

文投控股股份有限公司 2024年年度报告



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、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐建、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

经公司十一届董事会第二次会议审议通过，公司2024年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。本事项尚需提交公司股东会审议。

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，敬请投资者关注相关风险。

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年度报告的真实性、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 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析（四）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.....	9
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境与社会责任.....	50
第六节 重要事项.....	52
第七节 股份变动及股东情况.....	71
第八节 优先股相关情况.....	82
第九节 债券相关情况.....	83
第十节 财务报告.....	83

备查文件目录	一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 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、文投控股、上市公司	指	文投控股股份有限公司
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
北京市文资中心	指	北京市国有文化资产管理中心
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
上交所	指	上海证券交易所
北京一中院	指	北京市第一中级人民法院
首文科集团	指	首都文化科技集团有限公司
北京市文投集团	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司
北京文资控股	指	北京文资控股有限公司
弘数传媒	指	北京弘数传媒有限公司
弘数科技	指	北京弘数科技有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
北文投南京	指	北文投文化投资南京有限公司
报告期	指	2024 年度

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	徐建

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	北京市朝阳区弘善家园413号楼	北京市朝阳区弘善家园413号楼
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号变更至现址
公司办公地址	北京市朝阳区弘善家园413号楼

公司办公地址的邮政编码	100021
公司网址	无
电子信箱	zhengquan@600715sh.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层
	签字会计师姓名	鲁校刚、刘源

七、近三年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	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

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益(元/股)	-0.24	-0.89	不适用	-0.69
稀释每股收益(元/股)	-0.24	-0.89	不适用	-0.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.19	-0.84	不适用	-0.71
加权平均净资产收益率(%)	不适用	-11,344.84	不适用	-84.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	不适用	-10,670.99	不适用	-87.42

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

近年来,受外部环境因素影响,国内电影行业遭受较大冲击,公司影院及影视板块业务持续多年出现亏损;游戏板块业务受存量产品生命周期进入中后期且新产品上线进度不及预期影响,收入利润亦呈下降趋势。受上述因素影响,公司财务成本和各项资产减值规模同步提升,导致公司近三年出现较大亏损。

2024年,公司全面聚焦主营业务发展,不断提升企业经营效率,通过实施全面预算管理、优化人员结构、削减非必要开支等降本增效举措,有效控制经营成本;严格压缩非核心领域投资规模,集中资源支持主业发展,持续优化资产结构,在资产端和经营端取得了积极成效。同时,公司积极推进司法重整,实现低效资产的集中处置,保留核心优质资产,并引入增量资金助力高质量发展。截至2024年末,公司归属于上市公司股东的净资产11.16亿元,实现由负转正,资产负债结构显著优化;货币资金9.88亿元,持续经营能力得到迅速恢复和有效提升。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三)境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2024年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	136,245,928.81	78,348,106.59	91,800,435.12	90,528,313.68
归属于上市公司股东的净利润	-80,527,485.29	-111,045,256.22	-206,144,557.36	-514,040,759.36

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-45,954,039.76	-73,582,192.63	-106,893,595.76	-508,528,895.15
经营活动产生的现金流量净额	12,994,167.53	12,429,587.34	2,378,890.49	-15,958,107.11

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、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	2024年金额	附注（如适用）	2023年金额	2022年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	523,542,253.39	附注七、68/73/75	61,692,173.43	10,883,106.18
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	15,695,496.34	附注七、67	6,778,873.79	12,350,811.39
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	133,716.93	附注七、68	84,229.59	16,913,336.18
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	600,198.52	附注七、61		
委托他人投资或管理资产的损益	71,556.25	附注七、68		
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	1,255,000.00		106,575,525.58	
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	222,955,910.92	附注七、68		
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	-265,671,584.12	附注七、74/75	-272,691,751.38	1,564,377.05
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-684,683,960.38	附注七、68		
减：所得税影响额	-1,476,921.76		86,843.45	16,929.39
少数股东权益影响额（税后）	-7,825,155.46		198,634.57	306,580.05

合计	-176,799,334.93		-97,846,427.01	41,388,121.36
----	-----------------	--	----------------	---------------

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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,040,000.00	-	-1,040,000.00	133,716.93
其他权益工具投资	293,581,556.63	11,988,000.00	-281,593,556.63	-
合计	294,621,556.63	11,988,000.00	-282,633,556.63	133,716.93

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024年，公司紧密围绕“深化改革、提质增效”核心思路，全面聚焦提升主营业务盈利能力，不断强化风险控制体系建设，着力提升公司治理和科学决策水平，取得了积极成效。同时，公司通过积极推进司法重整，实现对历史债务和低效资产的一次性出清，引入新的产业投资人，资产负债结构得到显著优化，持续经营能力得以快速修复、提升，为公司后续的健康可持续发展奠定了坚实基础。

（一）院线及影院运营管理业务

2024年，公司影院与院线业务持续秉持“降本增效、拓展增收”的经营理念，在关停并转亏损影院的同时，积极推进保留影院的提质增效。同时，公司制定“一店一策”方案，根据每家影院自身禀赋制定精细化、针对性的提质措施，通过嵌入多种消费场景，不断夯实和提升保留影院单店盈利能力，持续优化影院经营管理水平。

报告期内，公司通过参与承办北京国际电影节活动、打造会员营销生态体系、拓展新媒体投放渠道、探索影院空间运营新模式、打造“耀莱观影团”品牌等方式持续拓展增收业务。在2024北京国际电影节活动中，公司影院展映了《未麻的部屋》《低俗小说》《美国往事》等经典影片，展映开票当日即预售票房150万元，展映影片数量、影片质量、放映座位数和排片场次均突破往年；耀莱影院慈云寺店首次独立承接北影节组委会“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，观影人次近万人，接待了中外优秀导演编剧等近40名。截至报告期末，耀莱影院已成功举办59期“耀莱观影团”品牌活动，覆盖432场次，观影人次超5.8万人，实现票房和卖品增收185万元以上，会员充值增量15.7万元以上；热门影片《里斯本丸沉没》《好东西》等主创人员到场参加慈云寺店的观影团活动。耀莱影院还积极探索“电影+体验”新模式，以“次元破壁”的创新营销方法，积极引流90后、00后客群，取得了良好的经营效果，公司小程序注册会员新增15.76万人，同比增长29.4%。此外，公司还积极举办系列公益场活动，为特殊观众群体提供了观影服务，承担企业社会责任，提升品牌影响力和美誉度。

创新业务增量方面，公司通过影院场域内跨界经营的方式探索“电影+科技（VR）”新模式，耀莱影院五棵松店率先尝试电影+科技（VR），通过阵地内容运营，以轻投入打造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。同时积极推进“电影+儿童剧”新模式，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近百场，深受小朋友们的喜爱。

报告期内，公司积极把握产业结构优化调整机遇，实施“关停低效、聚焦核心”策略。影院总数量从年初的 36 家降至目前的 23 家，银幕数量优化至 186 块，座位数量优化至 26,696 个。报告期内，公司影院总票房收入 2.2 亿元（不含服务费），卖品总收入 2,320 万元，全年观影人次 535.3 万次。票房收入位列全国影院管理公司年度排名第 20 位。报告期内，公司影院平均上座率达 6.87%，超出行业均值 1.07 个百分点；场均票房 400.38 元，超出行业均值 129.5 元；场均人次 10 人，超出行业均值 3 人。在年度最重要档期春节档中，耀莱影院表现优于同行业水平，在全国影院管理公司放映轮次排名第 2 位，场均票房第 6 位，平均上座率第 3 位。在影院数量整体收缩的情况下，影院单店运营能力进一步提升，持续经营能力进一步夯实。

（二）游戏研发与运营业务

2024 年，公司秉持“挖掘存量、拓展增量”的经营理念，全面聚焦存量游戏产品更新迭代和运营维护；进一步降本增效，优化成本管控体系，寻求综合运营效率提升。同时，公司加大对新业务模式、新游戏品类的投入与孵化，不断夯实自主研发能力和核心产品竞争力。

报告期内，公司深度聚焦存量游戏精细化运营，多措并举提升存量游戏产品生命力。《攻城三国》方面，公司通过持续创新玩法、提升策划水平等进行更新迭代，不断增强游戏的娱乐性和用户体验；针对性地推出一系列吸引老用户回归的市场营销手段，进一步巩固核心玩家群体的黏性；深度挖掘游戏文化价值，积极运用“游戏+”模式，以融合创新的思维全方位展现中华优秀传统文化魅力，实现文化价值与产业价值的双向赋能。《攻城天下》方面，公司加大对《攻城天下》游戏内容版本的持续迭代；强化与渠道合作方的流量投放力度，研究优化投放策略，聚焦核心用户群；持续加大《攻城天下》游戏产品的海外游戏力度，寻求第二增长曲线。2024 年，公司《攻城三国》全球总流水 9,549 万元，《攻城天下》全球总流水 6.72 亿元，呈现出较强的长尾效应和生命周期韧性。

报告期内，公司进一步强化核心研发团队建设，积极探索孵化具备市场竞争力的创新项目。目前公司已储备的三款新游戏正在按计划稳步推进，涵盖 ARPG、卡牌、SLG、模拟经营、H5 等多种类型，涉及奇幻、冒险、仙侠、国风等多种题材。自主研发游戏《谪仙异闻录》已于 2024 年 6 月完成第一轮内测，正在进行首次商业化上线测试版本开发，并于 2025 年 1 月获得国家新闻出版署国产网络游戏审批，预计于 2025 年第二季度上线运营；H5 游戏产品《新三国逐鹿》（暂定名）于 2024 年开发完成并持续进行版本修改，预计于 2025 年第二季度正式上线运营；与外部研发方定制合作的 H5 产品《时光冒险家》（暂定名）已于 2024 年 12 月完成立项，目前研发工作正在有序进行中，预计于 2025 年第三季度进行商业化测试，第四季度正式上线运营。

（三）影视投资制作及发行业务

2024 年，公司影视投资制作及发行业务围绕首都全国文化中心战略定位，聚焦于存量影视项目的制作落地与投资退出。报告期内，公司参与出品电影 3 部，其中春节档电影《热辣滚烫》以 45.23 亿元票房位列该档期前三；电影《熊出没·逆转时空》延续系列 IP 优势，以 28.17 亿元票房巩固亲子市场地位；改编自库存 IP《刺青》的电影《你就在我身边》成功实现库存版权的价值转化。此外，公司影视制作团队陆续完成了对《没有硝烟的战线》《霸王》等重点影视项目的制作，预计将在后续年度陆续上映。

截至报告期末，公司已通过司法重整程序完成对存量影视投资制作及发行业务的剥离。本次业务调整系基于公司实际经营情况做出的战略调整，且本次业务调整前，公司影视投资制作及发行业务已经连续多年持续收缩。本次业务调整不会对公司存量主营业务经营和业绩造成不利影响。

（四）完成司法重整，全面优化资产结构

2024 年，公司以司法重整为契机，系统推进历史风险化解与资产负债结构优化工作。通过本次司法重整，公司实现对亏损业务和风险资产的集中处置，对历史债务进行系统性出清，使公司资产负债结构得到显著优化，持续经营能力得以快速修复、提升，为公司后续健康、持续发展奠定了坚实基础。

（五）聚焦改革提升，切实增强治理能力

2024年，公司积极把握司法重整契机，稳步推进各项治理水平提升，全面提升管理能效：一是强化法人治理结构，“三会”制度和办公会决策机制，有效提升公司科学决策效率；二是优化组织架构与审批流程，优化本部组织架构，进一步匹配公司战略发展需求，保障审批合规高效；三是夯实管理基础，全面优化“横向配套、纵向贯通”的管理制度体系，新增、修订本部及子公司142项公司治理制度，系统性提升公司综合管理水平；四是加强存量项目精细化管理，完善风险把控体系，加速推动投资项目的去化、回款工作；五是加强财务管理，落实全面预算管理，提升资金使用效率；六是优化人力资源管理，建立各层级绩效考核机制，强化人才培养培养，规范健全员工福利保障体系；七是加强内部审计制度体系，健全法律风控和合规体系建设；八是合规开展信披，依法合规开展日常事项和重大事项信息披露工作，提升信息披露时效性、准确性；九是强化意识形态和生产经营安全，加强意识形态安全管理，积极开展安全生产专项治理，全面排查和治理安全生产隐患。通过聚焦改革提升，为公司高质量发展奠定良好基础。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）影视行业情况

1. 行业发展情况

（1）电影行业

根据拓普数据显示，2024年，我国电影产业整体表现逊于2023年。2024年电影票房在近10年电影史中居于第8位。2024年中国内地电影市场总票房425.02亿，同比下降22.6%；观影人次10.1亿，同比下降22.3%；放映场次1.4亿场，同比增长8.4%。从档期表现来看，假日档期依赖性增强。春节档、清明档、五一档等假日档期均获得不俗市场表现。而非假日档期以及普通非档期票房严重下滑。2024年影院场均收益299.2元，同比下降28.6%，较2019年同期恢复率仅为59.4%。

影片表现方面，影片数量供给基本恢复至疫情前水平。2024年全年上映新片497部，较去年减少11部。其中，票房过亿新片72部，较2023年增加2部。但超高及中高体量影片严重匮乏。分国别看，国产片票房严重失利，票房较去年同比下降29.1%。进口买断片表现出色。头部影片映前热度远低于去年。观众预售购买电影票的行为倾向有所降低，影片首日预售连续三年同比下滑，2024年票房过亿新片首日预售均值为1,940.6万元，同比去年下降20.2%。

影院建设方面，新建数量同比稳健增长。2024年新建影院1,026家，同比增长19.9%，影院经营方面，年票房500万以上影院数量占比20%，较去年下降了10个百分点，高票房体量影院缩减明显。2024年新建银幕数量6,103块，较2023年增加1,142块，新建数量为2019年疫情前的67.2%。从票房市场争夺方面看，三线城市新建影院数最多，达到441家；华东区影院新建增速保持高位，华北区新建较去年增长明显。

2025年春节档及全年的票房预期向上。2025年春节档共有6部大片上映，影片供给充足，其中国产动画片《哪吒之魔童闹海》，已夺得全球动画电影票房榜榜首，票房成绩仍持续增长。2025年春节档电影量价均有提升，平均票价45.6元，同比提升2.47%，平均观影人次1.87亿，同比增加14.72%，主要由于优质内容拉动观影需求以及特效大片推动单价提升，中国电影市场回暖趋势明显、观众对优质影片需求旺盛。

展望2025年电影市场，一方面由于影片供给改善有望带动观影需求回暖，据国信证券数据显示，2023—2024年电影备案数量回升，行业内容储备丰富，考虑内容制作周期2025年国内电影内容供给有望复苏，进而推动票房持续恢复，同时得益于高经营杠杆的特性，播映渠道有望迎来更好利润释放期；另一方面，国家及地方大量政策出台有望带动线下娱乐消费。2024年8月，国家电影局启动2024年全国电影惠民消费季。2025年1月6日，国家电影局、商务部联合发布了《关于开展“跟着电影品美食”活动的通知》，推动电影业和餐饮业深度融合，促进电影和餐饮消费相互赋能。2025年，电影消费有望迎来新一轮恢复机会。

（2）电视剧集行业

剧集方面，据国家广播电视总局广播影视发展研究中心与首都视听产业协会联合发布的《2024年中国剧集报告》，中国剧集市场正经历着从数量扩张向质量提升的转变，网络剧与电视剧呈现出提质减量的趋势，备案数量均有所下降，但播出内容质量和口碑都有大幅提升。与此同时，随着新质生产力的迅猛发展，影视制作与传播方式发生了深刻变革。微短剧异军突起，成为2024年影视行业的黑马。据中国网络视听节目服务协会数据，2024年网络短剧市场规模高达504.4亿

元，同比增长 34.9%。其短小精悍、节奏紧凑的特点，深受年轻观众喜爱，为影视行业开辟了新的市场空间。

2. 行业政策变化

2024 年，我国影视行业政策体系加速完善，形成了“国家战略引领+地方精准施策”的多维度支持格局，为产业高质量发展注入新动能。

在国家层面，2024 年 4 月，国家电影局发布《2024 年度电影精品专项资金资助项目通知》，重点扶持重大革命历史题材及少儿、农村等特色类型影片创作，进一步加强优秀国产电影创作；5 月，国家发展改革委等 6 部门联合印发《推动文化和旅游领域设备更新实施方案》，明确实施电影产业高新促进行动，着力推动电影摄制水平提质升级，推进电影放映技术自主创新；8 月，国务院出台《关于促进服务消费高质量发展的意见》，指出要激发改善型消费活力，“丰富影片供给，支持以分线发行等差异化模式发行影片，促进电影关联消费”；此外，为激发广大观众电影消费热情，国家电影局启动 2024 年全国电影惠民消费季活动，覆盖暑期、中秋、国庆等主要电影档期，给予全国电影观众购票立减、多券叠加等消费优惠，促进电影市场繁荣。

在地方层面，各地政府精准施策形成配套体系：北京市审议修订《北京广播电视网络视听发展基金章程》及其配套制度，扩大资金规模和资助类别，进一步提升了基金对精品创作的扶持效能；上海发布《关于上海促进微短剧产业发展的若干措施（试行）》，推动微短剧全产业链经济发展等，优化了产业环境，推动剧集产业发展；此外，广州、深圳等多个城市均聚焦高新视听技术、微短剧等细分领域制定扶持方案，构建起“中央统筹指导+地方特色培育”的协同发展机制。

（二）游戏行业情况

1. 行业发展情况

（1）国内游戏市场销售收入和游戏用户齐创历史新高

据中国音像与数字出版协会游戏出版工作委员会（GPC）、中国音像与数字出版协会游戏产业研究专家委员会主导编写的《2024 年中国游戏产业报告》显示：2024 年，中国游戏市场实际销售收入达 3,257.83 亿元，同比增长 7.53%，再创新高；国内游戏用户 6.74 亿人，同比增长 0.94%，亦为历史新高点。中国自主研发游戏国内市场实际销售收入 2,607.36 亿元，同比增长 1.70%。中国自主研发游戏海外市场实际销售收入为 185.57 亿美元，同比增长 13.39%，其规模已连续五年超过千亿元人民币，并再创新高。中国移动游戏市场实际销售收入 2,382.17 亿元，同比增长 5.01%，再创市场收入新纪录。《黑神话：悟空》的海外发行、部分小程序游戏出海以及多个企业游戏全球化布局的拓展均是市场规模增长的重要因素。

（2）小程序游戏市场规模快速发展

据伽马数据发布的《2025 中国游戏产业趋势及潜力分析报告》显示：2024 年，国内小程序游戏市场收入 398.36 亿元，同比增长 99.18%，其中内购产生收入 273.64 亿元，占比 68.7%；广告变现产生收入 124.72 亿元，占比 31.3%。报告指出，国内小程序游戏市场仍处于快速发展阶段，2022 年—2024 年小程序游戏市场规模复合增长率达 182.3%。同时，小程序“即点即玩”、上手门槛低、碎片化等特点更加符合部分海外用户游戏习惯，海外市场竞争压力低于国内市场，小程序游戏出海或成发展趋势。

（3）游戏产业主动承担社会责任，支持我国新质生产力发展

2024 年，数字经济作为国家经济高质量发展的重要引擎，正推动着新质生产力迅速发展。其中，游戏产业以其独特的互动性和技术融合能力，成为推动新质生产力发展的重要驱动力。游戏产业作为我国数字经济的有机组成部分，坚持走高质量发展之路，积极承担稳定预期、稳定增长的重要职责，为国民经济保持回升向好态势做出了应有贡献。与此同时，我国游戏行业也将继续主动承担社会责任，持续推进未成年人保护工作，坚持正确价值导向，充分发挥其在文化、科技、教育、文旅等多领域的社会经济价值，继续为我国新质生产力的发展添砖加瓦。

2. 行业政策变化

2024 年，中国游戏行业加速构建“监管规范+创新扶持”双轨驱动的政策体系，推动行业向规范化、高质量方向转型：

在国家层面，国家新闻出版署发布《网络游戏管理办法（草案征求意见稿）》，强化内容监管与未成年人保护，引导产业从流量驱动转向精品化发展，加快推动游戏行业规范化；2024 年 8 月，国务院印发的《关于促进服务消费高质量发展的意见》，首次将网络游戏与网络文学、影视等并列纳入重点扶持领域，明确提出“提升网络游戏质量，鼓励沉浸体验、数字艺术等新业态”，

为行业注入发展信心；文化和旅游部联合印发《智慧旅游创新发展行动计划》，鼓励和支持运用VR/AR、元宇宙、全息投影等技术和设备，培育文化和旅游消费新场景，促进电子竞技、动漫游戏等线上数字与线下旅游场景融合发展。

在地方层面，地方政府通过差异化政策加速产业布局：上海市于2024年7月出台《支持电竞游戏产业健康发展三年行动方案（2024—2026）》，设立专项资金重点扶持电竞俱乐部建设与本土赛事培育，目标打造“世界电竞中心”；深圳市同步印发《建设国际电竞之都扶持计划操作规程》，对电竞游戏研发给予资助，并鼓励企业将游戏转化为电竞赛事，推动“科技+文化”双轮驱动；浙江省发布《关于加快人工智能产业发展的指导意见》，强调推动人工智能与文化体育、游戏动漫、音视频的融合应用，赋能社会智能化发展。

游戏行业的政策组合拳将推动行业向规范化、精品化、全球化方向升级，加速游戏产业形成“内容创新—场景融合—技术赋能”的可持续发展格局。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）从事的主要业务

公司从事的主要业务涉及影视和游戏行业，主营业务板块包括影院及院线运营管理、影视投资制作及发行和游戏研发与运营业务。

（二）经营模式

1. 院线及影城运营管理主要经营模式

影院运营业务主要为向电影观众提供影片放映服务，同时还从事影院卖品、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、场地租赁等经营业务。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。影城及院线主要通过收取票房分账款、卖品及广告等非票房收入获取收益。

2. 影视投资制作及发行业务经营模式

电影投资制作业务主要为通过审慎评估及市场分析遴选优质电影题材，之后独立或与其他合作方共同开发剧本、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、固定收益等形式获取收益。

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. 游戏研发与运营业务主要经营模式

公司主营业务包括移动游戏、网页游戏和H5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。其中，自主运营是指在公司自主运营平台发布，由公司负责发行及推广的运营模式，标的产品来自于公司自主研发；授权运营是指将公司自主研发的游戏授权给外部运营商，由其进行发行及推广的运营模式，公司一般只负责技术支持及后续内容研发；联合运营是指公司将自主研发或获得授权的游戏产品，与第三方应用平台共同协作、共同开展游戏的发行及推广的模式，第三方应用平台主要有App Store及各类渠道。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）影院板块

经过多年的沉淀与积累，公司旗下耀莱影院通过一体化品牌运营理念和差异化店面营销策略，逐步构建核心竞争优势。

1. 良好的品牌效应。截至目前，公司旗下耀莱影院已运营十五年之久，公司旗下影院在市场竞争中保持稳定表现，形成良好品牌效应。截至目前公司在营影院23家；2024年，北京耀莱五

棵松店实现票房 4,674.9 万元，观影人次 90.8 万人，夺得全国单店票房、人次双料冠军，并在春节、国庆等黄金档期蝉联全国单店票房冠军。

2. 优秀的运营能力。经过多年积累，公司影院运营管理能力显著提升。公司制定了“一店一策”管理策略，通过建立动态评估模型，结合区位、商圈及受众特点制定个性化方案，提升单店运营效率；同时深化场景运营，优化排片管理，延长顾客停留时间，拓展非票收入增长点；此外，公司积极构建“抖音+小程序”双渠道营销矩阵以及“储值+注册”双轮驱动的会员体系，以精细化管理延长会员生命周期，不断优化会员体系与服务流程。

（二）游戏板块

2024 年，公司游戏板块依托人才优势与研运一体的产业链布局，实现《攻城三国》《攻城天下》等成熟产品稳健运营，并加速新品研发与全球化布局，构筑差异化竞争壁垒。

1. 优势的研发团队和激励机制。公司核心研发团队具备较强自主研发能力，公司核心游戏产品《攻城三国》《攻城天下》经过多年运营仍然保持较好成绩；同时，公司注重团队多元化建设，布局组建多支经验丰富的研发、发行及运营团队，通过“内部培养+外部引进”双轨机制持续优化人才结构，为公司产品研发奠定人才基础。

