
北京市文化投资发展集团有限责任公司

公司债券半年度报告

(2021 年)

二〇二一年八月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对半年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对半年度报告提出书面审核意见，监事已对半年度报告签署书面确认意见。

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司经营和业务情况.....	7
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	8
一、 公司信用类债券情况.....	8
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	11
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	11
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	11
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	12
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
二、 合并报表范围调整.....	15
三、 财务报告审计情况.....	15
四、 主要会计数据和财务指标.....	15
五、 资产受限情况.....	15
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	16
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	16
八、 负债情况.....	16
九、 利润及其他损益来源情况.....	17
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	17
十一、 对外担保情况.....	17
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	17
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	17
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	18
一、 发行人为可交换债券发行人.....	18
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	18
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	18
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	18
五、 其他特定品种债券事项.....	18
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	18
第六节 备查文件目录.....	19
财务报表.....	21
附件一： 发行人财务报表.....	21

释义

发行人、公司、文投集团、集团	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司
受托管理人、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
评级机构、资信评级机构	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
文投控股	指	文投控股股份有限公司
合格投资者	指	具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合《公司债券发行与交易管理办法》及《上海证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》等规定的合格投资者资质条件的投资者
债券持有人	指	根据证券登记机构的记录显示在其名下登记拥有本次债券的投资者
《债券受托管理协议》	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司（作为发行人）与中信建投证券股份有限公司（作为债券受托管理人）关于北京市文化投资发展集团有限责任公司公开发行公司债券签署的债券受托管理协议及其变更和补充
《债券持有人会议规则》	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司（作为发行人）与中信建投证券股份有限公司（作为债券受托管理人）关于北京市文化投资发展集团有限责任公司公开发行公司债券签署的债券持有人会议规则及其补充
《上市规则》	指	《上海证券交易所公司债券上市规则》
债券持有人会议	指	指由全体债券持有人组成的议事机构，依据《债券持有人会议规则》规定的程序召集并召开，并对《债券持有人会议规则》规定的职权范围内的事项依法进行审议和表决
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《公司章程》	指	《北京市文化投资发展集团有限责任公司章程》
报告期	指	2021 半年度
工作日	指	中华人民共和国商业银行的对公营业日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
中国、我国	指	中华人民共和国

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

单位：亿元 币种：人民币

中文名称	北京市文化投资发展集团有限责任公司
中文简称	文投集团
外文名称（如有）	Beijing Cultural Development Investment Group Co., Ltd.
外文缩写（如有）	BCI
法定代表人	周茂非
注册资本	601,332.12 万元
实缴资本	601,332.12 万元
注册地址	北京市 西城区车公庄大街 4 号 1、2 号楼
办公地址	北京市 西城区车公庄大街 4 号 1、2 号楼
办公地址的邮政编码	100044
公司网址（如有）	http://www.bjw.com/index.html
电子信箱	wtjtbg@bjw.com

二、信息披露事务负责人

姓名	于爱晶
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事、副总经理
联系地址	北京市西城区车公庄大街 4 号 2 号楼
电话	010-68351120
传真	010-62060461
电子信箱	2054094605@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

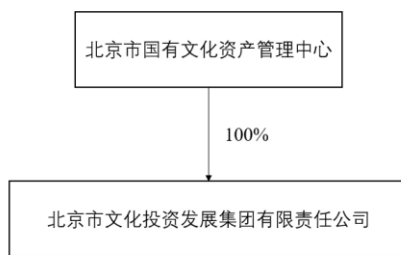
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：北京市国有文化资产管理中心

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占其持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：北京市国有文化资产管理中心

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：周茂非

发行人的其他董事：徐哲、肖蔚然、阎晓东、于爱晶

发行人的监事：无

发行人的总经理：徐哲

发行人的其他非董事高级管理人员：无

五、公司经营和业务情况

按照市文资中心主业确定工作要求，结合集团实际，公司业务划分为以文化内容、文化渠道、文化科技、文化旅游为主的文化投资与资产运营；以文化功能区的投资、建设或改造、运营为主的文化产业园区管理；以文化科技融资租赁、文化科技融资担保、文化科技小额贷款、文化产权交易服务为主的文化金融服务三大主业。

