

公司代码：600715

公司简称：文投控股

# 文投控股股份有限公司 2017 年年度报告

## 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、准确、完整，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、大华会计师事务所（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、公司负责人周茂非、主管会计工作负责人袁敬及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑞杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度实现合并净利润为人民币4.41亿元，其中归属于上市公司股东的净利润为人民币4.34亿元。截至2017年12月31日，公司合并口径累积可供分配利润为人民币4.02亿元，而截至2017年12月31日，公司母公司累积可供分配利润为人民币2.63亿元。

基于以上情况，公司拟定2017年度利润分配方案：以2017年12月31日公司总股本1,854,853,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.71元（含税），共派发现金红利131,694,598.50元（含税），占归属于上市公司股东净利润的30.35%，剩余可供分配利润结转以后年度。

本方案已经公司九届董事会第十五次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

### 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，请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

本报告已详细阐述可能面对的风险。详见本报告第四节 三、（四）可能面对的风险。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	45
第七节	优先股相关情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	56
第九节	公司治理.....	66
第十节	公司债券相关情况.....	70
第十一节	财务报告.....	71
第十二节	备查文件目录.....	221

## 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	指	文投控股股份有限公司
文资控股、第一大股东、控股股东	指	北京文资控股有限公司
北京市文资办	指	北京市国有文化资产监督管理办公室
文投集团、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
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
耀莱影视	指	耀莱影视文化传媒有限公司
文投互娱	指	北京文投互娱投资有限责任公司
东方宾利	指	北京东方宾利文化传媒有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
易乐网络	指	江苏易乐网络科技有限公司
侠聚网络	指	广州侠聚网络科技有限公司
自由星河	指	北京自由星河科技有限公司
常州星娱	指	常州星娱文化传媒有限公司
文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司
文资投资	指	北京市文资投资基金有限公司
三奇永恒	指	北京三奇永恒投资咨询有限公司
文化中心基金	指	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司
耀莱文化	指	耀莱文化产业股份有限公司
耀莱国际	指	北京耀莱国际文化产业投资有限公司
耀莱传媒	指	北京耀莱文化传媒有限公司
立茂投资	指	上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）
智道投资	指	新余高新区智道投资管理中心（有限合伙）
安泰投资	指	新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）
君联嘉睿	指	北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）
安赐文创壹号	指	珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）
京润资本	指	常州京润资本管理有限公司
丰煜投资	指	上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号私募证券投资基金
北京文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金
屹唐文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金
华信超越	指	华信超越（北京）投资有限公司
青岛同印信	指	青岛同印信投资有限公司
凯石基金	指	上海凯石益正资产管理有限公司-凯石价值3号证券投资基金
建投华文	指	建投华文投资有限责任公司
四川信托	指	四川信托有限公司
汇邦国际	指	北京汇邦国际石油化工有限公司
悦凯影视	指	北京悦凯影视传媒有限公司
宏宇天润	指	宏宇天润（天津）文化传媒有限公司

微影时代	指	北京微影时代科技有限公司
为炉文化	指	天津为炉文化传播有限公司
星映环球	指	星映环球集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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	周茂非

### 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	黄靖涛
联系地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
电话	010-87497920	010-87497920
传真	010-87497920	010-87497920
电子信箱	zhengquan@600715sh.com	zhengquan@600715sh.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯白松路22号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	辽宁省沈阳市苏家屯白松路22号
公司办公地址的邮政编码	110101
公司网址	无
电子信箱	zhengquan@600715sh.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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	文投控股	600715	松辽汽车

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
	签字会计师姓名	李文智、张瑞
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市银城中路168号20楼
	签字的保荐代表人姓名	黄央、刘轲
	持续督导的期间	2017年6月26日至2018年12月31日

## 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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	2,277,279,289.30	2,251,934,493.73	1.13	766,854,325.68
归属于上市公司股东的净利润	433,943,550.99	601,086,366.26	-27.81	137,816,063.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	405,708,354.89	535,517,588.56	-24.24	121,033,568.94
经营活动产生的现金流量净额	295,479,516.82	-237,563,096.71	不适用	293,513,668.59
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	7,179,118,337.55	4,524,961,221.29	58.66	3,947,300,074.43
总资产	10,499,402,293.38	7,336,300,801.47	43.12	5,721,430,534.53

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益（元/股）	0.25	0.36	-30.56	0.11
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.36	-30.56	0.11
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.32	-28.13	0.10
加权平均净资产收益率（%）	7.40	14.15	减少6.75个百分点	10.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.92	12.61	减少5.69个百分点	9.22

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

2015年8月公司完成对江苏耀莱影城管理有限公司和上海都玩网络科技有限公司的股权交割,2015年9月起对这两家全资子公司进行报表合并,导致公司2015年度主要会计数据及主要财务指标较2014年度发生重大变动。2016年公司稳步发展营收大幅提升,主要会计数据及主要财务指标较2015年度同期有较大增幅。

报告期内,公司实现营业收入227,727.93万元,比去年同期增长1.13%。2017年归属于上市公司股东的净利润为4.34亿元,较去年同期减少1.67亿元,主要由于以下综合因素导致:

1. 2016年公司净利润中包含非经常性损益8,210万元,该投资收益主要来自2016年耀莱影城与华联院线以合肥耀莱和成都耀莱全部股权进行的资产置换;

2. 公司于2016年11月发行中期票据,财务成本大部分于2017年开始计入损益,导致2017年度财务费用较去年同期增长8,200万元。

3. 2017年40家新增影城中,下半年新增数占比70%,由于新建影城尚处于培育期,前期营收较低,影城运营人工成本、租金及装修设备摊销折旧等相对较大,导致新建影城短期内未能盈利。2017年新建影城租金约为3,250万元,摊销折旧约为2,900万元。同时,2017年,公司加强了老旧影城升级改造力度,引进高品质的软硬件设备,使得装修改造以及更新设备消耗品等当年一次性支出增加约2,900万元,且装修期间影城无法正常经营,短期内流失部分客户,成熟影城单店票房收入同比下降约15%-20%,当期票房收入相比去年同期减少约1,500万元,因此造成这些成熟影城年度收益未达预期。

截至2017年末,归属于上市公司股东的净资产为717,911.83万元,较2016年末增长58.66%。总资产为1,049,940.23万元,较2016年末增长43.12%。基本每股收益为0.25元,相比去年同期下降了30.6%。主要由于公司净利润减少和股本总数增加的综合影响导致。

2017年6月,公司完成了非公开发行A股股票。本次非公开发行的股票数量为205,724,500股,共募集资金人民币2,299,999,910元(含发行费用),扣除与发行有关费用(含税)人民币30,365,724.50元,募集资金净额为人民币2,269,634,185.50元。本次发行完成后,公司的净资产和总资产规模均大幅度增加,公司资产负债率有较大幅度下降,资产负债结构更趋稳健,整体实力和抗风险能力得到显著增强。

## 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、2017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	843,864,437.16	432,819,607.01	394,706,659.23	605,888,585.90
归属于上市公司股东的净利润	226,334,502.33	124,024,674.62	27,666,529.38	55,917,844.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	224,935,495.77	124,209,225.83	23,379,419.73	33,184,213.56
经营活动产生的现金流量净额	359,126,980.79	163,640,546.03	-255,923,256.34	28,635,246.34



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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-1,271,881.00		-283,582.26	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	34,515,149.73		3,124,877.22	16,798,499.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,199,277.23			
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				
非货币性资产交换损益			82,073,692.15	
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益			4,427,184.47	7,901,890.42
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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	-1,234,136.70		531,361.03	-2,323,730.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			512.18	
所得税影响额	-8,973,213.16		-24,305,267.09	-5,594,164.95
合计	28,235,196.10		65,568,777.70	16,782,494.86

### 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		69,938,064.88	69,938,064.88	
合计		69,938,064.88	69,938,064.88	

### 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

公司主要从事影视、游戏和产业投资三大业务。影视板块主要包括影城运营、电影和电视剧投资制作及发行、娱乐经纪；游戏板块主要包括网络游戏研发运营、文化娱乐经纪、VR/AR 内容生产等；产业投资板块主要包括在文化及相关领域进行的股权和项目投资。

#### (二) 经营模式

##### 1. 影视板块

影城运营业务主要为向电影观众提供影片放映服务，同时还从事影院餐饮、卖品、衍生品销售等增值服务以及电影贴片广告、电影院场地广告等经营业务。

电影投资制作业务主要为公司通过科学测算与市场分析选择优质项目，独立或与其他投资方共同出资筹建剧组并进行拍摄创作，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、安排影片放映等服务，通过收取发行佣金、固定回报等形式获取收益。

电视剧的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。

娱乐经纪业务主要涵盖艺人培养、艺人经纪、商务广告等艺人产业全链条经营模式，根据与艺人签订的经纪合同中约定的方式确认收入。

##### 2. 游戏业务

网络游戏研发运营业务主要为在已初步构建的研发、发行、渠道的全产业链格局下，以精品策略为导向，以高品质、长生命周期的精品游戏为重点，进行移动游戏、网页游戏、H5 游戏、VR 游戏的研发，并通过国内外各大游戏平台及自有游戏平台进行自研游戏、独代游戏及联运游戏的发行和推广。

文化娱乐经纪业务主要为以在全国建立的多个直播基地为基础，由签约的娱乐主播、游戏主播及女团艺人，为各大直播平台输出包括娱乐直播、公益直播、游戏解说等在内的优质原创内容。

VR/AR 内容生产业务主要为在推出优质 VR 游戏的同时，为各地政府、企业提供 VR/AR 和传统业务相结合的一整套解决方案。

### 3. 产业投资

产业投资业务为根据公司战略发展要求，围绕公司现有主营业务，通过横向、纵向的投资并购，继续在影视、游戏行业进行全产业链布局，增强公司核心竞争力，提高现有业务经营业绩。此外，公司通过股权直投或设立产业基金的方式进行多元化投资，在新的细分产业积极布局，培育优秀企业，在与公司产业产生协同效应的同时，获得财务回报。

#### （三）行业情况

报告期内，公司业务主要涉及影视和游戏行业。

##### 1. 电影行业的发展情况

2017 年国内电影行业稳定增长，逐步从数量型发展向质量型发展转变。根据国家新闻出版广电总局电影局数据，2017 年全国电影总票房为 559.11 亿元（含服务费），比上年 492.83 亿元增长 13.45%；城市院线观影人次为 16.2 亿，比上年 13.72 亿增长 18.08%，我国作为世界第二大电影市场的地位更加巩固。全年票房过亿元影片 92 部（不含上年上映在本年度过亿的影片），其中国产电影 51 部。2017 年，13 部国产影片票房超过 5 亿元，其中有 6 部国产影片票房超过 10 亿元。国产电影海外票房和销售收入达 42.53 亿元，比上年 38.25 亿元增长 11.19%。

观众差异化消费正在形成，为电影从数量型发展向质量型发展提供了良好的条件。2017 年票房过亿影片类型更加丰富，在喜剧、动作等传统热门类型影片继续获得较好票房的同时，多部高质量的文艺片票房过亿元，大大超出市场预期。这表明随着我国电影市场的不断扩容，观影观众更加理性，消费日趋多元化，对影片的质量提出了更高的要求，也为更多细分类型影片的市场发展带来良好的机遇。

影院投资和建设保持快速增长，在加剧行业竞争的同时，进一步加强了大型影院的规模优势。2017 年全国新增银幕 9,597 块，银幕总数已达到 50,776 块，同比增长 23.3%，近六年年均复合增长率为 31.09%。中国银幕数量增速高于电影票房和观影人次，导致单银幕票房产出下滑，未来提高单银幕产出效率成为电影市场持续增长重要因素之一，对影投公司管理能力提出了更高的要求。同时，大型影院凭借在影院数量、区位及统一管理形成的规模优势，在广告等非票房收入、优质影片投资制作发行等方面的市场话语权不断提高，可能发掘出新的利润增长点。

伴随着电影、在线视频、音乐、广告等泛娱乐行业细分领域的快速发展，艺人缺口及艺人资源回报不断攀升，艺人经纪行业处于高速增长阶段。同时，面对互联网造星时代的特点，艺人经纪行业也进入了转型期，更老牌公司受到冲击，垂直细分的新生企业更具活力，多资本涌入行业占领先机，行业版图不断扩张和重整。未来，艺人经纪企业通过多角度开放艺人与内容资源、渠道资源的合作，将会在形成明星 IP 矩阵的同时强化企业品牌。

##### 2. 电视剧行业的发展情况

据《2018 中国电视剧产业发展报告》显示，2017 年电视剧市场规模约为 1,020 亿元，其中，在线视频平台收益总规模约为 517 亿元，传统电视平台收益总规模约为 498 亿元，出海市场规模约为 5 亿元。

2017 年视频网站电视剧总播放量达 7,000 亿，在线视频平台乃至整个新媒体播放网络已经成为电视剧行业新的增长点，在线视频平台对电视剧尤其是精品剧的需求逐渐上升。2017 年高收视率、高播放量电视剧作品高度重合，台网收视融合趋势凸显，电视剧市场对于头部剧集的追逐整体呈现高涨态势，头部剧集价格不断攀升，其网络版权价格已达每集 800-1,500 万元，超级网剧的价格也上升至每集 400-600 万元。

新传智库受众调研结果显示，电视剧网络端受众中女性受众比例略高于男性受众比例，26-30 岁的受众占比 44.9%，成为中坚力量。同时，IP 版权剧在收益规模和视频平台播放量等方面依旧保持优势地位，并且在题材类型上呈现多样化。根据目前的市场情况，未来面向特定受众的 IP

精品剧仍旧是电视剧市场的一大趋势，而影剧联动、剧游联动将逐渐成为放大延续 IP 价值的选择之一。

### 3. 游戏行业的发展情况

2017 年，中国游戏市场发展仍然较快，但人口红利逐渐见顶。据中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）、国际数据公司（IDC）联合发布的《2017 年中国游戏产业报告》显示，2017 年中国游戏市场实际销售收入达到 2,036.1 亿元，同比增长 23%，仍然保持较快的增速。但中国游戏用户规模达到 5.83 亿人，比上年仅增长 3.1%，用户规模增长空间有限，游戏人口红利逐步消失。

移动游戏已成为行业主导游戏类型，市场规模和容量越来越大，具有较强能力的游戏团队仍拥有发展空间。从市场实际销售收入规模看，2017 年中国游戏市场实际销售收入达到 2,036.1 亿元，其中移动游戏市场实际销售收入 1,161.2 亿元，占中国游戏市场实际销售收入的 57%；移动游戏增速最高，同比增长 41.7%。从出版的游戏情况看，2017 年国家新闻出版广电总局批准出版游戏约 9,800 款，其中国产游戏约 9,310 款，进口游戏约 490 款。在约 9,310 款国产游戏中，移动游戏约占 96%。尽管我国游戏行业一些巨头拥有较强的渠道优势，但是由于我国移动游戏市场容量巨大，且创意内容无法垄断，具有较强研发、运营、发行能力的游戏团队仍然有较为广阔的发展空间。

游戏出海和电子竞技成为我国游戏市场发展的重要趋势。2017 年，中国自主研发网络游戏海外市场收入达到 82.8 亿美元，同比增长 14.5%。2017 年中国电子竞技游戏市场实际销售收入达到 730.5 亿元，同比增长 44.8%；其中，客户端电子竞技游戏市场实际销售收入达到 384.0 亿元，同比增长 15.2%；移动电子竞技游戏市场实际销售收入达到 346.5 亿元，同比增长 102.2%。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准文投控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]163 号），文投控股 2017 年 6 月非公开发行募集资金总额 2,299,999,910.00 元，扣除与发行有关的费用（含税）人民币 30,365,724.50 元后，募集资金净额为 2,269,634,185.50 元，其中新增股本 205,724,500.00 元，资本公积 2,065,616,855.31 元。本次非公开发行募集资金将用于新建影城、补充影视业务营运资金。截至 2017 年 12 月 31 日，公司的总资产由上年末的 7,336,300,801.47 元增长至 10,499,402,293.38 元，净资产由上年末的 4,524,961,221.29 元增长至 7,179,118,337.55 元。

其中：境外资产 708,463,204.03（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 6.75%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）影视业务核心竞争力分析

#### 1. 影城品牌影响力与竞争力不断加强

耀莱影城加快影城扩张步伐、加强老旧影城的升级改造，规模优势逐步确立。2017 年，耀莱影城立足一二线城市的同时，战略布局发展潜力较大的三四线城市。截至 2018 年 4 月上旬，耀莱影城运营数量 96 家，比 2016 年底 45 家增长 113.33%。同时，耀莱影城加大对老旧影城观影环境、放映软硬件的升级改造，不断提升观众观影体验。

据国家广电总局专资办统计，耀莱影城票房市场占有率逐年上升，2017 年达到 1.75%；在全国影投公司全年总票房排名中，从 2015 年的第 12 位上升至 2017 年的第 8 位。随着影城规模的扩张，耀莱的品牌影响力不断提升，将进一步增强公司在影视投资制作、影视发行领域的行业竞争力。

#### 2. 聚集影视行业优质资源，整合一流投资及制作团队

公司与国内外知名影视投资制作公司、发行公司、艺人、导演等建立了良好的合作关系，拥有投资、制作及发行高品质、多元化影视作品的专业能力。

报告期内，耀莱影视出品的电影作品兼顾商业性与艺术性，兼收票房与口碑。春节上映的《功夫瑜伽》荣登国内 2017 春节档单片票房冠军；科幻电影《逆时营救》创造了华语科幻片的票房纪

录：《英伦对决》作为成龙电影的新尝试，在北美大规模上映且取得 3,400 多万美元的票房；冯小刚导演的《芳华》票房达到 14.22 亿元，创造了中国文艺片票房的新高度。

电视剧方面，2017 年，公司与欢瑞世纪、海润影视、苏州传媒等多家机构建立了良好的合作关系，通过全资子公司文投互娱联合出品《大明国子监》、《秋蝉》、《陪读妈妈》、《探戈》等多类型电视剧。未来，公司将继续与行业一线团队合作，专注打造优质电视剧项目。

## （二）游戏业务核心竞争力分析

### 1. 研发团队经验丰富，持续推出精品游戏

都玩网络拥有一批对游戏开发具备深刻理解的策划、程序、美术、测试专业人才，形成了一套行之有效的游戏开发流程，并且在游戏策划、核心玩法设计、客户端和服务端端的开发与优化等方面形成了独有的技术成果和经验积累。报告期内，都玩网络以网页游戏市场的竞争优势为支撑，全力推动研发体系的升级和转型，提高对移动游戏和 H5 游戏的研发能力，顺利完成从网页游戏为主向以移动游戏为主的研发格局的转换，综合研发能力进一步加强，把握游戏市场发展方向和精准定位玩家偏好的能力也得到了进一步提升。

优秀的研发团队为都玩网络精品游戏的发展策略提供了坚实的基础。公司自主研发并于 2017 年 3 月上线的移动游戏《攻城三国》，在报告期内全球总流水累计已达到 1.87 亿元，并在 2018 年 3 月实现进一步突破，当月流水超过 1 亿元。

### 2. 完成全产业链的初步构建，具有“开发运营一体化”的能力

都玩网络借助上市公司资本优势，通过一系列的投资并购，积极打通游戏产业链上下游，提升在行业内的综合竞争力和影响力。2017 年，都玩网络通过收购自由星河 30% 少数股权，成为其 100% 控股股东，进一步加强公司在发行端的资源优势；通过收购侠聚网络 100% 股权，使游戏垂直平台葫芦侠 APP 为公司带来了庞大的用户群以及娱乐生态社区的新盈利模式；通过与腾讯、三七互娱、恺英网络、4399、360 等大型游戏发行商、运营商建立良好的合作关系，完成了全产业链的初步构建，已具备了“开发运营一体化”的能力。

### 3. IP 资源储备丰富，跨界联动实现多重价值

2017 年起，公司利用在影视、文学 IP、艺人经纪等领域的资源和优势，发挥 IP 的内容核心作用，将跨界联动和 IP 开发运营作为游戏板块发展的重要方向之一，将影视、动漫、文学、音乐等不同领域的跨界融合与联动与游戏业务进行结合，不断推动游戏业务收入的增长。

2017 年，由都玩网络全资子公司自由星河参与研发、发行的网页游戏《三生三世十里桃花》，在跨界联动的效应下创造了累计 7,000 多万元的流水。目前，都玩网络旗下拥有多款业内知名 IP 授权，通过优秀的研发、发行和运营团队进行游戏改编，并结合与电影、电视剧、漫画、音乐等各领域进行深度合作的方式，公司可实现 IP 的多方位打造和 IP 价值的深度发掘。

## （三）投资业务核心竞争力分析

### 1. 国有控股背景，有较强资源整合能力，发挥产业引领作用

公司作为北京市国有的文化类上市公司，依托北京市委市政府、市文资办、市文投集团的资源优势，与各金融机构及社会各方力量建立了良好的关系，形成了较强的资源整合能力。深挖优质 IP 资源，推出文化精品力作，丰富文化业态，打通线上线下渠道，不断培育品牌，推进“文化走出去”，实现文化产业链横向多元化与纵向一体化整合。

### 2. 信誉良好，产融结合，文化全产业链布局

公司是一家信用评级为 AA+ 的国有控股文化类上市公司，该评级等级在全国文化产业企业中属于较高级别，融资能力强且融资成本低，相较于同行业其他公司具有更多的产业投资机会及更强的融资能力和议价能力。公司将充分发挥金融资本市场的融资优势，以影视、影城、艺人经纪、游戏等主营业务为基础和切入点，并将国外文化娱乐产业成熟先进的管理理念与中国文化娱乐产业运作特点及产业现状相结合，不断完善文化娱乐的全产业链布局。

### 3. 具有行业内优秀人才，高效专业的管理运营团队

公司目前已与国内外部分知名影视投资制作公司、艺人、导演建立了良好的合作关系，组建了一支优秀的影视业经营管理和创作人才队伍。同时，公司具有专业的投融资及管理团队，这构成了公司突出的人才优势，是公司的核心竞争力之一。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）影院、影视业务