2. 研运一体的全产业链协同效应。公司目前已构建覆盖研发、发行、运营三位一体的全产业链游戏运营体系，搭建了稳固高效的多维产品供应体系；通过各业务链条间的合作赋能，与国内外众多优质渠道商保持长期稳定合作，推动公司业务稳健多元化发展。

（三）较强的资源整合能力

2024 年，公司以司法重整为契机，成功引入新的产业投资人和财务投资人。2025 年 2 月，首文科集团成为公司控股股东及实际控制人，助力公司进一步增强产业资源储备。作为北京市属文化类上市公司，公司依托于首都文化产业的资源优势，遵循市场化运作原则，积极与优秀文化科技企业、团队及机构等建立深入合作关系，探索新兴业务模式，持续提升公司资源整合能力，持续向“文化+科技”领域战略转化，进一步提升公司的持续经营能力。

五、报告期内主要经营情况

详见第三节管理层讨论与分析 一、经营情况讨论与分析。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量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	396,922,784.20	609,288,056.39	-34.85
营业成本	332,446,599.03	509,445,076.69	-34.74
销售费用	2,729,861.14	29,580,416.89	-90.77
管理费用	127,619,322.91	139,757,762.47	-8.69
财务费用	140,910,541.55	189,477,165.97	-25.63
研发费用	48,382,936.90	59,080,273.10	-18.11
经营活动产生的现金流量净额	11,844,538.25	111,209,366.42	-89.35
投资活动产生的现金流量净额	107,918,777.63	18,484,089.61	483.85
筹资活动产生的现金流量净额	680,225,586.92	-177,396,222.31	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内，国内电影票房总收入较上年同期下降较大，导致公司影院票房收入同步下降；游戏业务受存量产品生命周期影响，总流水有所下降，新产品上线时间不及预期，导致综合收入有所下降；公司通过司法重整对部分亏损、低效资产进行剥离，相关剥离资产业务收入较去年有所下降；

营业成本变动原因说明：营业成本随营业收入的减少同步下降；

销售费用变动原因说明：主要为 2023 年电影《北京 2022》上映，公司相关宣发费用较大，本报告期内未发生大额宣发费用；

财务费用变动原因说明：主要为公司通过司法重整化解大额有息负债，报告期利息费用有所降低；经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为游戏业务总流水有所下降，导致经营性现金流入减少；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为公司为公司在司法重整中处置部分低效资产，收回部分现金；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为公司为公司在司法重整中引入重整投资人，收到重整投资款。

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

2、收入和成本分析

适用 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
院线及影院运营管理业务	250,142,793.45	306,967,516.76	-22.72	-29.64	-26.01	减少 6.03 个百分点
游戏研发与运营业务	128,538,163.91	15,771,792.39	87.73	-24.43	0.23	减少 3.02 个百分点
影视投资制作及发行	16,794,566.92	7,039,238.10	58.09	-75.68	-89.47	增加 54.89 个百分点
“文化+”业务	1,447,259.92	2,668,051.78	-84.35	-90.11	-77.78	减少 102.29 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	394,282,898.82	332,282,632.10	15.72	-34.94	-34.78	减少 0.22 个百分点
国外	2,639,885.38	163,966.93	93.79	-18.08	不适用	减少 6.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1. 院线及影院运营管理业务收入较上年同期下降 29.64%，主要为国内电影票房总收入较上年同期下降较大，导致公司影院票房收入同步下降；

2. 游戏研发与运营业务收入较上年同期下降 24.43%，主要为游戏业务受存量产品生命周期影响，总流水有所下降，新产品上线时间不及预期，导致综合收入有所下降；

3. 影视投资制作及发行收入较上年同期下降 75.68%，以及“文化+”业务收入较上年同期下降 90.11%，主要为公司通过司法重整对部分亏损、低效资产进行剥离，相关剥离资产业务收入较去年有所下降。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
院线及影院运营管理业务	票房分账、员工薪酬、租金及物业费、折旧摊销等	306,967,516.76	92.34	414,860,734.78	81.43	-26.01	-
游戏研发与运营业务	游戏运营分成	15,771,792.39	4.74	15,735,386.27	3.09	0.23	-
影视投资制作及发行	影视投资制作及发行成本	7,039,238.10	2.12	66,843,345.19	13.12	-89.47	-
“文化+”业务	“文化+”业务成本	2,668,051.78	0.80	12,005,610.45	2.36	-77.78	-

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

2024年，公司对控股子公司的层级和组织架构进行系统梳理，对合并范围内的子公司股权进行优化调整，对历史亏损业务和风险资产进行集中处置和清算。截至2023年末，公司合并层面子公司138家；截至2024年末，公司合并层面子公司优化至58家。

本次公司合并范围变化，有利于提升公司经营管理效率，不会对公司存量主营业务经营和业绩造成不利影响。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司完成了对存量影视投资制作及发行业务、“文化+”业务的剥离。本次业务调整系基于公司实际经营情况做出的战略调整，且本次业务调整前，公司影视投资制作及发行业务、“文化+”业务规模已经较低，本次业务调整不会对公司存量主营业务经营和业绩造成不利影响。

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额9,505.42万元，占年度销售总额23.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额9,996.36万元，占年度采购总额30.07%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0万元，占年度采购总额0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明：

无

3、费用

√适用 □不适用

单位：

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	2,729,861.14	29,580,416.89	-90.77
管理费用	127,619,322.91	139,757,762.47	-8.69
研发费用	48,382,936.90	59,080,273.10	-18.11
财务费用	140,910,541.55	189,477,165.97	-25.63
税金及附加	19,886,829.97	12,945,457.14	53.62
资产减值损失	-415,095,587.05	-1,183,950,910.64	-64.94
所得税费用	4,035,997.44	319,930.98	1,161.52

4、研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	48,382,936.90
本期资本化研发投入	-

研发投入合计	48,382,936.90
研发投入总额占营业收入比例 (%)	12.19
研发投入资本化的比重 (%)	-

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

单位：人

公司研发人员的数量	104
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	25.37%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	-
硕士研究生	4
本科	61
专科	34
高中及以下	5
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	33
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	57
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	14
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	-
60岁及以上	-

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2024年度	2023年度	增减%
经营活动现金流入小计	469,701,944.48	653,678,130.08	-28.14
经营活动现金流出小计	457,857,406.23	542,468,763.66	-15.60
经营活动产生的现金流量净额	11,844,538.25	111,209,366.42	-89.35
投资活动现金流入小计	109,484,464.88	19,198,556.97	470.27
投资活动现金流出小计	1,565,687.25	714,467.36	119.14
投资活动产生的现金流量净额	107,918,777.63	18,484,089.61	483.85
筹资活动现金流入小计	1,126,000,000.00	651,458,000.00	72.84
筹资活动现金流出小计	445,774,413.08	828,854,222.31	-46.22
筹资活动产生的现金流量净额	680,225,586.92	-177,396,222.31	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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	988,332,125.54	55.52	98,567,528.17	3.28	902.70	主要系公司在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
其他应收款	208,856,805.17	11.73	111,354,352.59	3.71	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
其他权益工具投资	11,988,000.00	0.67	293,581,556.63	9.77%	-95.92	主要系公司在2024年司法重整过程中处置部分股权投资所致
无形资产	44,220,353.88	2.48	802,893,707.01	26.71	-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
商誉	183,864,053.82	10.33	586,665,331.82	19.52	-68.66	主要系影院和游戏业务相关资产组出现减值迹象,计提大额商誉减值准备所致
其他应付款	126,946,892.95	7.13	2,481,546,228.21	82.57	-94.88	主要系公司2024年通过司法重整化解大额债务所致
租赁负债	201,992,937.01	11.35	507,573,005.42	16.89	-60.20	主要系公司在2024年重整过程中处置部分低效的影院所致
预计负债	17,152,791.51	0.96	290,721,597.67	9.67	-94.10	主要系2024年度公司通过司法重整化解大额债务及北文投南京破产清算出表所致

2、 其他资产及负债状况

其他说明:

无

说明:

无

3、境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产1,189.05（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为0.00%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

4、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 106,053,217.86 元，主要包括管理人重整账户资金内受限资金 105,983,474.86 元，以及其他因银行账户久悬、诉讼冻结导致的受限资金。

（2）固定资产：账面价值 128,032.00 元，主要因诉讼扣押导致。

5、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见本节“一、经营情况讨论与分析”中游戏业务相关内容。

新闻出版行业经营性信息分析

1、主要业务板块概况

适用 不适用

适用 不适用

2、各业务板块经营信息

(1). 出版业务

适用 不适用

教材教辅出版业务

适用 不适用

一般图书出版业务

适用 不适用

(2). 发行业务

教材教辅发行业务

适用 不适用

一般图书发行业务

适用 不适用

销售网点相关情况

适用 不适用

(3). 新闻传媒业务

报刊业务

适用 不适用

主要报刊情况

适用 不适用

报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

广告业务

适用 不适用

(4). 其他业务

适用 不适用

2024年公司游戏业务主要经营数据如下：

1. 营业收入、成本及推广费用情况

单位：万元币种：人民币

项目	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	占收入比重
网络游戏	12,853.82	17,005.95	-24.42%	1,577.18	1,573.54	0.23%	15.65	57.90	0.12%

2. 主要游戏产品业务数据

序号	游戏名称	月末总注册用户（万户）	付费用户数（万户）	充值金额（万元）	ARPU（元/人）
----	------	-------------	-----------	----------	-----------

1	攻城三国	2,805.92	3.82	9,549.62	9.25
2	攻城天下	1,171.48	17.93	67,279.07	27.32

注：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：
充值金额/活跃用户数

公司游戏业务收入确认政策参见“第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 34.收入”游戏业务相关内容。收入运营模式方面，《攻城三国》《攻城天下》均为公司自研产品，通过与国内外游戏发行公司及平台渠道进行合作，对游戏产品进行推广发行，通过玩家在游戏内进行充值、道具销售等方式获取收益，根据游戏整体充值流水按照比例与平台渠道进行分成，参见“第三节 管理层讨论与分析 三、报告期内公司从事的业务情况 3.游戏研发与运营业务主要经营模式”相关内容。

3、其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司主要侧重于对已投项目的投后管理及投资退出工作，并通过司法重整程序剥离低效资产，公司未开展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

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

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1. 重整程序中处置资产情况

2024年11月22日，公司召开重整第一次债权人会议，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》等议案，公司拟在重整程序中处置如下资产：一是股权及合伙份额，包括公司持有的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，主要为公司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，详见公司于2024年11月23日发布的《关于拟在重整程序中处置资产的公告》（公告编号：2024-118）。同日，管理人在北京产权交易所通过诉讼资产平台（<https://otc.cbex.com/page/sszc/index.html>）发布了《文投控股股份有限公司破产财产处置公告》及《拍卖须知》。根据《文投控股股份有限公司重整案财产管理及变价方案》，管理人于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进行了公司重整拟处置资产的第一次公开拍卖，但因在规定的拍卖期间无人参与竞拍，第一次公开拍卖流拍，详见公司于2024年12月10日发布的《关于在重整程序中处置资产的进展公告》（公告编号：2024-125）。

后续，管理人于2024年12月15日19时30分至2024年12月16日19时30分在北京产权交易所通过诉讼资产平台对公司拟处置资产进行了第二次公开拍卖，第二次拍卖成交，竞买人为北京资产管理有限公司，成交价为人民币80,000,000元，详见公司于2024年12月18日发布的《关于在重整程序中处置资产的进展公告》（公告编号：2024-132）。

截至2024年末，公司、北京资产管理有限公司下属企业北京京韬伟略企业管理咨询中心（有限合伙）及公司拟处置资产所涉及的相关主体已签署《拍卖资产权属转移约定书》及《交接单》，并办理完毕各类章证照、文书等财产权资料的移交手续，公司拟处置资产不再纳入公司财务报表合并范围。

2. 原控股子公司破产清算情况

2024年9月18日，公司召开十届董事会第三十五次会议，审议通过《关于控股子公司拟申请破产清算的议案》，鉴于控股子公司北文投南京无法清偿到期债务，且全部资产已不足以偿付全部负债，同意北文投南京向法院拟申请破产清算，详见公司于2024年9月19日发布的《关于控股子公司拟申请破产清算的公告》（公告编号：2024-085）。

2024年10月23日，北文投南京向北京一中院提交破产清算申请，详见公司于2024年10月24日发布的《关于控股子公司申请破产清算的提示性公告》（公告编号：2024-099）。

2024年10月25日，北文投南京收到北京一中院送达的（2024）京01破申1193号《民事裁定书》、（2024）京01破545号《决定书》及《公告》，裁定受理北文投南京的破产清算申请并指定管理人，北文投南京将不再纳入公司合并财务报表范围。同时，北文投南京管理人定于2024年11月26日召开北文投南京第一次债权人会议，详见公司于2024年10月26日发布的《关于法院裁定受理控股子公司破产清算及指定管理人的公告》（公告编号：2024-101）。

2024年11月26日，北文投南京破产清算案第一次债权人会议顺利召开，会议表决通过了《北文投文化投资南京有限公司破产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。根据《财产管理及变价方案》，为尽可能降低损失、实现债务人财产价值最大化，北文投南京名下的核心资产金牛湖项目土地将推动通过政府有偿收回土地的方式进行妥善处置，具体补偿金额以政府相关部门作出的行政决定为准。北文投南京将与公司、南京市六合区政府及相关部门推进金牛湖项目终止合作与有偿退地相关事项，详见公司于2024年11月28日发布的《关于原控股子公司破产清算的进展公告》（公告编号：2024-120）。

2024年12月30日，公司召开十届董事会第四十次会议，审议通过《关于同意〈北文投文化投资南京有限公司破产财产分配方案〉的议案》。同日，北文投南京破产清算案第二次债权人会议

顺利召开，会议表决通过了《北文投文化投资南京有限公司破产财产分配方案》（以下简称“《破产财产分配方案》”），后续由北文投南京管理人向法院申请裁定后执行，详见公司于2024年12月31日发布的《关于原控股子公司破产清算的进展公告》（公告编号：2024-141）。

2025年1月16日，经北文投南京管理人申请，北京一中院作出（2024）京01破545号之四号《民事裁定书》，裁定认可《破产财产分配方案》。据此，北文投南京管理人制定《北文投文化投资南京有限公司破产清算案第一批偿债现金分配清单》（以下简称“《第一批分配清单》”），拟向北文投南京债权人指定收款账户分配偿债现金。

根据《第一批分配清单》，截至2025年1月23日，公司已收到第一批偿债现金分配款41,883,563.03元；公司全资子公司北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司已收到第一批偿债现金分配款5,504,959.42元。

（七）主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 北京弘数传媒有限公司

（1）基本财务数据

北京弘数传媒有限公司成立于2024年7月26日，是公司新设立的影院相关业务控股平台。2024年，弘数传媒开展的主要业务是影院及院线运营管理。全年营业收入为人民币24,529.37万元，归母净利润为人民币-38,001.92万元。截至2024年12月31日，弘数传媒总资产为人民币59,416.63万元，净资产为人民币-106,866.29万元。

（2）运营情况

报告期内，公司旗下影城板块实现总票房2.2亿元（不含服务费），占全国总票房的0.58%，年度排名第20名，观影人次535.3万。目前影院数量优化至23家，银幕数量降至186块，座位数量优化至26,696个。

2. 北京弘数科技有限公司

（1）基本财务数据

北京弘数科技有限公司成立于2024年7月29日，是公司新设立的游戏相关业务控股平台。2024年，弘数科技开展的主要业务包括网络游戏研发运营等业务，合并口径弘数科技2024年营业收入为人民币10,031.98万元，归母净利润为人民币9,524.32万元。归母净利润较高，主要系2024年在司法重整中调整股权架构，对于划拨出表子公司确认的分红收益，公司合并层面已抵消。截至2024年12月31日，弘数科技总资产为人民币53,384.84万元，净资产为人民币851.3万元。

（2）运营情况

2024年，公司持续做好《攻城三国》和《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。《攻城天下》在持续接入国内多家渠道的基础上，积极拓展海外市场。

公司在产品类型、题材以及美术表现、玩法等方面持续进行创新，积极储备新项目，致力于推出高品质、长生命周期、满足不同类型玩家需求的精品游戏。其中，仙侠手游《谪仙异闻录》计划于2025年第二季度进行上线测试；H5游戏《新三国逐鹿》（暂定名）预计于2025年第二季度完成商业化测试后，正式上线运营；H5游戏《时光冒险家》（暂定名）计划于2025年第四季度进行上线运营。

3. 上海都玩网络科技有限公司

（1）基本财务数据

都玩网络开展的主要业务包括网络游戏研发和平台运营等业务，合并口径都玩网络2024年营业收入为人民币2,811.18万元，归母净利润为人民币47,687.76万元，归母净利润较高，主要系2024年在司法重整中调整股权架构，对于划拨出表子公司确认的分红收益，公司合并层面已抵消。截至2024年12月31日，都玩网络总资产为人民币64,492.73万元，净资产为人民币26,559.72万元。

（2）运营情况

报告期内公司持续做好《葫芦侠》APP的平台运营，《葫芦侠》APP作为上海都玩游戏推广的重要平台和渠道，以单机游戏为主要运营方向，同时涵盖网络游戏品类，通过双轨并行模式构建

特色化移动游戏分发渠道。截至2024年底,《葫芦侠》APP累计注册用户达3,987.08万,累计安装量达3.91亿次,报告期内新增用户271.79万,新增游戏5,378个,论坛发帖数49.5万,拥有庞大的用户基数和业务拓展潜力。

2024年,为进一步拓展平台业务,增加公司收入,《葫芦侠》平台已研制开发完成H5运营端口,在做好日常与各大游戏厂商进行产品合作、创造稳定游戏联运收入的同时,积极拓展H5小游戏联运业务,以增加游戏联运收入。此外,公司团队在原有《葫芦侠》平台基础上不断进行技术升级和版本更新,更好地增强平台用户体验,增强用户活跃度和平台市场竞争力。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1. 影视行业

2024年中国电影行业竞争加剧,呈现出多元化和差异化的特点:

(1) 总量规模领先,覆盖广度持续拓展。2024年中国全年电影票房425.02亿,观影总人次突破10亿,观影总人口达到4.3亿;年度票房位列全球第二,银幕总数连续7年保持第一,反映了电影行业规模、覆盖广度有提升。

(2) 主力档期集中,短档期潜力释放。春节、暑期、国庆三大档期贡献超60%票房,元旦、五一等短档期票房占比提升至约30%,反映市场需求向多元化、高频次转变。

(3) 头部院线主导,长尾市场分散。万达院线年票房收入市场占有率达17.49%,其他院线的票房占比均未超过10%,院线前三和前五的市场份额分别为33.81%和47.18%,呈现寡头主导下的多元竞争格局。

(4) 结构优化提速,下沉市场与技术升级双驱动。2024年,三四线城市票房占比达40.2%,有716家新建影院位于三线城市及以下,占新建总数的近七成,影院建设的持续下沉趋势明显。此外,以IMAX为代表的高端影厅成为市场焦点,2024年特效厅票房占比达15.7%,且据拓普数据显示,国内特效厅数量已达9,949个,占比超12%。

展望未来,随着市场的复苏,市场规模、人均观影频次将有望进一步提升,分线发行、高端影厅等创新模式也将为市场注入新动能。在总量扩张的同时,中国电影市场正通过下沉市场开发推动实现市场结构优化提速,人工智能、云计算、虚拟现实等技术的应用也将驱动电影产业的创新,以技术迭代和内容提质实现结构性升级,促成中国电影市场“规模增长与质量提升”的格局。

2. 游戏行业

2024年,全球游戏市场持续回暖,呈现规模突破与结构性升级并行的积极趋势:

(1) 市场收入和用户规模双突破。2024年中国游戏产业延续了稳步增长的态势,国内市场实际销售收入达3,257.83亿元人民币,同比增长7.53%,用户规模增至6.74亿人,同比增长0.94%,两项指标均创下历史新高。一方面,《王者荣耀》《和平精英》《原神》等头部产品持续释放消费潜力,另一方面,移动游戏新品密集上线,《地下城与勇士:起源》《三角洲行动》《逆水寒》等作品通过差异化玩法吸引新用户。

(2) 主机游戏与小程序游戏双提升。2024年,中国主机游戏市场实际销售收入44.88亿元,同比增长55.13%,《黑神话:悟空》这一现象级游戏的全球热销,不仅带动消费者对主机游戏品类认知度大幅提升,也促进中国3A游戏更好获得国际市场认可。小程序游戏则延续高速增长势头,2024年,国内小程序游戏市场收入398.36亿元,同比激增99.18%,小程序轻量化的设计成功抢占用户碎片化时间,成为中小厂商突破存量市场的重要路径。

(3) 技术驱动与游戏产业深度融合。以AI为核心的技术革新正重构游戏产业生态,从研发到体验形成全链条渗透,据伽马数据显示,超99%的游戏企业已引入AI技术,其中近六成头部企业构建了AI生产管线,用于辅助美术、剧情生成等开发环节;云游戏技术的成熟也助力用户突破

硬件限制，重塑游戏体验；此外，技术融合还推动游戏向多元场景延伸，打开“游戏即服务”的想象空间，推动游戏行业从单一娱乐向社会价值赋能转型。

展望未来，游戏行业将呈现技术深度赋能、跨产业融合加速、全球化与文化自信并重的多维发展态势。随着AI技术的迭代升级，游戏开发将转向“智能创意生态”，AI驱动的NPC交互将重塑玩家体验，国产主机游戏有望形成差异化竞争优势，在国际市场与海外IP分庭抗礼；中小游戏企业的创意活力也将被激发，与头部企业形成“大生态+小而美”的良性互补；游戏与文旅、教育、医疗等领域的跨界融合将进一步深化，构筑起“技术+文化”的数字经济新生态。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

文投控股作为北京市属国有文化类上市企业，将全面贯彻北京市深化市属国有文化资产监管体制改革精神，紧紧围绕北京市全国文化中心定位，坚定国有企业责任与担当，以推动文化与科技融合发展为方向，不断强化高质量发展意识，通过全面深化体制机制改革、持续提升企业规范运作水平、不断探索存量主营业务创新发展、积极寻求外延式资产业务整合等途径，着力增强企业盈利能力和核心竞争力，致力于成为北京市属文化、科技融合发展的产业平台。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

1. 影城板块“提质增效、创新开拓、适度拓展”

公司影城板块以“提质增效、创新开拓、适度拓展”为总体发展战略，围绕三大方向提升竞争力：一是推行“一店一策”精细化运营，整合人力、会员及管理资源，结合地域、商圈及客群特征动态调整经营策略，通过竞争分析模型优化排片、定价及营销方案，实现总部标准化管理与门店差异化的有机统一，制定有针对性的、特色化的影城经营策略；二是深化“影院+”业态创新，依托首文科平台的资源优势，探索“影院+文化体验”“影院+科技互动”等场景融合，推进VR观影、沉浸式活动等新业态，提升非票收入占比；三是围绕京津冀等重点区域，以五棵松旗舰店（全国单店票房冠军）的成功经验为范本，按照“有进有退、适度拓展”原则，在核心区域通过收购或新建拓展优质影院，强化品牌协同与规模效应，提升影城板块经营效益和竞争力。

2. 游戏板块“精品化深耕与多元化拓展”

公司游戏板块将围绕“精品化深耕、多元化拓展”的主线，持续巩固研发优势，强化运营效能，推动业务高质量发展。针对《攻城三国》《攻城天下》等主力产品，通过内容迭代、渠道拓展等方式，延长生命周期，并同步加速《谪仙异闻录》《新三国逐鹿》（暂定名）及《时光冒险家》（暂定名）等新产品落地；完善渠道发行体系，加快形成国际化发行能力；推进“葫芦侠”游戏平台生态建设，探索游戏联运、广告销售等多元盈利模式；加大技术研发投入，探索AI、虚幻引擎等新技术与游戏业务的深度融合，通过投资或者并购等方式，丰富现有游戏产品的品类，不断增强游戏板块的盈利能力和市场竞争力。