公司把自身定位为北京市全国文化中心建设的市场化平台与推手；北京市国有文化资产管理运营者，国有文化企业改革的资本推手与践行者；北京市文化中心建设的核心主体及资金融通者，文化中心建设重要资金渠道的打造者；重大项目落地的北京市政府企业实施主体；北京市文化产业促进的市场推手。

公司主要工作成果如下：一是投资建设一批重大文化项目；二是管理运营一批优秀文创园区；三是打造首都文化产业重要投融资平台；四是建立相对完善的文化金融服务体系；五是推出一批高质量文化产品；六是成功举办了系列重要文化活动；七是积极参与冬奥会筹办工作；八是积极参与特殊管理股工作；九是疫情防控战中充分发挥国企示范引领作用。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司与关联方之间业务的定价，由双方参照市场价格，遵照公平、公正的市场原则协商确定。公司在审议关联交易事项时，遵守以下原则：符合国家的法律、法规及有关规定；详细了解交易标的真实状况；充分论证此项交易的合法性、合规性、必要性和可行性；根据充分的定价依据确定交易价格。根据关联交易的性质，按照公司规定履行相应的审批程序，并按照相关法律法规对关联交易进行披露。

（四） 发行人报告期内是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

是 否

（五） 发行人报告期内是否存在违反《公司法》、公司章程、公司信息披露事务管理制度的情况

是 否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人有息负债余额 103.07 亿元，其中公司信用类债券余额 45.44 亿元，占有息负债余额的 44.09%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 20.00 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 25.44 亿元，且共有 9.97 亿元公司信用类债券在未来一年内面临偿付。

(二) 债券基本信息列表（以到期及回售的时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	北京市文化投资发展集团有限责任公司 2017 年度第一期中期票据
2、债券简称	17 京文投 MTN001
3、债券代码	101764021. IB
4、发行日	2017 年 4 月 26 日
5、起息日	2017 年 4 月 28 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2022 年 4 月 28 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	5.10
10、还本付息方式	本债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	银行间债券市场
12、主承销商	上海浦东发展银行股份有限公司
13、受托管理人	无
14、投资者适当性安排（如适用）	不适用
15、适用的交易机制	不适用
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

1、债券名称	北京市文化投资发展集团有限责任公司面向合格投资者公开发行 2019 年公司债券（第一期）
2、债券简称	19 文投 01
3、债券代码	155507. SH
4、发行日	2019 年 7 月 18 日
5、起息日	2019 年 7 月 22 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2022 年 7 月 22 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	4.50
10、还本付息方式	本债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上海证券交易所
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	中信建投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	合格投资者
15、适用的交易机制	竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

1、债券名称	北京市文化投资发展集团有限责任公司面向合格投资
--------	-------------------------

	者公开发行 2019 年公司债券（第二期）
2、债券简称	19 文投 02
3、债券代码	163041.SH
4、发行日	2019 年 11 月 27 日
5、起息日	2019 年 11 月 29 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2022 年 11 月 29 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	4.30
10、还本付息方式	本债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上海证券交易所
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	中信建投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	合格投资者
15、适用的交易机制	竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

1、债券名称	北京市文化投资发展集团有限责任公司 2020 年度第一期中期票据
2、债券简称	20 京文投 MTN001
3、债券代码	102000754.IB
4、发行日	2020 年 4 月 17 日
5、起息日	2020 年 4 月 21 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2023 年 4 月 21 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率（%）	4.60
10、还本付息方式	本债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	银行间债券市场
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人	无
14、投资者适当性安排（如适用）	不适用
15、适用的交易机制	不适用
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

1、债券名称	北京市文化投资发展集团有限责任公司 2020 年度第二期中期票据
2、债券简称	20 京文投 MTN002
3、债券代码	102001492.IB
4、发行日	2020 年 8 月 7 日
5、起息日	2020 年 8 月 10 日

6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2023年8月10日
8、债券余额	10.50
9、截止报告期末的利率（%）	4.90
10、还本付息方式	本债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	银行间债券市场
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人	无
14、投资者适当性安排（如适用）	不适用
15、适用的交易机制	不适用
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

债券名称：北京市文化投资发展集团有限责任公司面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券（第一期）