##### 1. 加强影城建设显现规模优势，提升影城服务优化观众体验

加快影城建设速度和重点城市布局，全年新增影城 40 家。截至 2017 年底，公司影城数量总计 85 家，银幕数量 649 块；总观影人次 2,735.14 万人，同比增长 25.5%；总票房 9.18 亿元，同比增长 18.6%。其中耀莱北京五棵松影城连续 7 年票房、观影人次位于全国第一。公司立足一二线城市的同时，针对有消费潜力的三四线城市进行布局，入驻三亚、昆山、南昌、宁波等 20 余座城市，目前公司影城已覆盖全国 53 座城市。随着影城品牌知名度和数量的提升，公司在广告招商、电影发行等领域的优势将逐步显现。

升级影城管理系统，加强对老旧影城升级改造，将部分影厅改造为 4DX 影厅、杜比影厅、ScreenX 影厅；在引入尖端放映技术的同时，着力提升服务品质，优化经营管理，为观众提供更加优质的观影体验。

##### 2. 加大商业与艺术兼顾的优质电影投资、制作与发行

公司 2017 年在商业电影、文艺电影、纪录片领域均取得良好成绩。春节档上映影片《功夫瑜伽》荣登 2017 年国内春节档单片票房冠军，并以 17.5 亿元的票房位列国产片影史总票房第五（截至 2017 年底），海外总票房已超过 2,200 万美元（截至 2017 年底），并仍在海外陆续上映中；科幻电影《逆时营救》创造了华语科幻片的票房记录；《英伦对决》作为成龙电影的新尝试，在国内外收获了极佳的口碑，是继《红番区》后再次在北美超过 2,500 家影院大规模上映的成龙电影，北美票房超过 3,400 万美金；冯小刚导演的《芳华》以 14.22 亿的票房创造了文艺类型电影的票房纪录。

##### 3. 逐步开展电视剧投资制作及发行业务

2017 年，公司已通过全资子公司文投互娱进入电视剧投资制作与发行业务。文投互娱已经投资《秋蝉》、《大明国子监》、《陪读妈妈》、《米露露求爱记》、《六指琴魔之天龙巴音》和《探戈》等多部电视剧项目。公司从 2017 年下半年开始陆续购买多个优质 IP，如《我的温柔暴君》、《绣里藏针》、《大运河》、《少年丞相世外客》、《新宋》和《不败战神》等，为公司独立制作、发行电视剧业务做储备。

此外，公司正在推进收购电视剧制作公司悦凯影视 100% 股权，以进一步增强、完善公司电视剧制作投资及发行业务。

#### （二）文化娱乐经纪业务

##### 1. 签约名模引领时尚风向标，承办经典赛事领军模特行业

2017 年，公司全资子公司东方宾利签约曾玲玲（2016 年度中国首席女模）、史启帆（2016 年度中国首席男模、2014 年中国模特之星大赛冠军）、王晨铭（2013 年中国模特之星大赛冠军）、张龄月（2013 年中国超级模特大赛总冠军）等名模；占据中国时尚大奖·年度中国最佳职业时装模特男女首席及中国十佳职业时装模特奖项男女各五人席位，占据行业绝对领先者地位。东方宾利旗下模特全年参加演出走秀共计 415 场，4,124 人次，获得包括 H&M 全球、CHANEL 腕表、Stella McCartney、ARMANI 彩妆等重量级国际品牌的商业广告代言。东方宾利稳固服务国内一二线城市的行业高端活动，同时加快辐射全国其他省市的新兴时尚活动，共策划制作了近 100 场时尚演出活动。

东方宾利承办了中国超级模特大赛、亚洲超级模特大赛、中国模特之星大赛、中国职业模特大赛、“美少女”中国模特选拔大赛等行业五大模特赛事，各项赛事的总决赛直播在线观看人数超过 150 万人，观看人群覆盖全国 30 个省、自治区、直辖市。

##### 2. 发展艺人经纪，培育行业新星

为充分挖掘优质艺人资源，掌握核心演员资源，发掘、培育新生代演员，为公司在音乐版权、演唱会、广告代言和影视剧方面创造价值，延伸产业链，2017 年公司进行了尝试，签约“美少女”中国影视模特大赛总决赛的选手组建女团“CBG30”、参投公司星映环球推出男团组合 Core One 等。

#### （三）游戏业务

##### 1. 进一步提高游戏研发能力，打造精品游戏产品

公司全资子公司都玩网络已成功完成从网页游戏为主向以移动游戏为主的研发格局转换，完成了完整的移动端游戏研发和运营团队建设，综合研发及运营能力得到进一步加强。以优秀的研发能力为基础，以市场需求为导向，以向玩家提供最佳游戏体验为目标，都玩网络继续坚持打造高品质、生命周期长的精品游戏。

报告期内，都玩网络推出了包括《攻城三国》、《武尊》、《三生三世十里桃花》、《傲视遮天》、《新龙城》在内的多款移动游戏和网页游戏，在活跃用户、生命周期和流水表现方面均有所突破，取得了良好的运营成绩。其中，2017年3月上线的以经典三国乱世为背景的战斗策略类移动游戏《攻城三国》，拥有丰富的剧情、独具特色的任务系统、精致的游戏画面和真实的战场音乐，上线后得到了高度关注，在报告期内的全球总流水累计已达到1.87亿元。2018年3月，该游戏当月流水已经超过1亿元。2017年7月上线的角色扮演类网页游戏《三生三世十里桃花》以经典IP为依托，在进行玩法创新的基础上，与小说及电影相结合增加了大量符合小说电影情节的系统和玩法，完美地还原了小说和电影中的人设、场景及特效，为玩家还原了一个气势恢宏的仙侠世界，在报告期内的境内流水累计已达到7,000万元。

#### 2. 游戏发行、运营端持续发力，推进海外发行布局

都玩网络在报告期内进一步深化在游戏发行端和渠道端的布局，提升游戏发行和运营能力，持续优化游戏发行战略，巩固并积极拓展发行渠道。

都玩网络全资子公司自由星河在发行战略上进行了新的突破，从以核心渠道页游发行为主的发行战略转向“全网全品类”（即在全渠道推广页游、手游、H5游戏各类型游戏）的发行战略，发行了包括《三国群雄传》、《三生三世十里桃花》、《奇迹归来》在内的多款各类型游戏，在报告期内的境内流水累计已达到3.7亿元。

都玩网络并购的全资子公司侠聚网络在游戏渠道分发业务上持续发力，截至报告期末，葫芦侠系列APP的注册用户达到1,500万，累计安装量突破1亿。除了平台最基本的广告收入以外，侠聚网络凭借与各大游戏厂商的合作关系，通过玩家在社区体系产生的海量用户，为公司创造了持续稳定的游戏联运收入。

同时，都玩网络继续推进游戏产品海外发行工作，加强与被投资企业 Aimhigh Global 公司的业务合作，积极开拓新的海外发行渠道。报告期内，《攻城三国》、《妖萌战姬》、《传神》等游戏已出口到多个国家和地区，发行覆盖区域包括韩国、日本、泰国、新加坡、马来西亚、北美、欧洲等国家和地区，海外发行布局的完善增强了未来都玩网络进行游戏海外输出的竞争力，有利公司拓展新的利润增长点。

#### 3. 打造优质 IP 游戏产品，实现跨界联动产品运营

都玩网络通过与行业内影视、游戏、文学 IP 公司等对接，持续对可进行跨界联动的 IP 进行筛选和储备，并通过游戏改编、授权使用等方式进行 IP 孵化和 IP 价值的挖掘。报告期内，都玩网络依托丰富的 IP 资源储备，以及强大的 IP 开发和运营能力，完成了《三生三世十里桃花》页游改编和小说《新宋》影视改编授权等项目的实施，在跨界联动领域的探索取得了显著成效。同时，都玩网络也与公司在报告期内投资的文学 IP 项目“为炉文化”建立了合作，进一步丰富了优质文学 IP 的获取途径。

#### 4. 拓展直播、艺人经纪、VR/AR 业务，完善泛娱乐产业布局

都玩网络在直播、艺人经纪、VR/AR 业务等领域不断进行积极拓展，完善在泛娱乐产业的布局。在直播领域，都玩网络已建成了包括镇江、常州、南京、哈尔滨在内的四个直播基地，拥有直播间 50 余间，直播人员 100 余位，为各大直播平台输出包括娱乐直播、游戏直播和公益直播等多种优质原创内容。2017 年，通过深入了解泛娱乐行业发展及市场需求，都玩网络控股公司常州星娱在稳定发展视频直播业务的同时，打造以艺人经纪为核心的泛娱乐艺人经纪生态链，核心业务为“视频直播—艺人培养—艺人输出—艺人出口渠道”。在 VR/AR 业务领域，都玩网络已完成 VR 游戏《鬼吹灯》的研发及授权，同时积极探索与政府、企业等的合作，提供 VR/AR 和传统业务相结合的解决方案，其中都玩网络为南京金牛湖风景区开发的“地球之窗 VR”，在宣传过程中得到了广泛好评。

#### （四）投资业务与产业链拓展

##### 1. 利用基金拓宽公司投资渠道，实现上市公司+PE 模式

围绕公司主营业务和战略布局，公司运用上市公司+PE 等模式，充分撬动社会资金，引进外部资源，布局文化、教育等行业，拓展公司业务触角。2017 年，公司全资子公司文投互娱认缴出

资 1 亿元参与设立北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙），重点投资和关注影城、影视、音乐、体育等文化创意及相关的科技创新领域。公司将与宁波影视合作设立影视专项投资基金，发挥双方在影视内容制作方面的优势，投资于盈利前景优异的影视项目。公司还将分别与阿里影业、天弘基金等合作发起设立产业投资基金，结合各方资源优势，挖掘成熟文化类企业的投资机会。

#### 2. 注重公司线下品牌建设，合作开发文化地产项目

为进一步完善公司产业链，充分整合公司在文化领域的资源，发挥公司在 IP 生产能力和 IP 储备上的强大优势，实现公司品牌价值的最大化，公司与南京等地政府签订合作框架协议，将实现资源互补，共同打造线下主题公园项目。未来，公司将通过文化地产项目建立线下品牌，打造自有 IP，并且可将影视、游戏产品进一步开发，实现衍生收益。

#### 3. 抢占户外运动板块先机，合作海外优秀内容资源

为占领文化新热点投资先机，拓宽公司娱乐生态边界，公司与 Discovery 探索频道独家授权在大中华区开发运营 Discovery Adventures Park 的企业成立合资公司，联动生态旅游、户外运动，科普教育产业链，将 Discovery 线上内容变成线下体验。此次投资可以将国外优质内容引入国内，同时推进与 Discovery 探索频道的更多合作空间。2017 年 6 月，全球首个 Discovery 探索极限基地 Discovery Adventures Moganshan Park 已在杭州莫干山运营，未来计划在九寨沟、厦门、北京、三亚和桂林等地陆续落地开园。未来，公司将与相关各方在内容端展开合作，将娱乐产业与户外运动结合，打造优质的内容 IP，并通过线上线下渠道变现；将知名的国际 IP 引入国内，并结合中国文化，将其通过线下渠道变现；将有代表性的国产内容通过境外知名线上渠道进行传播，推进中国文化走出去。

#### 4. 积极参与 2022 年北京冬季奥运会

为助力北京市政府全力办好 2022 年冬季奥运会，提升公司品牌知名度，扩大社会影响力，实现社会效益与经济效益相统一，公司于 2017 年 4 月正式启动了与国际奥组委及北京奥组委的对接，积极争取参与 2022 年北京冬季奥运会赞助商计划，努力成为文化类赞助商企业，在文化领域为冬奥会项目添砖加瓦、助力支持，实现文化加体育的跨界融合。目前，公司已与冬奥组委建立了紧密联系，积极对接赞助商合作计划、特许经营合作计划的合作方案和合作模式；公司投资的世界知名特效公司 Framestore 全程参与了 2018 平昌冬奥会“北京八分钟”及平昌冬残奥会的文艺表演视觉效果制作；目前公司正在积极推进冬奥会题材的电影、宣传片、动画片、综艺节目等项目合作。

#### （五）非公开发行股票事项

2017 年 6 月，公司完成了非公开发行 A 股股票。本次非公开发行的股票数量为 205,724,500 股，共募集资金人民币 2,299,999,910 元（含发行费用），扣除与发行有关费用（含税）人民币 30,365,724.50 元，募集资金净额为人民币 2,269,634,185.50 元。

本次发行完成后，公司的净资产和总资产规模均大幅度增加，公司资产负债率有较大幅度下降，资产负债结构更趋稳健，整体实力和抗风险能力得到显著增强。本次非公开发行将增强公司影城运营管理业务及影视业务的盈利能力，提升市场占有率水平。

#### （六）发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项

2017 年，公司筹划了发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项。2018 年 3 月 13 日，公布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案（二次修订稿）》。根据该预案，公司拟以 15.00 亿元的预估值收购悦凯影视 100% 股权，并募集配套资金总额不超过 99,758.87 万元。本次交易公司拟向交易对方支付的股份对价金额共计 998,411,216 元，发行数量共计 58,420,785 股，向交易对方支付的现金对价共计 501,588,784 元。本次发行股份及支付现金购买资产的股份发行价格为 17.09 元/股，不低于公司定价基准日前 20 个交易日的股票交易均价的 90%。

悦凯影视计划将于未来 5 年拍摄《大明皇妃》（原名《六朝纪事》）、《爱情的开关》、《山月不知心底事》、《司藤》（原名《半妖司藤》）、《永夜君王》、《他与月光为邻》等 10 余部电视剧作品。悦凯影视目前已有较为明确的拍摄及发行计划，多部电视剧正在筹备阶段，预计未来悦凯影视业绩将保持较快增长。

本次收购完成后，公司与悦凯影视将借助彼此在行业中的领先优势，实现双方资源的有效整合。公司将迅速切入市场影响力较大的电视剧领域，形成电影和电视剧的制作及发行齐头并进的



良好局面，拓展包括电视剧制作发行和艺人经纪业务，进而增强上市公司的整体盈利能力和持续竞争力。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 227,727.93 万元，比去年同期增长 1.13%；实现净利润 44,086.28 万元，比去年同期减少 27.56%。

截至 2017 年末，归属于上市公司股东的净资产为 717,911.83 万元，较 2016 年末增长 58.66% 总资产为 1,049,940.23 万元，较 2016 年末增长 43.12%。

具体各业务版块的经营情况参见管理层讨论与分析部分内容。

### (一) 主营业务分析

#### 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	2,277,279,289.30	2,251,934,493.73	1.13
营业成本	1,355,851,144.12	1,262,257,675.26	7.41
销售费用	78,008,563.19	97,167,985.87	-19.72
管理费用	179,405,860.83	162,125,593.88	10.66
财务费用	81,797,484.42	-7,818,194.35	不适用
经营活动产生的现金流量净额	295,479,516.82	-237,563,096.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,970,629,147.11	-1,295,266,285.36	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,280,354,980.07	1,351,386,942.12	68.74
研发支出	34,276,371.85	42,162,020.54	-18.70

2017 年年度公司经营业绩与上年相比主要变动情况及具体原因如下：

1. 报告期内，公司实现营业收入人民币 22.77 亿元，比去年同期增长约 0.3 亿元，增幅为 1.13%，增幅较为平稳。其中耀莱影城 2015 年、2016 年及 2017 年票房收入 6.84 亿元，7.74 亿元及 9.18 亿元，相比全国三年总票房 441 亿元，454.23 亿元及 523.86 亿元，分别占比 1.55%，1.70%和 1.75%，呈现逐年稳定增长态势。游戏板块业务经营情况稳定良好，2017 年实现收入 4.37 亿元，较去年同期增长了 0.18 亿元，增幅为 5%；艺人经纪板块 2017 年度实现收入 2.25 亿元，较去年增长 21.43%。

2. 公司 2017 年度发行第二期中期票据以及 2017 年 6 月完成非公开发行 A 股股票等融资活动导致 2017 年筹资活动现金流净额从 13.5 亿元增长至 22.8 亿元，增幅达到 68.74%。

#### 1. 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 (%)
影院电影放映及相关衍生业务	1,062,650,818.71	902,066,314.68	15.11	1.98	26.06	减少 16.21 个百分点
影视投资	531,863,669.66	228,863,759.93	56.97	-7.47	-41.08	增加

制作业务						24.55 个百分点
网络游戏业务	436,870,337.05	119,895,795.26	72.56	4.51	86.29	增加 7.49 个百分点
文化娱乐经济及相关服务行业	225,154,337.05	78,486,341.97	65.14	21.43	21.2	增加 0.07 个百分点
其他业务	20,740,126.83	26,538,932.28	-27.96	-34.68	-8.88	减少 41.35 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

影城板块实现收入 10.63 亿元,较去年同期增长 1.98%,由于 2017 年耀莱影院规模迅速扩张,新增影城 40 家,较 2016 年增长 88.8%,影城银幕数量增至 649 块,较 2016 年增长 77.8%。

2017 年 40 家新增影城中,下半年新增数占比 70%,由于新建影城尚处于培育期,收入短期内增长速度较慢,前期影城营收较低,影城运营所需人员、租金及装修设备摊销折旧等对影城收益影响较大,使得新建影城短期内未能实现盈利。2017 年新建影城租金约为 3,250 万元,摊销折旧约为 2,900 万元。

2017 年,公司加强了老旧影城升级改造力度,引进高品质的软硬件设备,改造装修支出及设备更换对当期净利润有所影响。2017 年公司装修改造老旧影城以及更新设备消耗品等当年一次性支出金额约 2,900 万元。同时,由于耀莱影城装修期间内影城内无法正常经营,短期内流失部分客户,使得这些成熟影城单店票房收入同比下降约 15%-20%,当期票房收入相比去年同期减少约 1,500 万,因此造成更新改造期的成熟影城年度票房收入未达预期。

影视板块实现收入 5.38 亿元,毛利率较去年同期增长 24.55%,主要由于电影《功夫瑜伽》票房达到 17.48 亿元,为公司实现较好收益。网络游戏及艺人经纪板块实现收入 4.38 亿元和 2.25 亿元,较去年同期均有平稳良好增长,增长率分别为 4.51%和 21.43%。

#### (2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

#### (3). 成本分析表

单位: 万元

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
影院电影放映及相关衍生业务		90,206.63	66.53	71,558.44	52.78	26.06	
影视投资制作业务		22,886.38	16.88	38,843.10	28.65	-41.08	
网络游戏业务		11,989.58	8.84	6,436.03	4.75	86.29	

文化娱乐经济及相关服务行业		7,848.63	5.79	6,475.69	4.78	21.20	
其他业务		2,653.89	1.96	2,912.51	2.15	-8.88	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

## 2. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	78,008,563.19	97,167,985.87	-19.72
管理费用	179,405,860.83	162,125,593.88	10.66
财务费用	81,797,484.42	-9,558,707.30	不适用
税金及附加	60,274,255.85	54,964,725.34	9.66
资产减值损失	3,777,764.98	24,574,267.75	-84.63
所得税费用	141,842,435.75	152,248,237.53	-6.83

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	34,276,371.85
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	34,276,371.85
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.51
公司研发人员的数量	307
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.89
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

单位：万元

注释	项目	2017 年度	2016 年度	增减%
	经营活动现金流入小计	327,564.07	230,278.90	42.25
	经营活动现金流出小计	298,016.11	253,861.16	17.39
1	经营活动产生的现金流量净额	29,547.95	-23,582.26	不适用

	投资活动现金流入小计	176,860.97	109,652.65	61.29
	投资活动现金流出小计	373,923.88	239,353.33	56.22
2	投资活动产生的现金流量净额	-197,062.91	-129,700.68	不适用
	筹资活动现金流入小计	310,627.81	156,808.74	98.09
	筹资活动现金流出小计	82,592.31	21,670.04	281.14
3	筹资活动产生的现金流量净额	228,035.50	135,138.69	68.74

1. 2017 年度公司经营活动产生的现金流量净额较去年有所增长，主要由于公司各业务板块经营现金流入流出情况相对稳定，同时 2016 年度影视投资制作板块项目数量多，投入经营活动现金流较大所致。

2. 投资活动产生的现金流出额较去年有所增长，主要由于公司投资类项目数量较去年有所增加，如报告期内都玩网络以现金收购自由星河剩余 30% 少数股权；文投互娱参股投资品新传媒（即 36 氦传媒）；文投互娱投资与 Discovery 探索频道独家授权在大中华区开发运营 Discovery Adventures Park 的企业成立合资公司等项目投入所致。

3. 筹资活动产生的现金流入净额较去年同期增长 68.74%，主要由于公司进行了非公开募集资金以及发行中期票据等筹资活动所致。

## （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：万元

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	165,087.17	15.72	94,191.26	12.84	75.27	1
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	6,993.81	0.67				
应收账款	40,567.13	3.86	53,997.01	7.36	-24.87	
预付款项	91,784.7	8.74	77,161.66	10.52	18.95	2
其他应收款	12,029.2	1.15	11,892.55	1.62	1.15	
存货	41,683.24	3.97	3,729.66	0.51	1,017.62	
其他流动资产	118,334.8	11.27	27,838.34	3.79	325.08	3
可供出售金融 资产	80,587.24	7.68	58,415.65	7.96	37.95	
固定资产	34,747.98	3.31	19,830.6	2.70	75.22	
在建工程	7,977.06	0.76	9,299.57	1.27	-14.22	
无形资产	7,573.11	0.72	7,857.72	1.07	-3.62	
商誉	352,020.1	33.51	314,655.69	42.89	11.87	
长期待摊费用	82,677.68	7.87	46,409.23	6.33	78.15	
其他非流动资 产	7,495.5	0.71	7,640.73	1.04	-1.90	
短期借款	18,900	1.80	39,000	5.32	-51.54	