3. 继续夯实管理基础，持续提升管理效能

公司将着力完善公司管理体系，优化法人治理结构，建立科学有效的决策、执行和监督机制，明晰各法人主体的管理责任和考核标准，并加强协同配合；完善财务管控机制，严格实施全面预算管理，强化预算刚性约束；提升风险防控能力，加强经营风险的识别评估、监测预警和应对处置；此外，进一步完善以价值创造为导向的激励约束机制和考核评价机制，构建高素质、专业化人才团队。

4. 积极寻求外延式资产业务整合，打造长远发展新引擎

公司将充分贯彻国务院《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及中国证监会《关于深化上市公司并购重组市场改革的意见》精神，同时深入依托控股股东及北京市属产业资源优势，灵活利用多种资本市场政策工具，积极寻求外延式资产业务整合机会，进一步提升公司的盈利能力和核心竞争力，打造公司长远发展的新引擎。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 行业监管风险

我国的网络游戏行业受到政府的严格监管，国家工业和信息化部、中宣部出版局等部门均有权威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。在未来，公司如不能达到新政策的要求或违反有关规定，则可能存在被有关部门处罚的风险，可能会对生产经营活动产生重大不利影响。

2. 市场需求风险

公司影院业务在电影产业链中处于下游末端环节，该业务绝大部分收入依赖于全国总票房规模，盈利模式相对被动。虽然2025年片源供给平稳增长，国家对国民消费的支持政策有望进一步激发大众观影热情，且公司制定较为科学的经营策略以提升影城业务的票房收入和非票收入。但如果2025年电影市场需求发生变化，导致全国电影票房规模不及预期，将会对公司影院业务产生不利影响。根据国家统计局数据，2024年1-11月，全国社会消费品零售总额为442,723亿元，同比增长3.5%，比去年同期增长率（7.2%）回落3.7个百分点。2024年12月11日至12日召开的中央经济工作会议在部署明年工作时强调“大力提振消费”。因此，影院作为终端消费场景特征显著的行业，受消费市场影响较大。

公司存量运营游戏处于产品生命周期的中后期，公司游戏板块一方面通过全力挖潜保障存量游戏营收空间；另一方面全力推进新游戏产品的立项研发和商业化推广，拓展增量市场。但如果2025年游戏市场需求发生变化，或新游戏产品上线后不能满足消费者的偏好需求，将会对公司游戏业务产生不利影响，进而对公司经营业绩产生较大影响。

3. 新产品开发及适销性风险

游戏的品质很大程度取决于游戏公司对玩家偏好的响应，玩家的需求在不断变化中，能否及时准确的预测游戏用户的兴趣爱好以及消费需求，有针对性的推出新游戏产品吸引新用户留住老玩家，成为游戏开发是否成功的关键因素。要在细分市场中获得更高的市场份额，必须通过自身技术的改良、游戏版本的升级和专业团队的培养等方式提升综合能力，才能开发出品质优良的游戏产品匹配用户及市场的需求。新游戏开发和测试需要大量前期投入，试错成本较高，若新游戏适销性不佳，注册及活跃人数较少、付费率指标、充值金额不理想，出现盈利达不到预期甚至收不抵支的情况，将削弱公司盈利能力。若市场需求发生重大变化或公司未能充分准确把握玩家喜好，公司将存在新产品适销性风险。

4. 资产整合注入不确定性风险

根据公司重整计划，公司拟在重整后寻求新资产或业务的整合注入，这将对于增强公司整体盈利能力、拓展公司业务布局等方面具有重要意义。上述事项最终实施涉及多方面前置环节，包括但不限于项目挖掘、尽职调查、交易谈判、审计评估、监管审批及整合实施等，相关事项实施存在不确定性风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2024年，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。

报告期内，公司股东会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定履行相关职责，建立独立董事专门会议，充分发挥了对上市公司重大事项监督作用。总体而言，公司的治理情况基本符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

1. 关于股东和股东会

报告期内，公司修订完善了《公司章程》和《股东会议事规则》，并按照法律法规及相关规范性文件的要求，规范实施股东会的召集、召开和议事。聘请法律顾问对股东会出具法律意见书；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位并能够充分地行使股东权利。

2. 关于董事和董事会

报告期内，公司对《董事会议事规则》《独立董事制度》进行了优化调整，并严格按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》《董事会议事规则》规定的程序开展董事会工作。截至2024年底，公司十届董事会应由9名董事组成，实际在任董事9名，其中3名为独立董事。公司独立董事的人数达到董事会总人数的1/3，符合有关规定。公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作；公司董事能够根据《董事会议事规则》《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职地履行职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

报告期内，公司独立董事积极履行忠实和诚信义务，勤勉尽职，认真出席董事会会议，本着客观、独立、审慎的原则，充分发挥专业特长和丰富的从业经验，从维护公司、股东及利益相关者的角度，积极建言献策，对重大经营决策事项召开专门会议审议讨论，发表审核意见，为提高董事会决策的科学性、客观性、促进公司业务的持续健康发展发挥了积极作用，切实维护了本公司股东及利益相关者的权益。

3. 关于监事和监事会

报告期内，公司修订完善了《监事会议事规则》，并按照法律法规及相关规范性文件的要求，规范实施监事会的召集、召开和议事。公司十届监事会应由5名监事组成，实际在任监事5人，其中3名为职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的要求。监事会能够勤勉尽责，按照《监事会议事规则》规定，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职情况、募集资金的使用等进行有效监督并发表独立意见，本着对股东负责的精神，行使监督检查职能，维护公司和全体股东的合法权益。

4. 绩效评价和激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。公司能够按照《薪酬与考核委员会议事规则》《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等规定，公平公正地对董事和经理人员进行绩效评价。公司严格按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》等有关规定，聘任经理人员，并与经理人员签订聘任合同，明确双方的权利和义务。公司建立了经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，经理人员能够按照《中华人民共和国公司法》《公司章程》以及《总经理工作细则》等相关规定履行职责。

5. 控股股东与上市公司

控股股东严格按《中华人民共和国公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立确定和实施。

6. 公司信息披露与透明度

报告期内，公司修订了《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》，严格按照法律法规、《公司章程》及相关制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并做好内幕信息知情人登记管理工作，确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人严格按《中华人民共和国公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东、实际控制人与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立确定和实施。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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关于 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》
出资人组会议	2024 年 11 月 22 日	2024-117	2024 年 11 月 23 日	审议通过《文投控股股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》
2024 年第四次临时股东会	2024 年 12 月 3 日	2024-144	2024 年 12 月 31 日	审议通过《文投控股股份有限公司关于续聘 2024 年度财务报告审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于续聘 2024 年度内部控制审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于修订公司〈股东会议事规则〉的议案》《文投控股股份有限公司关于修订〈董事会议事规则〉的议案》《文投控股股份有限公司关于修订〈监事会议事规则〉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

报告期内，公司共召开 5 次股东会，审议通过《关于拟变更注册地址的议案》《2023 年年度报告正文及摘要》《文投控股股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》等 26 项议案。公司董事会、监事会提交股东会审议的全部议案均获得股东会审议通过。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
徐建	董事长	男	42	2025-03-17	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
徐建	董事	男	42	2025-03-12	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
金青海	董事	男	56	2023-06-30	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	否
刘武	董事	男	50	2023-03-24	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	否
施煜	董事	男	41	2023-03-24	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
何斐	董事	男	37	2025-03-12	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
李玥	董事	女	44	2025-03-12	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
杨步亭	独立董事	男	80	2022-10-17	2028-03-11	-	-	-	不适用	10.00	否
安景文	独立董事	男	70	2021-12-31	2028-03-11	-	-	-	不适用	10.00	否
崔松鹤	独立董事	男	55	2022-10-17	2028-03-11	-	-	-	不适用	10.00	否
刘武	董事长(已离任)	男	50	2023-06-16	2025-03-16	-	-	-	不适用	70.61	否
沈睿	董事(已离任)	男	49	2023-03-24	2025-03-11	-	-	-	不适用	-	是
蔡敏	董事(已离任)	男	40	2021-12-31	2025-03-11	-	-	-	不适用	-	否
高海涛	董事(已离任)	男	43	2015-10-09	2025-03-11	-	-	-	不适用	-	否
白利明	监事会主席	男	51	2025-03-17	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是

白利明	股东监事	男	51	2025-03-12	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
成昊	股东监事	男	44	2025-03-12	2028-03-11	-	-	-	不适用	-	是
王汐	职工监事	男	34	2015-09-16	2028-03-11	-	-	-	不适用	35.86	否
李翔	职工监事	男	36	2023-12-26	2028-03-11	-	-	-	不适用	33.31	否
闫瑾	职工监事	女	38	2023-12-26	2028-03-11	-	-	-	不适用	26.93	否
项昕瑶	监事会主席（已离任）	女	43	2022-01-17	2025-03-16	-	-	-	不适用	-	是
项昕瑶	股东监事（已离任）	女	43	2021-12-31	2025-03-11	-	-	-	不适用	-	是
孟令飞	股东监事（已离任）	男	42	2016-09-23	2025-03-11	-	-	-	不适用	40.70	否
金青海	总经理	男	55	2023-10-23	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	58.83	否
蔡敏	常务副总经理	男	40	2019-08-29	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	41.79	否
高海涛	副总经理	男	43	2015-09-16	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	72.23	否
高海涛	董事会秘书	男	43	2023-06-16	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	-	否
曹蕾娜	副总经理	女	40	2023-06-16	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	54.27	否
曹蕾娜	财务总监	女	40	2023-06-16	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	-	否
张贵芝	副总经理	女	40	2024-01-24	2024-12-30 （已延期）	-	-	-	不适用	29.15	否
合计	/	/	/	/	/	-	-	-	/	493.68	/

姓名	主要工作经历
徐建	曾任职安利（中国）日用品有限公司；湘财证券有限责任公司；北京首都创业集团有限公司资本运营部高级经理；成都前锋电子股份有限公司总经理；北京首都创业集团有限公司金融管理部总经理助理、资产管理部副总经理；北青传媒股份有限公司总裁；首创钜大有限公司总裁；北京国有资本运营管理有限公司首文科项目组副组长；北京翰海拍卖有限公司董事长。现任首都文化科技集团有限公司副总经理、运营管理部部长；公司十一届董事会董事长。
刘武	曾任北京文投国际控股有限公司总经理、董事长；北京市文化投资发展集团有限责任公司战略规划部经理、办公室主任、投资部（资产运营部）经理；北京市文化创意产业投资基金管理有限公司董事长；北京文资控股有限公司董事长、总经理；公司十届董事会董事长。现任首都文化科技集团有限公司综合管理部部长；公司十一届董事会董事。
金青海	曾任北京市西城区财政局副局长；北京市国有文化资产管理中心（原北京市国有文化资产监督管理办公室）投融资处副处长、审计处处长；北京市文化科技小额贷款股份有限公司董事长。现任公司十一届董事会董事、总经理。
施煜	曾任北京市文化投资发展集团有限责任公司财务部经理；北京市文化科技融资租赁股份有限公司副总经理、财务总监；北京市文化创意产业投资基金管理有限公司董事、总经理。现任职首都文化科技集团有限公司财务管理部部长；公司十一届董事会董事。
何斐	曾任北京市文化投资发展集团有限责任公司战略规划部（董事会办公室）主管、经理助理；北京市文化投资发展集团有限责任公司投资部（资产运营部）经理助理；北京市文化投资发展集团有限责任公司战略规划部（董事会办公室）副经理；首都文化科技集团有限公司综合管理部副部长。现任职首都文化科技集团有限公司党委组织部（人力资源部）副部长；公司十一届董事会董事。
李玥	曾任北京文创投发展有限公司总经理助理。现任职首都文化科技集团有限公司运营管理部；公司十一届董事会董事。
杨步亭	曾任中国电影科研所所长；中国电影发行放映协会会长；国家广电总局电影事业管理局副局长；中国电影集团公司董事长；中国电影海外推广公司董事长。现任职公司十一届董事会独立董事。
安景文	曾任中国矿业大学（北京）管理学院院长；辽宁红阳能源投资股份有限公司独立董事；平顶山天安煤业股份有限公司独立董事；北京市文化科技融资租赁股份有限公司独立董事；河北先河环保科技股份有限公司独立董事。现任国家联合资源控股有限公司非执行董事；公司十一届董事会独立董事。
崔松鹤	曾任大庆市国家安全局内勤干部；大庆市北方期货投资咨询有限公司总经理；大庆市建事达房地产开发有限公司副总经理；京北方科技股份有限公司副总裁、财务总监；阿尔法企业控股有限公司独立董事。现任北京德润会计师事务所（普通合伙）首席顾问；华油惠博普科技股份有限公司独立董事；中房置业股份有限公司独立董事；公司十一届董事会独立董事。
白利明	曾任北京市国有资产经营有限责任公司金融资产管理部副总经理；北京中小企业信用再担保有限公司副总经理；北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部经理、投资部（资产运营部）经理；北京市文化科技融资租赁股份有限公司董事长。现任首都文化科技集团有限公司审计部（风控法务部）部长；公司十一届监事会主席。
成昊	曾任中国纺织工业联合会财务经费处员工；中国检验认证集团财务部财务主管；国家体育场有限责任公司财务经理；北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部高级主管。现任职首都文化科技集团有限公司财务管理部；公司十一届监事会股东监事。
王汐	曾任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资经理。现任公司证券部（董事会办公室主任）总经理、证券事务代表、十一届监事会职工代表监事。

李翔	曾任北京市文化投资发展集团有限责任公司投资部主管；公司投资发展部副总经理。现任公司办公室主任、十一届监事会职工代表监事。
闫瑾	曾任联众国际控股有限公司法务中心法务专员兼投资者关系部负责人。现任公司风控法务部经理、十一届监事会职工代表监事。
沈睿	曾任北京市文化局团委书记；北京市文化执法总队法制监督处副处长、网络执法队队长、综合协调处处长；北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部经理；公司十届董事会董事、副总经理。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司总经理。
蔡敏	曾任北京市国有文化资产监督管理办公室投融资处主任科员；北京市文化投资发展集团有限责任公司办公室副主任；公司十届董事会董事。现任公司常务副总经理。
高海涛	曾任海航实业有限公司战略投资与基金部投资总监；深圳平安不动产有限公司基金管理部助理总监；北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资总监；公司十届董事会董事。现任公司副总经理、董事会秘书。
曹蕾娜	曾任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计部经理；影都文化投资发展有限公司风险管理部（战略规划部）经理；北京莱太国际文化发展有限公司董事、财务总监；北京市文化投资发展集团资产管理有限公司经理助理；北京市文化投资发展集团有限责任公司投资部（资产运营部）经理助理。现任公司副总经理、财务总监。
张贵芝	曾任东港股份有限公司销售经理；北京光谷创新置业有限公司行政人事部经理；北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部专员；北京市文化投资发展集团有限责任公司人力资源部副经理。现任公司副总经理、工会主席。
项昕瑶	曾任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司副总经理；公司十届监事会主席。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司投资部（资产运营部）副经理。
孟令飞	曾任新世界出版社第五编辑室编辑；北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部审计专员；公司风控法务和审计部总经理、十届监事会股东监事。曾任北京耀莱影视文化传媒有限公司总经理。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
徐建	首都文化科技集团有限公司	副总经理	2025/3/13	
徐建	首都文化科技集团有限公司	运营管理部部长	2024/12/23	
刘武	首都文化科技集团有限公司	综合管理部部长	2025/2/24	
施煜	首都文化科技集团有限公司	财务管理部部长	2024/12/23	
何斐	首都文化科技集团有限公司	党委组织部（人力资源部）副部长	2025/2/24	
李玥	首都文化科技集团有限公司	运营管理部	2025/1/1	
白利明	首都文化科技集团有限公司	审计部（风控法务部）部长	2024/12/23	
成昊	首都文化科技集团有限公司	财务管理部	2025/1/1	
高海涛	北京文资控股有限公司	董事	2014/8/1	
项昕瑶	北京文资控股有限公司	董事	2018/5/28	
刘武	北京文资控股有限公司	董事长、总经理	2023/4/17	2024/3/20
在股东单位任职情况的说明				

2、在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘武	北京市文投创新投资管理有限公司	监事	2022/2/28	
沈睿	北京市文化投资发展集团有限责任公司	风控法务部经理	2022/10/13	
沈睿	北京市文化投资发展集团有限责任公司	总经理	2024/10/25	
沈睿	北京市文化中心建设基金管理公司	董事	2024/9/22	
施煜	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	董事、总经理	2021/12/8	2024/12/27
施煜	北京文资汇众投资管	董事长、总经理	2022/6/10	

	理有限公司			
高海涛	北京微影时代科技有限公司	董事	2016/1/7	
杨步亭	北京春泽文化产业集团有限公司	监事	2019/7	
安景文	中国矿业大学（北京）管理学院	教授、博导		
安景文	国家联合资源控股有限公司	非执行董事	2018/12/3	
安景文	河北先河环保科技股份有限公司	独立董事	2023/10/9	2024/3
崔松鹤	北京德润会计师事务所（普通合伙）	首席顾问	2008/10/1	
崔松鹤	华油惠博普科技股份有限公司	独立董事	2019/9/25	
崔松鹤	中房置业股份有限公司	独立董事	2022/2/14	
崔松鹤	和田华融泰矿业投资有限公司	监事	2013/5/13	
项昕瑶	北京市文资投资基金有限公司	董事	2019/6/4	
项昕瑶	北京云蒙山投资发展有限公司	董事	2022/5/19	
项昕瑶	葫芦科技有限公司	董事	2017/11/9	
项昕瑶	首开文投新华（北京）文化发展有限公司	董事	2021/9/28	
项昕瑶	首开文投（北京）文化科技有限公司	董事	2022/8/19	2025/1/5
项昕瑶	北京承启文化传播有限公司	监事	2016/6/14	
项昕瑶	北京文创板发展有限公司	董事	2023/8/21	
王汐	北京糖果游网络科技有限公司	董事	2015/6/10	
王汐	境界游戏股份有限公司	董事	2015/10/9	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设的薪酬与考核委员会是董事、高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及本公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定董事、高级管理人员的年度报酬总额。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是

薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第十届董事会薪酬与考核委员会第五次会议审议通过关于公司董事 2024 年度薪酬方案和关于公司高级管理人员 2024 年度薪酬方案；公司第十届董事会薪酬与考核委员会第七次会议审议通过关于公司董事长 2023 年度绩效分配和关于公司高级管理人员 2023 年度绩效分配的议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是董事、高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司董事和高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司按月向高级管理人员支付基本工资，根据 2023 年绩效考核结果，核算并支付高级管理人员 2023 年绩效奖金。2023 年入职高级管理人员任职之前在关联方任职，2023 年入职前在关联方任职期间绩效奖金由关联方支付。2024 年入职公司的高级管理人员，其绩效薪酬将根据 2024 年绩效考核结果在 2025 年兑现发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	493.68 万元

(四) 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	变动原因
张贵芝	副总经理	聘任	新任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

2024 年 10 月 17 日，因未按规定披露大额赔偿责任事项、未按规定披露重大诉讼、仲裁事项，中国证监会辽宁监管局对公司及公司时任副董事长兼总经理、董事会秘书出具《行政处罚决定书》。

2024 年 9 月 12 日，因关联交易披露、相关资产核算、收入成本核算不规范，中国证监会北京监管局对公司采取责令改正的监管措施，对公司时任董事会秘书、财务总监采取出具警示函的监管措施。

2024 年 1 月 10 日，因公司未及时披露重大债务未能清偿的相关情况，上海证券交易所对文投控股股份有限公司及时任董事会秘书予以监管警示。

2023 年 11 月 16 日，因未及时披露累计诉讼、仲裁情况，上海证券交易所对公司及公司时任副董事长兼总经理（代行董事长及董事会秘书）予以通报批评。

2022 年 9 月 22 日，因未在募集资金存放及实际使用情况的专项报告中披露募集资金相关冻结划转情况，且 2021 年年报关于受限货币资金及诉讼冻结资金情况披露不准确，上海证券交易所对公司及公司时任财务总监、时任董事会秘书予以监管警示。

2022 年 6 月 10 日，因未及时披露承担违约金及相关损失事项，辽宁证监局对公司及公司时任总经理、时任财务总监、时任董事会秘书予以出具警示函的监管措施。

2022 年 1 月 13 日，因未及时披露承担违约金及相关损失事项，上海证券交易所对公司及公司时任财务总监、时任董事会秘书予以通报批评。

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
十届董事会第二十五次会议	2024年1月24日	审议通过了《文投控股股份有限公司关于聘任副总经理的议案》
十届董事会第二十六次会议	2024年2月5日	审议通过了《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》
十届董事会第二十七次会议	2024年4月25日	审议通过了如下议案： 1. 《文投控股股份有限公司2023年度财务决算报告》 2. 《文投控股股份有限公司2023年度总经理工作报告》 3. 《文投控股股份有限公司2023年度董事会工作报告》 4. 《文投控股股份有限公司独立董事2023年度述职报告》 5. 《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》 6. 《文投控股股份有限公司2023年年度报告正文及摘要》 7. 《文投控股股份有限公司2023年度内部控制评价报告》 8. 《文投控股股份有限公司2023年度社会责任报告》 9. 《文投控股股份有限公司2023年度利润分配方案》 10. 《文投控股股份有限公司审计委员会2023年度履职情况报告》 11. 《文投控股股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》 12. 《文投控股股份有限公司对会计师事务所履行情况评估报告》 13. 《文投控股股份有限公司董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》 14. 《文投控股股份有限公司关于2024年度债务融资计划的议案》 15. 《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》 16. 《文投控股股份有限公司关于公司高级管理人员2024年度薪酬方案的议案》 17. 《文投控股股份有限公司关于全资子公司减少注册资本的议案》
十届董事会第二十八次会议	2024年4月29日	审议通过了《文投控股股份有限公司2024年第一季度报告》
十届董事会第二十九次会议	2024年5月30日	审议通过了如下议案： 1. 《文投控股股份有限公司2024年度财务预算报告》 2. 《文投控股股份有限公司关于修订〈文投控股股份有限公司全面预算管理制度〉的议案》 3. 《文投控股股份有限公司2023年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》 4. 《文投控股股份有限公司关于召开2023年年度股东大会的议案》
十届董事会第三十次会议	2024年6月17日	审议通过了如下议案： 1. 《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》 2. 《文投控股股份有限公司关于修订〈独立董事制度〉的议案》 3. 《文投控股股份有限公司关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》
十届董事会第三	2024年7月	审议通过了如下议案：

十一次会议	12日	1.《文投控股股份有限公司关于同意北京基金小镇圣泉投资中心届满清算的议案》 2.《文投控股股份有限公司关于部分全资子公司减少注册资本的议案》
十届董事会第三十二次会议	2024年7月31日	审议通过了如下议案： 1.《文投控股股份有限公司关于控股子公司股权内部无偿划转的议案》 2.《文投控股股份有限公司关于全资子公司之间平价转让债权的议案》
十届董事会第三十三次会议	2024年8月9日	审议通过了如下议案： 1.《文投控股股份有限公司关于修订〈文投控股股份有限公司总经理办公会工作细则〉的议案》 2.《文投控股股份有限公司关于修订〈文投控股股份有限公司董事长办公会议事规则〉的议案》 3.《文投控股股份有限公司关于同意北京文华创新股权投资合伙企业届满延期的议案》
十届董事会第三十四次会议	2024年8月30日	审议通过了《文投控股股份有限公司2024年半年度报告及摘要》
十届董事会第三十五次会议	2024年9月18日	审议通过了《文投控股股份有限公司关于控股子公司拟申请破产清算的议案》
十届董事会第三十六次会议	2024年10月21日	审议通过了《文投控股股份有限公司关于子公司债务转移暨关联交易的议案》
十届董事会第三十七次会议	2024年10月30日	审议通过了如下议案： 1.《文投控股股份有限公司2024年第三季度报告》 2.《文投控股股份有限公司关于2024年前三季度计提预计负债的议案》 3.《文投控股股份有限公司关于控股子公司委托公司进行债权处置的议案》 4.《文投控股股份有限公司关于组织架构调整的议案》
十届董事会第三十八次会议	2024年12月13日	审议通过了如下议案： 1.《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度财务报告审计机构的议案》 2.《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度内部控制审计机构的议案》 3.《文投控股股份有限公司关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》 4.《文投控股股份有限公司关于召开2024年第四次临时股东大会的议案》
十届董事会第三十九次会议	2024年12月20日	审议通过了如下议案： 1.《文投控股股份有限公司关于修订公司〈股东会议事规则〉的议案》 2.《文投控股股份有限公司关于修订公司〈董事会议事规则〉的议案》 3.《文投控股股份有限公司关于修订公司〈合同管理制度〉的议案》 4.《文投控股股份有限公司关于修订公司〈法律事务管理办法〉的议案》
十届董事会第四十次会议	2024年12月30日	审议通过了如下议案： 1.《文投控股股份有限公司关于同意〈北文投文化投资南京有限公司破产财产分配方案〉的议案》