债券简称：18 文投 01

债券包括的条款条款类型：

调整票面利率选择权 回售选择权 发行人赎回选择权 可交换债券选择权
 其他选择权

选择权条款的执行情况：

报告期内，公司公告了《北京市文化投资发展集团有限责任公司面向合格投资者公开发行 2018 年公司债券（第一期）2021 年票面利率不调整的公告》，决定不调整本期债券第 4 年和第 5 年的票面利率；公司公告了《北京市文化投资发展集团有限责任公司关于“18 文投 01”的回售实施结果公告》，本期债券持有人全部要求登记回售，回售金额为 1,200,000,000 元。2021 年 6 月 4 日，18 文投 01 完成提前摘牌。

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 本公司的债券有投资者保护条款

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：155507.SH

债券简称	19 文投 01
报告期内募集资金专项账户运作情况	严格按照《公司债券发行与交易管理办法》规定及募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.00002
募集资金报告期内使用金额	0
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	不适用
约定的募集资金使用用途	偿还金融机构借款
实际的募集资金使用用途	偿还金融机构借款
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用

报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：163041.SH

债券简称	19文投02
报告期内募集资金专项账户运作情况	严格按照《公司债券发行与交易管理办法》规定及募集说明书约定使用募集资金
募集资金总额	10.00
募集资金期末余额	0.00252
募集资金报告期内使用金额	0
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	不适用
约定的募集资金使用用途	偿还金融机构借款
实际的募集资金使用用途	偿还金融机构借款
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况适用 不适用**六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况****（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况**适用 不适用**（二）截止报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况**适用 不适用

债券代码：155507.SH；163041.SH

债券简称	19文投01；19文投02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况严格检查，切实做到专款专用；制定《债券持有人会议规则》；聘请债券受托管理人；设立募集资金专项账户；严格进行信息披露。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	严格按照募集说明书、受托管理协议、持有人会议规则的约定执行

第三节 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，并说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、会计政策变更

（1）执行新金融工具准则对公司的影响

公司自2021年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

2021年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2021年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项 目	2020年12月31日	执行新企业会计准则的影响	2021年1月1日
交易性金融资产	1,083,909,566.70	2,996,682,037.84	4,080,591,604.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,468,527,785.28	-2,468,527,785.28	
其他流动资产	2,695,422,586.07	-37,360,000.00	2,658,062,586.07
债权投资	222,434,840.00	474,462,500.00	696,897,340.00
可供出售金融资产	4,280,265,152.56	-4,280,265,152.56	
持有至到期投资	52,000,000.00	-52,000,000.00	
其他权益工具投资	674,150,967.67	3,188,988,116.73	3,863,139,084.40
未分配利润	-1,516,423,383.43	-90,120,477.51	-1,606,543,860.94
少数股东权益	8,343,744,658.13	-87,899,805.76	8,255,844,852.37

（2）执行新收入准则对公司的影响

公司自2021年1月1日起执行财政部2017年修订后的《企业会计准则第14号-收入》（以下简称“新收入准则”），根据新收入准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新收入准则对公司2021年期初报表项目影响如下：

项 目	2020年12月31日	执行新企业会计准则的影响	2021年1月1日
预收款项	122,876,265.26	-37,673,404.85	85,202,860.41

项 目	2020年12月31日	执行新企业会计准则的影响	2021年1月1日
合同负债	230,240,180.33	37,673,404.85	267,913,585.18

（3）执行新租赁准则对公司的影响

公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订后的《企业会计准则第21号—租赁》（以下简称“新租赁准则”），根据新租赁准则的相关规定，公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

执行新租赁准则对公司2021年期初报表项目影响如下：

项 目	2020年12月31日	执行新企业会计准则的影响	2021年1月1日
使用权资产		1,084,273,428.45	1,084,273,428.45
应付账款	395,073,725.04	-2,525,964.06	392,547,760.98
其他应付款	1,765,933,928.06	-75,459,028.82	1,690,474,899.24
一年内到期的非流动负债	6,631,290,343.63	118,868,090.17	6,750,158,433.80
租赁负债		965,405,338.28	965,405,338.28
未分配利润	-1,516,423,383.43	12,344,179.33	-
少数股东权益	8,343,744,658.13	65,640,813.55	1,504,079,204.10
			8,409,385,471.68