应付账款	34,735.39	3.31	52,037.4	7.09	-33.25	4
预收款项	38,366.19	3.65	16,431.17	2.24	133.50	5
应付职工薪酬	1,489.19	0.14	1,241.79	0.17	19.92	
应交税费	16,059.47	1.53	11,524.79	1.57	39.35	
应付利息	983.37	0.09	490.63	0.07	100.43	
其他应付款	49,423.82	4.71	36,228.17	4.94	36.42	6
一年内到期的非流动负债	7,700	0.73	13,000	1.77	-40.77	
长期借款	9,769.32	0.93	7,900	1.08	23.66	
应付债券	148,722.75	14.16	99,024.01	13.50	50.19	7
递延收益	499.62	0.05	559.04	0.08	-10.63	
递延所得税负债	1,231.11	0.12	1,641.47	0.22	-25.00	

## 其他说明

截止 2017 年 12 月 31 日占比期末总资产或总负债 10%以上的重要资产负债变动情况及原因如下：

1. 货币资金 2017 年末余额为 165,087.17 万元，较去年末增长 75.27%，主要由于公司 2017 年度融资及经营活动产生。

2. 预付账款 2017 年末余额为 91,784.70 万元，较去年末增长 18.95%，主要包括文投互娱于 2017 年度预付电视剧《陪读妈妈》、《探戈》、《米露露求爱记》、《天龙八音》、《流浪狗之歌》、《秋蝉》以及《大明国子监》等电视剧项目投拍款，耀莱影城预付《黄金 72 小时》《王牌特工》《许愿神龙》《摸金玦》等电影项目投拍款等。

3. 其他流动资产 2017 年末余额为 118,334.80 万元，主要包括 2017 年度公司以闲置募集资金购买理财产品 10 亿元。

4. 应付账款 2017 年末余额为 34,735.39 万元，较去年末减少 33.25%，主要由于耀莱影城结算并支付了 2016 年末应付电影《铁道飞虎》《我不是潘金莲》项目电影投资分账款 0.58 亿元以及新增应付电影《功夫瑜伽》等电影投资分账款 1.27 亿元，合计减少约人民币 1.77 亿元所致。

5. 预收款项 2017 年末余额为 38,066.19 万元，较去年末增长 137.67%，主要由于耀莱影城收到了电影《英伦对决》影视投拍预收款所致。

6. 其他应付款 2017 年末余额为 49,423.82 万元，较去年末增长 36.42%，新增主要为都玩收购广州侠聚等股权对价款。

7. 应付债券 2017 年末余额为 148,722.75 万元，较去年末增长 50.19%，是由于 2017 年公司发行第二期中期票据人民币 5 亿元所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函/备用信用证保证金	107,000,000.00	
合计	107,000,000.00	

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## (四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

请参见本节“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“（一）行业格局和趋势”相关部分分析。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，股权投资方面，公司根据战略发展要求，围绕公司现有主营业务，通过横向、纵向的投资并购，在影视、游戏行业进行全产业链布局的同时，积极布局文化相关的其他产业，拓宽公司的业务范围。产业链布局方面，公司开展的部分投资包括：都玩网络以现金收购自由星河剩余 30% 少数股权；公司正在推进中的以发行股份及支付现金收购悦凯影视 100% 股权。多元化投资方面，公司开展的部分投资包括：文投互娱参股投资品新传媒（即 36 氪传媒）；文投互娱投资与 Discovery 探索频道独家授权在大中华区开发运营 Discovery Adventures Park 的企业成立合资公司。

报告期内，非股权投资方面，公司通过上市公司+PE 等模式，充分撬动社会资金，引进外部资源，布局文化、教育等行业，拓展公司业务触角。公司全资子公司文投互娱已认缴出资 1 亿元参与设立北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙），重点投资和关注影城、影视、音乐、体育等文化创意及相关的科技创新领域。公司还将与宁波影视、阿里影业、天弘基金等合作发起设立产业投资基金。

#### (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

截止 2017 年 12 月 31 日公司持有以公允价值计量的交易性金融资产人民币 69,938,064.88 元。

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### 1、耀莱影城经营情况和业绩情况分析

#### (1) 基本情况和财务数据

2017 年，耀莱影城开展的主要业务是影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪等，全年营业收入为人民币 184,068.45 万元，归母净利润为人民币 30,863.96 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，耀莱影城总资产为人民币 380,528.84 万元，归属于母公司股东的净资产为人民币 151,001.88 万元。

#### (2) 运营情况

报告期内，耀莱影城的影院数量和银幕数量得到稳步增长。新开影院 40 家，截至 2017 年底共投入运营影城 85 家。2017 年新增银幕 284 块，共计拥有银幕数量 649 块，同比 2016 年增长了 77.8%。实现全国总票房 9.18 亿元，同比 2016 年增长 18.6%；观影人次达 2,735.14 万人，同比 2016 年增长 25.45%。其中，耀莱北京五棵松店连续 7 年票房和观影人次位居全国第一。

报告期内耀莱影城出品上映电影情况参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”的“一、经营情况讨论与分析”相关部分。

### 2. 都玩网络经营情况与业绩情况分析

### (1) 基本财务数据

2017 年，都玩网络开展的主要业务包括网络游戏研发运营、文化娱乐经纪、VR/AR 内容生产等，全年营业收入为人民币 43,687.03 万元，归母净利润为人民币 20,005.56 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，都玩网络总资产为人民币 97,428.13 万元，净资产为人民币 60,659.85 万元。

### (2) 运营情况

报告期内，都玩网络通过进一步提高游戏研发能力及进行研发转型，持续优化游戏发行战略，巩固并积极拓展发行渠道，完成了游戏全产业链格局的初步构建，综合竞争力得到显著提升。

2017 年上线的《攻城三国》、《三生三世十里桃花》、《傲视遮天》等在活跃用户、生命周期和流水表现上均有所突破，市场表现良好，其中，《攻城三国》在报告期内累计实现全球流水 1.87 亿元，2018 年 3 月已实现月流水破亿元。子公司自由星河的“全网全品类”发行战略初见成效，发行的《三国群雄传》、《三生三世十里桃花》、《奇迹归来》等游戏在报告期内取得了累计 3.7 亿元的境内累计流水。都玩网络新并购子公司侠聚网络拥有的葫芦侠系列 APP 截至报告期末注册用户已达 1500 万，累计安装量突破 1 亿。同时，都玩网络在跨界联动、视频直播、艺人经纪、VR/AR 内容输出等领域继续进行积极拓展，完善泛娱乐产业布局。具体可参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”的“一、经营情况讨论与分析”相关部分。

## 3. 文投互娱经营情况与业绩情况分析

### (1) 基本情况和财务数据

报告期内，公司全资子公司北京松辽科技有限公司于 2017 年 4 月变更名称及经营范围（变更后名称为：北京文创汇智投资有限责任公司），又于 2017 年 9 月再次变更名称，变更后名称为北京文投互娱投资有限责任公司。文投互娱定位为公司布局泛娱乐产业的投资和运营平台。截至 2017 年 12 月 31 日，文投互娱总资产为人民币 73,816.69 万元，净资产为人民币 44,030.15 万元。

### (2) 运营情况

文投互娱立足创意中心、互动娱乐、渠道平台三大业务板块，布局影视传媒、动漫游戏、艺人经纪、文化艺术、创意设计等泛文化娱乐产业领域。

报告期内，文投互娱参与投资多支文化产业投资基金或基金管理公司，包括参与中丽（天津）产城融合发展基金管理有限公司、北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）和北京文投成长基金管理有限公司等。设立北京文投成长投资管理有限公司，对电视剧、综艺节目、电竞、音乐、新媒体等产业链细分市场进行股权投资、项目投资和实体运营。

报告期内，文投互娱先后投资了电视剧《米露露求爱记》、《陪读妈妈》、《探戈》、《新六指琴魔之天龙八音》、《秋蝉》、《大明国子监》，电影《流浪狗之歌》等项目，组建女团“CBG30”，拓展了公司在多个影视细分领域内的发展与布局。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 三、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

##### (1) 影视行业竞争格局

影城投资热度较高，行业格局基本稳定。猫眼电影数据显示，2017 年前十大影院投资管理公司格局基本保持稳定，票房收入合计约占全国电影票房总收入 38%，比 2016 年下降 1.9%，前六大院线份额同比略降。影城并购整合有所加速，2017 年出现大地影院收购橙天嘉禾、万达院线收购大连华臣两起大型收购案例，单体影城项目倒闭率与被收购率较高，影城规模化运营成为行业主流。

电影投资制作与发行渠道紧密结合、相互渗透。目前国内主要的制片机构有万达影视、华谊兄弟、博纳影业、光线传媒、文投控股等，上述电影投资制作第一梯队机构具备渠道、资本、项目储备等发展要素，行业地位稳固。专注影视内容制作的新生企业也凭借高质量作品崭露头角，成为制片队伍中的新力量。同时，以“BAT”为代表的互联网企业，以及淘票票、猫眼为代表的线



上售票平台，以腾讯视频、爱奇艺、优酷为代表的视频播放平台，正更加深入地参与到上游制片领域中。

电视剧行业视频网站影响力提升、自制内容发展迅猛。2017 年，视频网站全年共播出新剧 425 部，其中网台联动剧占比 48%，网络独播剧占比 52%，网络独播剧集数量首次超过网台联动剧集。在内容创作方面，由于台网之间、网络视频平台之间竞争压力逐年加剧，视频终端对于优质的头部影视剧内容需求不断增长。头部网络电视剧制作成本快速上升，2012 年至 2017 年间增长 5 倍以上，截至 2017 年底单集已过千万。

电影第三方票务平台集中度增强。随着猫眼与微票儿完成合并、百度糯米持续减少票务平台推广，第三方票务由年初的百度糯米、淘票票、微票儿、猫眼四家平台，转变成淘票票、猫眼两家。票务集中度增加有利于市场透明健康，遏制虚假票房，从而使得优质内容脱颖而出。

## (2) 影视行业发展趋势

### a. 国家加强调控及监管，引导、助力影视行业健康发展

围绕新时代对影视传媒行业的要求和定位，国家不断出台文化扶持政策、版权保护政策以及行业法律法规。同时行业监管部门针对部分领域存在的问题，监管力度持续加强，严厉打击和整治收视率造假、明星天价片酬等乱象，引导影视行业坚持正确的导向；强调弘扬主旋律和现实主义，鼓励创作原创 IP，支持优秀的影视剧和影视机构走出去，提升中国影视行业的竞争力和影响力。

### b. 影视行业进入稳定发展阶段

根据国家新闻出版广电总局电影局发布的数据，2017 年全国电影总票房达到 559.11 亿元，同比增长 13.45%；国产电影票房 301.04 亿元，占票房总额的 53.84%；全年票房过亿元影片 92 部，其中国产电影 51 部；2017 年中国内地票房排前十的电影，其中五部为国产片。城市院线观影人次 16.2 亿，同比增长 18.08%。经历了连续几年票房的高速上扬，和 2016 年票房增速趋缓的“冷静期”，2017 年中国电影保持良好发展态势，影视行业进入稳定增长阶段。

电视剧投资、制作和发行市场集中度较为稳定，A 股上市头部公司有华策影视、慈文传媒和欢瑞世纪。电视剧市场参与者一方面通过借力资本市场，投资并购中小制作方；另一方面，电视剧摄制作为人力密集型产业，通过将电视剧摄制过程制度化、流程化以及对优质制作团队的吸纳，逐步实现产能的扩张。

### c. 观众需求日益精品化、多元化，专业团队将成为行业核心环节

2017 年高品质内容通过口碑传播影响力不断增强，《功夫瑜伽》、《二十二》、《战狼 2》、《人民的名义》等高口碑影视作品，反向影响着院线排片和平台播放安排；从《湄公河行动》、《人民的名义》热映到《战狼 2》燃爆市场，使商业价值和社会价值找到契合点的新主旋律商业片正在成为影视市场一个备受追捧的题材；《芳华》、《冈仁波齐》、《二十二》等文艺片不仅有良好口碑，还取得远超乎预期的票房。

我国影视市场经过近年爆发式增长，市场容量得以扩张；观众群体逐渐成熟，对影视作品质量要求日益提升、作品类型要求日益多元化，口碑和收益之间的相关度将越来越强，为更多类型影片提供了良好的机遇。资本、宣发、渠道等行业要素将越来越依托于专业化的影视投资制作团队，具有高水准制作能力、洞悉市场趋势的专业团队将成为影视行业资源整合的核心要素。

### d. 互联网平台发展迅猛，线上模式潜力巨大

随着移动终端技术的不断成熟，互联网优势将进一步体现。网播电视剧和网络大电影仍将成为行业增长热点。

从电影购票系统来看，随着互联网票务公司的兴起和 O2O 消费细分化习惯的建立，线上购票模式成为主流。猫眼电影数据显示，2017 年中国电影市场中线上购票人次突破 13.1 亿，其中通过线上购买电影票的消费方式占 81.7%，成为电影观众购票观影的首要选择。线上购票模式已突破地域和技术的限制，成功下沉至县级市场。

## 2. 游戏行业

### (1) 游戏行业格局

中国游戏市场在 2017 年表现出稳健的发展态势，细分市场发展逐渐明朗。根据《2017 年中国游戏产业报告》显示，移动游戏 2017 年实际销售收入达到 1,161.2 亿元，同比增长 41.7%，首次超过客户端游戏和网页游戏市场实际收入之和，标志着移动游戏已成为中国游戏行业的主要市

场，同时，考虑到移动设备性能的不断升级及移动互联网资费下调的因素，未来移动游戏领域已成为最具备发展潜力的领域。

从单个游戏层面看，游戏市场实际销售收入向优质产品集中，其余游戏收入相对递减，表明在随着游戏市场的日渐成熟的同时，游戏用户对游戏需求认识也更加清晰，对游戏质量要求也逐步提升，使得游戏企业要更加专注于产出有内容、有质量、有创新的精品游戏。

此外，H5 游戏、跨界融合、电子竞技等已成为中国游戏产业的新热点，而随着国内市场的成熟，越来越多的企业也开始将目光转向海外，海外市场也成为了游戏企业的“必争之地”。

#### (2) 游戏行业发展趋势

##### a. 政策制度陆续出台，行业发展环境不断优化，游戏品质成为核心关注点

2017 年，国家文化产业战略地位显著提升，游戏产业发展环境不断优化。2017 年 5 月中央办公厅、国务院办公厅发布了《国家“十三五”时期文化发展改革规划纲要》，要求“深入贯彻《中共中央关于繁荣发展社会主义文艺的意见》，着力扶持优秀文化产品创作生产，推出更多传播当代中国价值观念、体现中华文化精神、反应中国人审美追求的精品力作”，同时还要求“强调要加快发展网络视听、移动多媒体、数字出版、动漫游戏、创意设计、3D 和巨幕电影等新兴产业，推动出版发行、影视制作、工艺美术、印刷复制、广告服务、文化娱乐等传统产业转型升级，鼓励演出、娱乐、艺术品展览等传统业态实现线上线下融合”。从政策层面来看，国家在支持游戏行业发展的同时，大力倡导企业要以内容为核心，鼓励企业走精品路线。

同时，扶持游戏产业相关政策的陆续出台也为游戏行业健康有序的发展提供了更好的支持。国家版权局发布的《版权工作“十三五”规划》为游戏作品确权、维权提供了根本保障；《网络出版服务管理规定》及《关于移动游戏出版服务管理的通知》也要求各部门在游戏出版监管方面强化机制和制度建设，优化办事程序，提高办事效率，以促进游戏出版业与游戏产业的发展。

##### b. 准确把握市场变化、坚持精品路线已成为游戏企业的核心竞争力

移动游戏市场已成为中国游戏市场最具备发展潜力的领域，经过多年的发展，游戏市场已逐渐回归理性，进入平稳发展期，而经过不断地优胜劣汰，集研发、发行能力于一体的游戏企业将更能赢得生存空间。

政策的积极引导、市场环境的优化、用户消费观念的升级、市场格局的进一步明晰，都表明从长期看，游戏企业的可持续发展战略应坚持以精品游戏为核心，只有从准确洞察并把握市场发展方向、精准分析玩家心态、不断追求创新玩法、统筹整合营销资源等多方面综合入手，才能在激烈的竞争中脱颖而出，被市场所认可，进而实现游戏产品的付费率和付费额度的双升。

##### c. 多板块联动、积极拓展新兴市场成为可持续发展的重要助力

H5 游戏、电子竞技、海外市场的大热，表明了游戏行业新兴细分市场的巨大发展潜力，以现有业务为基础，积极开拓新兴市场取得竞争优势也将成为游戏企业能够持续发展的关键。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

文投控股是北京市文资办实际控制的文化“内容”+“渠道”上市平台。公司按照北京市“四个中心”战略定位，围绕北京全国文化中心建设工作，坚持社会效益与经济效益相统一，发挥市场关键作用，全面布局泛娱乐文化产业链，深耕影城运营、影视投资制作及发行、娱乐经纪、网络游戏等业务板块，着力打造精品力作，加快“文化走出去”步伐，唱响主旋律，传播中国文化，努力打造首都文化产业旗舰型企业。

公司着力布局文化产业内容生产关键环节，构建文化领域渠道平台和优质内容企业。在影城运营板块，加大全国范围内、特别是一二三线城市银幕数的投放力度；在影视投资制作及发行板块，进入电视剧制作领域，持续投资制作及发行高品质、有影响力的影视作品；在娱乐经纪板块，依托现有资源与平台，持续吸引优秀艺人，为艺人发展提供全方位支持，并将艺人的良性发展与公司各业务板块形成互动；在网络游戏板块，以现有游戏为支点，发挥公司资源优势，加强与国内外游戏市场合作，并通过自有研发团队共同将优质 IP 转化为精品游戏。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1. 影视业务

(1) 公司将通过引进先进的播放技术,高品质的硬件设备,提高影厅的舒适度,创造极致的观影体验;继续加强“耀莱成龙国际影城”的文化品牌建设,通过增设幼儿娱乐区、餐饮、成龙咖啡以及电影与品牌衍生品开发等方式,进行差异化经营;面对高端消费群体,耀莱影城开发院线同步的私人影院,提供个性化观影需求,打造全新观影方式。

(2) 2018年,公司将通过投资并购方式收购盈利能力强的优质影城,并购标的定位于一、二、三线城市的成熟影城。计划2018年实现并购影城44家,并购潜在标的主要集中于一、二线城市,能够与公司现有影城形成规模效应,提升公司对行业上下游的议价能力,降低运营成本。此外通过并购方式能够在成熟市场实现快速扩张,提高未来现金流的稳定性。

(3) 影视投资与制作方面,公司将继续投资成龙电影,包括《神探蒲松龄》(后期制作中)、《摸金玦》(筹备中,年内开拍)、《我的日记》(5月开拍)以及中外合拍电影《X计划》(筹备中,年内开拍)、《防弹特工》(筹备中,年内开拍)、《尖峰时刻4》(筹备中)。此外,公司将和索尼、上海倍视联合投资制作自有IP动画电影《许愿神龙》,并全球同步发行,该片由成龙配音,目前正在制作中。

耀莱影视还会重点出品一些具有票房号召力的一线导演及演员参与的作品,以及一些中小成本盈利性有保证的电影。已拍摄完成、正在进行后期制作的中的影视项目有《黄金兄弟》(曾志伟监制,郑伊健、陈小春、林晓峰、谢天华等主演)、《与青春有关的日子》(叶京导演,改编自王朔《玩的就是心跳》,叶京青春三部曲之一)、《原来我们如此陌生》(叶京导演,叶京青春三部曲之一)、《中国游记》(成龙、阿诺德·施瓦辛格主演,斯特普秦科·奥列格导演)等;正在筹备中的影视项目有《刺青》(作者雪小禅,多次登上畅销书排行榜)、《大运河》(编剧月关,著有《回到明朝当王爷》《步步生莲》等)、《流浪狗之歌》(同名儿童舞台剧,已在台湾演出十多年,内地演出超过100场,覆盖30个城市)等。

### 2. 艺人经纪业务

耀莱影视将保持与包括冯小刚、丁晟、张国立、黄晓明、李冰冰、范冰冰、Angela Baby、李易峰、刘烨等中国一线电影人的深度合作,利用成龙品牌的国际影响力和耀莱影视的国际化运作能力,拓展与好莱坞演员、导演的稳定合作关系,并借助与一线电影人的深度合作,发掘和培养新生代的演员,使其成为公司的另一个增长点。

公司将继续做大做强模特经纪、演艺经纪及相关活动承办业务。依托公司现有的艺人经纪板块,进行跨界融合,增强艺人资源的多样性与可持续性。挖掘具有发展潜力的新艺人,引进和培育行业内优秀的导演、编剧、演员、歌手、主持人、作家等大文化领域内泛娱乐人才资源,开展经纪全约合作。

### 3. 网络游戏业务

(1) 以研运一体为主线,加强对原有业务的投入

经过一年发展,都玩网络研发体系已完成从网页游戏为主向以移动端游戏为主的格局转换,2018年,都玩网络将继续加大对原有业务的投入,打造自研自发重点产品,开发更符合市场定位的高品质游戏,独代和联运更多精品游戏。同时,在各业务线产品储备的基础上,继续坚持并深化全网发行能力,在渠道层进行精细化运营。此外,继续加大对游戏主播的培养力度,培养更多优质头部主播和艺人;继续提升VR、AR研发能力,在VR游戏、旅游、教育等方面探索更多的合作模式,拓展更多的业务类型。

(2) 进入H5游戏市场领域,布局H5游戏产业链

H5游戏对于开发者具有开发成本低、周期短等优势,对于渠道能够帮助闲置流量变现。2017年,都玩网络抓住了H5市场机遇,开始尝试投身于H5游戏领域,并取得不错收益。2018年,都玩网络将与行业内优质的H5资源进行对接,共同开展优质H5游戏开发、发行等业务,预计2018年上线4-5款自研自发产品。

(3) 进入电竞行业,布局电竞上下游产业链

2018年,都玩网络将配合公司在电竞产业的布局,与公司共同开展大型电竞赛事运营、线下场馆、电竞教育培训等业务。此外,都玩网络还将根据自己的业务特点,将电竞和直播、VR进行结合,将电竞元素引入主题公园、旅游景区,从而带动主题公园、旅游景区的客流量。