		2.《文投控股股份有限公司关于修订公司〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》
--	--	--

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘武	否	16	16	0	0	0	否	5
金青海	否	16	16	0	0	0	否	3
沈睿	否	16	16	16	0	0	否	1
施煜	否	16	16	16	0	0	否	5
蔡敏	否	16	16	16	0	0	否	5
高海涛	否	16	16	0	0	0	否	5
杨步亭	是	16	16	16	0	0	否	1
安景文	是	16	16	16	0	0	否	4
崔松鹤	是	16	16	16	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	16
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	16

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	崔松鹤、刘武、安景文
提名委员会	杨步亭、刘武、金青海、安景文、崔松鹤
薪酬与考核委员会	安景文、刘武、崔松鹤
战略委员会	刘武、金青海、沈睿、施煜、杨步亭

(二) 报告期内审计委员会召开7次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年2月5日	审议《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》	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》	无
2024年4月25日	审议《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审计委员会2023年度履职情况报告》《文投控股股份有限公司审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》《文投控股股份有限公司对会计师事务所履职情况评估报告》	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审计委员会2023年度履职情况报告》《文投控股股份有限公司对会计师事务所履行监督职责情况报告》《文投控股股份有限公司对会计师事务所履职情况评估报告》	无
2024年4月29日	审议《文投控股股份有限公司2024年第一季度报告》	审议通过《文投控股股份有限公司2024年第一季度报告》	无
2024年5月30日	审议《文投控股股份有限公司2024年度财务预算报告》	审议通过《文投控股股份有限公司2024年度财务预算报告》	无
2024年8月30日	审议《文投控股股份有限公司2024年半年度报告及摘要》	审议通过《文投控股股份有限公司2024年半年度报告及摘要》	无
2024年10月30日	审议《文投控股股份有限公司2024年第三季度报告》《文投控股股份有限公司关于2024年前三季度计提预计负债的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司2024年第三季度报告》《文投控股股份有限公司关于2024年前三季度计提预计负债的议案》	无

2024年12月13日	审议《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度财务报告审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度内部控制审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度财务报告审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度内部控制审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》	无
-------------	---	---	---

(三) 报告期内提名委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年1月24日	审议《文投控股股份有限公司关于聘任副总经理的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于聘任副总经理的议案》	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开4次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年4月25日	审议《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高级管理人员2024年度薪酬方案的议案》	审议通过《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高级管理人员2024年度薪酬方案的议案》	无
2024年7月18日	审议《文投控股股份有限公司关于公司董事长2023年度绩效考核工作的议案》《文投控股股份有限公司关于开展公司高级管理人员2023年度绩效考核工作的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于公司董事长2023年度绩效考核工作的议案》《文投控股股份有限公司关于开展公司高级管理人员2023年度绩效考核工作的议案》	无
2024年7月22日	审议《文投控股股份有限公司关于董事长2023年度绩效分配的议案》《文投控股股份有限公司关于高级管理人员2023年度绩效分配的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于董事长2023年度绩效分配的议案》《文投控股	无

		股份有限公司关于高级管理人员2023年度绩效分配的议案》	
2024年10月10日	审议《文投控股股份有限公司关于制定高级管理人员2024年度考核目标责任书的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于制定高级管理人员2024年度考核目标责任书的议案》	无

(五) 报告期内战略委员会召开8次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024年5月30日	审议《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〈文投控股股份有限公司全面预算管理制度〉的议案》《文投控股股份有限公司2023年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》	审议通过《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〈文投控股股份有限公司全面预算管理制度〉的议案》《文投控股股份有限公司2023年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》	无
2024年6月17日	审议《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》	审议通过《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》	无
2024年7月12日	审议《文投控股股份有限公司关于同意北京基金小镇圣泉投资中心届满清算的议案》《文投控股股份有限公司关于部分全资子公司减少注册资本的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于同意北京基金小镇圣泉投资中心届满清算的议案》《文投控股股份有限公司关于部分全资子公司减少注册资本的议案》	无
2024年7月31日	审议《文投控股股份有限公司关于控股子公司股权内部无偿划转的议案》《文投控股股份有限公司关于全资子公司之间债权平价转让的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于控股子公司股权内部无偿划转的议案》《文投控股股份有限公司关于全资子公司	无

		司之间债权平价转让的议案》	
2024年8月9日	审议《文投控股股份有限公司关于同意北京文华创新股权投资合伙企业届满延期的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于同意北京文华创新股权投资合伙企业届满延期的议案》	无
2024年9月18日	审议《文投控股股份有限公司关于控股子公司拟申请破产清算的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于控股子公司拟申请破产清算的议案》	无
2024年10月30日	审议《文投控股股份有限公司关于组织架构调整的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于组织架构调整的议案》	无
2024年12月30日	审议《文投控股股份有限公司关于同意〈北文投文化投资南京有限公司破产财产分配方案〉的议案》	审议通过《文投控股股份有限公司关于同意〈北文投文化投资南京有限公司破产财产分配方案〉的议案》	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	47
主要子公司在职员工的数量	363
在职员工的数量合计	410
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2
销售人员	1
技术人员	7
财务人员	60
行政人员	43

研发人员	104
管理人员	32
运营人员	124
业务人员	9
市场人员	28
合计	410
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	41
本科	159
大专、中专	170
高中及以下	40
合计	410

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为推动企业高质量发展，2024年文投控股股份有限公司对母公司的所有岗位进行了岗位价值评估，修订了《文投控股股份有限公司薪酬管理办法》对中层管理及以下人员根据其岗位职责进行了重新定薪，提高绩效工资所占比例，加大工资总额管控力度，新的薪酬政策更具公平性、经济性、激励性。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

经过一系列的管理提升，公司已构建较为完善的人才储备与培训体系，有力支撑业务发展。未来，公司将持续强化人才储备与培训，创新培训模式，打造多层次、全覆盖的培训架构。通过集中培训、远程视频培训、定制化培训相结合，孵化内部讲师，并与专业机构加强合作，强化培训资源储备，精准提升各条线人员能力，跟踪培训效果，助力业务升级。同时，重点培养关键岗位人员的思想品质、道德素养与领导力，全面提升员工业务知识与专业技能，强化实际管理与操作能力，塑造一支思想过硬、业务精通、作风优良的人才团队，持续为公司发展注入强劲动力。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	304,683
劳务外包支付的报酬总额（万元）	661

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1. 现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，公司已于2024年6月27日召开2023年年度股东大会，对《公司章程》及利润分配政策相关条款进行了全面修订。公司在该年度或半年度实现盈利，累计未分配利润为正，可以在符合以下条件时进行现金分红：

(1) 公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充足，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(2) 审计机构为公司当年年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出安排（募集资金项目除外）。

在符合利润分配原则、满足现金分红的条件的前提下，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

2. 报告期内现金分红政策执行情况

根据《公司章程》相关规定，经公司十届董事会第二十七次会议、2023年年度股东大会审议通过，鉴于公司2023年年度净利润为负，为保障公司持续稳定经营，稳步推动后续发展，公司2023年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

经公司十一届董事会第二次会议审议通过，公司2024年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其他形式的分配。本事项尚需提交公司股东会审议。

3. 关于利润分配政策的专项说明

公司现行的利润分配政策符合中国证监会及上海证券交易所关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红标准和分红比例。报告期内，公司严格执行《公司章程》所规定的利润分配政策，执行情况合法合规。公司监事会对公司报告期利润分配方案发表了专项意见，认为该方案符合相关法律法规的规定以及公司当前实际经营情况，不存在损害中小投资者利益的情形。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关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

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

(一) 高级管理人员的考评及报酬的决策程序

公司高级管理人员报酬由公司董事会及股东会确定，根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东会审议批准后实施，该制度明确了公司高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则、审批程序、绩效评价标准和程序等。公司董事会下设薪酬与考核委员会，是高级管理人员薪酬和绩效考核工作的管理机构，按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果，确定高级管理人员的年度报酬总额。

(二) 高级管理人员报酬的确定依据

公司高级管理人员薪酬确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。

(三) 公司高级管理人员实行年薪制，暂未推行股票期权等激励机制，公司将按照市场化取向，逐步建立完善的激励和约束机制，以促使高级管理人员勤勉尽责，实现股东利益和公司利益最大化。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司董事会和管理层十分重视内部控制体系的建立健全工作，针对提高管理能力、改善内控环境等新形势、新要求，不断推动修订完善内控制度，并在过程中逐渐形成了一套行之有效的内部控制制度体系。2024年12月13日，公司召开十届董事会第三十八次会议，审议通过《关于修订〈内部审计制度〉的议案》，同意对《文投控股股份有限公司内部审计制度》进行全面修订。

目前，公司着力强化内部审计制度体系，聚焦监督核查机制建设，全面提升各部门及子公司的制度执行效能。通过强化内部审计监督职能，改善企业管理能力、增强风险防控意识。强化公司合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。详见公司于同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《文投控股股份有限公司2024年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

2024年，为促进上市公司所属子公司稳健、持续、长远发展，全面提升公司管理水平和行业竞争能力，文投控股按照法律法规和上市公司规范运作、风险管控的相关要求，进一步加强对子公司的管理工作。

(一) 对影城子公司的管理控制

报告期内，公司根据战略要求和整体业务调整，在采用分梯队分析并进行管理，结合实际市场竞争环境变化，保存优势门店的前提下，对影城门店进一步进行了压缩，锚定提质增效、实现

利润目标；同时，不断推进改革提升，优化业务管控流程，全面完善公司制度体系，增强内控，提升审核评估效率，为决策提供扎实的可行性依据。

（二）对游戏子公司的管理控制

在内控管理上，通过健全完善公司决策制度，对游戏板块子公司业务、财务、法务等重要事项加强管控，提升公司管理效能。在人力资源方面，加大引进游戏专业技能型人才，以应对游戏产业的不断创新和发展。在员工奖金薪酬体系建设中，以产品流水收入为核心基准建立动态优化机制，确保方案设计科学性与实施有效性，切实增强员工归属感与组织稳定性。在业务管控方面，公司坚持专业的游戏研发立项机制，即在项目初期就设立专业研发项目组并建立立项管理流程制度，从创意初想、丰富过程、最终会议评审等多个环节，极大程度的把控项目风险并节约成本，提高科学决策效率和水平。

（三）对股权投资子公司的管理控制

报告期内，公司多措并举全面加强股权投资子公司的穿透管控。优化各层级子公司决策机制，厘清各主体的管理边界，确保重大事项规范决策；对标公司本部管理要求，建立健全子公司各项基础规章制度，指导子公司修订、新增制度 100 余项，系统性提升其财务、投资、风控、信披、党建、人力、行政管理水平；落实全面预算管理，强化对各级子公司日常资金使用监督和穿透管理；加强资产管理，落实产权登记，以司法重整为契机，顺利完成低效资产剥离，在报告期内，通过重整程序压减剥离各级子公司 92 家，重整外压减注销 9 家。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2024 年 12 月 31 日财务报告的内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见的报告，详见公司于同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《文投控股股份有限公司 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

（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) 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

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产有助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见公司于同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《文投控股股份有限公司2024 年度环境、社会和公司治理（ESG）报告》

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

三、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

具体说明

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	北京市文投集团、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司、北京市文资投资基金有限公司、北京文资控股	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，于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或间接控制的子企业，于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	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

			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监督管理委员会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监督管理委员会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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	关于规范和减少关联交易的安排	北京伦洋图书出版有限公司、中国书店有限责任公司、北京新影联影业有限责任公司、北京演艺集团有限责任公司、北京振弘企业运营管理有限公司	<p>1. 本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量避免、减少与上市公司发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平。</p> <p>2. 本承诺人承诺不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p>	2024年11月22日	是	上述承诺于承诺人对上市公司实现控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。	是	不涉及	不涉及

			3. 上述承诺于承诺人对上市公司实现控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。						
		首文科集团	<p>1. 本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽量避免、减少与上市公司发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他公司将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平。</p> <p>2. 本承诺人承诺不利用控制上市公司的地位，通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3. 上述承诺于承诺人对上市公司实现控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>	2024年11月22日	是	上述承诺于承诺人对上市公司实现控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。	是	不涉及	不涉及
与上市公司避免同业竞争的安排		首文科集团	<p>1. 截至本承诺函生效日，除北京演艺集团有限责任公司及其控制的公司外，本公司及本公司控制的其他企业不存在与上市公司同业竞争的情况。</p> <p>2. 对于本公司成为上市公司控股股东之</p>	2024年11月22日	是	上述承诺于本公司对上市公司控股	是	不涉及	不涉及

			<p>前已构成同业竞争的业务，在符合国家相关政策情况下，本公司在本次权益变动后五年内将通过包括但不限于业务调整、资产重组等措施解决同业竞争。</p> <p>3. 上述承诺于本公司对上市公司控股股东时生效，并在作为控股股东期间持续有效。</p>			<p>股东时生效，并在作为控股股东期间持续有效。</p>			
关于保证上市公司独立性的承诺	首文科集团	<p>(一)保证上市公司人员独立</p> <p>1. 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业(不包括上市公司及其控制的企业，下同)担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司控制的其他企业中兼职、领薪；</p> <p>2. 保证上市公司的劳动、人事关系及薪酬管理体系与本公司及本公司控制的其他企业之间独立；</p> <p>3. 本公司及本公司控制的其他企业向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不会超越上市公司董事会和股东大会作出人事任免决定。</p> <p>(二)保证上市公司资产独立</p> <p>1. 保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产；</p> <p>2. 保证不违规占用上市公司的资金、资产和其他资源。</p> <p>(三)保证上市公司的财务独立</p> <p>1. 保证上市公司建立独立的财务部门和</p>	2024年11月22日	是	<p>上述承诺于承诺人对上市公司实现控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。</p>	是	不涉及	不涉及	

		<p>独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度，以及对其控制的其他企业的财务管理制度；</p> <p>2. 保证上市公司及其控制的其他企业独立在银行开户，不与本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户；</p> <p>3. 保证上市公司的财务人员不在本公司与本公司控制的其他企业兼职；</p> <p>4. 保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>5. 保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司及本公司控制的其他企业不违法干预上市公司的资金使用、调度。</p> <p>(四) 保证上市公司机构独立</p> <p>1. 保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；</p> <p>2. 保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权；</p> <p>3. 保证上市公司及其控制的其他企业与本公司控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形；</p> <p>4. 保证上市公司及其控制的其他企业独立自主地运作，本公司不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。</p> <p>(五) 保证上市公司业务独立</p> <p>1. 保证上市公司继续拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和具有面向市场独立自主持续经营的能力，不依赖本公司及本公司控制的其他企业；</p> <p>2. 保证本公司与本公司控制的其他企业</p>						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			<p>避免从事与上市公司主营业务具有实质性同业竞争的业务；</p> <p>3. 保证尽量避免或减少本公司与本公司控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司章程等规定，履行必要的法定程序；保证不通过与上市公司及其控制的其他企业的关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。本公司保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预上市公司的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证上市公司在其他方面与本公司及本公司控制的其他企业保持独立。</p> <p>上述承诺于承诺人对上市公司实现控制时生效，并在拥有控制权期间持续有效。</p>						
其他承诺	股份限售承诺	北京伦洋图书出版有限公司、中国书店有限责任公司、北京新影联影业有限责任公司、北京演艺集团有限责任公司、首文科集团、北京振弘企业运营管理有限公司	通过参与上市公司重整获得股份，股份登记至承诺方指定证券账户之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的标的股份。	2025年2月	是	自股份登记至承诺方指定证券账户之日起三十六个月内	是	不涉及	不涉及
		河南资产管理有限公司、深圳市德远投资有限公	自股份登记至乙方各方指定证券账户之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的标的股份。	2024年12月	是	自股份登记至承诺方	是	不涉及	不涉及

		司、兴途文投联合体牵头方：沈阳兴途股权投资基金管理有限公司成员方：陕西文化产业投资管理有限公司、海南华镡私募基金管理合伙企业（有限合伙）、中国银河资产管理有限责任公司、上海宝弘景资产管理有限公司、北京京国创优势产业基金（有限合伙）				各方指定证券账户之日起十二个月内			
--	--	---	--	--	--	------------------	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

2023年10月，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号），规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”的相关内容，该解释规定自2024年1月1日起施行。2024年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），规定对不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按确定的金额计入“主营业务成本”和“其他业务成本”等科目，不再计入“销售费用”科目。该解释规定自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

本次会计政策变更后，公司将执行《企业会计准则解释第17号》《企业会计准则解释第18号》的相关规定。除上述政策变更外，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释以及其他相关规定执行。

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的相应变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,250,000.00
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	鲁校刚、刘源
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	500,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2024年12月13日，公司召开十届董事会审计委员会第二十二次会议，审议通过《关于续聘2024年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘2024年度内部控制审计机构的议案》，同意提交公司董事会审议；同日，公司召开了十届董事会第三十八次会议、十届监事会第十五次会议，审议通过了《关于续聘2024年度财务报告审计机构的议案》《关于续聘2024年度内部控制审计机构的议案》，并同意提交公司股东会审议。

2024年12月30日，公司召开2024年第四次临时股东会，审议通过了《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度财务报告审计机构的议案》《文投控股股份有限公司关于续聘2024年度内部控制审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

（一）导致退市风险警示的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

（三）面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、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，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，详见公司于2024年2月20日发布的《关于被债权人申请重整及预重整的提示性公告》（公告编号：2024-013）。

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；应于2024年3月29日（含当日）之前向临时管理人提交具备约束力的重整投资方案。

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（两家及以上企业组成联合体报名的，视为1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。为争取对公司重整更有利的商业条件，公司与临时管理人正与意向投资人进一步开展商业谈判。2024年4月20日，公司披露《关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号：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。2024年5月14日，公司披露《关于招募重整投资人的进展公告》（公告编号：2024-047）。2024年5月21日，公司披露《关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号2024-054）。

2024年6月20日，公司披露《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，公司披露《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，公司披露《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。

2024年9月20日，公司披露《关于重整及预重整事项的进展公告》（公告编号：2024-088），公司积极协助临时管理人推进预重整阶段的相关工作，同时公司将密切关注相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

2024年10月21日，公司收到北京一中院送达的（2024）京01破申89号《民事裁定书》及（2024）京01破540号《决定书》，法院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，公司召开重整第一次债权人会议，表决通过了《文投控股股份有限公司重整计划（草案）》等议案，召开出资人组会议，表决通过了《文投控股股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》，详见公司于2024年11月23日发布的《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）和《出资人组会议决议公告》（公告编号：2024-117）。

2024年11月25日，经公司申请，北京一中院作出（2024）京01破540号《民事裁定书》，裁定批准《文投控股股份有限公司重整计划》，并终止公司重整程序，详见公司于2024年11月26日发布的《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号：2024-119）。

2024年12月20日，北京一中院作出（2024）京01破540号之二《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，并终结公司重整程序（公告编号：2024-138）。

2024年12月23日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的410,153,815股无限售条件流通股扣划至16名重整债权人证券账户名下，用以抵偿债务。上述股票已于2024年12月23日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记手续，详见公司于2024年12月25日发布的《关于重整计划相关事项的进展公告》（公告编号：2024-140）。

2025年2月5日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的1,261,977,355股扣划至10名特定主体的证券账户名下，其中1,197,481,259股为有限售条件流通股，64,496,096股为无限售条件流通股。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记

手续，详见公司于2025年2月7日发布的《关于重整计划相关事项进展暨实际控制人完成变更的公告》（2025-006）。

2025年3月14日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的49,006,607股扣划至2名债权人的证券账户名下，证券类别为无限售条件流通股。上述股份已于2025年3月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记手续，详见公司于2025年3月19日发布的《关于重整计划相关事项的进展公告》（2025-021）。

九、重大诉讼、仲裁事项

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、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
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。目前本案在二审阶段，尚未判决。	公告编号：2023-040、2023-046、2024-075、2024-079、2024-102、2024-121
索宝（北京）国际影业投资有限公司因合同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。目前本案在一审阶段，尚未审理完毕。	公告编号：2024-113
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。本案原告已撤诉。	公告编号：2023-036、2024-070、2024-113、2024-122
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。目前本案在强制执行阶段。	公告编号：2023-036、2024-033、2024-053、2024-080
耀莱文娱发展有限公司（Sparkle Roll Culture & Entertainment Development Limited, 本公司之境外全资公司）因业务往来款纠纷对HYH GROUP LIMITED提起诉讼。目前尚无进展。	公告编号：2019-017

(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	吉安刚、张秀娟、北京众达德盛	綦建虹	诉讼	2021年1月，耀莱影视因借款合同纠	10,666.01万元	/	终结本次执行（尚未执行完毕）	经法院生效判决，被告吉安刚、张	2022年12月，耀莱影视向法院申请

<p>莱 影 视”)</p>	<p>经贸发 展有限 公司、 綦建虹</p>			<p>纷向北 京市第 三中 级人 民法 院提 起 诉， 诉 请 被 告 霍 尔 斯 玑 文 化 有 限 公 司 （ “ 霍 尔 斯 玑 禧 ” ） 偿 还 本 金 7500 万 元 及 利 息、 违 约 金 等， 被 告 綦 建 虹 承 担 保 证 责 任。 后 因 霍 尔 斯 玑 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</p>				<p>秀娟、 北京众 达德盛 经贸发 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。</p>	<p>强制执 行；2023 年2月， 收到执 行回款 1389.75 元。2023 年2月 21日， 北京第 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 视依 法向 人民 法院 申请 恢 复执 行的 权利。</p>
---------------------	------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

				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。					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

十、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

2024年5月9日，因涉嫌信息披露违法违规，中国证监会发出《立案告知书》。2024年9月12日，因公司前期存在关联交易披露不规范、相关资产核算不规范、收入成本核算不规范等问题，公司收到北京证监局下发的《行政监管措施决定书》（[2024]229号），对公司采取责令改正的监管措施，对时任董事会秘书、时任财务总监采取出具警示函的监管措施。2024年10月17日，因未按规定披露大额赔偿责任事项、未按规定披露重大诉讼、仲裁事项，公司收到辽宁证监局下发的《行政处罚事先告知书》（[2024]5号），对公司责令改正，给予警告，并处以350万元罚款；对时任副董事长、总经理、董事会秘书给予警告，并处以110万元罚款。公司和相关当事人已缴纳相关罚款，同时公司将高度重视决定书中指出的相关问题，深刻反思吸取教训，加强内部治理规范，积极落实整改并严格遵守相关法律法规规定，强化规范运作意识，切实维护公司及广大投资者利益。

2024年11月15日，因公司未按规定披露大额赔偿责任事项、未按规定披露重大诉讼、仲裁事项、关联交易披露不规范、相关资产核算不规范、收入成本核算不规范，上海证券交易所对文投控股股份有限公司及时任副董事长、总经理、董事会秘书，时任财务总监予以通报批评。公司已就相关事项进行全面整改，并就公司信息披露及规范运作中存在的合规隐患进行深入排查，制定针对性的防范措施，切实提高公司信息披露和规范运作水平。

十一、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

十二、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

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
公司以非公开协议转让的方式，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，用以抵减公司对北京文资控股有限公司10,257.55万元债务。	2024-009、2024-015
江苏耀莱影城管理有限公司将对公司关联法人北京文化科技融资租赁股份有限公司的剩余债务本金24,901,167.39元及相应利息、留购价款的清偿义务等转移至公司全资子公司北京弘数传媒有限公司。	2024-097

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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 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	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）														
公司及其子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							13,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）														
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							13,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.17%							
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。							

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	0		0	0	1,397,481,259	0	1,397,481,259	1,397,481,259	34.42%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0		0	0	70,949,048	0	70,949,048	70,949,048	1.75%
3、其他内资持股	0		0	0	1,326,532,211	0	1,326,532,211	1,326,532,211	32.67%
其中：境内非国有法人持股	0		0	0	1,326,532,211	0	1,326,532,211	1,326,532,211	32.67%
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,854,853,500	100%	0	0	807,518,741	0	807,518,741	2,662,372,241	65.58%
1、人民币普通股	1,854,853,500	100%	0	0	807,518,741	0	807,518,741	2,662,372,241	65.58%

