4.15 亿元，主要因影院、游戏相关业务收入下降，相关资产组出现减值迹象，公司计提了 4.03 亿商誉减值准备。

4.2024 年，公司营业外支出 2.78 亿元，主要因期间计提及转回预计负债影响营业外支出 1.39 亿元，确认无法收回的项目保证金计入营业外支出 5,000.00 万元，因处置影视项目收益权损失 3,481 万元。

### 三、资产主要项目情况

(金额单位：万元)

| 注释 | 项目       | 占比%    | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 增减%    |
|----|----------|--------|------------------|------------------|--------|
| 1  | 货币资金     | 55.52  | 98,833.21        | 9,856.75         | 902.70 |
| 2  | 应收账款     | 2.22   | 3,956.13         | 19,503.32        | -79.72 |
| 3  | 其他应收款    | 11.73  | 20,885.68        | 11,135.44        | 87.56  |
|    | 存货       | 0.16   | 293.28           | 14,879.13        | -98.03 |
|    | 其他流动资产   | 0.87   | 1,544.15         | 1,566.07         | -1.40  |
| 4  | 其他权益工具投资 | 0.67   | 1,198.80         | 29,358.16        | -95.92 |
|    | 固定资产     | 1.41   | 2,512.44         | 4,687.41         | -46.40 |
|    | 使用权资产    | 11.85  | 21,086.39        | 48,058.24        | -56.12 |
| 5  | 无形资产     | 2.48   | 4,422.04         | 80,289.37        | -94.49 |
| 6  | 商誉       | 10.33  | 18,386.41        | 58,666.53        | -68.66 |
|    | 长期待摊费用   | 2.19   | 3,899.52         | 8,365.06         | -53.38 |
|    | 递延所得税资产  | 0.11   | 192.84           | 2,715.92         | -92.90 |
|    | 总资产      | 100.00 | 178,015.62       | 300,549.95       | -40.77 |

截至 2024 年 12 月 31 日，公司总资产 178,015.62 万元，较期初减少 40.77%，主要变化原因如下：

1.公司货币资金 9.88 亿元，较期初增加 902.70%，主要因公司在 2024 年司

法重整中引入重整投资人，收到重整投资款 10.66 亿元，并按重整计划安排现金偿付部分债务所致。

2.公司应收账款减少 79.72%、存货减少 98.03%、固定资产减少 46.40%、使用权资产减少 56.12%、长期待摊费用减少 53.38%，主要系公司在 2024 年重整过程中处置部分低效子公司所致。

3.公司其他应收款增加 87.56%，主要系北文投南京破产清算，按照破产清算财产分配方案确认应收偿债资金所致。

4.公司其他权益工具投资减少 95.92%，主要系公司在 2024 年重整程序中处置部分低效股权投资资产所致。

5.公司无形资产减少 94.49%，主要系北文投南京破产清算，南京金牛湖项目所属地块出表所致。

6.公司商誉减少 68.66%，主要系影院板块和游戏板块业务相关资产组出现减值迹象，计提了商誉减值准备所致。

四、负债主要项目情况

(金额单位：万元)

| 注释 | 项目              | 占比%    | 2024 年 12 月<br>31 日 | 2023 年 12 月<br>31 日 | 增减%    |
|----|-----------------|--------|---------------------|---------------------|--------|
|    | 应付账款            | 6.65   | 4,454.17            | 13,313.35           | -66.54 |
|    | 应付职工薪酬          | 1.81   | 1,215.86            | 2,057.33            | -40.90 |
| 1  | 应交税费            | 6.16   | 4,126.54            | 12,575.85           | -67.19 |
| 2  | 其他应付款           | 18.94  | 12,694.69           | 248,154.62          | -94.88 |
| 1  | 合同负债            | 18.85  | 12,631.35           | 30,489.90           | -58.57 |
|    | 一年内到期的非流动<br>负债 | 10.04  | 6,730.36            | 14,872.17           | -54.75 |
| 1  | 租赁负债            | 30.14  | 20,199.29           | 50,757.30           | -60.20 |
|    | 长期应付款           | 3.94   | 2,643.14            | 0.00                | 不适用    |
| 3  | 预计负债            | 2.56   | 1,715.28            | 29,072.16           | -94.10 |
| 1  | 递延收益            | 0.86   | 574.19              | 3,921.62            | -85.36 |
|    | 递延所得税负债         | 0.00   | 1.46                | 2,405.99            | -99.94 |
|    | 总负债             | 100.00 | 67,024.89           | 415,357.81          | -83.86 |

截至 2024 年 12 月 31 日，公司总负债余额为 67,024.89 万元，较期初下降 83.86%，其中主要原因如下：

1.公司应交税费减少 67.19%、合同负债减少 58.57%、租赁负债减少 60.20%、

递延收益减少 85.36%，主要系公司在 2024 年重整过程中处置部分低效子公司所致。

2.公司其他应付款减少 94.88%，主要系公司 2024 年通过司法重整化解大额债务所致。

3.公司预计负债减少 94.10%，主要系 2024 年度完成司法重整并化解大额债务，以及北文投南京破产清算出表所致。

五、现金流主要项目情况

(金额单位：万元)

| 注释 | 项目            | 2024 年度    | 2023 年度    | 增减%    |
|----|---------------|------------|------------|--------|
|    | 经营活动现金流入小计    | 46,970.19  | 65,367.81  | -28.14 |
|    | 经营活动现金流出小计    | 45,785.74  | 54,246.88  | -15.60 |
| 1  | 经营活动产生的现金流量净额 | 1,184.45   | 11,120.94  | -89.35 |
|    | 投资活动现金流入小计    | 10,948.45  | 1,919.86   | 470.27 |
|    | 投资活动现金流出小计    | 156.57     | 71.45      | 119.14 |
| 2  | 投资活动产生的现金流量净额 | 10,791.88  | 1,848.41   | 483.85 |
|    | 筹资活动现金流入小计    | 112,600.00 | 65,145.80  | 72.84  |
|    | 筹资活动现金流出小计    | 44,577.44  | 82,885.42  | -46.22 |
| 3  | 筹资活动产生的现金流量净额 | 68,022.56  | -17,739.62 | 不适用    |

1.公司经营活动产生的现金流量净额为 1,184.45 万元，较上年同期减少 0.99 亿元，主要系游戏板块经营性现金流入减少所致。

2.公司投资活动产生的现金流量净额为 1.08 亿元，较上年同期增加 0.89 亿元，主要系公司在司法重整过程中处置部分低效资产收到现金所致。

3.公司筹资活动产生的现金流量净额为 6.80 亿元，较上年同期增加 8.58 亿元，主要因公司在 2024 年司法重整中引入重整投资人，收到重整投资款 10.66 亿元，同时根据重整计划现金偿付历史债务及管理人账户留存支出 3.61 亿元。

文投控股股份有限公司董事会  
2025 年 4 月 8 日