### 4. 投资并购及产业链完善与拓展

(1) 投资合作优质动漫标的，布局动漫产业。当前，我国动漫产业进入快速发展阶段，艺恩发布的《中国动漫行业 IP 价值研究报告》指出，国内动漫行业 2017 年总产值约为 1500 亿，二次元用户预计超过 3 亿人，二次元群体消费潜力将进一步释放。在此背景下，IP 改编动漫作品的价值将逐步显现；在 IP 改编漫画及动画内容方面，作品数量显著增加，且题材从单一走向多元。

2017 年，文投互娱投资了为炉文化，为炉文化已经获得了包括《云战九州》、《末日主播》、《人偶》、《檀舞》等优质 IP，有较大的动漫改编潜力，文投互娱将与为炉文化展开紧密合作，共同孵化优质 IP 内容。公司将着重开动漫 IP，投资制作优质的动画番剧，并将影响力较大的动画作品改编网络剧及游戏，形成内容联动和多种渠道开发变现。

2018 年，公司将紧紧抓住动漫产业即将爆发的市场机遇，将动漫产业作为重点关注领域。未来公司将通过股权投资的方式继续布局优质内容制作、平台类动漫标的公司，掌握更多优质的动漫 IP 及内容开发能力，并以此为基础，最大程度挖掘 IP 价值，完善公司在动漫板块的布局，与公司原有的影视、游戏业务进行有效整合，形成板块间的协同效益。

(2) 积极拓展电视剧业务。公司通过全资子公司文投互娱开展电视剧投资制作及发行业务。公司从 2017 年下半年开始陆续购买多个优质 IP，如《我的温柔暴君》、《绣里藏针》、《大运河》、《少年丞相世外客》、《新宋》和《不败战神》等，为公司独立制作、发行电视剧业务做储备。

同时，公司积极筹划通过收购优质电视剧企业帮助公司进一步增强、完善电视剧板块相关业务。根据公司于 2018 年 3 月 13 日发布的调整后的发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案，公司将收购电视剧制作公司悦凯影视 100% 股权。目前，该事项正在稳步推进中。

(3) 参与投资北京基金小镇项目。北京基金小镇是首批中国特色小镇中的国家级特色小镇，是北京市“十三五”规划、北京市推进京津冀协同发展之重点项目，入驻小镇的金融机构管理资金规模已超过万亿元。未来，基金小镇将着力推动“文化+特色小镇”融合发展，使文化功能与产业功能、旅游功能三位一体，协同发展。公司参与投资北京基金小镇项目，有助于获得基金小镇中的主题公园及其他文化类项目的开发运营权利，发挥公司资源优势，积极引入各类优质 IP，打造北京市文化聚集区，实现多方共赢。

(4) 通过直接股权和项目投资，推动产业链闭环，培育新的业务增长点。投资于产业链上游拥有优质 IP 资源的运营商及开发商，下游的优质影城以及拥有优势资源的影视发行渠道商，完善公司产业链。同时，基于现有业务，以投资带动公司业务发展与创新，拓展新的业务增长点。

公司投资南京金牛湖、Discovery Adventure Park 等线下特色主题公园项目，实现公司 IP 资源的落地变现。公司投资于 Framestore，将更多的科技元素引入公司现有的内容体系，加强文化领域科技创新能力。Framestore 也将依托其在特效制作领域的优势，通过股权投资、项目合作等形式输出创意及技术，研发针对个人用户的实景娱乐产品及内容展示服务等，拓宽科技转换路径，提升公司盈利能力。

2018 年公司还将以现有产业为基础与支撑，孵化新业务，拓展盈利点。目前公司投资的一期基金小镇项目还将拓展主题公园运营等业务，是公司优质 IP 资源落地变现的渠道之一。

(5) 通过参与发起设立产业基金，调动第三方资源，撬动社会资本，以财务投资+战略投资的形式，在获取投资收益的同时，为公司发掘和培育新的赢利点。2018 年，公司将与宁波影视合作设立影视专项投资基金，投向符合社会价值导向、盈利能力强的优质影视资源；与阿里影视合作发起设立文娱产业投资基金，挖掘大文娱产业的优质投资机会；将与天弘基金合作设立产业基金，结合双方资源优势，在泛文娱、大消费、高科技等领域挖掘投资机会，寻找下一个产业风口。此外，公司还将充分发挥文化旗舰企业作用，探索与地方政府等共同发起设立文化产业基金，扶持文化产业发展，实现公司社会价值。

(6) 参与 2022 年北京冬季奥运会赞助计划。北京 2022 冬季奥运会作为全球的盛会，同时也是北京市的重点工作之一。公司将继续推动在 2022 年北京冬季奥运会的合作，研究赞助商计划、特许经营计划及各项目的合作方案及合作模式，积极推进各项合作的落地与实施，充分利用冬奥会的优质 IP 资源，建立与公司影视、特效制作、综艺节目、文化活动等各业务板块合作，提升公司的影响力及跨界合作。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司主要面临的风险如下：

##### 1、行业政策风险

我国对影视行业实行较为严格的监管政策。2017年3月1日，《中华人民共和国电影产业促进法》正式实施，成为国内文化娱乐领域第一部法规，表明国家对电影产业的规范程度大幅提升。违反相关政策的企业将受到电影行政管理部门的通报批评、限期整顿、没收所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。公司坚持依法经营，以行业监管政策为导向，拥有严格内部质量管理和控制体系，但如果未来公司违反相关政策，将受到电影行政管理部门的相应处罚，将对各项业务的正常开展造成较为重要的影响。

我国的网络游戏行业受到政府的严格监管，包括工信部、文化部、新闻出版广电总局、国家版权局均有权颁布及实施监管网络游戏行业的法规。近年相关监管部门逐渐重视行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施。目前，公司已就网络游戏运营业务取得了包括增值电信业务经营许可证、网络文化经营许可证、互联网出版许可证等应取得的批准、许可及相关备案登记手续。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，若公司在未来不能达到新政策的要求，未能维持目前已取得的相关批准和许可，或者未能取得相关主管部门要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，从而将对持续经营产生不利影响。在游戏产品的运营过程中，若公司违反有关规定，则可能存在被有关部门处罚的风险。

##### 2、行业竞争加剧风险

近年来国家政策对于文化产业的大力支持的同时催生了文化产品的多样性发展，对公司带来一定的同业竞争威胁。在影视行业与游戏行业处于充分竞争的态势下，其发展增速放缓，增加了行业市场风险。随着市场与观众对精品内容的需求旺盛、竞争对手的跨区域扩张、新投资主体的陆续进入，文化产品制作成本将不断攀升，文化产品数量也将进一步增长，公司将会面临更加激烈的市场竞争。公司发展秉承产业化、专业化、集约化、品牌化发展，促进与相关产业深度融合，催生新技术、新产品，立足于市场需求根本，增强自身市场竞争力。

##### 3、经营管理风险

公司目前已经拥有较强的管理团队和丰富的人才储备库，并且力图通过各种行之有效的经营管理措施来稳定和壮大优秀队伍。公司计划继续在全国范围内进行跨区域扩张，随着公司建设布局的加速，运营规模的扩大，公司的人才管理需要进行系统化的管理升级。若公司无法在日常运营、人力资源、风险控制等方面采取更有针对性的应对措施，可能将增加管理成本和经营风险，对未来业务发展产生一定影响。公司将积极采取多种经营管理措施，加强公司人才储备，尽力降低经营风险给公司业务带来的负面影响。

##### 4、文化产品的侵权盗版风险

文化产业属于典型的创意产业，影视作品和游戏产品都具有制作周期长、初始成本高但复制和模仿成本低的特点，一旦被盗版，公司将面临一定的损失。虽然我国政府已经制定了一系列知识产权保护法规，加大了对侵权行为的打击，但是在未来一段时间内，盗版风险仍然无法完全避免。为此，公司将通过严谨的法律条款安排对于潜在侵权方进行相应的制约。

##### 5、知识产权纠纷风险

在联合投资制作文化产品的模式下，文化产品的版权归属依赖于合作各方的合同约定，如约定不清楚或者执行过程中存在与合同约定不一致的情形，则存在发生著作权纠纷的风险。另一方面，文化产品的生产过程中通常会使用他人知识产权，比如IP改编成为不同类型的衍生文化产品、制作过程中使用他人肖像作为道具等，均需要取得他人的许可，如果未取得版权方的许可或版权方自身的权利存在瑕疵，则公司作品存在侵犯他人知识产权的风险。公司无法完全避免发生知识产权纠纷。如果公司因知识产权纠纷存在诉讼、仲裁，一方面可能会直接损害公司的经济利益，另一方面也会损害公司的品牌和形象，对公司的生产经营产生不利影响。针对此类情况，公司将加强法务建设，对版权归属、知识产权使用进行严格规定，并对员工进行相关培训。

##### 6、影院市场竞争风险

近年来，在国家鼓励影院投资建设的背景下，我国影院规模迅速扩大，影院数量快速增长，影院间的竞争加剧。目前，虽然公司在影视业务上采用差异化的竞争策略已取得了一定的相对优

势，但随着竞争对手的跨区域扩张以及新投资主体的陆续进入，影院数量将进一步增长，公司将面临更加激烈的市场竞争。若公司无法采取有效的应对措施，经营业绩和发展前景将受到影响。

#### 7、游戏产品开发的风险分析

网络游戏行业具有产品更新换代快、生命周期有限、用户偏好转换快等特点。如果未来都玩网络在游戏产品的立项、研发以及运营维护的过程中对市场偏好的判断出现偏差、对新技术的发展趋势不能准确把握、对游戏投放周期的管理不够精准，导致其未能及时并持续推出符合市场期待的新款游戏产品，亦或致使其未能对正在运营维护的游戏产品进行升级改良以保持对玩家的吸引力，则会对都玩网络的经营业绩产生负面影响。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、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

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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》以及《公司章程》的相关规定，公司现金分红应当遵循以下原则：

(1) 公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，其中现金分红方式优先于股票股利方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

(2) 公司原则上按年度进行利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期分红。结合公司股本规模和公司股票价格情况，公司可以与现金分红同时或者单独提出并实施股票股利分配方案。

(3) 除特殊情况外，公司在当年实现盈利且累计未分配利润为正数，在依法弥补亏损、提取各项公积金后有可分配利润的情况下，采取现金股利的形式进行利润分配，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》的相关规定，报告期内公司制定并实施了2016年度利润分配方案：不进行利润分配。

经公司九届董事会第十五次会议审议通过，拟定的2017年度利润分配方案为：以2017年12月31日公司总股本1,854,853,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.71元(含税)，共派发现金红利131,694,598.50元(含税)，占归属于上市公司股东净利润的30.35%，剩余可供分配利润结转以后年度。

##### 3、关于现金分红政策的专项说明

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，公司现金分红政策和执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，中小投资者的合法权益得到了充分维护。

公司独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，并对利润分配方案发表独立意见，认为公司利润分配预案符合公司的当前实际情况，有利于公司的长远发展和股东的利益。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0.71	0	131,694,598.50	433,943,550.99	30.35%
2016 年					601,086,366.26	
2015 年			10		137,816,063.80	

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股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

## 二、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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	其他	文资控股、文资投资、文投集团、文创基金、三奇永恒	承诺方与耀莱影城的实际控制人、都玩网络的实际控制人之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办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文资办作为公司实际控制人的地位，不存在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；长期有效	否	是		

其他	耀莱文化、綦建虹	承诺方与公司其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排,承诺方认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位,不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起 36 个月内承诺方不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求公司的控制权,不单独或与任何其他方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响	2015 年 2 月; 期限至发行完成后 36 个月	是	是		
其他	冯军、郝文彦、刘恩亮、程海亮、立茂投资、智道投资、安泰投资	承诺方与公司其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排,承诺方认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位,不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起 36 个月内承诺方不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求公司的控制权,不单独或与任何其他方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响	2015 年 2 月; 期限至发行完成后 36 个月	是	是		
其他	君联嘉睿	承诺方与本次其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排,承诺人认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位,不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成后三年内承诺人不会单方面的通过增	2015 年 2 月, 期限至发行完成后三年	是	是		



			持股份等行为主动谋求公司的控制权,不单独或与任何其他方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响				
其他	姚戈、京润资本、安赐文创基金、丰煜投资		承诺方与公司其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排,承诺方认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位,不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起 36 个月内承诺方不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求公司的控制权,不单独或与任何其他方协作(包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等)对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响	2015 年 2 月; 期限至发行完成后 36 个月	是	是	
其他	北京市文资办、文投集团、文资控股、文化中心基金		本公司自本承诺函出具之日至本次发行完成六个月内,本公司不以任何方式减持公司股份,亦不安排相关减持计划	2016 年 3 月; 期限至本次发行完成后六个月	是	是	
其他	文创基金		本公司自本承诺函出具之日至本次发行完成六个月内,本公司及本公司管理的北京文创定增基金、屹唐文创定增基金不以任何方式减持松辽汽车股份,亦不安排相关减持计划	2016 年 3 月; 期限至本次发行完成后六个月	是	是	
解决同业竞争	文投集团、文创基金、文资投资、		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	2014 年 8 月; 期限	是	是	

	文资控股	<p>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</p>	至实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日				
盈利预测及补偿	耀莱文化、耀莱国际、耀莱传媒	<p>公司与耀莱文化、耀莱国际、耀莱传媒签署《盈利预测与利润补偿协议》及《补充协议》，耀莱文化、耀莱国际、耀莱传媒承诺耀莱影城2014年度、2015年度、2016年、2017年实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别不低于人民币1.45亿元、2.20亿元、3.10亿元、3.3767亿元。如在承诺期内，耀莱影城截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数，则承诺方应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内，向公司支付补偿。当年的补偿金额按照如下方式计算：当期应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数）÷承诺期内各年度承诺净利润之和×标的股权的转让总对价-已补偿金额</p>	2014年8月；期限至2017年度结束	是	是		
盈利预测及补偿	冯军、郝文彦、立茂投资、智道投资、安泰投资	<p>公司与冯军、郝文彦、立茂投资、智道投资、安泰投资签署《盈利预测与利润补偿协议》及《补充协议》，冯军、郝文彦、立茂投资、智道投资、安泰投资承诺都玩网络2014年度、2015年度、2016年、</p>	2014年8月；期限至2017	是	是		

			2017 年实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润分别不低于人民币 1.02 亿元 1.32 亿元、1.63 亿元、1.9298 亿元。如在承诺期内,都玩网络截至当期期末累积实现净利润数低于截至当期期末累积承诺净利润数,则承诺方应在当年度《专项审核报告》在指定媒体披露后的十个工作日内,向公司支付补偿。当年的补偿金额按照如下方式计算:当期应补偿金额=(截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积实现净利润数)÷承诺期内各年度承诺净利润之和×标的股权的转让总对价-已补偿金额	年度结束				
	股份限售	文资控股、耀莱文化、君联嘉睿、姚戈、冯军、郝文彦、立茂投资、京润资本、安赐文创壹号、丰煜投资	公司 2015 年度非公开发行股票完成后,文资控股持有的公司股票限售期 60 个月;耀莱文化、君联嘉睿、姚戈、冯军、郝文彦、立茂投资、京润资本、安赐文创壹号、丰煜投资持有的公司股票限售期 36 个月	2015 年 8 月;期限至发行完成后 60 个月(36 个月)	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	分红	文资控股	2017 年度报告出具后,预计文投控股将符合分红条件,北京文资控股有限公司承诺提议公司 2017 年度现金分红比例不低于当年合并口径归属于上市公司股东的净利润的 30%,并在股东大会上投赞成票;2018 年及后续年度,北京文资控股有限公司作为控股股东,将敦促文投控股严格按照公司章程和相关法规的要求进行分红,回报全体股东	2017 年 4 月;期限至 2017 年度分红完成	是	是		

**(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

1、根据公司与耀莱文化产业股份有限公司、北京耀莱国际文化产业投资有限公司及北京耀莱文化传媒有限公司(统称“耀莱影城的盈利承诺方”)签订的《江苏耀莱影城管理有限公司之盈利预测与利润补偿协议》及其补充协议,公司收购耀莱影城 100%股权涉及的盈利承诺之承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。

耀莱影城的盈利承诺方承诺耀莱影城于 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后的归属母公司股东的净利润分别不低于 1.45 亿元、2.20 亿元、3.10 亿元、3.3767 亿元。

2、根据公司与上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）、新余高新区智道投资管理中心（有限合伙）及新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）（统称“都玩网络的盈利承诺方”）签订的《上海都玩网络科技有限公司之盈利预测与利润补偿协议》及其补充协议，公司收购都玩网络 100% 股权涉及的盈利承诺之承诺期为 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度。

都玩网络的盈利承诺方承诺都玩网络于 2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后的归属母公司股东的净利润分别不低于 1.02 亿元、1.32 亿元、1.63 亿元、1.9298 亿元。

3、根据《上海都玩网络科技有限公司与王东泽、张勃乔、王建刚关于北京自由星河科技有限公司之股权转让协议》，自由星河股权出让方王东泽、张勃乔、王建刚作为自由星河的实际经营者，对公司作出业绩承诺，承诺自由星河 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现扣除非经常性损益净利润分别不低于人民币 3300 万元、4000 万元、4670 万元。

4、根据《广州侠聚网络科技有限公司股权收购协议》，侠聚网络创始人王鑫及股权出让方樟树市侠令投资管理中心（有限合伙）、天津英诺创业投资合伙企业（有限合伙）向都玩网络作出业绩承诺，承诺侠聚网络在 2016、2017、2018、2019 四个财务年度实现的净利润（需扣除非经常性损益）分别不低于人民币 3,850 万元、4,427 万元、5,091 万元、5,544 万元。

大华会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了相关报告，上述交易所购买的耀莱影城、都玩网络业绩承诺期为 2014 年至 2017 年，均已完成累积业绩承诺；自由星河及侠聚网络在 2017 年均已完成盈利预测及业绩承诺。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

### 四、公司对会计师事务所“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

2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将与公司日常活动相关的政府补助从“营业外收入”项目调整计入“其他收益”项目，金额合计 63,562,916.64 元。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布财会[2017]13 号《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自 2017 年 5 月 28 日起实施，对准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理；2017 年 12 月 25 日，财政部发布财会[2017]30 号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据上述准则及通知规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报，同时对可比期间的比较数据进行调整，将原列示于“营业外收入”和“营业外支出”项目的固定资产处置利得或损失调整重分类计入“资产处置收益”项目。本年列示“持续经营净利润”金额 440,862,774.62 元，列示“终止经营净利润”金额 0.00 元。比较数据经调整后，上年“营业外收入”减少 259,312.15 元，上年“营业外支出”减少 542,894.41 元，重分类至“资产处置收益”；上年列示“持续经营净利润”金额 608,627,384.75 元，上年列示“终止经营净利润”金额 0.00 元。

**(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) 其他说明**□适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	145
境内会计师事务所审计年限	三年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	65
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**□适用  不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用**九、破产重整相关事项**□适用  不适用**十、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

### 十一、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 十二、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

### 十三、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

### 十四、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

事项概述	查询索引
与关联方的预计 2017 年度日常关联交易	临 2017-010

公司与关联方预计 2017 年度日常关联交易实际履行情况,请详见公司 2017 年度审计报告“十一、关联方及关联交易”之“5. 关联交易情况”。

##### 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

事项概述	查询索引
关于全资子公司参与认购产业投资基金份额的关联交易	2017-039

经公司九届董事会第二次会议审议通过，公司的全资子公司北京文投互娱投资有限责任公司（以下简称“文投互娱”）认缴出资 1 亿元，与关联方北京文华海汇投资管理有限公司（以下简称“文华海汇”）、关联方北京西农投资有限责任公司（以下简称“西农投资”）、北京海房投资管理集团有限公司（以下简称“海房投资”）、上海赫金文化传播有限公司共同设立北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“文华基金”），文华海汇为基金管理人。

文华基金计划总规模 10 亿元，共分两期出资。一期规模为 4.05 亿元，其中文华海汇拟作为普通合伙人出资 500 万元，中海投资、海房投资、文投互娱、西农投资、赫金文化拟作为有限合伙人分别出资 5,000 万元、10,000 万元、10,000 万元、10,000 万元及 5,000 万元。二期规模为 5.95 亿元，由普通合伙人根据项目投资情况募集。文华基金的合伙期限共 7 年，基金主要投资于院线、文化传媒、影视文化、动漫、教育、体育、音乐、综艺节目制作运营、文化创意、科技创新及其他新兴行业等领域。

报告期内，文投互娱已实缴出资 5,000 万元。

**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

**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

临 2015-082 号公告中披露事项：向公司股东北京亦庄国际投资发展有限公司申请人民币 1.3 亿元的委托贷款，已于 2017 年 12 月 29 日如期偿还。

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他**

□适用 √不适用

## 十五、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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
文投控股股份有限公司	公司本部	锦程资本020号信托计划优先级信托单位持有人	869,400,000.00	2016年12月6日	2016年12月6日		一般担保	否	否		否	否	
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）						869,400,000.00							
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						-270,000,000.00							
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）						869,400,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						12.04							
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	公司为认购的信托计划承担差额补足义务而间接形成的对锦程资本020号信托计划优先级信托单位持有人进行的担保。

### (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

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
理财产品	闲置自有	10,000,000.00	10,000,000.00	
理财产品	闲置自有	3,800,000.00	3,800,000.00	
理财产品	闲置自有	10,000,000.00	10,000,000.00	
理财产品	闲置自有	20,000,000.00	20,000,000.00	
理财产品	闲置自有	30,000,000.00	30,000,000.00	
理财产品	闲置自有	2,000,000.00	2,000,000.00	
理财产品	闲置自有	10,000,000.00	10,000,000.00	
结构性存款	闲置募集	50,000,000.00	50,000,000.00	
理财产品	闲置募集	100,000,000.00	100,000,000.00	
收益凭证产品	闲置募集	150,000,000.00	150,000,000.00	
结构性理财产品	闲置募集	200,000,000.00	200,000,000.00	
结构性理财产品	闲置募集	500,000,000.00	500,000,000.00	