上述调整事项对公司的汇总影响：

项 目	2020年12月31日	执行新企业会计准则的影响	2021年1月1日
交易性金融资产	1,083,909,566.70	2,996,682,037.84	4,080,591,604.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,468,527,785.28	-2,468,527,785.28	
其他流动资产	2,695,422,586.07	-37,360,000.00	2,658,062,586.07
债权投资	222,434,840.00	474,462,500.00	696,897,340.00
可供出售金融资产	4,280,265,152.56	-4,280,265,152.56	
持有至到期投资	52,000,000.00	-52,000,000.00	
其他权益工具投资	674,150,967.67	3,188,988,116.73	3,863,139,084.40
使用权资产		1,084,273,428.45	1,084,273,428.45
应付账款	395,073,725.04	-2,525,964.06	392,547,760.98
预收款项	122,876,265.26	-37,673,404.85	85,202,860.41
合同负债	230,240,180.33	37,673,404.85	267,913,585.18
其他应付款	1,765,933,928.06	-75,459,028.82	1,690,474,899.24
一年内到期的非流动负债	6,631,290,343.63	118,868,090.17	6,750,158,433.80
租赁负债		965,405,338.28	965,405,338.28
未分配利润	-1,516,423,383.43	-77,776,298.18	-1,594,199,681.61
少数股东权益	8,343,744,658.13	-22,258,992.21	8,321,485,665.92

2、会计估计变更

本报告期无需披露的重要会计估计变更。

3、前期差错更正

本报告期无需披露的前期差错更正。

二、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且单独或累计新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且单独或累计减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表10%以上

适用 不适用

三、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

四、主要会计数据和财务指标

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

说明1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《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（2008）》执行。

说明2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

五、资产受限情况

（一）资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：49.64 亿元

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
货币资金	1.02	4.95	-
存货	10.15	24.69	-
长期应收款	36.69	41.15	-
投资性房地产	1.78	20.80	-
合计	49.64	-	-

（二）单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限原因	受限金额
长期应收款	89.14	-	子公司北京市	36.69

			文化科技融资租赁股份有限公司保理、质押及资产证券化	
合计	89.14	-	-	36.69

（三） 发行人所持子公司股权的受限情况

直接或间接持有的子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计(%)	发行人持有的权利受限股权占其持股的比例	权利受限原因
文投控股股份有限公司	80.15	4.44	29.21	23.99	长期借款质押
合计	80.15	4.44	-	-	-

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截止报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

七、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一） 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

与企业日常生产经营相关的划分为经营性往来，与企业日常生产经营无关的划分为非经营性往来

（二） 报告期内非经营性往来占款或资金拆借的发生情况，及是否与募集说明书约定是否一致

是

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：0 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0 亿元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：0，是否超过合并口径净资产的 10%：□是 否

（四） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

八、负债情况

（一） 有息借款情况

报告期末有息借款总额 196.94 亿元，较上年末总变动-10.30%，其中短期有息负债 95.78 亿元。

（二） 报告期末是否存在公司信用类债券逾期或其他单笔债务逾期金额超过 1000 万元的情形

适用 不适用

（三） 有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期末存在前项逾期情况的

适用 不适用

九、 利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：-2.37 亿元

报告期非经常性损益总额：0.46 亿元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：适用 不适用

十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十

是 否

十一、 对外担保情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期末对外担保的余额：0 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

十二、 关于重大未决诉讼情况

适用 不适用

十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

披露变更后制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

为规范公司在银行间债券市场发行债务融资工具的信息披露行为，加强信息披露事务管理，促进公司依法规范运作，维护公司和投资者的合法权益，依据相关法律法规，公司制定了《北京市文化投资发展集团有限责任公司银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度（2021年修订）》。

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，也可在发行人处查询。

（以下无正文）

(以下无正文，为北京市文化投资发展集团有限责任公司 2021 年公司债券半年报盖章页)

北京市文化投资发展集团有限责任公司
2021年8月31日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021年06月30日