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,854,853,500	100%	0	0	2,205,000,000	0	2,205,000,000	4,059,853,500	100%

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2024年11月25日，经公司申请，北京一中院作出（2024）京01破540号《民事裁定书》，裁定批准《文投控股股份有限公司重整计划》，并终止公司重整程序。2024年12月20日，北京一中院作出（2024）京01破540号之二《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，并终结公司重整程序。

根据北京一中院裁定批准的重整计划，本次重整以公司现有总股本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，转增完成后，公司总股本增至4,059,853,500股。具体内容详见公司于2024年12月10日发布的《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》（公告编号：2024-124）。

截至2024年12月13日，公司为执行重整计划拟转增的2,205,000,000股股票已全部完成转增，本次转增的股份中，1,397,481,259股为有限售条件的流通股，807,518,741股为无限售条件的流通股。公司总股本由1,854,853,500股增至4,059,853,500股。上述2,205,000,000股全部登记至公司管理人开立的文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户。

2024年12月23日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的410,153,815股无限售条件流通股扣划至16名重整债权人证券账户名下，用以抵偿债务。上述股票已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记手续，详见公司于2024年12月25日发布的《关于重整计划相关事项的进展公告》（公告编号：2024-140）。

2025年2月5日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的1,261,977,355股扣划至10名特定主体的证券账户名下，其中1,197,481,259股为有限售条件流通股，64,496,096股为无限售条件流通股。上述股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记手续，详见公司于2025年2月7日发布的《关于重整计划相关事项进展暨实际控制人完成变更的公告》（2025-006）。

2025年3月14日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的49,006,607股扣划至2名债权人的证券账户名下，证券类别为无限售条件流通股。上述股份已于2025年3月14日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记手续。详见公司于2025年3月19日发布的《关于重整计划相关事项的进展公告》（2025-021）。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

公司以现有A股总股本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A股股票，转增后公司总股本增至4,059,853,500股。前述2,205,000,000股转增股票不再向原出资人进行分配，全部按照如下规定进行分配和处置：其中1,000,000,000股转增股票用于引入重整投资人（产业投资人按照1.00元/股的价格认购800,000,000股转增股票，支付重整投资款800,000,000.00元；财务投资人按照1.33元/股的价格合计认购200,000,000股转增股票，支付重整投资款合计266,000,000.00元。）剩余1,205,000,000股转增股票用于公司清偿债务，用于公司清偿债务的转增价格为2.50元/股。通过实施资本公积转增股本方案，利用以股抵债方式清偿主要负债及引进重整投资人，化解了债务危机，引入重整投资人提供增量资金。重整后，公司剥离低效资产，减轻了历史包袱。经审计确认，公司2024年度已确认司法重整收益22,295.59万元，2024年末归属于上市公司股

东的净资产 111,592.74 万元。2024 年末每股净资产为 0.29 元/股；2024 年度归属于上市公司股东的净利润为-91,175.81 万元，基本每股收益为-0.24 元/股；公司的资产负债率从 2024 年初的 138.20%下降至 37.65%，公司财务状况得到大幅改善。

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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户	0	0	1,197,481,259	1,197,481,259	重整投资人资本公积金转增限售股	自登记至产业投资人名下之日起 36 个月
中国银河资产管理有限责任公司	0	0	37,593,984	37,593,984	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起 12 个月
海南华锴私募基金管理合伙企业(有限合伙)－海南华锴华瑞五号私募股权投资基金	0	0	35,714,286	35,714,286	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起 12 个月
河南资产管理有限公司	0	0	33,355,064	33,355,064	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起 12 个月
上海宝弘景资产管理有限公司－宝弘景大宗轮动一号私募证券投资基金	0	0	30,000,000	30,000,000	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起 12 个月
北京京国创基金管理有限公司－北京	0	0	30,000,000	30,000,000	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起 12 个月

京国创优势产业基金(有限合伙)						月
北京兴途私募基金管理有限公司—兴途晨辉2号私募证券投资基金	0	0	26,666,666	26,666,666	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起12个月
深圳市德远投资有限公司—德远英华私募证券投资基金	0	0	6,670,000	6,670,000	重整投资人承诺锁定	自登记至财务投资人名下之日起12个月
合计	0	0	1,397,481,259	1,397,481,259	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2024年11月25日，经公司申请，北京一中院作出（2024）京01破540号《民事裁定书》，裁定批准《文投控股股份有限公司重整计划》，并终止公司重整程序。2024年12月20日，北京一中院作出（2024）京01破540号之二《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，并终结公司重整程序。

根据北京一中院裁定批准的重整计划，本次重整以公司现有总股本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，转增完成后，公司总股本增至4,059,853,500股。具体内容详见公司于2024年12月10日发布的《关于重整计划资本公积金转增股本事项实施的公告》（公告编号：2024-124）。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,948
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,979

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户	1,594,846,185	1,594,846,185	39.28	1,197,481,259	无	0	境内非国有法人
北京文资控股有限公司	2,089,238	379,478,704	9.35	0	质押	187,000,000	国有法人
东方弘远国际投资有限公司	226,659,708	226,659,708	5.58	0	无	0	国有法人

厦门国际信托有限公司厦信一汇金1667号股权收益集合资金信托计划	-18,548,535	151,355,460	3.73	0	无	0	其他
北京亦庄国际投资发展有限公司	0	111,654,400	2.75	0	无	0	国有法人
北京城建房地产开发公司	79,262,930	79,262,930	1.95	0	无	0	国有法人
北京文资文化产业投资中心(有限合伙)	0	74,251,881	1.83	0	冻结	74,251,881	其他

四川信托有限公司稳通1号债券投资集合资金信托计划	0	56,564,200	1.39	0	无	0	其他
中国化学工程第十四建设有限公司	53,388,763	53,388,763	1.32	0	无	0	国有法人
中国银河资产管理有限责任公司	37,593,984	37,593,984	0.93	37,593,984	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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				
文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户	397,364,926	人民币普通股	397,364,926				
北京文资控股有限公司	379,478,704	人民币普通股	379,478,704				
东方弘远国际投资有限公司	226,659,708	人民币普通股	226,659,708				
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				
北京城建房地产开发股份有限公司	79,262,930	人民币普通股	79,262,930				
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				

四川信托有限公司一稳惠通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
中国化学工程第十四建设有限公司	53,388,763	人民币普通股	53,388,763
上海丰煜投资有限公司一丰煜一稳盈证券投资基金1号	37,562,800	人民币普通股	37,562,800
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）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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户	1,197,481,259	2028年2月7日	0	自登记至产业投资人名下之日起36个月
2	中国银河资产管理有限责任公司	37,593,984	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月

3	海南华锴私募基金管理合伙企业（有限合伙）—海南华锴华瑞五号私募股权投资基金	35,714,286	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月
4	河南资产管理有限公司	33,355,064	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月
5	上海宝弘景资产管理有限公司—宝弘景大宗轮动一号私募证券投资基金	30,000,000	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月
6	北京京国创基金管理有限公司—北京京国创优势产业基金（有限合伙）	30,000,000	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月
7	北京兴途私募基金管理有限公司—兴途晨辉2号私募证券投资基金	26,666,666	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月
8	深圳市德远投资有限公司—德远英华私募证券投资基金	6,670,000	2025年12月15日	0	自登记至财务投资人名下之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

√适用 □不适用

名称	北京文资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王森

成立日期	2014年8月1日
主要经营业务	项目投资；投资管理；投资咨询。（1.不得以公开方式募集资金；2.不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3.不得发放贷款；4.不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5.不得向所投资者承诺投资本金不受损或者承诺最低收益；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

名称	北京市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

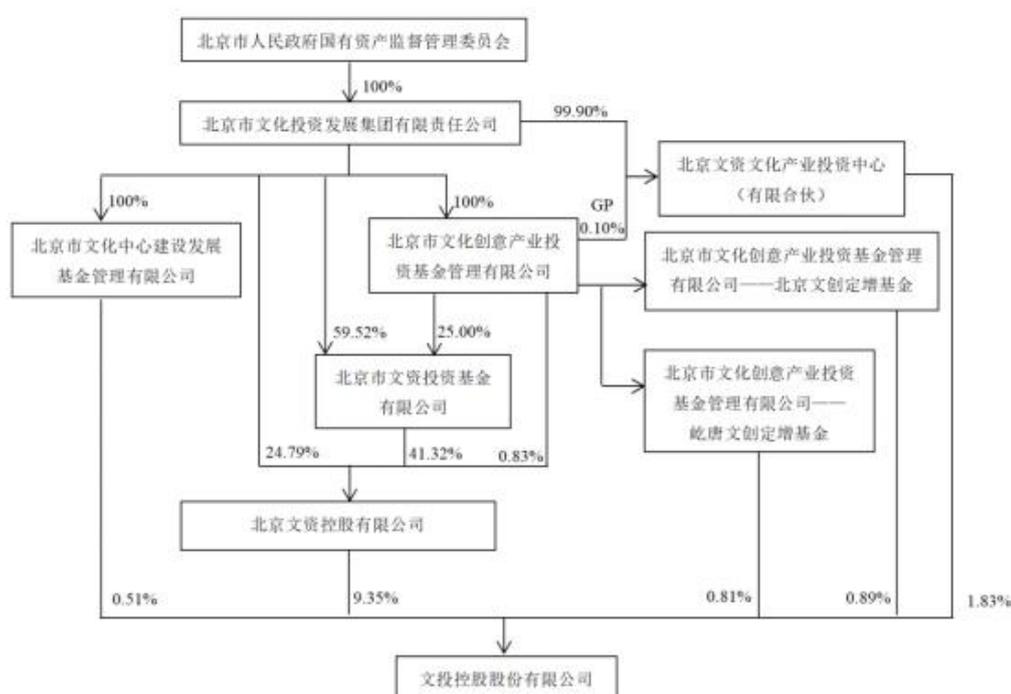
4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

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，北京市文资中心持有的北京市文投集团100%股权划转至北京市国资委。截至2024年9月23日，北京市文投集团100%股权划转工作已经完成工商登记手续。本次划转完成后，公司控股股东仍为北京文资控股，公司实际控制人由北京市文资中心变更为北京市国资委。本次权益变动不会影响公司经营稳定性，不会对公司日常生产经营活动和财务状况产生重大影响，亦不会影响公司的独立性和持续经营能力。本次权益变动将更有利于公司发挥骨干文化企业集聚力，进一步优化产业布局，实现规模化、集团化发展。

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

√适用 □不适用

根据重整计划，本次重整公司以现有总股本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。在2,205,000,000股转增股票中，2,005,000,000股转增股票直接登记至管理人名义开立的文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户，另外200,000,000股转增股票直接登记至7家财务投资人名下证券账户。2024年12月23日，经公司向法院申请，法院已将管理人证券账户所持有的410,153,815股无限售条件流通股扣划至16名重整债权人证券账户名下，用以抵偿债务。

2025年2月5日，经公司向法院申请，法院已将文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户所持有的1,261,977,355股扣划至10名特定主体的证券账户名下，其中1,197,481,259股为有限售条件流通股，64,496,096股为无限售条件流通股。截至本次转增股票分配后，首文科集团及其一致行动人北京振弘企业运营管理有限公司、北京演艺集团有限责任公司、北京伦洋图

书出版有限公司、中国书店有限责任公司、北京新影联影业有限责任公司合计持有公司股份1,197,481,259股，持股比例为29.50%。

本次转增股票分配后，公司控股股东变更为首文科集团，公司实际控制人由北京市人民政府国有资产监督管理委员会变更为首文科集团。

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

中兴财光华审会字（2025）第 201106 号

文投控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了文投控股股份有限公司（以下简称“文投控股”或“公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了文投控股 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国

注册会计师职业道德守则，我们独立于文投控股，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）破产重整债务重组收益确认

1.事实描述

请参阅财务报表附注十八、其他重要事项 2、重要债务重组。

2024年12月20日，文投控股收到北京一中院送达的（2024）京01破540号之二《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕，并终结公司重整程序。

公司2024年度据此确认破产重整债务重组收益为22,295.59万元。由于破产重整债务重组收益金额巨大，对财务报表影响重大，因此，我们将破产重整债务重组收益确认作为关键审计事项。

2.审计应对

（1）访谈文投控股管理层、管理人，了解破产重整的过程、整体进展情况、预留偿债资源情况及债务清偿情况等；

（2）获取文投控股破产重整相关的法律文件，检查破产重整计划的主要条款及执行情况，以确认破产重整计划是否按重整计划执行，是否已履行完毕，重大不确定性是否已经消除，以及债务重组收益确认的时点是否准确；

（3）检查并重新计算文投控股确认的债务重组收益，以确认债务重组收益是否准确；

（4）检查文投控股破产重整债务重组收益相关账务处理是否正确；

（5）检查文投控股破产重整债务重组收益相关的列报与披露是否恰当。

（二）收入确认

1.事项描述

请参阅合并财务报表附注五、34“收入”和七、61“营业收入和营业成本”。

2024年度，文投控股合并财务报表中营业收入为39,692.28万元。文投控股的营业收入主要包括影院电影放映及相关衍生业务收入、影视投资制作及发行收入、游戏开

发和运营收入、“文化+”业务收入。由于收入金额重大，是文投控股关键业绩指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估公司与收入确认相关的业务循环内部控制设计合理性，并测试其运行有效性；

(2) 对财务报表数据产生影响的信息系统平台以及支持其运行的信息系统基础设施的一般控制和应用控制进行 IT 审计，并测试与影院票务系统、游戏运营信息系统相关的内部控制风险、系统应用风险；

(3) 检查交易过程中形成的业务数据、原始单据和会计记录，评价相关收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(4) 执行分析性复核程序，对营业收入、营业成本的真实性、收入和成本是否配比及毛利率变动合理性进行分析；

(5) 结合应收账款函证，以抽样的方式向主要客户函证本期发生额，核查收入的真实性；

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；

(7) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

(三) 商誉减值

1. 事项描述

请参阅财务报表附注五、27 “长期资产减值” 和七、27 “商誉”。

截至 2024 年 12 月 31 日，文投控股合并财务报表中商誉的账面余额为 232,546.24 万元，商誉减值准备为 214,159.83 万元，商誉账面价值占资产总额 10.33%。文投控股的商誉主要系收购子公司形成。管理层在每年终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影

响。由于商誉金额重大，减值测试需要管理层作出重大判断，且存在固有的不确定性，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 结合管理层对生产经营活动的管理模式及相关业务经营组成部分的变化情况，分析管理层对资产组组合的认定和商誉的分摊方法是否恰当；

(3) 评价管理层编制的商誉所在资产组组合未来现金流量预测所采用的重要假设和重要判断，分析未来现金流量现值计算中所采用的预测期收入增长率、稳定期增长率、毛利率、经营费用、折现率等关键参数的确定依据，并与资产组组合以前年度的历史数据和行业数据进行比较，评估其合理性；

(4) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质，检查外部专家采用的评估方法是否合理及评估结论与公司实际经营情况和财务状况的相关性；

(5) 评估管理层于2024年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

五、其他信息

文投控股管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括文投控股2024年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

六、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估文投控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算文投控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文投控股的财务报告过程。

七、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序；

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性；

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

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

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

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

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

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

(此页无正文)

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：鲁校刚
(项目合伙人)

中国注册会计师：刘源

中国·北京

2025年4月8日

二、财务报表

合并资产负债表

2024年12月31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12月31日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	988,332,125.54	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
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	39,561,341.26	195,033,162.29
应收款项融资			
预付款项	七、8	3,686,009.40	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	208,856,805.17	111,354,352.59
其中：应收利息			527,268.03
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	2,932,834.19	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			
其他流动资产	七、13	15,441,471.89	15,660,730.12
流动资产合计		1,258,810,587.45	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
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	11,988,000.00	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	25,124,365.39	46,874,136.43
在建工程	七、22		4,988,578.51
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	210,863,858.86	480,582,393.09
无形资产	七、26	44,220,353.88	802,893,707.01
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	七、27	183,864,053.82	586,665,331.82
长期待摊费用	七、28	38,995,220.23	83,650,635.49
递延所得税资产	七、29	1,928,375.63	27,159,207.37
其他非流动资产	七、30	4,361,353.92	22,704,802.40
非流动资产合计		521,345,581.73	2,398,960,348.75
资产总计		1,780,156,169.18	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	44,541,742.83	133,133,470.15
预收款项			
合同负债	七、38	126,313,479.51	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	12,158,562.93	20,573,287.04
应交税费	七、40	41,265,445.55	125,758,530.94
其他应付款	七、41	126,946,892.95	2,481,546,228.21
其中：应付利息			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	67,303,585.84	148,721,734.46
其他流动负债	七、44	385,588.31	2,251,726.08
流动负债合计		418,915,297.92	3,216,883,949.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		75,123,379.51
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	201,992,937.01	507,573,005.42
长期应付款	七、48	26,431,394.81	
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	17,152,791.51	290,721,597.67
递延收益	七、51	5,741,944.90	39,216,224.60
递延所得税负债	七、29	14,581.25	24,059,896.20
其他非流动负债			
非流动负债合计		251,333,649.48	936,694,103.40
负债合计		670,248,947.40	4,153,578,053.16
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	4,059,853,500.00	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	6,431,425,890.29	4,883,615,079.39
减：库存股	七、56	572,535,741.55	
其他综合收益	七、57	-34,225,874.50	-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	-8,840,627,447.11	-7,533,637,315.59
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,115,927,372.19	-1,037,480,984.01
少数股东权益		-6,020,150.41	-110,597,532.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,109,907,221.78	-1,148,078,516.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,780,156,169.18	3,005,499,537.01

公司负责人：徐建 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12月31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12月31日	2023年12月31日
流动资产：			

货币资金		870,151,813.47	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		122,534,168.15
应收款项融资			
预付款项		173,624.40	41,365,063.81
其他应收款	十九、2	1,439,321,841.29	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		4,661,661.91	2,864,395.91
流动资产合计		2,314,308,941.07	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	1,941,074,661.00	6,013,424,661.00
其他权益工具投资			131,735,208.82
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		6,060,401.01	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		38,868,135.23	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		1,986,003,197.24	6,193,186,998.30
资产总计		4,300,312,138.31	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		20,875,128.50	32,394,850.36
预收款项			
合同负债		15,960.00	20,017,460.00

应付职工薪酬		4,698,680.57	91,261.40
应交税费		4,480,164.72	977,333.00
其他应付款		174,388,428.86	2,913,513,926.19
其中：应付利息			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			72,116,600.00
其他流动负债			
流动负债合计		204,458,362.65	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			64,556,691.38
递延收益		2,112,710.02	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		2,112,710.02	127,329,540.94
负债合计		206,571,072.67	3,166,440,971.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		4,059,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,483,106,074.78	4,934,956,074.78
减：库存股		85,664,167.75	
其他综合收益			-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		-6,435,591,386.45	-904,335,070.96
所有者权益（或股东权益）合计		4,093,741,065.64	5,889,246,757.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,300,312,138.31	9,055,687,729.59

公司负责人：徐建 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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入	七、61	396,922,784.20	609,288,056.39
其中：营业收入		396,922,784.20	609,288,056.39

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		671,976,091.50	940,286,152.26
其中：营业成本	七、61	332,446,599.03	509,445,076.69
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	19,886,829.97	12,945,457.14
销售费用	七、63	2,729,861.14	29,580,416.89
管理费用	七、64	127,619,322.91	139,757,762.47
研发费用	七、65	48,382,936.90	59,080,273.10
财务费用	七、66	140,910,541.55	189,477,165.97
其中：利息费用		139,696,958.75	185,773,569.93
利息收入		617,968.51	1,373,233.62
加：其他收益	七、67	18,336,503.58	12,122,557.70
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	44,232,879.61	9,333,243.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-733,562.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-36,627,347.45	-8,107,334.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-415,095,587.05	-1,183,950,910.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	19,129,317.61	61,823,605.71
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-645,077,541.00	-1,439,776,934.86
加：营业外收入	七、74	11,399,395.62	16,952,618.29
减：营业外支出	七、75	278,266,986.25	289,775,801.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-911,945,131.63	-1,712,600,118.52
减：所得税费用	七、76	4,035,997.44	319,930.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-915,981,129.07	-1,712,920,049.50
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-915,981,129.07	-1,712,920,049.50
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)		-911,758,058.23	-1,647,324,492.98
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)		-4,223,070.84	-65,595,556.52
六、其他综合收益的税后净额		4,945,060.90	-228,339,213.90
(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		4,945,060.90	-226,443,456.35
(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		4,945,060.90	-226,443,456.35
(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			-1,895,757.55
(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			-1,895,757.55
(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		-911,036,068.17	-1,941,259,263.40
(一) 归属于母公司所有者的综合 收益总额		-906,812,997.33	-1,875,663,706.88
(二) 归属于少数股东的综合收益 总额		-4,223,070.84	-65,595,556.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.24	-0.89
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.24	-0.89

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：徐建 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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
----	----	--------	--------

一、营业收入	十九、4	1,459,019.17	2,158,548.23
减：营业成本	十九、4	2,540,421.91	1,594,589.85
税金及附加		6,209,338.58	2,716,192.73
销售费用			
管理费用		37,715,601.95	9,118,469.28
研发费用			
财务费用		116,787,184.42	159,393,165.16
其中：利息费用		113,559,893.97	155,215,893.48
利息收入		17,843.53	103,443.04
加：其他收益		2,562,667.32	100,958.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-4,272,078,281.98	-649,332.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-733,562.25
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-686,350,827.67	98,958,709.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-91,212,268.95	-12,904,189.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,631.37	159,361.02
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,208,865,607.60	-84,998,363.07
加：营业外收入		3,033,852.80	1,650,238.94
减：营业外支出		137,106,053.69	66,835,242.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,342,937,808.49	-150,183,367.10
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,342,937,808.49	-150,183,367.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,342,937,808.49	-150,183,367.10
（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			-68,264,791.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-68,264,791.18
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			-68,264,791.18
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		-5,342,937,808.49	-218,448,158.28
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：徐建 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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		415,435,906.22	595,882,261.93
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		22,241.91	97,877.40
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	54,243,796.35	57,697,990.75
经营活动现金流入小计		469,701,944.48	653,678,130.08
购买商品、接受劳务支付的现金		179,477,016.11	217,038,329.02
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		156,815,708.87	187,209,626.33
支付的各项税费		34,822,074.26	26,288,837.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	86,742,606.99	111,931,971.00
经营活动现金流出小计		457,857,406.23	542,468,763.66
经营活动产生的现金流量净额	七、79	11,844,538.25	111,209,366.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		68,019,195.25	15,550,000.00
取得投资收益收到的现金		5,751,986.78	684,229.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		416,621.00	2,964,327.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、79	35,296,661.85	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		109,484,464.88	19,198,556.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,127,687.25	714,467.36
投资支付的现金		438,000.00	
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		1,565,687.25	714,467.36
投资活动产生的现金流量净额		107,918,777.63	18,484,089.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,066,000,000.00	
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			58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	60,000,000.00	593,458,000.00
筹资活动现金流入小计		1,126,000,000.00	651,458,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	399,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		949,945.11	79,673,223.22
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	436,824,467.97	349,530,999.09
筹资活动现金流出小计		445,774,413.08	828,854,222.31
筹资活动产生的现金流量净额		680,225,586.92	-177,396,222.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,374.50	140,490.93
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	799,998,277.30	-47,562,275.35
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	82,280,630.38	129,842,905.73
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	882,278,907.68	82,280,630.38