#### 其他情况

□适用 √不适用

##### (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益 (如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额 (如有)
招商银	理财产	30,000,000.00	2017年8月	2017年11	闲置自	包括但不限于债券、资产支持证券、资金拆借、逆回购、	到期一	4.50%		348,540.00	已按时	是	是	

行	品		11 日	月8 日	有	银行存款等，并可 通过信托计划、定 向资产管理计划等 资产管理计划进行 投资	次 还 本 付 息				收 回			
招 商 银 行	理 财 产 品	7,000,000.00	201 7年 8月 18日	201 7年 11月 15日	闲 置 自 有	包括但不限于债 券、资产支持证券、 资金拆借、逆回购、 银行存款等，并可 通过信托计划、定 向资产管理计划等 资产管理计划进行 投资	到 期 一 次 还 本 付 息	4.50 %		81,676.0 0	已 按 时 收 回	是	是	
江 苏 银 行	理 财 产 品	30,000,000.00	201 7年 8月 23日	201 7年 11月 29日	闲 置 自 有	债券类、货币市场 工具类或其他符合 监管要求的债权类 资产	到 期 一 次 还 本 付 息	4.25 %		342,328. 77	已 按 时 收 回	是	是	
招 商 银 行	理 财 产 品	30,000,000.00	201 7年 8月 28日	201 8年 2月 26日	闲 置 自 有	包括但不限于债 券、资产支持证券、 资金拆借、逆回购、 银行存款，并可投 资信托计划、资产 管理计划等其他金 融资产	到 期 一 次 还 本 付 息	4.50 %	676,849. 32		未 到 期	是	是	
工 银 瑞 信	货 币 型 基 金	10,000,000.00	201 7年 9月 27日		闲 置 自 有	现金、通知存款、1 年以内(含1年) 的银行定期存款、 大额存单、剩余期 限在397天以内(含 397天)的债券、期 限在1年以内(含1 年)的债券回购、 期限在1年以内(含 1年)的中央银行票 据及中国证监会、 中国人民银行认可 并允许货币市场基 金投资的其他具有 良好流动性的货币 市场工具	申 请 赎 回 次 日 还 本 付 息		77,737.8 5		未 到 期	是	是	
招 商 银 行	理 财 产 品	3,800,000.00	201 7年 10月 19日	201 8年 1月 22日	闲 置 自 有	包括但不限于债 券、资产支持证券、 资金拆借、逆回购、 银行存款，并可投 资信托计划、资产 管理计划等其他金 融资产	到 期 一 次 还 本 付 息	4.85 %	48,473.4 2		未 到 期	是	是	
招 商 银 行	结 构 性 存 款	50,000,000.00	201 7年 9月 29日	201 8年 3月 28日	闲 置 募 集		到 期 一 次 还 本 付 息	4.20 %	1,035,61 6.44		未 到 期	是	是	
交 通 银 行	“ 蕴 通 财 富	100,000,000.00	201 7年 9月 30日	201 8年 2月 6日	闲 置 募 集	银行间和交易所发 行的国债、金 融债、央票、中期 票据等各种债券	到 期 一 次 还	4.40 %	1,555,06 8.49		未 到 期	是	是	

	“日增利”系列						本付息							
国泰君安	收益凭证产品	150,000,000.00	2017年9月29日	2018年1月8日	闲置募集	公司资本中中介业务, 及其他创新业务	到期一次还本付息	4.70%	1,950,821.92		未到期	是	是	
民生银行	结构性理财产品	200,000,000.00	2017年9月29日	2018年1月29日	闲置募集	作为名义本金, 并以该资金成本与交易对手作投资收益和 USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品交易	到期一次还本付息	4.20%	2,846,666.67		未到期	是	是	
民生银行	结构性理财产品	500,000,000.00	2017年9月29日	2018年3月29日	闲置募集	作为名义本金, 并以该资金成本与交易对手作投资收益和 USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍生品交易	到期一次还本付息	4.20%	10,558,333.33		未到期	是	是	

**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

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司开展了积极开展了以下公益活动：

1、2017年2月23日合肥耀莱成龙国际影城加侨店联合媒体、学校、社区以“便民电影文化周”公益主题形式进行招募宣传，以提升影城美誉度及培养周边人群来我影城观影的习惯。

2、2017年4月8日蚌埠耀莱成龙国际影城固镇店携手奉爱志愿者协会，邀请固镇县环卫工人免费观影活动。

3、2017年5月12日北京耀莱成龙国际影城西红门店开展“爱在五·一二，爱在西红门公益行”活动，邀请西红门医院的医护人员免费观看影片。

4、2017年5月14日咸阳耀莱成龙国际影城开展关注环境，防污治霾，关爱环卫工人公益活动。

5、2017年5月14日，苏州耀莱成龙国际影城金门店开展了“点点爱心，大大回报”公益活动，为慈善机构智力、心理、身体有缺陷的残疾儿童提供免费观影。

6、2017年7月15日济南耀莱成龙国际影城领秀城店开展“关爱特需儿童”活动，影城组织邀请布谷鸟特需儿童之家的特殊孩子与家长们进行免费观看《父子雄兵》。

7、2017年7月19日银川耀莱成龙国际影城联合银川新闻综合广播、新华联购物中心等开展“送去清凉，温暖公益活动”，分别为高温期间仍然坚守岗位的劳动者送去了防暑降温用品。

8、2017年9月南华耀莱成龙国际影城携手瑞特地产、万嘉隆超市、海琳手机商家“心系南华，爱心奉献”下乡活动。

9、2017年9月3日长春耀莱成龙国际影城湖西路店针对残联下属聋人协会部分残疾人开展世界聋人节公益观影活动。

10、2017年10月24日天津耀莱成龙国际影城友谊路店开展“敬老献礼十九大，走进社区”活动，敬老献礼十九大，走进社区送礼物。

11、2017年12月15日洛阳耀莱成龙国际影城携手爱洛阳网联合耀莱成龙国际影城举办“2017暖冬行动”深入贫困山区资助学生。为贫困学生募捐、赠送礼品及邀请免费观影。

12、2017年12月16日北京耀莱成龙国际影城花乡店与北京融爱融乐心智障碍者家庭支持中心开展关爱慈善公益日「花乡乐在行动」活动，邀请关注心智障碍家庭的小朋友们，让他们走出家门来到影院，和父母们一起去感受来自社会对他们的关爱，共同感受电影带给他们的快乐。

13、2017年12月22日唐山耀莱成龙国际影城携手河北报业集团万众传媒有限公司唐山营业部及唐山献血中心，共同举办了一场有温度的公益活动——暖阳行动。为幸福港湾养老院老人带来慰问品及宣传影片《芳华》。

14、2017年12月31日淮南耀莱成龙国际影城携手必胜客餐厅，邀请环卫工人免费看电影吃必胜客披萨。由淮南电视台进行新闻播报，提高影城影响力。

15、常州星娱多次举办扶贫直播，深入山区小学为当地小学捐献桌椅、书包等学习用品。引起了很多用户的关注和参与，社会反响很好。未来会继续积极地参与这项活动，传播社会正能量，体现企业的社会责任。

16、2017年4月18日-22日，公司作为“成龙电影A计划”电影扶持专项基金打造的公益性电影人才培训计划发起人之一，积极参与该计划组织的“新晋电影人实战特训营”第二期活动。

公司邀请奥斯卡获奖视效团队 Framestore 多位高管及资深技术人员担任特训营金牌导师。此外，耀莱影城为该项培训的顺利实施提供了多方位的服务保障工作。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	其他	小计	数量	比例（%）

					转 股				
一、有限售条件股份	1,200,617,000	72.8	+205,724,500	0	0	0	+205,724,500	1,406,341,500	75.82
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	1,200,617,000	72.80	+205,724,500	0	0	0	+205,724,500	1,406,341,500	75.82
其中：境内非国有法人持股	997,553,800	60.49	+205,724,500	0	0	0	+205,724,500	1,203,278,300	64.87
内自然人持股	203,063,200	12.31	0	0	0	0	0	203063200	10.95
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	448,512,000	27.2	0	0	0	0	0	448,512,000	24.18
1、人民币普通	448,512,000	27.2	0	0	0	0	0	448,512,000	24.18

股									
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、普通股股份总数	1,649,129,000	100	+205,724,500	0	0	0	+205,724,500	1,854,853,500	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证监会《关于核准文投控股股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2017]163号)核准,公司于2017年6月26日完成非公开发行股票205,724,500股,限售期为36个月,公司总股本增至1,854,853,500股。

## 3、普通股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

报告期内,公司完成非公开发行股票205,724,500股,总股本由1,649,129,000股增至1,854,853,500股。本期公司每股收益为人民币0.25元/股,每股净资产为人民币4.10元/股;公司非公开发行后总股本增加,按发行前股本计算的公司每股收益为人民币0.26元/股,每股净资产为人民币4.35元/股。

## 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
文资控股	364,929,400	0	0	364,929,400	非公开发行股票	2020年8月18日
耀莱文化	282,212,000	0	0	282,212,000	非公开发行股票	2018年8月18日
	0	0	21,086,800	21,086,800	非公开发行股票	2020年6月26日
君联嘉睿	155,216,400	0	0	155,216,400	非公开发行股票	2018年8月18日
冯军	78,189,200	0	0	78,189,200	非公开发行股票	2018年8月18日

立茂投资	70,633,200	0	0	70,633,200	非公开发 行股股票	2018年8 月18日
郝文彦	68,309,800	0	0	68,309,800	非公开发 行股股票	2018年8 月18日
姚戈	56,564,200	0	0	56,564,200	非公开发 行股股票	2018年8 月18日
安赐文创 基金	54,739,400	0	0	54,739,400	非公开发 行股股票	2018年8 月18日
北京文创 基金	0	0	41,062,500	41,062,500	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
丰煜投资	39,412,800	0	0	39,412,800	非公开发 行股股票	2018年8 月18日
屹唐文创 基金	0	0	33,306,600	33,306,600	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
京润资本	30,410,600	0	0	30,410,600	非公开发 行股股票	2018年8 月18日
华信超越	0	0	24,686,900	24,686,900	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
文化中心 基金	0	0	20,572,500	20,572,500	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
青岛同印 信	0	0	16,457,900	16,457,900	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
凯石基金	0	0	16,457,900	16,457,900	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
建投文化	0	0	15,635,800	15,635,800	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
四川信托	0	0	8,228,800	8,228,800	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
汇邦国际	0	0	8,228,800	8,228,800	非公开发 行股股票	2020年6 月26日
合计	1,200,617,000	0	205,724,500	1,406,341,500	/	/

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
普通股股票	2017年6 月26日	11.18	205,724,500	2017年6 月26日	205,724,500	

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

2017年6月26日，公司以11.18元/股的价格，向文创定增基金、屹唐定增基金、文建发展基金、耀莱文化等10名投资人非公开发行股票205,724,500股，募集资金2,299,999,910.00元。本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股，限售期为36个月，预计可上市交易时间为2020年6月26日。



除上述事项外，截至 2017 年 12 月 31 日止，公司没有其他证券发行与上市情况。

## (二) 公司普通股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

2017 年 6 月 26 日，公司完成非公开发行股票 205,724,500 股，总股本增至 1,854,853,500 股。报告期期初资产总额为 7,336,300,801.47 元、负债总额为 2,790,784,678.75 元，资产负债率为 38.04%；期末，资产总额为 10,499,402,293.38 元，负债总额为 3,278,802,177.92 元，资产负债率为 31.23%。

## (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

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,989
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,962
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
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)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
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	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京文资控股有限公司	0	377,389,466	20.35	364,929,400	质押	130,000,000	国有法人
耀莱文化产业股份有限公司	21,086,800	303,298,800	16.35	303,298,800	质押	291,086,800	境内非国有法人
北京君联嘉睿股权投资合伙企业(有限合伙)	0	155,216,400	8.37	155,216,400	无		其他
北京亦庄国际投资发展有限公司	0	111,654,400	6.02	0	无		国有法人
冯军	0	78,189,200	4.22	78,189,200	质押	40,950,000	境内自然人

上海立茂投资咨询合伙企业(有限合伙)	0	70,633,200	3.81	70,633,200	质押	16,300,000	其他
郝文彦	0	68,309,800	3.68	68,309,800	质押	19,370,000	境内自然人
姚戈	0	56,564,200	3.05	56,564,200	质押	56,564,200	境内自然人
珠海安赐文创壹号股权投资基金企业(有限合伙)	0	54,739,400	2.95	54,739,400	质押	15,780,000	其他
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	41,062,500	41,062,500	2.21	41,062,500	无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京亦庄国际投资发展有限公司	111,654,400	人民币普通股	111,654,400
华润深国投信托有限公司—润之信 50 期集合资金信托计划	18,040,250	人民币普通股	18,040,250
北京文资控股有限公司	12,460,066	人民币普通股	12,460,066
中国国际金融股份有限公司	8,320,700	人民币普通股	8,320,700
云南国际信托有限公司—聚鑫 2021 号集合资金信托计划	7,760,900	人民币普通股	7,760,900
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆 5 号资产管理计划	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信 262 号集合资金信托计划	5,474,609	人民币普通股	5,474,609
南华期货股份有限公司—南华期货银叶 3 号资产管理计划	5,368,104	人民币普通股	5,368,104
四川信托有限公司—四川信托有限公司股票增持 3 号集合资金信托计划	4,683,832	人民币普通股	4,683,832
云南国际信托有限公司—启鸿集合资金信托计划	4,674,450	人民币普通股	4,674,450

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中冯军、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）和郝文彦存在关联关系和一致行动关系；北京文资控股有限公司和北京文创定增基金的管理人北京市文化创意产业投资基金管理有限公司存在同一控制下的关联关系，除此之外的前十名股东之间不存在关联关系或一致行动关系。公司前十名无限售条件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	无

## 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	北京文资控股有限公司	364,929,400	2020年8月18日	0	非公开发行股票完成后60个月内限售
2	耀莱文化产业股份有限公司	282,212,000	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
		21,086,800	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
3	北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	155,216,400	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
4	冯军	78,189,200	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售

5	上海立茂投资咨询合伙企业(有限合伙)	70,633,200	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
6	郝文彦	68,309,800	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
7	姚戈	56,564,200	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
8	珠海安赐文创壹号股权投资基金企业(有限合伙)	54,739,400	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
9	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	41,062,500	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
10	上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号私募证券投资基金	39,412,800	2018年8月18日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名有限售条件股东中冯军、上海立茂投资咨询合伙企业(有限合伙)和郝文彦之间存在关联关系和一致行动关系;北京文资控股有限公司和北京文创定增基金的管理人北京市文化创意产业投资基金管理有限公司存在同一控制下的关联关系,除此之外的前十名有限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动关系			

## (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

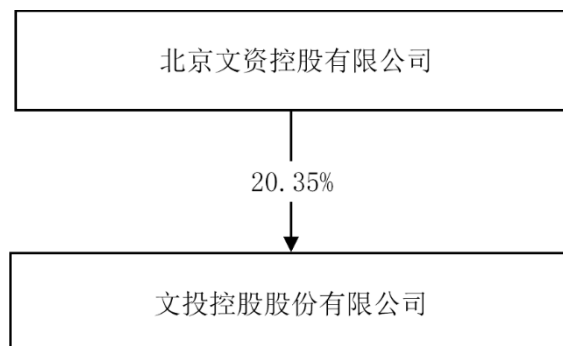
适用 不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

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	北京市国有文化资产监督管理办公室
----	------------------

###### 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

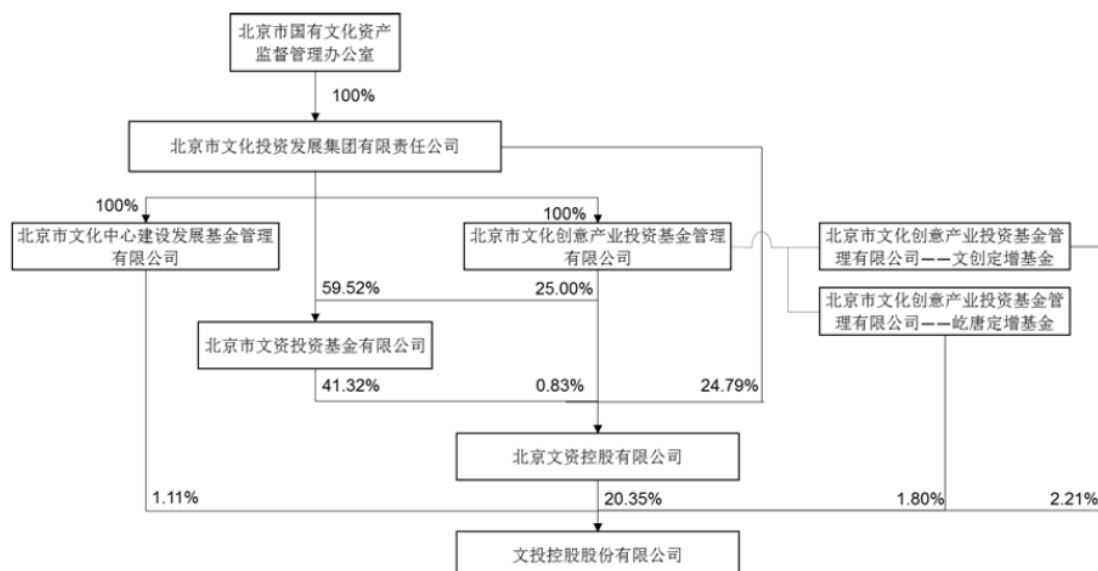
适用 不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 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

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
耀莱文化产业股份有限公司	綦建虹	2012年9月3日	91120116052079582N	5,000	文化艺术交流活动；影视策划；承办展览展示；技术开发、技术转让；经济信息咨询；会议服务；图文设计、制作；从事广告经营；文化用品、工艺美术品（文物及文物监管物品除外）、日用百货、珠宝首饰、针纺织品、服装、钟表、机械设备的销售。 （以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办

					理。) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
情况说明	无				

#### 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

### 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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(注)	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
王森	副董事长	男	44	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		192	否
綦建虹	董事	男	50	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		192	否
綦建虹	总经理	男	50	2017-07-14	2020-06-23	0	0	0		0	否
时永良	董事	男	42	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		0	是
高海涛	董事	男	36	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		166	否
高海涛	副总经理、董事会秘书	男	36	2017-07-14	2020-06-23	0	0	0		0	否
郝文彦	董事	男	35	2017-06-23	2020-06-23	68,309,800	68,309,800	0		52.5	否
林钢	独立董事	男	64	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		7.03	否
陈建德	独立董事	男	63	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		4.53	否
梅建平	独立董事	男	58	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		7.03	否
苏俊	监事会主席	男	40	2017-09-28	2020-06-23	0	0	0		0	是
赵小东	股东监事	男	50	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		84.7	否
孟令飞	股东监事	男	35	2017-06-23	2020-06-23	0	0	0		0	是
王鑫	职工监事	男	34	2017-07-13	2020-06-23	0	0	0		13.8	否
王汐	职工监事	男	28	2017-06-02	2020-06-23	0	0	0		44.79	否
袁敬	副总经理、财务总监	女	48	2017-07-14	2020-06-23	0	0	0		135	否



冯军	副总经理	男	36	2017-07-14	2020-06-23	78,189,200	78,189,200	0		133.33	否
张爱红	副总经理	女	48	2017-07-14	2020-06-23	0	0	0		42.74	否
赵磊	原董事长	男	50	2017-06-23	2017-10-18	0	0	0		0	是
姬兴慧	原董事	男	43	2015-10-09	2017-06-23	0	0	0		0	是
谷国庆	原独立董事	男	66	2015-12-29	2017-06-23	0	0	0		3	否
刘武	原监事会主席	男	43	2016-09-23	2017-07-14	0	0	0		0	是
程海亮	原职工监事	男	40	2015-09-16	2017-07-14	0	0	0		15.8	否
合计	/	/	/	/	/	146,499,000	146,499,000	0	/	1,094.25	/

姓名	主要工作经历
王森	曾任北京市石景山区投资促进局副局长，北京市国有文化资产监督管理办公室副调研员；现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司董事长、总经理，北京文资控股有限公司董事长、经理。公司九届董事会副董事长。
綦建虹	现任北京耀莱投资有限公司执行董事、总经理，耀莱文化产业股份有限公司董事长，江苏耀莱影城管理有限公司董事长、经理，文投控股股份有限公司总经理。公司九届董事会董事。
綦建虹	
时永良	曾任中国银河证券股份有限公司北京阜成路营业部副总经理；现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司副总经理。公司九届董事会董事。
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；现任文投控股股份有限公司副总经理、董事会秘书。公司九届董事会董事。
高海涛	
郝文彦	曾任江苏龙诚集团游戏运营经理，上海中电华通网络有限公司游戏运营经理，上海浩方在线信息技术有限公司公会竞技部运营专员；现任上海都玩网络科技有限公司总经理。公司九届董事会董事。
林钢	曾任北京自动化仪表三厂主管会计，中国人民大学商学院会计学教授、博士生导师，中国人民大学财务处处长，中国人民大学产业管理处处长，中国人民大学资产经营管理公司总经理；现任紫光股份有限公司独立董事，北京荣之联科技股份有限公司独立董事。公司九届董事会独立董事。
陈建德	曾任索尼影业高级副总裁；现任爱麦克斯（上海）多媒体信息技术有限公司首席执行官、梯西爱尔麦克斯（上海）公司董事长。公司九届董事会独立董事。
梅建平	曾任纽约大学副教授，芝加哥大学访问副教授；现任长江商学院教授，MI 能源控股有限公司、宝龙地产控股有限公司、广泽地产股份有