编制单位：北京市文化投资发展集团有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,060,386,196.29	2,849,285,868.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,983,540,418.99	1,083,909,566.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,468,527,785.28
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,372,624,040.01	1,577,877,926.36
应收款项融资		
预付款项	1,930,688,769.36	1,894,733,890.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,687,102,904.86	1,506,727,043.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,111,418,893.91	3,965,368,059.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	15,000,000.00	6,156,991,527.56
其他流动资产	2,938,780,308.13	2,695,422,586.07
流动资产合计	18,099,541,531.55	24,198,844,254.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	681,434,900.00	222,434,840.00
可供出售金融资产		4,280,265,152.56
其他债权投资		
持有至到期投资		52,000,000.00
长期应收款	8,914,383,898.58	4,521,135,612.99
长期股权投资	1,099,227,176.65	1,123,174,694.86
其他权益工具投资	3,791,664,526.13	674,150,967.67

其他非流动金融资产		
投资性房地产	854,291,751.15	870,353,489.53
固定资产	169,377,933.96	190,125,596.26
在建工程	614,717,023.08	571,011,039.53
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	991,760,453.15	
无形资产	404,525,212.75	405,642,560.47
开发支出	1,609,922.96	
商誉	2,081,214,096.23	2,081,214,096.23
长期待摊费用	514,581,830.45	578,002,586.28
递延所得税资产	487,657,363.41	480,374,360.22
其他非流动资产	1,553,764,830.44	1,655,418,669.24
非流动资产合计	22,160,210,918.94	17,705,303,665.84
资产总计	40,259,752,450.49	41,904,147,919.86
流动负债：		
短期借款	1,418,490,547.85	1,552,875,834.24
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	384,505,766.02	395,073,725.04
预收款项	42,371,107.38	122,876,265.26
合同负债	369,012,299.65	230,240,180.33
卖出回购金融资产款	30,000,000.00	30,000,000.00
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	51,148,654.29	81,240,790.08
应交税费	209,449,629.43	252,969,807.73
其他应付款	2,164,137,625.68	1,765,933,928.06
其中：应付利息		
应付股利	19,857.61	19,857.61
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	8,277,799,619.37	6,631,290,343.63
其他流动负债		1,333,795,201.54
流动负债合计	12,946,915,249.67	12,396,296,075.91

非流动负债：		
保险合同准备金	195,447,854.94	222,814,348.63
长期借款	5,746,790,379.22	6,888,886,400.25
应付债券	4,046,955,615.01	5,651,650,167.70
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	912,799,200.98	
长期应付款	2,080,033,803.65	1,834,218,657.56
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,205,104.36	11,720,000.00
递延收益	93,854,122.56	92,080,746.88
递延所得税负债	125,180,918.02	125,496,255.29
其他非流动负债	82,149,417.28	84,013,853.29
非流动负债合计	13,294,416,416.02	14,910,880,429.60
负债合计	26,241,331,665.69	27,307,176,505.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,013,321,200.00	6,013,321,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,779,311,730.30	1,779,311,730.30
减：库存股		
其他综合收益	-40,006,883.95	-45,523,585.52
专项储备		
盈余公积	2,491,412.19	2,491,412.19
一般风险准备	20,049,382.68	20,049,382.68
未分配利润	-1,799,960,145.29	-1,516,423,383.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,975,206,695.93	6,253,226,756.22
少数股东权益	8,043,214,088.87	8,343,744,658.13
所有者权益（或股东权益）合计	14,018,420,784.80	14,596,971,414.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	40,259,752,450.49	41,904,147,919.86

公司负责人：周茂非 主管会计工作负责人：于爱晶 会计机构负责人：王小巍

母公司资产负债表

2021年06月30日

编制单位：北京市文化投资发展集团有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
流动资产：		

货币资金	181,509,644.72	348,613,115.37
交易性金融资产	48,928,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	52,902,524.01	52,909,104.01
应收款项融资		
预付款项	8,932,244.12	4,101,045.33
其他应收款	7,675,192,020.32	7,515,372,150.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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		6,000,000.00
流动资产合计	7,967,464,433.17	7,926,995,415.05
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,550,088,000.00
其他债权投资	1,501,160,000.00	
持有至到期投资	52,000,000.00	52,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	8,248,429,534.93	8,270,745,238.13
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	676,556,580.37	690,430,365.13
固定资产	1,463,048.15	368,291.87
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,359,663.66	2,464,975.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,362,060.42	10,944,560.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,497,330,887.53	10,577,041,431.18
资产总计	18,464,795,320.70	18,504,036,846.23
流动负债：		