公司负责人：徐建 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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		375,833.33	4,391,071.74
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		151,224,995.61	330,187,408.19
经营活动现金流入小计		151,600,828.94	334,578,479.93
购买商品、接受劳务支付的现金		3,831,395.88	9,915,761.40
支付给职工及为职工支付的现金		6,160,251.10	1,784,737.33
支付的各项税费		2,031,862.54	2,716,192.73
支付其他与经营活动有关的现金		141,520,740.45	205,163,117.42
经营活动现金流出小计		153,544,249.97	219,579,808.88
经营活动产生的现金流量净额		-1,943,421.03	114,998,671.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,920,921.36	
取得投资收益收到的现金			84,229.59
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	295,047.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		54,117,021.23	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		66,050,942.59	379,276.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		201,604.00	20,001.34
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		201,604.00	20,001.34
投资活动产生的现金流量净额		65,849,338.59	359,275.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,066,000,000.00	
取得借款收到的现金			58,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			592,073,500.00
筹资活动现金流入小计		1,066,000,000.00	650,073,500.00
偿还债务支付的现金			394,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		380.52	78,285,098.81
支付其他与筹资活动有关的现金		365,742,933.99	295,574,590.00
筹资活动现金流出小计		365,743,314.51	767,859,688.81
筹资活动产生的现金流量净额		700,256,685.49	-117,786,188.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25.55	28.53
五、现金及现金等价物净增加额		764,162,628.60	-2,428,213.60
加：期初现金及现金等价物余额		5,710.01	2,433,923.61
六、期末现金及现金等价物余额		764,168,338.61	5,710.01

公司负责人：徐建 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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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、上年年末余额	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、	2,205,000,000.00				1,547,810,810.90	572,535,741.55	280,123,418.37			-1,306,990,131.52		2,153,408,356.20	104,577,381.73	2,257,985,737.93

本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额						4,945,060.90					-911,758,058.23	-906,812,997.33	-4,223,070.84	-911,036,068.17
（二）所有者投入和减少资本				3,753,150.00								3,753,150.00	108,800,452.57	3,861,950,452.57
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														

文投控股股份有限公司2024年年度报告

入所有者权益的金额													
4. 其他				3,753,150.00							3,753,150.00	108,800,452.57	3,861,950,452.57
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	2,205,000.00			-2,205,000.00		275,178,357.47				-395,232,073.29		-120,053,715.82	-120,053,715.82

转														
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,205,000,000.00				-2,205,000,000.00									
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						275,178,357.47				-275,178,357.47				

文投控股股份有限公司2024 年年度报告

存收益														
6. 其他										-120,053,715.82		-120,053,715.82		-120,053,715.82
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					-339,189.10	572,535,741.55						-572,874,930.65		-572,874,930.65
四、本期期末余额	4,059,853,500.00				6,431,425,890.29	572,535,741.55	-34,225,874.50	72,037,045.06		-8,840,627,447.11		1,115,927,372.19	-6,020,150.41	1,109,907,221.78

项目	2023 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														
	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	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

文投控股股份有限公司2024年年度报告

年末余额														
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）						-224,339,213.90				-1,651,324,492.98		-1,875,663,706.88	-65,595,556.52	-1,941,259,263.40
（一）综合收益总额						-228,339,213.90				-1,647,324,492.98		-1,875,663,706.88	-65,595,556.52	-1,941,259,263.40
（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. 提取一般风险准														

备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转						4,000,000.00				-4,000,000.00					
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															

文投控股股份有限公司2024年年度报告

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						4,000,000.00				-4,000,000.00				
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	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

文投控股股份有限公司2024年年度报告

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	2,205,000,000.00				-2,205,000,000.00		68,264,791.18			-188,318,507.00	-120,053,715.82
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,205,000,000.00				-2,205,000,000.00						
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							68,264,791.18			-68,264,791.18	
6. 其他										-120,053,715.82	-120,053,715.82
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他						85,664,167.75					-85,664,167.75
四、本期期末余额	4,059,853,500.00				6,483,106,074.78	85,664,167.75			72,037,045.06	-6,435,591,386.45	4,093,741,065.64

项目	2023 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、上年年末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	-754,151,703.86	6,107,694,915.98

文投控股股份有限公司2024年年度报告

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）											
（一）综合收益总额											
（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											

文投控股股份有限公司2024年年度报告

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		-68,264,791.18		72,037,045.06	-904,335,070.96	5,889,246,757.70

公司负责人：徐建 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12月31日,本公司累计发行股本总数405,985.35万股,注册资本为185,485.35万元,现公司注册地址: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,办公地址:北京市朝阳区弘善家园413号楼,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10月21日,公司收到北京市第一中级人民法院(以下简称“法院”或“北京一中院”)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》,法院裁定受理公司债权人对公司的重整申请,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”)。

2024年11月25日,经公司申请,北京一中院作出(2024)京01破540号《民事裁定书》,裁定批准《文投控股股份有限公司重整计划》,并终止公司重整程序。

根据重整计划,本次重整公司以现有总股本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12月13日,上述股份已全部完成转增,公司总股本增至4,059,853,500股。

2024年12月20日,公司收到北京一中院送达的(2024)京01破540号之二《民事裁定书》,裁定确认公司重整计划执行完毕,并终结公司重整程序。

2025年2月5日,经公司向法院申请,法院已将文投控股股份有限公司破产企业财产处置专用账户所持有的1,261,977,355股扣划至10名特定主体的证券账户名下,其中1,197,481,259股为有限售条件流通股,64,496,096股为无限售条件流通股。截至本次转增股票分配后,首文科集团及其一致行动人北京振弘企业运营管理有限公司、北京演艺集团有限责任公司、北京伦洋图书出版有限公司、中国书店有限责任公司、北京新影联影业有限责任公司合计持有公司股份1,197,481,259股,持股比例为29.50%。

本次转增股票分配后,公司控股股东变更为首文科集团,公司实际控制人由北京市人民政府国有资产监督管理委员会变更为首文科集团。

本公司主要产品和服务为影院及院线运营管理;游戏研发与运营;游戏平台运营等。

财务报表批准报出日:本公司董事会于2025年4月8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

截至2024年12月31日,公司通过在重整程序中实施出资人权益调整,引入重整投资人提供资金支持,有效化解公司债务危机,并通过资产处置实现了非保留资产的剥离,公司资产负债结构得到了根本性改善,重回良性发展轨道。

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

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 年的预付款项	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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

组合类型

确定组合的依据

组合类型	确定组合的依据
应收账款组合 1	账龄组合
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。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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%	6.79%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5	5.00%	19.00%-23.75%
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

其他说明：

①企业会计准则解释第17号

财政部于2023年10月25日发布了《企业会计准则解释第17号》(财会〔2023〕21号，以下简称“解释第17号”)，其中就“流动负债与非流动负债的划分”，“供应商融资安排的披露”，以及“售后租回交易的会计处理”作出规定，自2024年1月1日起施行。执行解释第17号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第18号

财政部于2024年12月6日发布了《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号，以下简称“解释第18号”)，其中就“浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”，以及“不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第18号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(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	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	3%、5%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、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%
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的计费销售额计算应缴费额	3%

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
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	9,922.00	63,945.22
银行存款	978,162,219.98	93,881,961.05
其他货币资金	10,159,983.56	4,621,621.90
存放财务公司存款		
合计	988,332,125.54	98,567,528.17
其中：存放在境外的款项总额	1,189.05	570,379.50

其他说明：

其中：使用受限的货币资金

项目	2024.12.31	2023.12.31
管理人重整账户资金	105,983,474.86	
诉讼冻结资金	2,620.49	16,190,793.41
其他	67,122.51	96,104.38
合计	106,053,217.86	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	/
其中：			
其他		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	/

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

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		
	38,409,766.42	83,715,390.16
1年以内小计	38,409,766.42	83,715,390.16
1至2年	2,897,474.33	7,966,711.26
2至3年	928,673.04	17,479,181.91
3年以上	78,409,230.93	534,990,194.67
3至4年		
4至5年		
5年以上		
小计	120,645,144.72	644,151,478.00
坏账准备	81,083,803.46	449,118,315.71
合计	39,561,341.26	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	12,507,529.04	10.37	12,507,529.04	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						387,357,735.22	60.13	284,782,209.64	73.52	102,575,525.58
单项金额不重大	12,507,529.04	10.37	12,507,529.04	100.00		36,835,567.56	5.72	36,835,567.56	100.00	
按组合计提坏账准备	108,137,615.68	89.63	68,576,274.42	63.42	39,561,341.26	219,958,175.22	34.15	127,500,538.51	57.97	92,457,636.71
其中：										
账龄组合	108,137,615.68	89.63	68,576,274.42	63.42	39,561,341.26	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	0.77			4,925,000.00
合计	120,645,144.72	/	81,083,803.46	/	39,561,341.26	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
北京信利联益经贸发展有限公司	5,460,308.72	5,460,308.72	100.00	对方违约催收无进展
微马(上海)信息科技有限公司	2,703,668.00	2,703,668.00	100.00	公司注销,对方失联

高力控股集团有限 公司	1,840,000.00	1,840,000.00	100.00	对方违约催收无 进展
上海恺英网络科技 有限公司	1,763,665.54	1,763,665.54	100.00	对方违约催收无 进展
其他单项金额不重 大汇总	739,886.78	739,886.78	100.00	预计无法收回
合计	12,507,529.04	12,507,529.04	100.00	/

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	38,409,766.42	1,920,488.58	5
1至2年	2,897,474.33	289,747.43	10
2至3年	928,673.04	464,336.52	50
3年以上	65,901,701.89	65,901,701.89	100
合计	108,137,615.68	68,576,274.42	

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	449,118,315.71	5,366,175.82		198,751,928.86 -174,648,759.21	81,083,803.46

合计	449,118,315.71	5,366,175.82		198,751,928.86	-174,648,759.21	81,083,803.46
----	----------------	--------------	--	----------------	-----------------	---------------

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：

注：1. 本期转销均为处置债权减少；2. 本期其他变动为处置子公司及本期注销子公司减少。

(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

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	70,560,102.15		70,560,102.15	58.49	53,522,681.32
合计	70,560,102.15		70,560,102.15	58.49	53,522,681.32

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	3,243,852.28	88.01	14,238,248.59	2.20
1至2年	334,461.20	9.07	19,475,340.11	3.02
2至3年	42,403.38	1.15	5,888,026.29	0.91
3年以上	65,292.54	1.77	606,020,671.80	93.87
小计	3,686,009.40	100.00	645,622,286.79	100.00
减值准备			609,530,149.71	
合计	3,686,009.40		36,092,137.08	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(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：元 币种：人民币

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	2,534,186.87	68.75
合计	2,534,186.87	68.75

其他说明：

无

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		527,268.03
应收股利		
其他应收款	208,856,805.17	110,827,084.56
合计	208,856,805.17	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		527,268.03
合计		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			-55,750.84	-55,750.84
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动			-9,941,586.31	-9,941,586.31
2024年12月31日余额				

注：本期其他变动均为处置子公司减少。

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

对本期发生损失准备变动的应收股利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		
	92,280,372.05	16,688,280.98
1年以内小计	92,280,372.05	16,688,280.98
1至2年	29,629,891.03	7,034,348.10
2至3年	817,047,650.69	53,316,786.83
3年以上	69,716,196.93	304,207,227.48
3至4年		

4至5年		
5年以上		
小计	1,008,674,110.70	381,246,643.39
坏账准备	799,817,305.53	270,419,558.83
合计	208,856,805.17	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	938,371,479.32	200,794,680.75
保证金及押金	53,269,816.00	112,005,754.67
历史遗留款项		50,971,708.46
代垫款项	1,356,426.01	1,531,731.88
其他	15,522,419.44	15,675,427.03
运营备用金	153,969.93	267,340.60
小计	1,008,674,110.70	381,246,643.39
坏账准备	799,817,305.53	270,419,558.83
合计	208,856,805.17	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			759,843,332.04	759,843,332.04
本期转回			1,255,000.00	1,255,000.00
本期转销			54,476,033.46	54,476,033.46
本期核销				
其他变动			-174,714,551.88	-174,714,551.88
2024年12月31日余额			799,817,305.53	799,817,305.53

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	759,843,332 .04	1,255,000. 00	54,476,033. 46	-174,714,551 .88	799,817,305 .53
合计	270,419,558 .83	759,843,332 .04	1,255,000. 00	54,476,033. 46	-174,714,551 .88	799,817,305 .53

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：

注：1. 本期转销均为处置债权减少；2. 本期其他变动均为处置子公司减少。

(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
北文投文 化投资南京 有限公司	888,844,643.37	88.12	其他单位 间往来款	1年以内， 1-2年， 2-3年	694,750,312.70

北京文投剧制影视文化有限公司	40,000,000.00	3.97	其他单位往来款	1年以内, 1-2年	40,000,000.00
天绘北斗(天津)科技发展有限公司	3,000,000.00	0.30	保证金及押金	3年以上	3,000,000.00
江苏耀莱影城管理有限公司	2,912,356.09	0.29	其他单位往来款	1年以内	2,912,356.09
个人往来	2,385,657.16	0.24	其他	3年以上	2,385,657.16
合计	937,142,656.62	92.92	/	/	743,048,325.95

(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	2,932,834.19		2,932,834.19	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
影视剧本成本				37,238,905.08	36,630,417.00	608,488.08
家庭观影设备				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
项目制作成本				238,593,100.29	114,052,335.60	124,540,764.69
其他				3,007,679.01	438,775.75	2,568,903.26
冬奥特许产品				1,309,849.88	1,309,849.88	
合计	2,932,834.19		2,932,834.19	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	
影城卖品						
影视投资成本	49,939,230.17			25,170,873.00	24,768,357.17	
影视剧本成本	36,630,417.00				36,630,417.00	
家庭观影设备						
著作权及改编权	13,704,549.66	1,988,678.46			15,693,228.12	
项目制作成本	114,052,335.60			47,004,398.18	67,047,937.42	
其他	438,775.75				438,775.75	
冬奥特许产品	1,309,849.88	-21,445.13		1,288,404.75		
合计	216,075,158.06	1,967,233.33		73,463,675.93	144,578,715.46	

注：本期其他减少均为处置子公司减少。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

- (1) 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；
(2) 影视投资成本和项目制作成本本期部分结算，根据本期分账金额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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		0.00
一年内到期的其他债权投资		
合计		0.00

一年内到期的债权投资

√适用 □不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

√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
固投影视项目				2,000,000.00	2,000,000.00	
合计				2,000,000.00	2,000,000.00	

一年内到期的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
固投影视项目	2,000,000.00		2,000,000.00	
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

□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

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			2,000,000.00	2,000,000.00
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				
本期转销				
本期核销				
其他变动			-2,000,000.00	-2,000,000.00
2024年12月31日余额				

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). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

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		
增值税留抵税额	12,823,388.89	13,301,841.01
待认证进项税额	2,618,083.00	2,358,889.11
合计	15,441,471.89	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				158,886,138.38	109,026,138.38	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				156,886,138.38	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		107,026,138.38	
合计	107,026,138.38		107,026,138.38	

(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			34,982.30	34,982.30
本期转销				
本期核销				
其他变动			-106,991,156.08	-106,991,156.08

2024年12月31日 余额				
-------------------	--	--	--	--

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

其他说明：
适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

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

对本期发生损失准备变动的其他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

(3). 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长期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

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

长期应收款核销说明:

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

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

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					

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	3,522,000.00				-101,094,041.95				
宁波三生万物成长股权投资合伙企业（有限合伙）	3,352,049.14		1,049,242.45			-4,401,291.59				
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司							146,713.60			
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00								
浙江穿越川行企业管理咨询有限公司										
36Kr Holdings, Inc.	1,453,256.72			1,054,181.55		-399,075.17				

文投控股股份有限公司2024年年度报告

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										4,000,000.00	
杭州西钺网络科技有限公司										3,000,000.00	
海南玩的溜网络科技有限公司										5,000,000.00	
AIMhigh Global	7,000,000.00			4,950,000.00			11,950,000.00			17,063,874.50	
广州维举信息科技有限公司										5,000,000.00	
北京撰娱文化发展有限公司	38,000.00						38,000.00			162,000.00	
合计	293,581,556.6		38,522,000.0	5,999,242.4	1,054,181.5	-248,016,617.5	11,988,000.0	146,713.6		34,225,874.5	/

	3	0	5	5	3	0	0	0
--	---	---	---	---	---	---	---	---

(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
北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）		68,264,791.18	本期处置
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	1,800,000.00		本期处置
合计	1,800,000.00	68,264,791.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 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	25,124,365.39	46,874,136.43
固定资产清理		
合计	25,124,365.39	46,874,136.43

其他说明：

□适用 √不适用

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	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	122,183,279.95	351,496,134.21	2,511,671.20	73,313,455.59	13,746,072.37	563,250,613.32
2. 本期增加金额		19,925.73		342,306.93	87,870.89	450,103.55
(19,925.73		342,306.93	87,870.89	450,103.55

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		129,908,354.01	1,581,915.32	50,853,198.79	8,631,152.52	190,974,620.64
(1) 处置或报废		19,749,700.19	1,560,509.07	2,989,591.09	1,093,882.85	25,393,683.20
2) 处置子公司		110,158,653.82	21,406.25	47,863,607.70	7,537,269.67	165,580,937.44
4. 期末余额	122,183,279.95	221,607,705.93	929,755.88	22,802,563.73	5,202,790.74	372,726,096.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	58,200,145.10	267,633,967.40	1,871,603.24	59,955,271.90	11,262,753.94	398,923,741.58
2. 本期增加金额		8,415,898.42	53.64	637,489.09	87,159.49	9,140,600.64
(1) 计提		8,415,898.42	53.64	637,489.09	87,159.49	9,140,600.64
3. 本期减少金额		96,445,037.55	988,888.87	39,860,603.97	6,721,616.42	144,016,146.81
(1) 处置或报废		18,670,300.82	972,618.79	2,827,671.18	1,025,569.67	23,496,160.46
2) 处置子公司		77,774,736.73	16,270.08	37,032,932.79	5,696,046.75	120,519,986.35
4. 期末余额	58,200,145.10	179,604,828.27	882,768.01	20,732,157.02	4,628,297.01	264,048,195.41
三、减值准备						
1. 期初余额	59,095,803.65	55,831,709.71	100,681.95	2,077,278.77	347,261.23	117,452,735.31
2. 本期增加金额		5,090,909.16		105,253.11	5,567.10	5,201,729.37

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	合计
(1) 计提		5,090,909. 16		105,253.11	5,567.10	5,201,729. 37
3. 本 期减少金 额		37,054,107 .83	100,681.9 5	1,681,587. 00	264,552.47	39,100,929 .25
(1) 处置或 报废		156,705.82	96,839.67	34,950.96	10,887.31	299,383.76
2) 处置子 公司		36,897,402 .01	3,842.28	1,646,636. 04	253,665.16	38,801,545 .49
4. 期 末余额	59,095,803 .65	23,868,511 .04		500,944.88	88,275.86	83,553,535 .43
四、账面价值						
1. 期 末账面价 值	4,887,331. 20	18,134,366 .62	46,987.87	1,569,461. 83	486,217.87	25,124,365 .39
2. 期 初账面价 值	4,887,331. 20	28,030,457 .10	539,386.0 1	11,280,904 .92	2,136,057. 20	46,874,136 .43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(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

固定资产减值测试按照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确定其可收回金额，在进行减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。公允价值按照成本法进行确定，处置费用主要考虑资产的可变现金额、交易服务费、相关税金和其他处置费用。

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
工程物资		
合计		4,988,578.51

其他说明：

□适用 √不适用

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
金牛湖项目前期开发费用				4,657,243.16		4,657,243.16
合计				25,036,300.38	20,047,721.87	4,988,578.51

注：在建工程本期减少为处置子公司及子公司破产清算减少。

(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

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用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	5,531,506.42	5,531,506.42
(1) 新增	5,531,506.42	5,531,506.42
3. 本期减少金额	341,719,455.63	341,719,455.63
(1) 处置	187,542,194.29	187,542,194.29
(2) 处置子公司	154,177,261.34	154,177,261.34
4. 期末余额	370,074,538.48	370,074,538.48
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	72,895,162.82	72,895,162.82
(1) 计提	72,895,162.82	72,895,162.82
3. 本期减少金额	139,364,577.80	139,364,577.80
(1) 处置	76,278,392.87	76,278,392.87
(2) 处置子公司	63,086,184.93	63,086,184.93
4. 期末余额	159,210,679.62	159,210,679.62
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	210,863,858.86	210,863,858.86
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	964,781,065.0 3	77,537,031.8 2	3,666,666.5 6	7,087.3 8	1,045,991,850.7 9
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	868,437,809.8 7	45,883,313.0 9			914,321,122.96
(1) 处置					
(2) 处 置子公司	868,437,809.8 7	45,883,313.0 9			914,321,122.96
4. 期末 余额	96,343,255.16	31,653,718.7 3	3,666,666.5 6	7,087.3 8	131,670,727.83
二、累计摊销					
1. 期初 余额	104,618,157.5 3	47,595,792.1 3	3,458,333.4 9	2,953.0 0	155,675,236.15
2. 本期 增加金额	19,465,061.40	5,065,507.18		708.72	24,531,277.30
(1) 计提	19,465,061.40	5,065,507.18		708.72	24,531,277.30
3. 本期 减少金额	66,477,263.00	30,910,802.6 7			97,388,065.67
(1) 处置					
(2) 处 置子公司	66,477,263.00	30,910,802.6 7			97,388,065.67
4. 期末 余额	57,605,955.93	21,750,496.6 4	3,458,333.4 9	3,661.7 2	82,818,447.78
三、减值准备					
1. 期初 余额	74,506,214.57	12,708,359.9 9	208,333.07		87,422,907.63
2. 本期 增加金额		4,423,593.10			4,423,593.10
(1)		4,423,593.10			4,423,593.10

计提					
3. 本期减少金额	74,506,214.57	12,708,359.99			87,214,574.56
(1) 处置					
(2) 处置子公司	74,506,214.57	12,708,359.99			87,214,574.56
4. 期末余额		4,423,593.10	208,333.07		4,631,926.17
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,737,299.23	5,479,628.99		3,425.66	44,220,353.88
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是0.00

(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

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

专利权为杜比知识产权，相关影城杜比影厅存在减值迹象，故根据评估报告计提减值准备。

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

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		
北京弘数传媒有限公司	1,747,599,510.97			1,350,703,967.83		396,895,543.14
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			1,350,780,682.78		2,325,462,369.14

(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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

称或形成商誉的事项					
北京弘数传媒有限公司	1,651,863,289.16	65,788,433.70	1,350,703,967.83		366,947,755.03
都玩网络	853,477,231.08	278,634,438.37			1,132,111,669.45
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	11,524,663.77			363,360,374.37
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		30,145,779.43			30,145,779.43

城有限公司					
福州市凤凰春天影城有限公司	4,309,403.76	8,479,343.98			12,788,747.74
泉州市春天影城有限公司	6,640,678.18	8,228,618.75			14,869,296.93
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	402,801,278.00		1,350,780,682.78	2,141,598,315.32

(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) 北京弘数传媒有限公司

2015年，公司收购江苏耀莱影城管理有限公司（简称“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。

2024年11月22日，公司召开重整第一次债权人会议，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》等议案，详见公司发布的《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》。同日，管理人在北京产权交易所通过诉讼资产平台发布了《文投控股股份有限公司破产财产处置公告》（以下简称“处置公告”）及《拍卖须知》；

公司在重整过程中处置了耀莱影城等公司，弘数传媒为2024年新设立的影院相关业务控股平台，目前公司影城板块所有影城及影管公司均在弘数传媒旗下，处置上述公司减少商誉原值135,070.40万元，减少商誉减值准备135,070.40万元。

2) 上海都玩网络科技有限公司

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。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流量现值的方法预计与商誉相关的资产组可收回金额。管理层在对资产组收入成本结构、资本结构、资本性支出、投资收益和风险水平等综合分析的基础上，结合宏观政策、行业周期及其他影响确认收益期和与预测期，具体如下：

被投资单位名称	预测期	收益期	假设依据
弘数传媒	2025.1.1至2034.12.30		根据2025年2月24日《文投控股股份有限公司会议纪要[2025]第7号》会议同意，按照有限期限经营假设对影城板块商誉资产进行减值测试，有限期按照房租合同期限确定。
泉州春天	2025.1.1至2031.9.30		
闽侯春天	2025.1.1至2031.9.30		
凤凰春天	2025.1.1至2034.6.30		
都玩网络	2025.1.1至2029.12.31	无限期	资产组业务均处于持续经营状态，故采用无限期评估，管理层根据商誉所在的各资产组历史业绩和中长期规划，编制未来五年及永续期现金流量预测，考虑通货膨胀因素（参照历史CPI）后用于推测永续期现金流量的增长率确定为1.80%。
自由星河	2025.1.1至2029.12.31	无限期	
广州侠聚	2025.1.1至2029.12.31	无限期	

计算未来现金流量现值时，针对各资产组采用根据加权平均资本成本（WACC）确定的税前折现率以及商誉减值测试结果如下表所示：

被投资单位名称	税前折现率	商誉减值测试结果
弘数传媒	16.25%	计提商誉减值 65,788,433.70 元
泉州春天	17.66%	计提商誉减值 8,228,618.75 元
闽侯春天	19.03%	计提商誉减值 30,145,779.43 元
凤凰春天	16.00%	计提商誉减值 8,479,343.98 元
都玩网络	13.52%	计提商誉减值 278,634,438.37 元
自由星河	14.73%	无需计提减值准备
广州侠聚	14.64%	计提商誉减值 11,524,663.77 元

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	595,993.00	44,191,570.91	1,059,837.35	38,995,220.23
合计	83,650,635.49	595,993.00	44,191,570.91	1,059,837.35	38,995,220.23

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	107,185.32	2,679.63	6,705.30	167.63
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
租赁负债	68,166,739.57	16,249,759.82	108,730,629.35	27,159,039.74
合计	68,273,924.89	16,252,439.45	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	60,234,937.43	14,338,645.07	96,328,366.73	24,059,896.20
合计	60,234,937.43	14,338,645.07	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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	14,324,063.82	1,928,375.63		
递延所得税负债	14,324,063.82	14,581.25		

(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	71,908,417.35	67,547,063.43	4,361,353.92	82,715,922.92	63,811,120.52	18,904,802.40
预付长期资产采购款	13,675,213.68	13,675,213.68		13,675,213.68	9,875,213.68	3,800,000.00
合	85,583,631.	81,222,277.	4,361,353.	96,391,136.	73,686,334.	22,704,802.