	限公司、中国绿地润东汽车集团有限公司、汇丰晋信基金管理有限公司独立董事。公司九届董事会独立董事。
苏俊	曾任天津广播电视电影集团研究室副主任、天津市文化体制改革和发展领导小组办公室副主任、天津市委宣传部文化事业处副处长、北京市文化投资发展集团有限责任公司办公室副主任；现任北京市文化投资发展集团有限责任公司投融资部（资产运营部）副经理，兼任北京市文化产业小额贷款股份有限公司董事、北京市文化投资发展集团资产管理有限公司执行董事。公司九届监事会主席。
赵小东	曾任北京中商谢瑞麟经贸有限责任公司总经理，耀莱集团有限公司执行董事、副主席及营运总裁；现任耀莱文化产业股份有限公司经理。公司九届监事会股东监事。
孟令飞	曾任新世界出版社第五编辑室编辑；现任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。公司九届监事会股东监事。
王鑫	曾任欢聚时代（YY）信息安全主管；现任广州侠聚网络科技有限公司 CEO。公司九届监事会职工监事。
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；现任现任境界游戏股份有限公司董事，北京糖果游网络科技有限公司董事，文投控股股份有限公司董事会办公室副总经理。公司九届监事会职工监事。
袁敬	曾任北京耀莱投资有限公司财务总监，现任文投控股股份有限公司副总经理、财务总监，江苏耀莱影城管理有限公司财务总监。
袁敬	
冯军	曾任上海吉码软件有限公司软件工程师，盛大（上海）网络项目经理；现任文投控股股份有限公司副总经理，上海都玩网络科技有限公司董事长。
张爱红	曾任北京市文化市场行政执法总队办公室副主任、人事处副处长、人事处处长；现任文投控股股份有限公司副总经理。
赵磊	曾任北京市委组织部处长，北京市文资办党委副书记、纪委书记，文投集团总经理、党委副书记、副董事长，文化中心基金董事长。因个人工作变动原因，辞去公司九届董事会董事长职务。
姬兴慧	曾任北京中海创业投资有限公司总经理助理，北京中海盈创投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，文资控股董事，文创基金董事、副总经理，文资投资董事，北京文资汇众投资管理有限公司董事，央广投资管理（北京）有限公司董事，北京文资华章文化产业投资管理有限公司副董事长，葫芦科技有限公司董事，北京天骜道和投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，北京文资数码投资管理有限公司副董事长，北京中投视讯文化传媒股份有限公司监事。曾任公司八届董事会董事，因任期届满离任。
谷国庆	曾任华夏电影发行有限责任公司执行董事长，中国爱乐乐团总会计师，国家广电总局干部；现任中国电影海外推广有限公司总经理，中国电影艺术研究中心研究生院硕士生导师，北京电影学院客座教授，财政部文化产业评审专家组成员，中国党史研究室文化产业顾问，中国电影家协会微电影工作委员会会长，中国电影家协会海外传播工作委员会会长，中国电影产业研究院发行研究所所长，中国文化国际传播研究院理事。曾任公司八届董事会独立董事，因任期届满离任。
刘武	曾任北京市文化投资发展集团有限责任公司战略规划部经理；现任北京市文化中心建设发展基金管理有限公司监事，歌华文投文化置业有限公司副董事长，航美传媒集团有限公司董事。因个人工作变动，辞去公司九届监事会主席职务。
程海亮	曾任北京飞凡互动软件公司艺术总监，上海盛大网络技术公司美术主管；现任上海都玩网络科技有限公司美术总监。因个人工作原因，辞去公司九届监事会职工监事职务。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 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

**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**

**(一) 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
王森	文资控股	董事长、经理	2014/8/1	
綦建虹	耀莱文化	董事长	2012/9/13	
高海涛	文资控股	董事	2014/8/1	
姬兴慧	文资控股	董事	2014/8/1	
赵小东	耀莱文化	经理		
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 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
王森	文资投资	董事长、经理		
王森	文创基金	董事长、总经理		
王森	北京文资汇众投资管理有限公司	董事长、经理		
王森	央广投资管理（北京）有限公司	董事长		
王森	央广文资（北京）创业投资有限公司	执行董事、经理		
王森	北京文资沃玺资产管理有限公司	经理		
王森	北京文创成长投资管理有限公司	执行董事、经理		
王森	北京文资光大文创产业投资管理有限公司	副总经理		
王森	银通科技有限公司	副董事长		

王森	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	董事		
王森	文化中心基金	董事		
王森	北京文投华彩体育发展有限公司	董事		
王森	北京文投国际控股有限公司	执行董事		
王森	歌华文投文化置业有限公司	董事长		
王森	北京文资华夏一九零五投资管理有限公司	董事, 经理		
王森	北京开普乐文化经纪有限公司	董事		
王森	北京市文化创新工场投资管理有限公司	董事		
綦建虹	北京凤博通商经贸有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	北京阿莱曼尼餐饮管理有限公司	董事长、总经理		
綦建虹	北京恒盈瑞麟贸易发展有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	北京恒宇大业投资有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	北京沐泰贸易有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	北京耀莱文化传媒有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	耀莱航空产业投资有限公司	董事长		
綦建虹	耀莱航空地面服务有限公司	执行董事		
綦建虹	耀莱航空技术有限公司	执行董事		
綦建虹	耀莱通用航空有限公司	董事长		
綦建虹	耀莱航空投资有限公司	执行董事		
綦建虹	耀莱文化	董事长		
綦建虹	天津耀莱数字科技有限公司	执行董事		
綦建虹	耀莱租赁有限公司	董事长		
綦建虹	北京耀莱投资有限公司	执行董事、总经理		
綦建虹	北京捷特瑞影音科技有限公司	董事长		
綦建虹	北京耀莱互动科技有限公司	董事长		
綦建虹	北京耀影电影发行有限公司	董事		
綦建虹	北京耀莱金榜酒业有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	大连耀莱游艇俱乐部有限公司	执行董事、总经理		

綦建虹	北京先锋耀莱投资有限公司	副董事长		
綦建虹	北京美合振永汽车贸易有限公司	执行董事		
綦建虹	北京德特汽车贸易有限公司	执行董事		
綦建虹	北京文福恒业科技发展有限公司	执行董事、经理		
綦建虹	衡准宝声(北京)贸易发展有限公司	董事		
时永良	北京市文资投资咨询有限公司	董事长		
时永良	北京文资光大文创产业投资管理有限公司	副董事长		
时永良	北京文资虚苑艺术品投资管理有限公司	副董事长		
时永良	北京文资大业文化投资管理有限公司	副董事长		
时永良	北京中投视讯文化传媒股份有限公司	监事		
时永良	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司	董事、副总经理		
高海涛	北京文资恒天文化产业投资管理有限公司	副董事长		
高海涛	北京文创成长投资管理有限公司	监事		
高海涛	北京市文资艺术投资管理有限公司	董事		
高海涛	北京微影时代科技有限公司	董事		
高海涛	北京耀影电影发行有限公司	董事		
林钢	紫光股份有限公司	独立董事		
林钢	北京荣之联科技股份有限公司	独立董事		
林钢	保定乐凯新材料股份有限公司	独立董事		
林钢	北京品恩科技股份有限公司	独立董事		
陈建德	爱麦克斯(上海)多媒体信息技术有限公司	首席执行官		
陈建德	梯西爱尔麦克斯(上海)公司	董事长		
陈建德	爱麦克斯(上海)数字传媒有限公司	董事		
陈建德	爱麦克斯(上海)影院技术服务有限公司	董事		
陈建德	爱唛克斯(上海)商贸有限公司	董事、总经理		

梅建平	长江商学院	教授		
梅建平	MI 能源控股有限公司	独立董事		
梅建平	宝龙地产控股有限公司	独立董事		
梅建平	广泽地产股份有限公司	独立董事		
梅建平	中国绿地润东汽车集团有限公司	独立董事		
梅建平	汇丰晋信基金管理有限公司	独立董事		
苏俊	北京市文化投资发展集团有限责任公司投融资部（资产运营部）	副经理		
苏俊	北京市文化产业小额贷款股份有限公司	董事		
苏俊	北京市文化投资发展集团资产管理有限公司	执行董事		
赵小东	耀莱集团有限公司	钟表及珠宝业务顾问		
赵小东	北京凤博通商经贸有限公司	监事		
赵小东	耀莱通用航空有限公司	监事		
赵小东	耀莱航空地面服务有限公司	经理		
赵小东	耀莱航空技术有限公司	经理		
赵小东	天津耀莱数字科技有限公司	经理		
赵小东	衡准宝声(北京)贸易发展有限公司	董事长		
赵小东	耀莱租赁有限公司	副董事长		
赵小东	北京阿莱曼尼餐饮管理有限公司	监事		
赵小东	北京兴盛伟达投资有限公司	经理		
孟令飞	文投集团	审计法务部审计专员		
王汐	境界游戏股份有限公司	董事		
王汐	北京糖果游网络科技有限公司	董事		
袁敬	耀莱（天津）航空信息咨询有限公司	监事		
袁敬	耀莱航空产业投资有限公司	董事		
袁敬	耀莱航空地面服务有限公司	监事		
袁敬	耀莱航空技术有限公司	监事		
袁敬	耀莱通用航空有限公司	董事		
袁敬	耀莱航空投资有限公司	监事		

袁敬	耀莱文化	董事		
袁敬	耀莱租赁有限公司	副董事长		
袁敬	北京捷特瑞影音科技有限公司	董事		
袁敬	北京耀莱互动科技有限公司	监事		
赵磊	文投集团	总经理、党委副书记、副董事长		
赵磊	文化中心基金	董事长		
姬兴慧	文创基金	董事、副总经理		
姬兴慧	文资投资	董事		
姬兴慧	北京文资汇众投资管理有限公司	董事		
姬兴慧	央广投资管理（北京）有限公司	董事		
姬兴慧	北京文资华章文化产业投资管理有限公司	副董事长		
姬兴慧	北京文资数码投资管理有限公司	副董事长		
姬兴慧	北京天驷道和投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人		
谷国庆	中国电影海外推广有限公司	总经理		
谷国庆	中国电影艺术研究中心研究生院	硕士生导师		
谷国庆	北京电影学院	客座教授		
谷国庆	财政部文化产业评审专家组	评审成员		
谷国庆	中国党史研究室文化产业	顾问		
谷国庆	中国电影家协会微电影工作委员会	会长		
谷国庆	中国电影家协会海外传播工作委员会	会长		
谷国庆	中国电影产业研究院发行研究所	所长		
谷国庆	中国文化国际传播研究院	理事		
刘武	文化中心基金	监事		
刘武	歌华文投文化置业有限公司	副董事长		
刘武	北京市文化置业有限公司	监事		
刘武	国家体育场有限公司	董事		
刘武	航美传媒集团有限公司	董事		
在其他单位任职情况的说明	公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任			

除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

### 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	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》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司董事和高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；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、监事、高级管理人员报酬确定依据	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，公司已按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定发放了公司董事和高级管理人员 2017 年度的薪酬和津贴。
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	1094.25 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
王森	副董事长	选举	换届连任
綦建虹	董事	选举	换届连任
綦建虹	总经理	聘任	董事会聘任
时永良	董事	选举	新任
高海涛	董事	选举	换届连任
高海涛	副总经理、董事会秘书	聘任	董事会聘任



郝文彦	董事	选举	换届连任
林钢	独立董事	选举	换届连任
陈建德	独立董事	选举	新任
梅建平	独立董事	选举	换届连任
苏俊	监事会主席	选举	新任
赵小东	股东监事	选举	换届连任
孟令飞	股东监事	选举	换届连任
王鑫	职工监事	选举	职代会推荐
王汐	职工监事	选举	职代会推荐
袁敬	副总经理、财务总监	聘任	董事会聘任
冯军	副总经理	聘任	董事会聘任
张爱红	副总经理	聘任	董事会聘任
赵磊	董事长	离任	个人工作变动
姬兴慧	董事	离任	任期届满
谷国庆	独立董事	离任	任期届满
刘武	监事会主席	离任	个人工作变动
程海亮	职工监事	离任	个人工作原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、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	54
主要子公司在职员工的数量	2,528
在职员工的数量合计	2,582
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	307
销售人员	1,356
管理人员	52
财务人员	125
行政人员	742
合计	2,582
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	60
本科	727
大专、中专	1,395
高中及以下	400
合计	2,582

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司已按照国家 and 地方的有关规定建立了相应规章制度，以兼顾国家、企业、员工三者利益为基础，根据经营战略和发展目标制订相应的薪酬政策，并结合所属行业、区域消费水平等实际情况进行薪酬政策的适时调整，保持员工工资收入水平的适度增长。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司致力于全面提升员工队伍的素质能力和整体能力，围绕经济新常态下市场环境变化的趋势，立足行业发展全局，定期进行知识、技能培训，积极推进公司各类人才建设，发挥内部组织的平台化作用，促进员工不断学习和成长，为企业的可持续化发展提供新的动力和活力。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

报告期内，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，公司对《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行全面梳理和修订。

报告期内，公司股东大会、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，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。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、关于股东和股东大会

报告期内，按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的要求，公司规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书；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自己的权利。

#### 2、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事及独立董事，完成董事会换届工作。公司九届董事会由9名董事组成，其中3名为独立董事，董事会人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的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；公司全体董事能够根据《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。

独立董事履职情况：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、股东及相关利益人的角度，积极建言献策，对重大事项的表决程序和内容发表了独立意见，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，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，完成监事会换届工作。公司九届监事会由5名监事组成，其中2名为职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的要求。公司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《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等规定，公开、透明地对董事和经理人员进行绩效评价。公司严格按照《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《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《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

公司严格按照法律、法规、《公司章程》以及《信息披露管理办法》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、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
2016 年年度股东大会	2017/6/23	2017-022	2017/6/24
2017 年第一次临时股东大会	2017/9/28	2017-056	2017/9/29

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，公司董事会提交给股东大会审议的全部提案均获得股东大会审议通过。

## 三、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
王森	否	14	14	1	0	0	否	2
綦建虹	否	14	14	8	0	0	否	0
时永良	否	8	8	3	0	0	否	1
高海涛	否	14	14	1	0	0	否	2
郝文彦	否	14	14	6	0	0	否	1
林钢	是	14	14	6	0	0	否	0
陈建德	是	8	8	6	0	0	否	1
梅建平	是	14	14	5	0	0	否	1
赵磊	否	11	11	1	0	0	否	1
姬兴慧	否	6	6	3	0	0	否	0
谷国庆	是	6	6	5	0	0	否	0

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	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	12

### (二) 独立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

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，董事会下设的各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、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大会审批确定，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》，经公司股东大会审议批准后实施，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、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及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）公司暂未在高级管理人员中推行年薪制、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。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司于2018年4月10日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站的《文投控股股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司 2017 年 12 月 31 日财务报告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 2018 年 4 月 10 日披露于上海证券交易所(www.sse.com.cn)网站的《文投控股股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》。  
是否披露内部控制审计报告:是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

大华审字[2018]004964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)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母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：

1. 商誉减值；
2. 收入确认。

#### (一) 商誉减值

##### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注六-注释 14. 商誉。截至 2017 年 12 月 31 日,文投控股合并财务报表中商誉的账面余额为 352,550.98 万元,商誉减值准备为 530.87 万元,商誉账面价值占资产总额 33.53%。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。由于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，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，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，且管理层需要作出重大判断，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) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- (3) 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；
- (4) 聘请外部专家对管理层聘请的外部评估机构的评估结果进行复核；
- (5) 评估管理层于 2017 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。

## (二) 收入确认

### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注六-注释 33. 营业收入和营业成本。2017 年度，文投控股合并财务报表中主营业务收入为 225,519.42 万元。文投控股的主营业务主要包括影院电影放映收入、影视投资制作业务收入和游戏开发和运营收入。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，评价相关收入确认是否符合公司的收入确认会计政策；
- (4) 执行分析性复核程序，对销售收入及毛利率变动合理性进行分析；
- (5) 在抽样的基础上，对资产负债表日应收账款余额及当期销售额执行函证程序；
- (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。

## 四、 其他信息



文投控股管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 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。

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

文投控股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，文投控股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（如适用），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。

## 六、 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告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（包括披露），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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

我们还就已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（如适用）。

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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

中国注册会计师：  
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇一八年四月八日

## 二、财务报表

合并资产负债表  
2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,650,871,697.14	941,912,622.34
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2	69,938,064.88	
衍生金融资产			
应收票据	4		200,000.00
应收账款	5	405,671,272.12	539,970,148.27
预付款项	6	917,847,032.04	771,616,608.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	9	120,291,995.00	118,925,481.26
买入返售金融资产			
存货	10	416,832,449.86	37,296,595.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13	1,183,347,974.98	278,383,447.37
流动资产合计		4,764,800,486.02	2,688,304,903.20
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	14	805,872,370.68	584,156,494.50
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	359,597.15	
投资性房地产			
固定资产	19	347,479,805.16	198,305,990.77
在建工程	20	79,770,643.77	92,995,673.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	25	75,731,095.37	78,577,209.51
开发支出			
商誉	27	3,520,201,041.45	3,146,556,893.38
长期待摊费用	28	826,776,803.72	464,092,276.72
递延所得税资产	29	3,455,419.59	6,904,076.21
其他非流动资产	30	74,955,030.47	76,407,283.86

非流动资产合计		5,734,601,807.36	4,647,995,898.28
资产总计		10,499,402,293.38	7,336,300,801.48
<b>流动负债:</b>			
短期借款	31	189,000,000.00	390,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	35	347,353,913.56	520,373,975.52
预收款项	36	383,661,864.68	164,311,676.18
卖出回购金融资产款	37		
应付手续费及佣金	38		
应付职工薪酬	39	14,891,908.00	12,417,878.97
应交税费	40	160,594,704.48	115,247,901.10
应付利息	41	9,833,698.64	4,906,301.37
应付股利	42		
其他应付款	43	494,238,185.16	362,281,677.62
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款	45		
持有待售负债	46		
一年内到期的非流动负债		77,000,000.00	130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,676,574,274.52	1,699,539,410.76
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		97,693,160.00	79,000,000.00
应付债券		1,487,227,516.07	990,240,127.66
其中: 优先股			
永续债	51		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	53	4,996,173.50	5,590,401.90
递延所得税负债		12,311,053.82	16,414,738.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,602,227,903.39	1,091,245,267.99
负债合计	55	3,278,802,177.91	2,790,784,678.75
<b>所有者权益</b>			
股本		1,854,853,500.00	1,649,129,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股	59		
永续债	60		
资本公积		4,883,275,890.29	2,869,339,219.47

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	38,570,612.46	9,337,473.56
一般风险准备			
未分配利润	60	402,418,334.80	-2,844,471.74
归属于母公司所有者权益合计		7,179,118,337.55	4,524,961,221.29
少数股东权益		41,481,777.92	20,554,901.44
所有者权益合计		7,220,600,115.47	4,545,516,122.73
负债和所有者权益总计		10,499,402,293.38	7,336,300,801.48

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 母公司资产负债表

2017 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		479,422,610.52	458,018,512.31
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	1		
预付款项		2,404,880.78	207,381.11
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	1,382,558,658.80	606,042,521.44
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,092,451,745.98	
流动资产合计		2,956,837,896.08	1,064,268,414.86
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		311,520,000.00	284,250,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,408,000,000.00	3,758,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		7,713,022.88	7,271,013.91
在建工程			4,055,732.12
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	25	54,190,560.82	55,848,823.85
开发支出			
商誉	27		
长期待摊费用	28	7,614,331.68	
递延所得税资产	29		
其他非流动资产	30	50,254,510.47	2,229,361.65
非流动资产合计		5,839,292,425.85	4,111,654,931.53
资产总计		8,796,130,321.93	5,175,923,346.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	31	189,000,000.00	200,000,000.00
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	35	10,763,845.41	9,661,763.29
预收款项	36	200,000.00	50,136.00
应付职工薪酬	37	216,379.80	302,174.80
应交税费	38	980,051.02	321,379.36
应付利息	39	9,833,698.64	4,906,301.37
应付股利			
其他应付款	41	6,430,393.66	128,836,365.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	43		130,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		217,424,368.53	474,078,120.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	45		
应付债券	46	1,487,227,516.07	990,240,127.66
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	51		
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,487,227,516.07	990,240,127.66
负债合计		1,704,651,884.60	1,464,318,247.68
<b>所有者权益：</b>			
股本		1,854,853,500.00	1,649,129,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,934,956,074.78	2,869,339,219.47
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		38,570,612.46	9,337,473.56
未分配利润		263,098,250.09	-816,200,594.32
所有者权益合计		7,091,478,437.33	3,711,605,098.71
负债和所有者权益总计		8,796,130,321.93	5,175,923,346.39

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 合并利润表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,277,279,289.30	2,251,934,493.73
其中：营业收入	61	2,277,279,289.30	2,251,934,493.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,759,115,073.39	1,593,272,053.75
其中：营业成本	61	1,355,851,144.12	1,262,257,675.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	62	60,274,255.85	54,964,725.34
销售费用	63	78,008,563.19	97,167,985.87
管理费用	64	179,405,860.83	162,125,593.88
财务费用	65	81,797,484.42	-7,818,194.35
资产减值损失	66	3,777,764.98	24,574,267.75
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	68	2,719,095.52	83,814,205.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-506,881.00	-283,582.26
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	69	63,562,916.64	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		583,939,347.07	742,193,062.82
加：营业外收入		29,732.83	18,705,878.60
减：营业外支出		1,263,869.53	23,319.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		582,705,210.37	760,875,622.28
减：所得税费用		141,842,435.75	152,248,237.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		440,862,774.62	608,627,384.75
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号		440,862,774.62	608,627,384.75

填列)			
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. 少数股东损益		6,919,223.63	7,541,018.49
2. 归属于母公司股东的净利润		433,943,550.99	601,086,366.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		440,862,774.62	608,627,384.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		433,943,550.99	601,086,366.26
归属于少数股东的综合收益总额		6,919,223.63	7,541,018.49
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.25	0.36
(二)稀释每股收益(元/股)		0.25	0.36

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

**母公司利润表**  
2017年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	1,238,079.29	1,415,277.38
减：营业成本			
税金及附加		3,898,178.08	1,878,962.70
销售费用		2,997,289.09	4,942,964.02
管理费用		20,047,124.37	14,312,654.18
财务费用		15,772,504.58	6,139,722.23
资产减值损失			