短期借款	1,002,102,503.67	1,024,158,615.26
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	157,192.62	1,601,275.95
预收款项		38,115,440.85
合同负债		
应付职工薪酬	277,002.25	116,627.85
应交税费	22,794,439.26	6,766,093.77
其他应付款	552,187,724.97	254,277,936.55
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,593,003,950.91	1,918,242,503.17
其他流动负债		1,015,978,833.41
流动负债合计	4,170,522,813.68	4,259,257,326.81
非流动负债：		
长期借款	3,164,500,000.00	2,068,000,000.00
应付债券	3,547,075,346.90	4,544,336,794.64
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		
递延收益	1,750,000.00	1,750,000.00
递延所得税负债	10,566,873.72	10,566,873.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,723,892,220.62	6,624,653,668.36
负债合计	10,894,415,034.30	10,883,910,995.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	6,013,321,200.00	6,013,321,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,654,970,431.18	1,654,970,431.18
减：库存股		
其他综合收益	4,460,273.28	4,460,273.28
专项储备		
盈余公积	14,857,274.24	14,857,274.24

未分配利润	-117,228,892.30	-67,483,327.64
所有者权益（或股东权益）合计	7,570,380,286.40	7,620,125,851.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,464,795,320.70	18,504,036,846.23

公司负责人：周茂非 主管会计工作负责人：于爱晶 会计机构负责人：王小巍

合并利润表
2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	1,062,622,733.77	957,902,449.56
其中：营业收入	1,062,447,615.85	956,841,552.40
利息收入	175,117.92	1,060,897.16
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,344,272,321.70	1,474,003,027.50
其中：营业成本	696,016,798.59	823,643,760.77
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	-27,366,493.69	-9,863,865.68
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	24,974,176.96	15,693,668.78
销售费用	57,354,857.20	78,714,501.55
管理费用	226,056,517.96	239,762,257.98
研发费用	24,521,880.35	23,650,020.17
财务费用	342,714,584.33	302,402,683.93
其中：利息费用	351,880,466.22	327,796,082.62
利息收入	10,669,459.77	17,139,274.64
加：其他收益	22,864,242.33	60,308,616.11
投资收益（损失以“-”号填列）	25,631,255.12	21,043,638.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,051,815.01	-548,442.41
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)	2,609.94	
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-49,821,107.23	3,724,679.67
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-87,743,942.26
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	31,664,687.70	
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-251,307,900.07	-518,767,586.24
加: 营业外收入	16,774,231.10	3,269,656.25
减: 营业外支出	2,816,999.51	728,523.22
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-237,350,668.48	-516,226,453.21
减: 所得税费用	32,955,005.63	41,398,311.03
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-270,305,674.11	-557,624,764.24
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-270,305,674.11	-557,624,764.24
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)	-205,760,463.68	-226,308,498.39
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-64,545,210.43	-331,316,265.85
六、其他综合收益的税后净额	16,678,983.15	1,200,600.00
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,516,701.57	417,088.44
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	5,516,701.57	417,088.44
(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	5,516,701.57	417,088.44
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	11,162,281.58	783,511.56
七、综合收益总额	-253,626,690.96	-556,424,164.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-200,243,762.11	-225,891,409.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-53,382,928.85	-330,532,754.29
八、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：周茂非 主管会计工作负责人：于爱晶 会计机构负责人：王小巍

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	212,405,092.06	248,392,848.92
减：营业成本	14,280,797.98	10,509,845.76
税金及附加	4,616,337.88	4,166,912.32
销售费用		
管理费用	19,702,160.89	22,544,781.53
研发费用		
财务费用	219,061,278.10	198,954,662.45
其中：利息费用	220,004,819.53	208,335,256.02
利息收入	969,743.58	3,727,902.79
加：其他收益	32,323.96	
投资收益（损失以“－”号填列）	-269,905.83	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-359,068.41	

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）	-5,670,000.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-51,163,064.66	12,216,646.86
加：营业外收入		0.03
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-51,163,064.66	12,216,646.89
减：所得税费用	-1,417,500.00	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,745,564.66	12,216,646.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,745,564.66	12,216,646.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合		