计	03	11	92	60	20	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	106,053,217.86	106,053,217.86	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	3,667,138.69	128,032.00	其他					
无形资产					318,024,914.57	243,518,700.00	其他	
其中：数据资源								
其他权益工					300,000,000.00	236,351,250.77	质押	

具 投 资								
合 计	109,720,356.5 5	106,181,249.8 6	/	/	634,311,812.3 6	496,156,848.5 6	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

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

(1). 应付票据列示

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		24,553,181.77
影城设备和装修供应商	6,509,340.03	28,469,361.23
院线票房分账款	8,114,189.81	25,193,547.04
电影投资制作款		19,055.00
演艺经纪艺人分成款		743,683.50
应付材料款	12,740.00	14,044,212.73
应付游戏分成款	2,151,979.86	3,328,591.69
影城卖品供应商	3,855,533.75	9,121,385.02
应付服务费	23,897,959.38	9,798,360.76
应付冬奥会款项		17,862,091.41
合计	44,541,742.83	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	120,740,302.88	168,286,808.64
影视投资及衍生收入预收款		124,669,091.85
演艺经纪预收款		206,000.00
预收合作单位业务款	10,960.00	1,295,175.05
预收版权金	2,311,320.76	
预收服务费	467,877.00	517,877.00
预收分成款	2,783,018.87	4,442,656.65
影视发行预收款		5,481,363.69

合计	126,313,479.51	304,898,972.88
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□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

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	127,080,678.50	134,827,153.34	10,482,536.42
二、离职后福利-设定提存计划	691,908.37	12,828,775.46	12,737,913.00	782,770.83
三、辞退福利	1,652,367.41	9,468,920.17	10,228,031.90	893,255.68
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,573,287.04	149,378,374.13	157,793,098.24	12,158,562.93

(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	109,262,761.63	117,340,709.24	9,587,736.97
二、职工福利费	7,910.00	1,415,969.80	1,396,917.80	26,962.00
三、社会保险费	426,413.48	7,664,043.28	7,609,708.61	480,748.15
其中：医疗保险费	406,396.53	7,332,579.29	7,276,419.39	462,556.43
工伤保险费	18,535.00	282,172.23	282,515.51	18,191.72
生育保险费	1,481.95	49,291.76	50,773.71	
四、住房公积金	61,881.00	7,925,875.01	7,947,449.21	40,306.80
五、工会经费和职工教育经费	67,122.20	618,497.74	532,368.48	153,251.46
六、短期带薪缺勤		193,531.04		193,531.04
七、短期利润分享计划				

合计	18,229,011.26	127,080,678.50	134,827,153.34	10,482,536.42

(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	12,415,592.54	12,326,025.26	758,882.16
2、失业保险费	22,593.49	413,182.92	411,887.74	23,888.67
3、企业年金缴费				
合计	691,908.37	12,828,775.46	12,737,913.00	782,770.83

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	2,661,970.40	10,401,546.97
消费税		
营业税		
企业所得税	22,708,564.08	103,529,778.93
个人所得税	10,200,289.27	9,532,741.17
城市维护建设税	132,578.96	518,605.65
房产税	583,098.60	583,098.60
土地使用税	2,895,012.92	609,756.52
印花税	945,858.23	7,898.71
教育费附加（含地方教育费附加）	180,090.66	464,462.39
电影专项基金	914,305.74	59,088.20
水利基金	30,713.93	40,295.33
文化事业建设费	12,962.76	10,686.08
其他		572.39
合计	41,265,445.55	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		145,898,448.14
应付股利		
其他应付款	126,946,892.95	2,335,647,780.07
合计	126,946,892.95	2,481,546,228.21

其他说明：

适用 不适用

(2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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		145,898,448.14
合计		145,898,448.14

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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
企业拆借款		950,000,000.00
关联方拆借款		1,082,073,500.00
租金及物业费	28,813,549.50	98,268,886.24

各类保证金和押金	12,091,106.95	31,299,751.65
演艺经纪代收款		2,000,000.00
应付单位往来款项	19,825,719.81	63,423,030.24
其他	14,130,887.74	16,282,611.94
应付税款滞纳金	2,279,319.22	
尚待现金清偿的债权	49,806,309.73	
合计	126,946,892.95	2,335,647,780.07

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

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	13,019,811.46	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	7,411,585.37	
1年内到期的租赁负债	46,872,189.01	72,599,038.63
合计	67,303,585.84	148,721,734.46

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	385,588.31	2,251,726.08
合计	385,588.31	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	13,000,000.00	151,000,000.00
信用借款		
利息	19,811.46	246,075.34
减：一年内到期的长期借款	13,019,811.46	76,122,695.83
合计		75,123,379.51

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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	286,432,127.76	676,544,655.60
减：未确认融资费用	37,567,001.74	96,372,611.55
减：一年内到期的租赁负债	46,872,189.01	72,599,038.63
合计	201,992,937.01	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	26,431,394.81	
专项应付款		
合计	26,431,394.81	

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	26,431,394.81	
合计	26,431,394.81	

其他说明：

无

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□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	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	417,169.49	35,325,597.67	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	16,735,622.02	255,396,000.00	
合计	17,152,791.51	290,721,597.67	/

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	140,383.04	33,614,662.74	5,741,944.90	详见下表
合计	39,216,224.60	140,383.04	33,614,662.74	5,741,944.90	/

其他说明：

√适用 □不适用

其中，涉及政府补助的项目：

项目	2023.12.31	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
数字放映设备补贴	329,811.07			329,811.07
影院建设补贴	8,622,356.95			2,554,908.13
影视项目扶持资金	19,088,679.24			2,688,679.24
影视项目补助资金	11,175,377.34	140,383.04		9,203,050.36
合计	39,216,224.60	140,383.04		14,776,448.80

(续)

项目	本期冲减成 本费用金额	其他变动	2024.12.31	与资产相关/ 与收益相关

数字放映设备补贴			与资产相关
影院建设补贴	2,438,213.94	3,629,234.88	与资产相关
影视项目扶持资金	16,400,000.00		与资产相关
影视项目补助资金		2,112,710.02	与收益相关
合 计	18,838,213.94	5,741,944.90	

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			2,205,000,000.00		2,205,000,000.00	4,059,853,500.00

其他说明：

2024年12月20日，北京市第一中级人民法院裁定批准重整计划执行完毕。重整计划中公司实施出资人权益调整，以公司现有总股本1,854,853,500股为基数，按照每10股转增约11.88773股的比例实施资本公积转增股票，共计转增2,205,000,000股，转增后的股本为4,059,853,500股。

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	3,753,150,000.00	2,205,000,000.00	6,028,114,317.89
其他资本公积	403,650,761.50		339,189.10	403,311,572.40
合计	4,883,615,079.39	3,753,150,000.00	2,205,339,189.10	6,431,425,890.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加：（1）重整投资人认购转增股票缴纳的认购款 1,066,000,000.00 元；（2）根据重整计划分配给债权人的转增股票的公允价值 2,687,150,000.00 元。

本期减少：（1）股本溢价减少详见附注七、53“股本”；（2）其他资本公积减少主要系原子子公司上海玄苍网络科技有限公司剥离处置，冲减原确认的权益法核算下被投资单位常州星娱文化传媒有限公司其他权益变动 339,189.10 元。

56、库存股

√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
本公司预留偿债股份		85,664,167.75		85,664,167.75
子公司根据重整计划受偿本公司的股票		486,871,573.80		486,871,573.80
合计		572,535,741.55		572,535,741.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据文投控股重整计划，普通债权以现金和资本公积转增股本抵债清偿。文投控股合并报表范围内的关联债权人因获得资本公积转增股份抵偿债务而持有文投控股股份 218,328,060.00 股，另预留偿债股份 38,414,425.00 股，资本公积转增股本除权参考价格为 2.23 元/股。上述股票已提存至管理人指定证券账户。

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			益当期转入损益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-314,349,292.87	4,945,060.90		-275,178,357.47		280,123,418.37	-34,225,874.50
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	4,945,060 .90		-275,178,357 .47		280,123,418 .37		-34,225,874 .50
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	4,945,060.90		-275,178,357.47		280,123,418.37		-34,225,874.50

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	上期
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	-911,758,058.23	-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		
其他减少	120,053,715.82	
加：其他综合收益结转留存收益	-275,178,357.47	-4,000,000.00
期末未分配利润	-8,840,627,447.11	-7,533,637,315.59

调整期初未分配利润明细：

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

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	396,251,686.39	332,446,599.03	609,213,224.59	509,445,076.69
其他业务	671,097.81		74,831.80	
合计	396,922,784.20	332,446,599.03	609,288,056.39	509,445,076.69

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期合计		上期合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
影院电影放映及相关衍生业务	250,142,793.45	306,967,516.76	355,519,351.57	414,860,734.78
影视投资制作及发行	16,794,566.92	7,039,238.10	69,053,946.17	66,843,345.19
网络游戏业务	128,538,163.91	15,771,792.39	170,084,251.73	15,735,386.27
“文化+”业务	1,447,259.92	2,668,051.78	14,630,506.92	12,005,610.45
按经营地区分类				
国内	394,282,898.82	332,282,632.10	606,065,383.72	509,445,076.69
国外	2,639,885.38	163,966.93	3,222,672.67	
合计	396,922,784.20	332,446,599.03	609,288,056.39	509,445,076.69

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	677,336.80	908,080.62
教育费附加及地方附加税费	489,831.16	656,744.63
资源税		
房产税	969,803.64	969,803.64
土地使用税	5,546,465.48	3,261,209.08
车船使用税		
印花税	1,042,972.57	115,856.07
电影发展专项资金	11,065,130.90	6,876,072.66

其他	95,289.42	157,690.44
合计	19,886,829.97	12,945,457.14

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
宣传服务制作费	1,669,449.96	26,934,746.03
影城耗材消耗	678,142.55	1,503,130.90
人员薪酬	156,538.02	788,461.57
招待差旅车辆费用	218,976.15	282,765.72
物业及办公费用	6,754.46	68,152.25
其他		3,160.42
合计	2,729,861.14	29,580,416.89

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	62,956,806.74	74,813,962.20
办公费	7,059,962.33	6,693,993.15
咨询服务费	20,059,082.78	11,893,572.55
交通差旅费	840,394.46	857,570.24
业务招待费	1,048,198.41	728,638.30
折旧及摊销	34,600,900.97	43,588,300.75
租赁费	1,053,977.22	1,181,725.28
合计	127,619,322.91	139,757,762.47

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	45,683,998.79	56,639,042.58
设计费	633,253.90	693,616.13
网络服务费及设备调试	1,627,242.09	1,338,706.33
折旧费	341,085.60	364,671.29
办公费	97,356.52	44,236.77
合计	48,382,936.90	59,080,273.10

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	139,696,958.75	185,773,569.93
减：利息收入	617,968.51	1,373,233.62
汇兑损益	-157,250.48	364,972.54
手续费	539,796.17	443,857.13
其他	1,449,005.62	4,267,999.99
合计	140,910,541.55	189,477,165.97

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	17,812,631.92	11,101,402.67
个人所得税手续费返还	346,096.57	427,424.24
其他	177,775.09	593,730.79
合计	18,336,503.58	12,122,557.70

其他说明：

计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
影院建设补贴递延收益	2,554,908.13	2,607,186.14	其他收益	与资产相关
数字放映设备补贴递延收益	329,811.07	1,440,560.36	其他收益	与资产相关
电影专项资金返还	2,117,135.58	4,322,528.88	其他收益	与收益相关
电影《北京2022》宣发补助	2,562,667.32		其他收益	与收益相关
北京市财政局宣传文化发展专项资金补助	5,000,000.00		其他收益	与收益相关
北京广播电视网络视听发展基金扶持补助	2,500,000.00		其他收益	与资产相关
国家电影局2023年度电影精品专项资金补助项目（第二批）	1,500,000.00		其他收益	与收益相关
北京宣传文化引导基金项目	1,000,000.00		其他收益	与收益相关
中国电视艺术家协会重点现实题材电视剧剧本创作补助	188,679.24		其他收益	与资产相关
稳岗补贴	53,746.58	33,201.28	其他收益	与收益相关
2024年资助影院安装	5,684.00		其他收益	与收益相关

补助项目	本期计入损益金额	上期计入损益金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
先进设备项目				
财政扶持补贴		541,000.00	其他收益	与收益相关
一次性留工补贴		27,900.00	其他收益	与收益相关
扩岗补贴		1,500.00	其他收益	与收益相关
中央文化产业发展专项资金（推动对外）		80,000.00	其他收益	与收益相关
镇江市产业政策奖励资金		130,000.00	其他收益	与收益相关
镇江市商务发展项目资金		60,000.00	其他收益	与收益相关
省级文旅专项资金		60,000.00	其他收益	与收益相关
2023 福兔迎春消费季文旅消费券		19,125.00	其他收益	与收益相关
经济稳增长政策规上服务业企业奖补		250,000.00	其他收益	与收益相关
净月区 2021 年度下半年经济项目奖励		1,000.00	其他收益	与收益相关
2022 国家国产影片奖励金		48,000.00	其他收益	与收益相关
中央补助电影奖励资金		10,000.00	其他收益	与收益相关
电影企业纾困项目扶持资金、达标奖励		50,100.00	其他收益	与收益相关
统计局上统奖励		50,000.00	其他收益	与收益相关
夜间经济项目奖励金		10,000.00	其他收益	与收益相关
新入库“四上”企业奖励资金		200,000.00	其他收益	与收益相关
2023 年北京文化消费促进行动资金		1,000,000.00	其他收益	与收益相关
其他		159,301.01	其他收益	与收益相关
合 计	17,812,631.92	11,101,402.67		

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		-733,562.25
处置长期股权投资产生的投资收益	505,608,942.29	
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	146,713.60	

债权投资在持有期间取得的利息收入		586,818.30
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	133,716.93	84,229.59
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		7,500,000.00
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	222,955,910.92	
理财产品的利息收入	71,556.25	
处置债权取得的投资收益	-684,683,960.38	
其他		1,895,757.55
合计	44,232,879.61	9,333,243.19

其他说明：

注：本期处置长期股权投资产生的投资收益含冲减对子公司计提的减值准备-738,558,490.70元。

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	-5,366,175.82	110,311,212.49
其他应收款坏账损失	-19,974,090.50	-24,999,357.73
债权投资减值损失	34,982.30	-29,608,069.19
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		
其他非流动资产减值损失	-11,322,063.43	-63,811,120.52
合计	-36,627,347.45	-8,107,334.95

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	-1,967,233.33	-164,091,262.99
三、长期股权投资减值损失		-13,243,268.34
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-5,201,729.37	-13,907,671.30
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	-4,423,593.10	-87,214,574.56
十一、商誉减值损失	-402,801,278.00	-886,611,514.55
十二、其他		
十三、预付账款减值损失	-701,753.25	-18,882,618.90
合计	-415,095,587.05	-1,183,950,910.64

其他说明：

无

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	19,129,317.61	61,823,605.71
其中：固定资产	294,709.05	24,352,021.32
无形资产		107,666.18
使用权资产	18,834,608.56	37,363,918.21
合计	19,129,317.61	61,823,605.71

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		53,692.34	
其中：固定资产处置利得		53,692.34	
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

无需偿付的债务	7,056,945.89	10,121,936.43	7,056,945.89
赔偿收入	2,780,763.49	6,571,687.85	2,780,763.49
各种奖励款收入	20,070.20		20,070.20
盘盈利得	1,484,336.28	107,312.47	1,484,336.28
其他	57,279.76	97,989.20	57,279.76
合计	11,399,395.62	16,952,618.29	11,399,395.62

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	1,196,006.51	185,124.62	1,196,006.51
其中：固定资产处置损失	1,196,006.51	185,124.62	1,196,006.51
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约赔偿支出	174,758,894.48	259,698,587.28	174,758,894.48
预计未决诉讼损失	8,469,569.22	24,762,116.65	8,469,569.22
无法收回的应收款项	50,112,925.43	3,552,727.74	50,112,925.43
预付账款处置损失	34,809,764.32		34,809,764.32
盘亏损失	2,675,800.89	765,228.43	2,675,800.89
罚款、滞纳金及其他	6,244,025.40	812,017.23	6,244,025.40
合计	278,266,986.25	289,775,801.95	278,266,986.25

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	2,850,480.65	101,017.87
递延所得税费用	1,185,516.79	218,913.11
合计	4,035,997.44	319,930.98

(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
处置债权资产及收益权	13,962,057.41	
收到影视、综艺投资款等款项	2,604,289.11	20,262,897.38
经营性往来款	9,831,230.01	5,860,125.81
政府补助	2,689,615.24	20,615,310.03
收到各类保证金及押金	936,389.54	4,677,822.68
各项赔偿收入	2,806,763.49	2,422,000.00
银行利息收入	2,948,743.19	1,229,920.18
代收水电费及其他	2,183,169.02	1,789,559.97
备用金还款	142,068.64	840,354.70
收到受限货币资金	16,139,470.70	
合计	54,243,796.35	57,697,990.75

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
支付与影视项目相关的款项	10,871,369.81	17,941,115.94
经营性往来款	73,348.69	19,474,500.00
支付其他费用性支出	49,323,121.52	59,121,572.97
支付受限货币资金		5,629,551.84
支付罚金滞纳金等	9,000,772.13	2,523,784.29
备用金借款	100,000.00	648,812.00
支付保证金	3,121,613.92	3,770,196.04
租赁费	11,695,012.60	2,384,849.85
支付影城会员卡、卖品退款	2,138,635.50	
手续费	418,732.82	437,588.07
合计	86,742,606.99	111,931,971.00

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

(3). 与筹资活动有关的现金

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
企业间借款收到的资金		593,458,000.00
收到融资租赁款	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	593,458,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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
企业间借款归还的资金	254,773,507.48	295,574,590.00

管理人账户余额	105,983,474.86	
支付重整费用	4,985,951.65	
融资租赁还款	20,000,000.00	
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金计入筹资活动现金流出	51,081,533.98	53,956,409.09
合计	436,824,467.97	349,530,999.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 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	-915,981,129.07	-1,712,920,049.50
加：资产减值准备	415,095,587.05	1,183,950,910.64
信用减值损失	36,627,347.45	8,107,334.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,140,600.64	14,274,736.24
使用权资产摊销	72,895,162.82	85,316,364.31
无形资产摊销	24,531,277.30	31,266,905.05
长期待摊费用摊销	44,191,570.91	96,454,409.74
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）	-19,129,317.61	-61,823,605.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,196,006.51	131,432.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	140,988,713.89	190,406,542.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,232,879.61	-9,333,243.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,906,767.92	-596,880.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,721,251.13	815,793.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	155,697,306.90	22,306,996.81

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	39,304,484.14	81,897,785.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	50,334,290.14	180,953,934.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,844,538.25	111,209,366.42
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	882,278,907.68	82,280,630.38
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	799,998,277.30	-47,562,275.35

(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	54,117,021.23
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	18,820,359.38
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	35,296,661.85

其他说明：

无

(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	882,278,907.68	82,280,630.38
其中：库存现金	9,922.00	63,945.22
可随时用于支付的银行存款	872,109,002.12	77,595,063.26
可随时用于支付的其他货币资金	10,159,983.56	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	882,278,907.68	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	106,053,217.86	16,286,897.79	使用受限
合计	106,053,217.86	16,286,897.79	/

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	-	-	2,926.70
其中：美元	321.77	7.1884	2,313.01
欧元			
港币	662.70	0.92604	613.69
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	45,683,998.79	56,639,042.58
设计费	633,253.90	693,616.13
网络服务费及设备调试	1,627,242.09	1,338,706.33
折旧费	341,085.60	364,671.29
办公费	97,356.52	44,236.77
合计	48,382,936.90	59,080,273.10
其中：费用化研发支出	48,382,936.90	59,080,273.10
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

2024年12月27日，本公司与北京资产管理有限公司下属企业北京京韬伟略企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“京韬伟略”）及本公司拟处置资产所涉及的相关主体签署《拍卖资产权属转移约定书》，本公司向京韬伟略转让本公司所持有的74家子公司（以下简称“非保留子公司”）全部股权，根据协议约定“于签署本协议同日，乙方将其实际保管的营业执照、各类印章、银行U盾等资料移交至甲方保管，各方签署正式交接单，自交接单签署之日（含），即视为管理权全部交至甲方。”

本公司于2024年12月27日与京韬伟略签署《交接单》，并完成交接工作，本公司自2024年12月27日不再享有非保留子公司实际控制权，非保留子公司不再纳入合并范围。故非保留子公司处置日为2024年12月27日。

非保留子公司明细如下：

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京文投剧制影视文化有限公司	1000万人民币	北京	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	101000万人民币	北京	北京	影视投资	100		设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	40000万人民币	全国	北京	影城经营		100	设立
重庆欢渝影院管理有限公司	1000万人民币	重庆	重庆	影城经营		100	设立
北京文韵华夏影视投资有限公司	1000万人民币	北京	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	1000万人民币	北京	北京	金融投资		100	设立
江苏耀莱影城管理有限公司	16412.25万人民币	全国	常州	文化传媒、影城经营	100		非同一控制下企业合并
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	1500万人民币	唐山	唐山	影城经营		100	设立
北京文泰盛世影城管理有限公司	50万人民币	北京	北京	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	2000万人民币	西安	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	1500万人民币	南昌	南昌	影城经营		100	设立
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	兰州	兰州	影城经营		100	设立
九江耀莱影城管理有限公司	1500万人民币	九江	九江	影城经营		100	设立
上海耀莱天汇影城管理有限公司	1500万人民币	上海	上海	影城经营		100	设立
上海耀莱兴虹影城管理有限公司	1500万人民币	上海	上海	影城经营		100	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	1500万人民币	荥阳	荥阳	影城经营		100	设立
济宁耀莱影城管理有限公司	1500万人民币	济宁	济宁	影城经营		100	设立
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	1500万人民币	郑州	郑州	影城经营		100	设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	1500万人民币	西咸新区	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	1500万人民币	新乡	新乡	影城经营		100	设立
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	1500万人民币	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
昆明耀莱成龙影院经营管理有限公司	1500万人民币	昆明	昆明	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	1500万人民币	郑州	郑州	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	1500万人民币	黄冈	黄冈	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	1500万人民币	上海	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	1000万人民币	南通	南通	影城经营	100		设立
南通耀莱影城管理有限公司	1200万人民币	南通	南通	影城经营	100		设立
大同耀莱腾龙电影城有限公司	800万人民币	大同	大同	影城经营	100		设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	800万人民币	利辛	利辛	影城经营	100		设立
石家庄成龙影城管理有限公司	600万人民币	石家庄	石家庄	影城经营	100		设立
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	700万人民币	陆丰	陆丰	影城经营	100		设立
苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	1500万人民币	苏州	苏州	影城经营	100		设立
烟台耀莱腾龙影城管理有限公司	300万人民币	烟台	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	1500万人民币	蚌埠	蚌埠	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	1500万人民币	攀枝花	攀枝花	影城经营	100		设立
成都耀莱成龙影城管理有限公司	200万人民币	成都	成都	影城经营	100		设立
延安耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	延安	延安	影城经营	100		设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	昆山	昆山	影城经营	100		设立
西安耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	西安	西安	影城经营	100		设立
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	200万人民币	霍尔果斯	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	200万人民币	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	100		设立
枣庄恒盈电影有限公司	800万人民币	枣庄	枣庄	影城经营	100		设立
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	3万人民币	枣庄	枣庄	影城经营	100		设立
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	孝感	孝感	影城经营	100		设立
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	1430.96万人民币	仙桃	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	1500万人民币	武汉	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	1000万人民币	海宁	海宁	影城经营	100		设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	800万人民币	枣庄	枣庄	影城经营	100		设立
南京耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	南京	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	1500万人民币	蚌埠	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	1500万人民币	沈阳	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	1500万人民币	长春	长春	影城经营	100		非同一控制下企业合并