加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	1,150,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,108,522,983.17	-25,859,025.75
加：营业外收入		9,000.14	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,108,531,983.31	-25,859,025.75
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,108,531,983.31	-25,859,025.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,108,531,983.31	-25,859,025.75
（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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		1,108,531,983.31	-25,859,025.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		2,921,444,763.23	2,111,980,769.54
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		4,289,458.22	478,650.01
收到其他与经营活动有关的现金	73	349,906,439.30	188,589,054.75
经营活动现金流入小计		3,275,640,660.75	2,301,048,474.30
购买商品、接受劳务支付的现金		2,188,240,297.94	1,697,147,485.54
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		263,085,209.78	216,195,668.38
支付的各项税费		227,444,114.33	378,872,102.00
支付其他与经营活动有关的现金	73	301,391,521.88	246,396,315.09
经营活动现金流出小计		2,980,161,143.93	2,538,611,571.01
经营活动产生的现金流量净额		295,479,516.82	-237,563,096.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		969,310,000.00	713,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,299,656.58	12,765,570.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,004,713.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			1,496,758.12
收到其他与投资活动有关的现金	73	791,000,000.00	357,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,768,609,656.58	1,098,267,041.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		520,785,232.51	302,314,549.03
投资支付的现金		2,203,158,762.85	1,704,121,081.65
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		223,837,903.52	86,097,696.52
支付其他与投资活动有关的现金		791,456,904.81	301,000,000.00
投资活动现金流出小计		3,739,238,803.69	2,393,533,327.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,970,629,147.11	-1,295,266,285.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,306,849,910.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00

取得借款收到的现金		292,693,160.00	520,000,000.00
发行债券收到的现金		495,000,000.00	990,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	73	11,735,034.04	57,687,387.80
筹资活动现金流入小计		3,106,278,104.04	1,568,087,387.80
偿还债务支付的现金		522,125,000.00	195,319,805.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,048,023.83	21,380,640.12
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	73	237,750,100.14	
筹资活动现金流出小计		825,923,123.97	216,700,445.68
筹资活动产生的现金流量净额		2,280,354,980.07	1,351,386,942.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,246,274.98	6,769,555.20
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		601,959,074.80	-174,672,884.75
加：期初现金及现金等价物余额		941,912,622.34	1,116,585,507.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	74	1,543,871,697.14	941,912,622.34

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

**母公司现金流量表**  
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,252,123.14	1,235,165.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		390,826,736.87	258,612,283.43
经营活动现金流入小计		393,078,860.01	259,847,448.43
购买商品、接受劳务支付的现金		10,592,479.89	10,598,952.80
支付给职工以及为职工支付的现金		2,013,908.12	4,942,041.36
支付的各项税费		3,943,209.73	127,827,124.16
支付其他与经营活动有关的现金		1,130,310,874.04	816,646,515.43
经营活动现金流出小计		1,146,860,471.78	960,014,633.75
经营活动产生的现金流量净额		-753,781,611.77	-700,167,185.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,150,000,000.00	
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		1,150,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,335,006.93	4,785,741.48
投资支付的现金		2,814,295,148.82	859,279,361.65

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		2,817,630,155.75	864,065,103.13
投资活动产生的现金流量净额		-1,667,630,155.75	-864,065,103.13
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,269,999,910.00	
取得借款收到的现金		189,000,000.00	200,000,000.00
发行债券收到的现金		495,000,000.00	990,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			57,687,387.80
筹资活动现金流入小计		2,953,999,910.00	1,247,687,387.80
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,208,611.13	9,582,643.07
支付其他与筹资活动有关的现金		125,975,433.14	
筹资活动现金流出小计		511,184,044.27	9,582,643.07
筹资活动产生的现金流量净额		2,442,815,865.73	1,238,104,744.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,404,098.21	-326,127,543.72
加：期初现金及现金等价物余额		458,018,512.31	784,146,056.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		479,422,610.52	458,018,512.31

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

## 合并所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,649,129.00 0.00				2,869,339.21 9.47				9,337,473.56		-2,844,471.74	20,554,901.44	4,545,516,122.73
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,649,129.00 0.00				2,869,339.21 9.47				9,337,473.56		-2,844,471.74	20,554,901.44	4,545,516,122.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	205,724,500.00				2,013,936.67 0.82				29,233,138.90		405,262,806.54	20,926,876.48	2,675,083,992.74
(一) 综合收益总额											433,943,550.99	6,919,223.63	440,862,774.62
(二)所有者投入和减少资本	205,724,500.00				2,065,616.85 5.31								2,271,341,355.31
1. 股东投入的普通股	205,724,500.00				2,065,616.85 5.31								2,271,341,355.31
2. 其他权益工具持有者投													

2017 年年度报告

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								29,233,138.90		-29,233,138.90			
1. 提取盈余公积								29,233,138.90		-29,233,138.90			
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													
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					-51,680,184.49					552,394.45	14,007,652.85	-37,120,137.19	
四、本期期末余额	1,854,853.50				4,883,275.89			38,570,612.46		402,418,334.80	41,481,777.92	7,220,600,115.47	

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	824,564,500.00				3,693,903,719.47				9,337,473.56		-580,505,618.60		3,947,300,074.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	824,564,500.00				3,693,903,719.47				9,337,473.56		-580,505,618.60		3,947,300,074.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	824,564,500.00				-824,564,500.00						577,661,146.86	20,554,901.43	598,216,048.29
（一）综合收益总额											601,086,366.26	7,541,018.49	608,627,384.75
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													

2017 年年度报告

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	824,564,500.00				-824,564,500.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	824,564,500.00				-824,564,500.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他										-23,425,219.40	13,013,882.94	-10,411,336.46	
四、本期期末余额	1,649,129,000.00				2,869,339,219.47			9,337,473.56		-2,844,471.74	20,554,901.43	4,545,516,122.72	

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,649,129,000.00				2,869,339,219.39				9,337,473.56	-816,200,594.30	3,711,605,098.05



2017 年年度报告

					47					2	71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,649,129,000.00				2,869,339,219.47				9,337,473.56	-816,200,594.32	3,711,605,098.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	205,724,500.00				2,065,616,855.31				29,233,138.90	1,079,298,844.41	3,379,873,338.62
（一）综合收益总额										1,108,531,983.31	1,108,531,983.31
（二）所有者投入和减少资本	205,724,500.00				2,065,616,855.31						2,271,341,355.31
1. 股东投入的普通股	205,724,500.00				2,065,616,855.31						2,271,341,355.31
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									29,233,138.90	-29,233,138.90	
1. 提取盈余公积									29,233,138.90	-29,233,138.90	
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											

2017 年年度报告

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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				38,570,612.46	263,098,250.09	7,091,478,437.33

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	824,564,500.00				3,693,903,719.47				9,337,473.56	-790,341,568.57	3,737,464,124.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	824,564,500.00				3,693,903,719.47				9,337,473.56	-790,341,568.57	3,737,464,124.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	824,564,500.00				-824,564,500.00					-25,859,025.75	-25,859,025.75
(一) 综合收益总额										-25,859,025.75	-25,859,025.75
(二) 所有者投入和减少资本											

2017 年年度报告

1. 股东投入的普通股											
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	824,564,500.00				-824,564,500.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	824,564,500.00				-824,564,500.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	1,649,129,000.00				2,869,339,219.47				9,337,473.56	-816,200,594.32	3,711,605,098.71

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 185,485.35 万股，注册资本为 185,485.35 万元，注册地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号，总部地址：北京市东城区东四北大街 219 号，本公司控股股东为北京文资控股有限公司，实际控制人为北京市国有文化资产监督管理办公室。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属广播、电视、电影和影视录音制作行业及互联网和相关服务行业，主要产品和服务为影城经营；影视投资、制作、发行；演艺经纪；模特经纪；游戏制作、发行、运行；游戏平台运营、网络直播业务的运营等。

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 9 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京文投互娱投资有限责任公司 （简称“文投互娱”）	全资子公司	2	100	100
江苏耀莱影城管理有限公司 （简称“耀莱影城”）	全资子公司	2	100	100
上海都玩网络科技有限公司 （简称“都玩网络”）	全资子公司	2	100	100

耀莱影城 2017 年度纳入合并财务报表范围的子公司共计 92 家。

都玩网络 2017 年度纳入合并财务报表范围的子公司共计 30 家。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 50 户，减少 1 户，其中：

## 1. 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
廊坊耀莱成龙影城管理有限公司	设立
吉林耀莱影视文化传媒有限责任公司	设立
上海耀莱天汇影城管理有限公司	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
长春耀莱影城管理有限公司	设立
泰安市耀莱成龙影城管理有限公司	设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	设立
济宁耀莱影城管理有限公司	设立
武汉耀莱成龙影城管理有限公司	设立
九江耀莱影城管理有限公司	设立
唐山恒盈影城管理有限公司	设立
新乡市耀莱成龙影城管理有限公司	设立
新乐耀莱影城管理有限公司	设立
蚌埠耀莱成龙影城管理有限公司	设立
无锡恒盈影院管理有限公司	设立
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	设立
成都耀莱万象影城管理有限公司	设立
南阳耀莱成龙影城有限公司	设立
望都耀莱影城管理有限公司	设立
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	非同一控制下企业合并
郴州耀莱成龙影城管理有限公司	设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	设立
胶州市耀莱腾龙影院管理有限公司	设立
南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
攀枝花耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
合肥腾龙影城管理有限公司	设立
三亚耀莱成龙影城管理有限公司	设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
南华耀莱成龙影城管理有限公司	设立
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	设立
大同耀莱腾龙电影城有限公司	设立
枣庄恒盈电影有限公司	设立
海宁耀莱腾龙影城有限公司	设立
南通耀莱影城管理有限公司	设立
北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	设立
威海耀莱居然影院管理有限公司	设立
浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	设立
广州侠聚网络科技有限公司	非同一控制下企业合并
镇江持高网络科技有限公司	非同一控制下企业合并
上海业巧企业管理咨询有限公司	设立
上海宜儒企业管理咨询有限公司	设立
广州铭侠网络科技有限公司	设立
北京星火互娱科技有限公司	非同一控制下企业合并

子公司名称	变更原因
镇江悦乐网络科技有限公司	非同一控制下企业合并
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	设立
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	设立
芜湖互游网络科技有限公司	设立
霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司	设立
哈尔滨星娱文化传媒有限公司	非同一控制下企业合并

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
上海橘海网络科技有限公司	未与其他股东同步增资，导致持股比例由 51% 下降至 25%

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

#### 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、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款的坏账计提政策、商誉减值的测试方法、可供出售权益工具发生减值的判断标准、收入的确认时点等。

2、本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动，则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响：

(1) 商誉减值准备的会计估计。应描述相关会计估计，以及估计所涉及的关键指标（如：毛利率、折现率、现金流量预测的永续增长率等）的敏感性分析（关键指标变动 xx% 可能对财务报表的影响）。

(2) 应收账款和其他应收款减值。应描述管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的

可回收程度，以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动，显示公司未必可追回有关余额，则需要使用估计，对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同，有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值，以及在估计变动期间的减值费用。

(3) 长期资产减值的估计。应描述管理层在判断长期资产是否存在减值时，主要从以下方面进行评估和分析：(1)影响资产减值的事项是否已经发生；(2)资产继续使用或处置而预期可获得的现金流量现值是否低于资产的账面价值；(3)预期未来现金流量现值中使用的重要假设是否适当。公司所采用的用于确定减值的相关假设，如未来现金流量现值方法中所采用的盈利状况、折现率及增长率假设发生变化，可能会对减值测试中所使用的现值产生重大影响，并导致公司的上述长期资产出现减值。

### 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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 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

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的

股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。



#### 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

##### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

##### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行

调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2） 处置子公司或业务

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作

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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用  不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用  不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供

出售金融资产；其他金融负债等。

## 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公

司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4. 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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的情况下，使用不可观察输入值。

#### **6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

#### (1) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

#### (2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：



- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 50 万元以上（含）或应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	①纳入合并范围的关联方应收款项； ②根据业务性质单独进行减值测试，认定为无信用风险的款项组合，包括：非经营性的借款、应收政府部门的款项、正常经营业务所需的备用金、采取下发薪而代员工垫付的社保费用、各项合同或协议期内的保证金及押金等。
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

#### (2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12. 存货

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；

### 6. 其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### (一) 持有待售

##### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

##### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，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长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3. 长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准

则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益

法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，

将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度



终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	14	5.00	6.79
放映设备	年限平均法	10	5.00	9.50
观影设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5.00	19.00 或 31.67
运输设备	年限平均法	4、5	5.00	19.00 或 23.75
办公家具及设备	年限平均法	5	5.00	19.00

### (1) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

### 1. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、

印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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

现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23. 长期待摊费用

适用  不适用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
影城装修费用	10 年	如装修中涉及重大改造的（如影城的加固、防水；空调水系统改造；电力安装工程等），重大改造部分支出按照 20 年或剩余租赁期孰短的期间内摊销
影城装修地毯费用	5 年	
游戏代理版权金	代理协议规定的收益期	
租赁房屋装修费	5 年，租赁协议规定的剩余租赁期限或两次装修期间孰短	

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补

偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

本公司的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

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，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定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，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与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费

用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 影城板块收入确认

#### (1) 影院电影放映及相关衍生业务

##### 1) 电影放映

各影城按照计算机售票系统实际出票，形成的各影片票房收入统计月报表，确认当月的票房收入，并作为计算国家电影专项资金和各类税费的缴纳依据。根据协议需要向院线方支付的票房分账款，作为当月电影放映票房的主营业务成本。

##### 2) 卖品销售

各影城按照商品售卖系统实际销售数据，确认影城商品销售收入。

##### 3) 广告发布

映前广告业务，按照签订的广告宣传业务合同约定的播出期间，按季度分期确认收入。

对于短期阵地广告业务(发布或使用时间在三个月以内)，按照每期签订的广告宣传业务合同，并由公司出具“阵地广告执行单(通知单)”时，确认收入。

对于中长期阵地广告业务(发布或使用时间在三个月以上)，按照签订的广告宣传业务合同约定的发布或使用期间，按季度分期确认收入。

#### (2) 文化娱乐经纪及相关服务业务

##### 1) 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。

##### 2) 演艺活动

各项演艺活动的门票收入、冠名权收入、电视转播权收入等活动收入，待每次演艺活动实质性完成(结束)时，确认收入，相关成本、费用计入当期损益。



各项演艺活动的衍生品销售，参照影城商品销售业务确认收入。

### (3) 影视投资制作业务

对于主投的影视项目，在电影取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

对于跟投的影视项目，按照各影视项目与制作方、发行方签订的合同约定条款达成后，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

## 2. 游戏板块收入确认

本公司游戏开发和运营收入、网络视频直播业务确认标准和收入确认时点的具体判断标准：

(1) 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，并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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 本公司自有游戏平台代理运营其他游戏（非本公司开发）和运营本公司自有游戏的业务模式。收入确认时点为：游戏玩家充值购买游戏中虚拟货币后，并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。

(5) 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时收取的版权金，作为递延收益，分别于协议约定的受益期间内按照直线法摊销确认营业收入，或者在受益期间内由于该游戏关闭、停止开服或终止后续相关服务时，剩余尚未摊销的版权金（协议约定不再退还时）一次性确认收入。

(6) 本公司为其他方定制开发游戏或软件产品的技术开发业务，和美术、策划服务业务，在本公司按照合同约定完成游戏制作、软件产品、美术作品、策划方案，交付给其他方并获得其书面确认后，一次性计入当期收入。本公司发生的成本、费用，在发生时计入当期损益。

(7) 本公司与网络视频直播平台合作，协助主播在直播平台上进行网络视频播出，并获取观众打赏金额，本公司针对打赏收入获取分成的业务。收入确认时点为：在本公司完成经纪服务，网络视频已经播出并获取观众打赏金额，并且结算数据经本公司和网络视频直播网络平台核对确认后，业务收入已经实现或按照约定条款能够实现时，确认收入。

### 3. 其他销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### 4. 其他确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3. 会计处理方法

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。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**√适用  不适用**1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。

**2. 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**3. 会计处理方法**

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。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**√适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

**1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业

合并；(2) 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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 1. 经营租赁会计处理

##### (1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### (2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣

除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》的要求：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。	本次会计政策变更经公司九届董事会第三次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。
根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》及财会[2017]30 号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的要求，在利润表中新增“资产处置收益”项目，将原列示于“营业外收入”和“营业外支出”项目的固定资产处置利得或损失调整重分类计入“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类	本次会计政策变更经公司九届董事会第十五次会议审议通过。公司独立董事及监事会均发表了明确意见。	详见“会计政策变更说明”。

报。		
----	--	--

#### 其他说明

##### 会计政策变更说明：

2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将与公司日常活动相关的政府补助从“营业外收入”项目调整计入“其他收益”项目，金额合计63,562,916.64元。

2017年4月28日，财政部发布财会[2017]13号《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自2017年5月28日起实施，对准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理；2017年12月25日，财政部发布财会[2017]30号《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据上述准则及通知规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报，同时对可比期间的比较数据进行调整，将原列示于“营业外收入”和“营业外支出”项目的固定资产处置利得或损失调整重分类计入“资产处置收益”项目。本年列示“持续经营净利润”金额440,862,774.62元，列示“终止经营净利润”金额0.00元。比较数据经调整后，上年“营业外收入”减少259,312.15元，上年“营业外支出”减少542,894.41元，重分类至“资产处置收益”；上年列示“持续经营净利润”金额608,627,384.75元，上年列示“终止经营净利润”金额0.00元。

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

#### 34. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、4%、5%、6%、17%

营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
地方教育费附加	实缴流转税税额	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（%）
上海指禅网络科技有限公司	12.50%
江苏易乐网络科技有限公司	15.00%
北京自由星河科技有限公司	15.00%
北京卓韵四方网络科技有限公司	15.00%
广州侠聚网络科技有限公司	0.00%
镇江持高网络科技有限公司	0.00%
上海玄苍网络科技有限公司	0.00%
镇江傲游网络科技有限公司	0.00%
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	0.00%
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	0.00%
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	0.00%
霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司	0.00%
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	0.00%
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	0.00%
都玩游戏科技（香港）有限公司	16.50%
耀莱文娱发展有限公司	16.50%
其他合并范围内公司	25.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、上海都玩网络科技有限公司的“武尊”游戏被认定为自行开发生产的软件产品，于2012年9月10日经上海市经济和信息化委员会审核批准，获取软件产品登记证书（证书编号：沪DGY-2012-1740）。根据财税[2011]100号的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、上海指禅网络科技有限公司、广州侠聚网络科技有限公司、镇江持高网络科技有限公司、上海玄苍网络科技有限公司、镇江傲游网络科技有限公司、二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司为软件企业。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通

知》(财税〔2012〕27号)等相关规定,软件企业自获利年度起,第一年和第二年免征企业所得税,第三年至第五年减半征收企业所得税。

1) 上海指禅网络科技有限公司于2015年12月30日经上海市软件行业协会审核批准,被认定为软件企业(证书编号:沪RQ-2015-1180)。同时,上海指禅网络科技有限公司的“指禅赤焰游戏软件V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品,于2014年5月30日经上海市经济和信息化委员会审核批准,获取软件产品登记证书(证书编号:沪DGY-2014-0792)。根据规定,上海指禅网络科技有限公司2014年度至2015年度免征企业所得税,2016年度至2018年度减半征收企业所得税。

2) 广州侠聚网络科技有限公司于2017年5月19日经广东软件行业协会审核批准,被认定为软件企业(证书编号:粤RQ-2017-0030),同时,广州侠聚网络科技有限公司的“侠聚葫芦侠3楼游戏社区管理软件V1.8.9[简称:葫芦侠3楼]”被认定为自行开发生产的软件产品,于2016年8月24日经广东软件行业协会审核批准获取软件产品证书(证书编号:粤RC-2016-0314)。根据软件企业优惠政策,广州侠聚网络科技有限公司2016年度和2017年度免征企业所得税,2018年度至2020年度减半征收企业所得税。

3) 镇江持高网络科技有限公司于2017年5月20日经江苏省软件行业协会审核批准,被认定为软件企业(证书编号:苏RQ-2017-L0004)。同时,镇江持高网络科技有限公司的“持高风云魔剑游戏软件V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品,于2017年5月20日经江苏省软件行业协会审核批准,获取软件产品登记证书(证书编号:苏RC-2017-L0018)。根据规定,镇江持高网络科技有限公司2017年度和2018年度免征企业所得税,2019年度至2021年度减半征收企业所得税。

4) 上海玄苍网络科技有限公司于2016年5月25日经上海市软件行业协会审核批准,被认定为软件企业(证书编号:沪RQ-2016-0158)。同时,上海玄苍网络科技有限公司的“玄苍都玩传奇游戏软件V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品,于2016年4月25日经上海市软件行业协会审核批准获取软件产品登记证书(证书编号:沪RC-2016-0685)。根据规定,上海玄苍网络科技有限公司2016年度和2017年度免征企业所得税,2018年度至2020年度减半征收企业所得税。

5) 镇江傲游网络科技有限公司于2014年12月26日经江苏省经济和信息化委员会批准,被认定为软件企业(证书编号:苏R-2014-L0029)。同时,镇江傲游网络科技有限公司的“傲游恋战软件V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品,于2014年10月23日经江苏省经济和信息化委员会审核批准获取软件产品登记证书(证书编号:苏DGY-2014-L0049)。根据软件企业优惠政策,镇江傲游网络科技有限公司2016年度和2017年度免征企业所得税,2018年度至2020年度减半征收企业所得税。

6) 二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司于2016年9月27日经江苏省软件行业协会审核批准,被认定为软件企业(证书编号:苏RQ-2016-L0057)。同时,二四六零(镇江)智慧社



区信息服务有限公司的“二四六零航海时代手机游戏软件”被认定为自行开发生产的软件产品，于2016年9月27日经江苏省软件行业协会审核批准获取软件产品证书（证书编号：苏RC-2016-L0030）。根据软件企业优惠政策，二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司2016年度和2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度减半征收企业所得税。