收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-49,745,564.66	12,216,646.89
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：周茂非 主管会计工作负责人：于爱晶 会计机构负责人：王小巍

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,828,421,477.04	4,147,933,757.33
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	154,564.43	462,989.34
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	1,235,317.63	1,763,047.94
收到其他与经营活动有关的现金	1,246,714,093.98	1,153,013,520.86
经营活动现金流入小计	5,076,525,453.08	5,303,173,315.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,584,785,289.03	3,045,673,426.85
客户贷款及垫款净增加额	-1,200,000.00	-10,968,936.59
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	13,553.79	2,319,068.49
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	255,772,034.91	259,078,654.13
支付的各项税费	109,965,094.70	241,943,402.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,055,487,374.22	1,080,744,947.85
经营活动现金流出小计	3,004,823,346.65	4,618,790,562.79
经营活动产生的现金流量净额	2,071,702,106.43	684,382,752.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	435,080,176.12	272,658,574.24
取得投资收益收到的现金	18,680,464.91	32,567,361.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,587,603.95	89,680.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	70,113.72	10,500,000.00
投资活动现金流入小计	455,418,358.70	315,815,616.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,072,566.69	626,266,362.10
投资支付的现金	235,068,733.95	475,188,971.73
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		100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	454,909.00	2,000,000.00
投资活动现金流出小计	323,596,209.64	1,103,555,333.83
投资活动产生的现金流量净额	131,822,149.06	-787,739,717.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,450,000.00	7,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,450,000.00	7,750,000.00
取得借款收到的现金	3,792,005,000.00	7,197,128,234.54
收到其他与筹资活动有关的现金	74,108,333.33	15,000,000.00

筹资活动现金流入小计	3,867,563,333.33	7,219,878,234.54
偿还债务支付的现金	6,086,389,176.48	6,430,984,906.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	547,344,758.20	717,126,972.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	19,493,050.69	46,684,092.14
支付其他与筹资活动有关的现金	218,026,104.09	97,691,793.39
筹资活动现金流出小计	6,851,760,038.77	7,245,803,672.47
筹资活动产生的现金流量净额	-2,984,196,705.44	-25,925,437.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,027,777.57	-3,071,034.57
五、现金及现金等价物净增加额	-781,700,227.52	-132,353,436.95
加：期初现金及现金等价物余额	2,740,187,111.20	4,163,976,339.51
六、期末现金及现金等价物余额	1,958,486,883.68	4,031,622,902.56

公司负责人：周茂非 主管会计工作负责人：于爱晶 会计机构负责人：王小巍

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	449,756,430.29	90,848,556.80
经营活动现金流入小计	449,756,430.29	90,848,556.80
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		2,040,068.49
支付给职工及为职工支付的现金	11,085,738.13	10,911,427.87
支付的各项税费	14,544,177.85	5,663,416.41
支付其他与经营活动有关的现金	391,887,818.61	76,684,720.29
经营活动现金流出小计	417,517,734.59	95,299,633.06
经营活动产生的现金流量净额	32,238,695.70	-4,451,076.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,284,400,771.39	910,000,000.00

取得投资收益收到的现金	27,893,978.33	27,619,522.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,312,294,749.72	937,619,522.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,001,500.00	51,891,888.53
投资支付的现金	1,015,415,493.82	836,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,016,416,993.82	887,891,888.53
投资活动产生的现金流量净额	295,877,755.90	49,727,633.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,460,000,000.00	3,772,250,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,460,000,000.00	3,772,250,500.00
偿还债务支付的现金	2,708,056,111.59	3,320,729,916.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	247,092,826.95	233,904,314.72
支付其他与筹资活动有关的现金	70,983.71	2,516,501.63
筹资活动现金流出小计	2,955,219,922.25	3,557,150,733.16
筹资活动产生的现金流量净额	-495,219,922.25	215,099,766.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-167,103,470.65	260,376,324.29
加：期初现金及现金等价物余额	348,613,115.37	729,862,515.35
六、期末现金及现金等价物余额	181,509,644.72	990,238,839.64

公司负责人：周茂非 主管会计工作负责人：于爱晶 会计机构负责人：王小巍