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
重庆耀莱成龙影城管理有限公司	1500万人民币	重庆	重庆	影城经营	100		设立
浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	2000万人民币	宁波	宁波	影城经营	51		设立
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	5010万人民币	天津	天津	私人影院、销售及服务	100		非同一控制下企业合并
北京耀邦影音有限公司	150万人民币	北京	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	1500万人民币	常州	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	700万人民币	象山	象山	影城经营	100		设立
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	200万人民币	北京	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	5000万人民币	天津	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	2000万人民币	北京	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	1000万人民币	长春	长春	影视投资制作	100		设立
北京耀影电影发行有限公司	1960万人民币	北京	北京	文化传媒	51		设立
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	10万人民币	全国	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	10万人民币	全国	镇江	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	100万人民币	全国	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	37万人民币	全国	镇江	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	100万人民币	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营	100		设立
上海指禅网络科技有限公司	50万人民币	全国	上海	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	1000万人民币	全国	上海	游戏开发与运营	100		设立
嘉兴傲游网络科技有限公司	200万人民币	全国	嘉兴	游戏开发与运营	100		非同一控制下企业合并
北京文投实景娱乐有限公司	10万人民币	北京	北京	投资	100		设立
成都文投剧制影视文化有限公司	100万人民币	成都	成都	影视投资制作	51		设立

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，新设子公司 2 户，注销子公司 7 户，破产清算子公司 1 户，具体明细如下：

子公司名称	设立主体	变动原因
北京弘数传媒有限公司	文投控股股份有限公司	新设
北京弘数科技有限公司	文投控股股份有限公司	新设
上海滨利文化传媒有限公司	北京东方滨利文化传媒有限公司	注销
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
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
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
北京文投颐和文化产业发展有限公司	北京文投互娱投资有限责任公司	注销
吾思国际文化投资有限公司	北京中轴线为帧科技发展有限公司	注销
北文投文化投资南京有限公司	文投控股股份有限公司	破产清算

2024年10月25日，北文投南京收到北京一中院送达的（2024）京01破申1193号《民事裁定书》、（2024）京01破545号《决定书》及《公告》，裁定受理北文投南京的破产清算申请，并指定北京市金杜律师事务所担任管理人。根据中国证监会《监管规则适用指引——会计类第1号》“1-9控制的判断 四、处于清算阶段的子公司 在主动清算的情况下，母公司对进入清算阶段的子公司能够继续实施控制，仍应将其纳入合并财务报表范围。在破产清算的情况下，进入清算阶段子公司相关活动的决策权移交给破产管理人（非原母公司及其控制的主体）时，原母公司对其已丧失控制权，不应再将其纳入合并财务报表范围。”

2024年10月25日，法院裁定受理北文投南京破产清算并指定管理人后，公司丧失对其控制权，北文投南京将不再纳入公司合并财务报表范围。

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

本公司2024年度纳入合并范围的子公司共58户，本年度合并范围比上年度增加2户，减少82户。公司子公司明细如下：

单位：万元 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	
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)电影院线有限公司	全国	2000万人民币	北京	文化传媒		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
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	泉州	500万人民币	泉州	影城经营		95	非同一控制下企业

城有限公司							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
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
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
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
合肥恒	合肥	1500万人	合肥	影城经营		100	设立

盈影城管理有限公司		人民币					
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
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
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
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
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
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
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
清镇耀莱成龙影城管	清镇	700万人民币	清镇	影城经营		100	设立

理有限公司							
成都耀莱影城管理有限公司	成都	600万人民币	成都	影城经营		100	设立
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
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
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
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
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
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	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

限公司							
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
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
霍尔果斯联游网络科技有限公司	全国	100万人民币	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
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
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
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
香港锦鲤网络科技有限公司	香港		香港	文化科技		100	设立
天津市蓟州区文彩耀视影院管理有限公司	天津	3万人民币	天津	影城经营		100	设立
郑州文兴盛泰影城有限公司	郑州	3万人民币	郑州	影城经营		100	设立
北京弘数传媒有限公司	北京	10万人民币	北京	影城经营	100		设立
北京弘数科技有限公司	北京	10万人民币	北京	游戏开发与运营	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	期初余额	本期新增补助金额	本期计入	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产 /

项目			营业外收入金额				收益相关
递延收益	28,040,847.26			5,573,398.44	18,838,213.94	3,629,234.88	与资产相关
递延收益	11,175,377.34	140,383.04		9,203,050.36		2,112,710.02	与收益相关
合计	39,216,224.60	140,383.04		14,776,448.80	18,838,213.94	5,741,944.90	/

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	5,573,398.44	4,047,746.50
与收益相关	12,239,233.48	7,053,656.17
合计	17,812,631.92	11,101,402.67

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58.49%。（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53.87%）。

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12月31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12月31日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付款项	171,488,635.78				171,488,635.78
一年内到期的长期借款	13,019,811.46				13,019,811.46
一年内到期的租赁负债	57,342,581.58				57,342,581.58
一年内到期的长期应付款	9,413,171.76				9,413,171.76
租赁负债		48,204,498.99	121,839,487.36	58,924,231.83	228,968,218.18
长期应付款		9,413,171.76	19,933,387.97		29,346,559.73
合 计	251,264,200.58	57,617,670.75	141,772,875.33	58,924,231.83	509,578,978.49

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			11,988,000.00	11,988,000.00
(一) 交易性金融资产				
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				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			11,988,000.00	11,988,000.00
(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			11,988,000.00	11,988,000.00
(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

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	9.35	9.35

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。

北京市文投集团成立于2012年12月11日，注册资本621,332.12万元，法定代表人周茂非，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。

北京市文投集团是市属一级企业，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人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1

适用 不适用

前期或本年与本公司发生交易，本年末形成余额的非保留子公司情况如下：

非保留子公司名称	与本企业关系
北京耀莱影视文化传媒有限公司	12个月内处置的控股公司
江苏耀莱影城管理有限公司	12个月内处置的子公司
九江耀莱影城管理有限公司	12个月内处置的控股公司
南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	12个月内处置的控股公司
石家庄成龙影城管理有限公司	12个月内处置的控股公司
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	12个月内处置的控股公司
北文投文化投资南京有限公司	12个月内处置的子公司
北京文投剧制影视文化有限公司	12个月内处置的子公司
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	12个月内处置的控股公司
苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	12个月内处置的控股公司
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	12个月内处置的控股公司
北京耀影电影发行有限公司	12个月内处置的控股公司
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	12个月内处置的控股公司
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	12个月内处置的控股公司
北京文投互娱投资有限责任公司	12个月内处置的子公司

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

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	12个月内处置的联营企业

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	12个月内处置子公司少数股东
华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	12个月内处置子公司少数股东
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	高管担任董事的公司
北京市文化创意产业发展服务有限公司	控股股东子公司
东方弘远国际投资有限公司	持股5%以上股东
中国书店有限责任公司	未来12个月控股股东控制企业
北京新影联影业有限责任公司	未来12个月控股股东控制企业
北京伦洋图书出版有限公司	未来12个月控股股东控制企业
北京振弘企业运营管理有限公司	未来12个月控股股东子公司
北京演艺集团有限责任公司	未来12个月控股股东子公司
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	未来12个月控股股东子公司

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	设计服务费				209,604.77
北京文投艺术品有限公司	金银料采购				313,815.97
北京文投艺术品有限公司	货款				3,853.92
北京一芯一艺文化科技有限公司	剧本费				214,376.24
华夏聚德影视传媒（北京）有限公司	借款利息				154,516.05
合计					896,166.95

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	资金占用费收入	600,198.52	
北京文投艺术品有限公司	特许管理费		1,210,480.58
北京新影联影业有限责任公司	阵地服务	9,433.96	
合计		609,632.48	1,210,480.58

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	融资租赁					28,290,632.37					

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

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**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**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
东方弘远国际投资有限公司	债务重组收益	61,198,118.91	
中国书店有限责任公司	债务重组收益	992,850.81	
北京新影联影业有限责任公司	债务重组收益	423,223.70	
北京伦洋图书出版有限公司	债务重组收益	2,000,283.86	
北京振弘企业运营管理有限公司	债务重组收益	101,903,289.52	
北京文资控股有限公司	债务重组收益	564,093.23	
北京市文化投资发展集团有限责任公司	债务重组收益	2,748,802.70	
北京演艺集团有限责任公司	债务重组收益	2,000,283.86	
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	债务重组收益	366,930.00	
北京文投艺术品有限公司	债务重组收益	549,481.86	

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	493.50	477.89

(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
应收账款	华夏聚德影视传媒(北京)有限公司			4,925,000.00	
其他应收款	北京一芯一艺文化科技有限公司			3,500,000.00	3,500,000.00
其他应收款	北文投文化投资南京有限公司	888,844,643.37	694,750,312.70		
其他应收款	北京文投剧制影视文化有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		
其他应收款	北京耀莱影视文化传媒有限公司	389,535.43	389,535.43		
其他应收款	江苏耀莱影城管理有限公司	2,912,356.09	2,912,356.09		
其他应收款	九江耀莱影城管理有限公司	2,000.00	2,000.00		
其他应收款	南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	1,000.00	1,000.00		
其他应收款	石家庄成龙影城管理有限公司	1,000.00	1,000.00		
其他应收款	孝感耀莱	502,286.48	502,286.48		

	成龙影城管理有限公司				
其他应收款	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	1,800,000.00			

(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
应付账款	北京文投艺术品有限公司		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
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	北京文资控股有限公司		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		11,491,397.82
其他应付款	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司		3,760,000.00
其他应付款	北京文投艺术品有限公司		1,012,269.28
其他应付款	华夏聚德影视传媒（北京）有限公司		9,574,580.21
应付账款	北京新影联影业有限责任公司	268.23	
合同负债	北京文投剧制影视文化有限公司	1,150,000.00	
合同负债	北京耀莱影视文化传媒有限公司	4,900,000.00	
合同负债	北京耀影电影发行有限公司	2,100,000.00	
其他应付款	北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	30,351.99	
其他应付款	石家庄成龙影城管理有限公司	1,280.07	
其他应付款	苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	1.25	
其他应付款	唐山耀莱成龙国际影城管理有限	1,388.37	

	公司		
其他应付款	江苏耀莱影城管理有限公司	2,365,575.86	
其他应付款	二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	1,200,000.00	
其他应付款	北京文投互娱投资有限责任公司	78,375.66	
长期应付款	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	26,431,394.81	
一年内到期的非流动负债	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	7,411,585.37	

(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) 未申报债权

2024年11月25日，北京市第一中级人民法院裁定批准文投控股重整计划。对于潜在未申报债权，将根据文投控股账面记载金额及公司与管理人合理预估金额为债权人预留相应的偿债资源，该等债权在重整计划执行期间不得行使权利，重整计划执行完毕后，该等债权经债权人依法向债务人主张权利并根据重整计划规定获得确认后，按重整计划规定的同类债权的清偿方案予以清偿。偿债资源自北京一中院裁定确认重整计划执行完毕之日起在管理人指定账户预留五年，预留期间不计息（含现金和股票产生的各类孳息等）。五年期满，因债权人自身原因（不含因涉及诉讼、仲裁未决而无法行权的情形）仍不领受的，视为债权人放弃领受偿债资源的权利，文投控股不再负有清偿义务。

(2) 未决诉讼

截至2024年12月31日，公司作为被告存在未决诉讼共11笔，涉案金额24,996.04万元，其中24,123.64万元已参与债务重整，后期不会给公司带来额外的损失。在此基础上结合公司账面应付款项的记录综合考虑对财务报告的影响，截至2024年12月31日，公司预计负债-未决诉讼余额为41.72万元。

(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

(1) 人事变动

根据2025年3月17日召开的十一届董事会第一次会议决议，徐建先生当选为公司十一届董事会董事长，任期自2025年3月17日起至本届董事会届满，原董事长刘武先生因工作调动卸任，公司法定代表人同步变更为徐建先生。

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

(1) 破产重整基本情况

2024年10月21日，公司收到北京一中院送达的(2024)京01破申89号《民事裁定书》及(2024)京01破540号《决定书》，法院裁定受理公司债权人对公司的重整申请，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，公司第一次债权人会议表决通过了《文投控股股份有限公司重整计划（草案）》，出资人组会议表决通过了《文投控股股份有限公司重整计划（草案）之出资人权益调整方案》。

2024年11月25日，经公司申请，北京一中院作出(2024)京01破540号《民事裁定书》，裁定批准《文投控股股份有限公司重整计划》，并终止公司重整程序，详见公司于2024年11月26日发布的《关于重整计划获得法院裁定批准的公告》（公告编号:2024-119）。

(2) 重整计划主要内容

① 出资人权益调整

以文投控股现有总股本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（最终转增的准确股票数量以中国结算实际登记确认的数量为准）。转增完成后，文投控股总股本将增至4,059,853,500股。

转增的2,205,000,000股转增股票不再向原出资人进行分配全部按照如下规定进行分配和处置：

1) 产业投资人首都文化科技集团有限公司按照1.00元/股的价格认购800,000,000股转增股票，取得文投控股重整后的控制权，相应支付重整投资款800,000,000.00元（人民币捌亿元整），该部分股票自登记至产业投资人名下之日起锁定36个月。

财务投资人按照1.33元/股的价格合计认购200,000,000股转增股票，支付重整投资款合计266,000,000.00元（人民币贰亿陆仟陆佰万元整），该部分股票自登记至财务投资人名下之日起锁定12个月。

2) 剩余1,205,000,000股转增股票用于公司清偿债务。

② 债权受偿方案

1) 有财产担保债权

截至重整计划草案提交之日，未审查发现文投控股存在欠付的有财产担保债权。如重整计划草案提交后，债权人向文投控股主张有财产担保债权的，相关债权在按照重整计划规定获得确认后，若有财产担保债权对应的担保财产未通过重整处置变现，则在对应的担保财产评估清算价值范围内，由文投控股在重整计划执行完毕后以现金方式全额清偿；有财产担保债权对应的担保财产通过重整处置变现的，在担保财产实际处置变现金额范围内，由文投控股在重整计划执行完毕后以现金方式全额清偿。有财产担保债权金额超出对应的担保财产评估清算价值范围或实际处置变现金额范围的部分，按照普通债权的清偿方式受偿。

有财产担保债权对应的担保财产是否处置变现，根据北京一中院批准或债权人会议表决通过的债务人财产变价方案进行确定。

2) 职工债权

截至重整计划草案提交之日，未调查发现文投控股存在欠付的职工债权。如重整计划草案提交后，调查发现文投控股存在欠付的职工债权，相关债权在按照重整计划规定获得确认后，由文投控股以现金方式全额清偿。

3) 税款债权和社保债权

截至重整计划草案提交之日，无债权人向管理人申报税款债权和社保债权。如重整计划草案提交后，债权人向文投控股主张税款债权和社保债权的，相关债权在按照重整计划规定获得确认后，由文投控股在重整计划执行完毕后以现金方式全额清偿。

4) 普通债权

截至重整计划草案提交之日，结合债权审查与调查情况以及公司与管理人对暂缓确定债权、未申报债权进行合理预估，预计需要通过文投控股重整化解的普通债权为 3,375,812,109.23 元。每家债权人 15 万元以下部分（含 15 万元），以现金方式全额清偿，由文投控股在重整计划执行期间分两次支付完毕。每家债权人 15 万元以上部分，其中 10% 由文投控股在重整计划执行期间以现金方式全额清偿；剩余 90% 按照每 100 元可获得 40 股转增股票的方式实施债转股（若按照该方式计算普通债权人可分得的股票出现小数，则按照进一法处理，即去掉小数点右侧的数字后，在个位数上加“1”），抵债价格为 2.50 元/股。债权人根据上述方案领受偿债资源后即实现全额清偿。

5) 特殊债权

a. 暂缓确定债权

对于暂缓确定债权，将根据债权人申报金额或公司与管理人合理预估金额为债权人预留相应的偿债资源，该等债权在根据重整计划规定获得确认后按重整计划规定的同类债权的清偿方案予以清偿。

b. 未申报债权

对于潜在未申报债权，将根据文投控股账面记载金额及公司与管理人合理预估金额为债权人预留相应的偿债资源，该等债权在重整计划执行期间不得行使权利，重整计划执行完毕后，该等债权经债权人依法向债务人主张权利并根据重整计划规定获得确认后，按重整计划规定的同类债权的清偿方案予以清偿。

(3) 重整计划的执行情况

根据《文投控股股份有限公司重整计划》第六条第三款的规定，重整计划执行完毕的标准为：

- 1、根据重整计划的规定，应当支付的破产费用已支付完毕或已预留至管理人指定收款账户；
- 2、根据重整计划的规定，应当向债权人分配的偿债现金和股票已经分配完毕，债权人未受领的偿债现金和股票已按照重整计划的规定预留至管理人指定账户。
- 3、根据重整计划的规定，应当向重整投资人分配的股票已经分配完毕，重整投资人未领受的股票已按照重整计划的规定预留至管理人指定账户。

北京市中伦律师事务所于 2024 年 12 月 23 日出具的《北京市中伦律师事务所关于文投控股股份有限公司重整计划执行完毕的法律意见书》确认，公司重整计划已执行完毕。

(4) 重整收益情况

公司通过执行以上重整计划，本期有效化解债务 3,254,980,760.83 元，均为普通债权，以现金清偿 338,516,883.23 元，以股票清偿 2,916,463,877.60 元。

本期出资人权益调整增加普通股 2,205,000,000 股，引入重整投资人增加资本公积 1,066,000,000.00 元，股票偿还债务让渡股份按照在让渡日的公允价值增加资本公积 2,601,485,832.25 元。

本期确认债务重组收益 222,955,910.92 元，其中：以现金清偿债务不产生债务重组收益；以公司股票清偿债务确认债务重组收益 314,978,045.65 元（按清偿债务账面价值与公司股票公允价值之间的差额确认）；清偿合并范围内子公司债权形成的债务重组收益在合并层面的抵消 72,557,885.44 元；确认破产重整相关费用抵减债务重组收益 19,464,249.29 元。

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	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

目					
主 营 业 务 收 入	267,746,483.10	128,538,163. 91	776,162.09	809,122.71	396,251,686.39
主 营 业 务 成 本	314,943,507.44	15,771,792.3 9	2,540,421.91	809,122.71	332,446,599.03
资 产 总 额	593,835,307.72	717,448,958. 91	4,313,698,461. 42	3,844,826,558. 87	1,780,156,169. 18
负 债 总 额	1,662,498,243. 00	648,805,795. 38	207,571,072.67	1,848,626,163. 65	670,248,947.40

(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		
		461,159.78
1年以内小计		461,159.78

1至2年		19,134,409.78
2至3年		5,527,878.40
3年以上		295,787,649.05
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计		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						300,565,527.45	93.66	197,990,001.87	65.87	102,575,525.58
其中：										
单项金额重大						293,564,440.18	91.48	190,988,914.60	65.06	102,575,525.58
单项金额不重大						7,001,087.27	2.18	7,001,087.27	100.00	

按组合计提坏账准备						20,345,569.56	6.34	386,926.99	1.90	19,958,642.57
其中：										
账龄组合						869,269.88	0.27	386,926.99	44.51	482,342.89
应收关联方组合						19,476,299.68	6.07			19,476,299.68
合计		/		/		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

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

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	198,376,928.86	375,000.00		198,751,928.86		
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

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

(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	1,439,321,841.29	2,693,138,315.07
合计	1,439,321,841.29	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

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

其他说明:

无

(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

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股利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

其他说明:

无

(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		
	38,820,273.83	92,320,274.40
1年以内小计	38,820,273.83	92,320,274.40
1至2年	91,785,557.00	2,554,261,526.27
2至3年	1,994,646,950.63	50,010,251.45
3年以上	40,562.50	51,017,971.41
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	2,125,293,343.96	2,747,610,023.53

(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
押金及保证金		50,005,700.00
历史遗留款项		50,971,708.46
代垫款	140,371.39	90,248.35
应收管理人款项		
其他		88,913.79
其他单位间往来款	863,704,323.87	3,516,200.00
合并范围内关联方款项	1,261,448,648.70	2,642,937,252.93
小计	2,125,293,343.96	2,747,610,023.53
减：坏账准备	685,971,502.67	54,471,708.46
合计	1,439,321,841.29	2,693,138,315.07

(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	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	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			685,975,827.67	685,975,827.67
本期转回				
本期转销			54,476,033.46	54,476,033.46
本期核销				
其他变动				
2024年12月31日余额			685,971,502.67	685,971,502.67

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	54,471,708.46	685,971,502.67		54,471,708.46		685,971,502.67
合计	54,471,708.46	685,971,502.67		54,471,708.46		685,971,502.67

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
北京耀莱腾 龙国际影城 管理有限公司	927,036,613.07	43.62	内部往来	2-3年	
北文投文化 投资南京有 限公司	823,688,123.87	38.76	其他单位 间往来款	1年以内, 1-2年, 2-3年	645,955,302.67
北京耀莱国 际影城管理 有限公司	189,600,000.00	8.92	内部往来	1-2年, 2-3年	
上海都玩网 络科技有限 公司	75,070,000.00	3.53	内部往来	1-2年, 2-3年	
北京卓韵四 方网络科技 有限公司	40,000,000.00	1.88	内部往来	2-3年	
合计	2,055,394,736.94	96.71	/	/	645,955,302.67

(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	1,941,074,661.00		1,941,074,661.00	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	
合计	1,941,074,661.00		1,941,074,661.00	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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江苏耀莱影城管理有限公司	3,070,000,000.00			3,070,000,000.00				
上海都玩网络科	1,828,000,000.00					1,828,000,000.00		

技 有 限 公 司							
北 京 文 投 互 娱 投 资 有 限 责 任 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	12,874,661.00					12,874,661.00	

线为帧科技发展有限公司							
北京弘数数科技有限公司			100,000.00			100,000.00	
北京弘数传媒有限公司			100,000.00			100,000.00	
北文投万疆文化科技发展有限公司 (南京)有限公司			100,000,000.00			100,000,000.00	
合	6,013,424,661.		100,200,000.	4,172,550,000.		1,941,074,661.	

计	00	00	00	00
---	----	----	----	----

(2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

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	776,162.09	2,540,421.91	2,058,945.79	1,594,589.85
其他业务	682,857.08		99,602.44	
合计	1,459,019.17	2,540,421.91	2,158,548.23	1,594,589.85

(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		-733,562.25
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,028,193,550.41	
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		84,229.59
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	297,084,921.01	
处置债权取得的投资收益	-540,969,652.58	
合计	-4,272,078,281.98	-649,332.66

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	523,542,253.39	
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	15,695,496.34	
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	133,716.93	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	600,198.52	
委托他人投资或管理资产的损益	71,556.25	
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		

项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,255,000.00	
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	222,955,910.92	
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	-265,671,584.12	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-684,683,960.38	
减：所得税影响额	-1,476,921.76	
少数股东权益影响额（税后）	-7,825,155.46	
合计	-176,799,334.93	

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	-0.24	-0.24
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	-0.19	-0.19

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：徐建

董事会批准报送日期：2025年4月8日

修订信息

适用 不适用