3、根据《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发〔2011〕33号）、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）及《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于完善新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》（财税〔2016〕85号）的相关规定，2010年1月1日至2020年12月31日期间，对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。霍尔果斯自由空间网络科技有限公司、霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司、霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司主营业务符合上述相关规定，享受税率优惠政策。

4、江苏易乐网络科技有限公司、北京自由星河科技有限公司、北京卓韵四方网络科技有限公司为高新技术企业。根据国家税务总局颁布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函[2009]203号文件，经认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期限当年开始，可向主管税务机关申请办理减免税手续，按15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。

1) 江苏易乐网络科技有限公司于2016年11月30日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201632000543）。

2) 北京自由星河科技有限公司于2016年12月1日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201611000263）。

3) 北京卓韵四方网络科技有限公司于2016年12月22日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201611005630）。

### 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	463,147.82	350,032.67

银行存款	1,443,030,260.56	937,245,543.98
其他货币资金	207,378,288.76	4,317,045.69
合计	1,650,871,697.14	941,912,622.34
其中：存放在境外的款项总额	56,927,296.02	51,979,691.21

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函/备用信用证保证金	107,000,000.00	
合计	107,000,000.00	

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	69,938,064.88	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	69,938,064.88	
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	69,938,064.88	

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		200,000.00
商业承兑票据		

合计		200,000.00
----	--	------------

## (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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

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		计提比例 (%)	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	43,558,555.27	9.05	43,558,555.27	100.00		43,558,555.27	7.05	43,558,555.27	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	437,601,656.77	90.95	31,930,384.65	7.30	405,671,272.12	573,955,184.52	92.95	33,985,036.25	5.92	539,970,148.27

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款								
合计	481,160,212.04	100.00	75,488,939.92	405,671,272.12	617,513,739.79	100.00	77,543,591.52	539,970,148.27

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100.00	仲裁请求被驳回
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	营业执照被吊销, 难以收回
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产, 难以收回
上海恺英网络科技有限公司	1,763,665.54	1,763,665.54	100.00	无法收回
杭州乐港科技有限公司	629,164.88	629,164.88	100.00	无法收回
合计	43,558,555.27	43,558,555.27		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	352,930,542.15	17,646,527.10	5.00
1 年以内小计	352,930,542.15	17,646,527.10	5.00
1 至 2 年	76,783,085.62	7,678,308.56	10.00
2 至 3 年	2,564,960.50	1,282,480.49	50.00
3 年以上	5,323,068.50	5,323,068.50	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	437,601,656.77	31,930,384.65	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 21,915,120.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 23,969,771.64 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,591,612.72

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

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	215,331,335.36	44.74	36,694,351.58

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、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	803,564,575.48	87.55	420,962,610.21	54.56
1至2年	93,871,804.54	10.23	304,059,645.16	39.40
2至3年	17,054,213.68	1.86	46,290,753.39	6.00
3年以上	3,356,438.34	0.37	303,600.00	0.04
合计	917,847,032.04	100.00	771,616,608.76	100.00

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:

单位: 元

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
影艺人娱乐制作有限公司	53,470,588.24	1-2年	电影投资款, 影片尚未上映
合计	53,470,588.24		

(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

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	560,394,369.74	61.06

其他说明

适用 不适用**7、 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

其他说明：

适用 不适用**8、 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

其他说明：

适用 不适用**9、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**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(%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	53,198,037.79	30.70	53,198,037.79	100.00		53,928,037.79	31.01	53,928,037.79	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	121,409,985.00	69.52	1,117,990.00	10.28	9,755,000.00	119,927,669.49	68.97	1,002,188.23	13.26	118,925,481.26

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,425.00	0.02	29,425.00	100.00	110,536,995.00	29,425.00	0.02	29,425.00		
合计	174,637,447.79	10.00	54,345,452.79	100.00	120,291,995.95	173,885,132.28	100.00	54,959,651.02		118,925,481.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已停产，难以收回
米妈妈科技(北京)有限公司	1,149,309.33	1,149,309.33	100.00	难以收回
广州市金麒制衣有限公司	1,077,020.00	1,077,020.00	100.00	难以执行
合计	53,198,037.79	53,198,037.79	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
	10,240,000.00	512,000.00	5.00
1 年以内小计	10,240,000.00	512,000.00	5.00
1 至 2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	602,990.00	602,990.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	10,872,990.00	1,117,990.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 512,000.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,126,198.23 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 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

**(4). 其他应收款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
保证金及押金	104,177,087.25	89,091,396.86
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
其他单位间往来款	12,753,147.77	17,426,045.02

代垫款项	899,404.20	10,031,452.73
对方欠款	2,358,744.33	3,088,744.33
投资意向款	2,000,000.00	2,000,000.00
运营备用金	1,477,355.78	1,275,784.88
合计	174,637,447.79	173,885,132.28

## (5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	3年以上	29.41	50,971,708.46
北京星映友成文化传播有限公司	其他单位间往来款	10,200,000.00	1年以内	5.89	510,000.00
北京华德世纪文化发展有限公司	履约保证金	6,967,473.45	2-3年	4.02	
天绘北斗(天津)科技发展有限公司	履约保证金	3,000,000.00	1-2年	1.73	
北京易得文化传播有限公司	投资意向金	2,000,000.00	1-2年	1.15	
合计	/	73,139,181.91	/	42.20	51,481,708.46

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
影城商品	13,711,029.61		13,711,029.61	11,607,954.43		11,607,954.43
影视投资成本	348,237,629.09		348,237,629.09			
影视剧本成本	27,500,171.77		27,500,171.77	25,378,640.77		25,378,640.77
著作权及改编权	26,546,061.06		26,546,061.06			
家庭观影设备	837,558.33		837,558.33	310,000.00		310,000.00
合计	416,832,449.86		416,832,449.86	37,296,595.20		37,296,595.20

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□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

## 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
理财产品投资款	1,164,800,000.00	260,000,000.00
卫星租赁款		5,000,000.00
增值税进项税留抵税额	18,547,974.98	13,383,447.37
合计	1,183,347,974.98	278,383,447.37

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

□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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	850,055,626.26	44,183,255.58	805,872,370.68	628,084,750.08	43,928,255.58	584,156,494.50
按公允价值计量的						

成本计量的	850,055,626.26	44,183,255.58	805,872,370.68	628,084,750.08	43,928,255.58	584,156,494.50
合计	850,055,626.26	44,183,255.58	805,872,370.68	628,084,750.08	43,928,255.58	584,156,494.50

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
中顺汽车控股有限公司	43,928,255.58			43,928,255.58	43,928,255.58			43,928,255.58	3.20	
锦程资本020号集合资金信托计划	284,250,000.00	27,270,000.00		311,520,000.00					27.92	
北京微影时代科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00					1.70	
北京华联电影院线	93,050,900.00			93,050,900.00					17.00	

有限公司										
NEON Rated , LLC	20,84 1,720 .00	82,94 5,876 .18		103,7 87,59 6.18					36.00	
Aim High Globa l. CO. LTD	29,01 3,874 .50			29,01 3,874 .50					2.87	
杭州 西钺 网络 科技 有限 公司	3,000 ,000. 00			3,000 ,000. 00					10.00	
杭州 游七 七网 络科 技有 限责 任公 司	2,000 ,000. 00			2,000 ,000. 00					20.00	
御宅 (北 京)科 技有 限公 司	2,000 ,000. 00	2,000 ,000. 00		4,000 ,000. 00					12.80	
广州 维举 信息 科技 有限 公司		5,000 ,000. 00		5,000 ,000. 00					10.00	
北京 八爪 鱼互 娱科 技有 限公 司		4,000 ,000. 00		4,000 ,000. 00					20.00	
广州		2,500		2,500					10.00	



一修 信息 科技 有限 公司		, 000. 00		, 000. 00						
上海 橘海 网络 科技 有限 公司		255, 0 00. 00		255, 0 00. 00		255, 0 00. 00		255, 0 00. 00	25. 00	
浙江 穿越 川行 企业 管理 咨询 有限 公司		32, 00 0, 000 . 00		32, 00 0, 000 . 00					28. 57	
天津 欢乐 无限 文化 传媒 有限 公司		10, 00 0, 000 . 00		10, 00 0, 000 . 00					20. 00	
天津 为炉 文化 传播 有限 公司		2, 000 , 000. 00		2, 000 , 000. 00					20. 00	
中丽 (天 津)产 城融 合发 展基 金管 理有 限公 司		4, 000 , 000. 00		4, 000 , 000. 00					4. 00	
北京 文华		50, 00 0, 000		50, 00 0, 000					12. 30	

创新股权投资合伙企业（有限合伙）		.00		.00						
合计	628,084,750.08	221,970,876.18		850,055,626.26	43,928,255.58	255,000.00		44,183,255.58	/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	43,928,255.58		43,928,255.58
本期计提	255,000.00		255,000.00
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	44,183,255.58		44,183,255.58

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资：

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) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
合肥市万宏文化传播有限公司		120,000.00		-59,525.79						60,474.21	
上海耀红文化		350,000.00		-50,877.06						299,122.94	

传媒 有限 公司											
小计		470,0 00.00		-110, 402.8 5						359,5 97.15	
合计		470,0 00.00		-110, 402.8 5						359,5 97.15	

### 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、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	放映设备	观影设备	电子设备	运输设备	办公家具及设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	122,183,279.95	49,845,780.98	143,866,767.67	53,882,575.72	48,947,129.30	7,225,884.47	27,839,607.98	453,791,026.07
2. 本期增加金额			107,719,248.74	36,785,429.94	32,030,894.23	2,651,501.90	18,921,890.66	198,108,965.47
(1) 购置			56,447,223.84	17,297,857.81	15,395,570.90	2,651,501.90	16,149,495.06	107,941,649.51
(2) 在建工程转入			51,272,024.90	19,487,572.13	16,441,703.85		2,772,395.60	89,973,696.48
(3) 企业合并增加					193,619.48			193,619.48
3. 本期减少金额				522,690.00	195,977.01	24,410.26	10,000.00	753,077.27
(1) 处置或报废				522,690.00	177,290.01	24,410.26	10,000.00	734,390.27
(2) 处置子公司					18,687.00			18,687.00
4. 期末余额	122,183,279.95	49,845,780.98	251,586,016.41	90,145,315.66	80,782,046.52	9,852,976.11	46,751,498.64	651,146,914.27
二、累计折旧								
1. 期初余额	58,200,145.10	41,481,083.00	29,678,135.58	24,031,211.58	23,124,521.87	1,778,786.00	11,612,348.77	189,906,231.90
2. 本期增加金额			17,801,632.12	11,428,462.47	10,990,576.22	1,222,604.84	6,739,784.42	48,183,060.07
(1) 计提			17,801,632.12	11,428,462.47	10,884,168.35	1,222,604.84	6,739,784.42	48,076,652.20
(2) 企业合并					106,407.87			106,407.87
3. 本期减少金额					986.26			986.26
(1) 处置或报废								
(2) 处置子公司					986.26			986.26
4. 期末余额	58,200,145.10	41,481,083.00	47,479,767.70	35,459,674.05	34,114,111.83	3,001,390.84	18,352,133.19	238,088,305.71
三、减值准备								
1. 期初余额	59,095,803.65	6,370,866.77			15,293.31	96,839.67		65,578,803.40

2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置或报废									
4. 期末余额	59,095,803.65	6,370,866.77			15,293.31	96,839.67			65,578,803.40
四、账面价值									
1. 期末账面价值	4,887,331.20	1,993,831.21	204,106,248.71	54,685,641.61	46,652,641.38	6,754,745.60	28,399,365.45		347,479,805.16
2. 期初账面价值	4,887,331.20	1,993,831.21	114,188,632.09	29,851,364.14	25,807,314.12	5,350,258.80	16,227,259.21		198,305,990.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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	79,770,643.77		79,770,643.77	88,939,941.21		88,939,941.21
办公区装修工程				4,055,732.12		4,055,732.12
合计	79,770,643.77		79,770,643.77	92,995,673.33		92,995,673.33

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

合肥恒盈影城装修	1,677.18	12,994,736.45		3,287,313.45	9,707,423.00		77.48	100.00				募集资金
武汉耀莱青山影城装修	1,675.00	11,783,802.11	628,503.48	1,861,632.10	10,550,673.49		74.10	100.00				募集资金
唐山耀莱成龙影城装修	2,663.81	15,541,566.87		3,201,324.44	12,340,242.43		58.34	100.00				募集资金
陕西耀莱影城装修	2,033.57		15,663,054.09	2,593,063.05	13,069,991.04		77.02	100.00				募集资金
蚌埠成龙影城装修	1,370.49		10,303,688.59	1,970,848.40	8,332,840.19		75.18	100.00				募集资金



廊坊耀莱影城装修	1,790.94		15,352,191.26	3,527,183.50	11,825,007.76		85.72	100.00			募集资金
无锡恒盈影城装修	1,314.88		10,987,187.68	4,294,918.00	6,692,269.68		83.56	100.00			募集资金
南阳耀莱影城装修	1,927.92		14,061,885.33	2,797,683.30	11,264,202.03		72.94	100.00			募集资金
九江耀莱影城装修	1,570.93		12,505,703.07	4,037,904.40	8,467,798.67		79.61	100.00			募集资金
长春管理影城装修	2,264.95		16,014,989.77	3,853,437.60	12,161,552.17		70.71	100.00			募集资金
郴州耀莱影城装修	1,553.62		11,155,119.79	4,859,244.70	6,295,875.09		71.80	100.00			募集资金

新乡耀莱影城装修	1,332.33		11,267,956.22	3,608,751.20	7,659,205.02		84.57	100.00				自有资金
南昌耀莱影城装修	1,792.34		13,380,105.49	2,913,942.90	10,466,162.59		74.65	100.00				募集资金
北京花乡影城装修	1,790.27		12,870,912.17	3,937,862.10	8,933,050.07		71.89	100.00				募集资金
唐山恒盈影城装修	1,599.89		10,095,343.22	1,791,972.00	8,303,371.22		63.10	100.00				募集资金
上海耀莱天汇影城装修	1,701.88		14,478,417.53			14,478,417.53	85.07	93.50				募集资金
宁波鄞州影城装修	1,846.13		11,639,495.69	2,541,641.30	9,097,854.39		63.05	100.00				募集资金

威海耀莱影城装修	1,459.43		10,070,605.06			10,070,605.06	69.00	86.00					募集资金
合计	31,365.56	40,320,105.43	190,475,158.44	51,078,722.44	155,167,518.84	24,549,022.59	/	/			/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

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

适用 不适用

## 25、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	蒸汽管网使用权	应用软件及著作权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	96,596,814.06	3,666,666.56	26,047,694.83	126,311,175.45

2. 本期增加金额			2,304,357.08	2,304,357.08
(1) 购置			2,304,357.08	2,304,357.08
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	96,596,814.06	3,666,666.56	28,352,051.91	128,615,532.53
二、累计摊销				
1. 期初余额	40,747,990.21	3,458,333.49	3,319,309.17	47,525,632.87
2. 本期增加金额	2,109,109.20		3,041,362.02	5,150,471.29
(1) 计提	2,109,109.20		3,041,362.02	5,150,471.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	42,857,099.41	3,458,333.49	6,360,671.19	52,676,104.49
三、减值准备				
1. 期初余额		208,333.07		208,333.07
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		208,333.07		208,333.07
四、账面价值				
1. 期末账面价值	53,739,714.65		21,991,380.72	75,731,095.37
2. 期初账面价值	55,848,823.85		22,728,385.66	78,577,209.51

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
耀莱影城	1,747,599,510.97					1,747,599,510.97
都玩网络	1,232,603,343.82					1,232,603,343.82
北京自由星河科技有限公司	162,078,212.49					162,078,212.49
常州星娱文化传媒有限公司	4,275,826.10					4,275,826.10
南京网牛信息技术有限公司	81,729.11					81,729.11
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
广州极趣网络科技有限公司	7,983.51					7,983.51
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
哈尔滨星娱文化传媒有限公司		350,000.00				350,000.00
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
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司		4,426,054.00				4,426,054.00
合计	3,146,670,072.49	378,839,683.45				3,525,509,755.94

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
耀莱影城						
都玩网络						
北京自由星河						

科技有限公司						
常州星娱文化 传媒有限公司						
南京网牛信息 技术有限公司	81,729.11					81,729.11
二四六零（镇 江）智慧社区信 息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
广州极趣网络 科技有限公司	7,983.51					7,983.51
镇江傲游网络 科技有限公司	3,466.49					3,466.49
哈尔滨星娱文 化传媒有限公司		350,000.00				350,000.00
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
孝义市耀莱成 龙影城管理有 限公司		4,426,054.00				4,426,054.00
合计	113,179.11	5,195,535.38				5,308,714.49

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

各子公司在合并后作为独立的经济实体运行，故减值测试时将每个子公司视为一个资产组。

资产组的可回收金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量按照其最近几年的历史经营状况的变化趋势和业务类型估算预期收益（净现金流量），折现率选取加权平均资本成本（WACC）。

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，其中耀莱影城、都玩网络、北京自由星河科技有限公司、广州侠聚网络科技有限公司、常州星娱文化传媒有限公司在持续经营前提下，按上述现金流折现方法确定的股东权益价值与商誉进行比较。经测试，管理层预计以上5家公司商誉无需计提减值准备。

非同一控制下企业合并哈尔滨星娱文化传媒有限公司、镇江悦乐网络科技有限公司、星火互娱科技有限公司、镇江持高网络科技有限公司、孝义市耀莱成龙影城管理有限公司，并购对价与合并日被并购方可辨认资产、负债的公允价值之间的差额确认为商誉，商誉在本期全额计提减值准备。

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
影城装修费用	444,529,337.33	420,888,950.33	81,520,092.13	525,917.91	783,372,277.62
游戏版权金摊销	18,540,607.87	23,559,259.96	6,782,265.63		35,317,602.20
房屋装修费用摊销	1,022,331.52	7,614,331.68	549,739.30		8,086,923.90
合计	464,092,276.72	452,062,541.97	88,852,097.06	525,917.91	826,776,803.72

## 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	8,968,878.19	2,242,219.56	24,455,709.70	5,554,969.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助	4,852,800.13	1,213,200.04	5,396,426.10	1,349,106.53
合计	13,821,678.32	3,455,419.60	29,852,135.80	6,904,076.21

## (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				
可供出售金融资产公允价值变动	49,244,215.29	12,311,053.82	65,658,953.72	16,414,738.43
合计	49,244,215.29	12,311,053.82	65,658,953.72	16,414,738.43

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
垫付未开业的影城装修费用	24,700,520.00	69,827,922.21
长期代垫款	50,254,510.47	2,229,361.65
投资意向款		4,350,000.00
合计	74,955,030.47	76,407,283.86

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

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		190,000,000.00
信用借款	189,000,000.00	200,000,000.00
合计	189,000,000.00	390,000,000.00

## (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

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用



**35、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	82,836,039.50	260,149,753.96
影城设备和装修供应商	141,307,926.82	75,840,361.57
院线票房分账款	34,514,446.39	74,914,850.60
电影投资制作款	31,886,836.41	59,863,575.58
演艺经纪艺人分成款	15,232,053.21	21,433,591.57
应付材料款	13,270,144.70	12,296,743.50
应付游戏分成款	10,903,160.55	9,567,612.44
影城卖品供应商	9,666,259.82	6,307,486.30
应付服务费	7,737,046.16	
合计	347,353,913.56	520,373,975.52

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华谊兄弟传媒股份有限公司	8,262,183.30	影视项目投资款，尚未结算
深圳定军山系统集成科技有限公司	6,000,000.00	尾款尚未支付
厦门兴明港建筑装饰工程有限公司	5,484,625.52	影城装修工程款，尚未结算
合计	19,746,808.82	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影城经营业务预收款	98,080,185.74	71,293,869.75
影视投资及衍生收入预收款	269,627,998.50	61,568,481.05
演艺经纪预收款	12,222,137.14	23,969,591.77
预收合作单位业务款	1,788,628.20	4,041,952.94
预收版权金许可款	1,319,974.86	3,146,227.92
预收租金及贸易货款	300,000.00	150,136.00
预收玩家充值款	322,940.24	141,416.75

合计	383,661,864.68	164,311,676.18
----	----------------	----------------

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国家新闻出版广电总局电影卫星频道节目制作中心	20,000,000.00	项目未完结
北京奇艺世纪科技有限公司	15,000,000.00	电影尚未于网络平台上线
合计	35,000,000.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、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	12,306,300.67	219,965,490.36	217,584,622.00	14,687,169.03
二、离职后福利-设定提存计划	111,578.30	23,978,962.52	23,885,801.85	204,738.97
三、辞退福利		357,375.00	357,375.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,417,878.97	244,301,827.88	241,827,798.85	14,891,908.00

## (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	12,193,735.88	194,821,108.27	192,552,786.58	14,462,057.57
二、职工福利费		1,691,969.04	1,691,969.04	
三、社会保险费	69,687.15	12,934,964.85	12,884,223.02	120,428.98
其中：医疗保险费	61,366.23	11,538,752.55	11,494,116.95	106,001.83
工伤保险费	3,370.28	481,785.82	479,194.46	5,961.64
生育保险费	4,950.64	914,426.48	910,911.61	8,465.51
四、住房公积金	39,789.00	10,357,949.24	10,294,955.24	102,783.00

五、工会经费和职工教育经费	3,088.64	159,498.96	160,688.12	1,899.48
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,306,300.67	219,965,490.36	217,584,622.00	14,687,169.03

**(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	106,983.62	23,146,033.71	23,056,619.13	196,398.20
2、失业保险费	4,594.68	832,928.81	829,182.72	8,340.77
3、企业年金缴费				
合计	111,578.30	23,978,962.52	23,885,801.85	204,738.97

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,586,052.57	12,256,516.27
消费税		
营业税		74,257.44
企业所得税	134,167,090.93	81,467,091.67
个人所得税	9,889,918.78	9,382,293.62
城市维护建设税	839,200.71	1,069,434.19
电影发展专项基金	4,067,426.73	9,031,909.69
教育费附加（含地方教育费附加）	701,309.36	904,334.87
房产税	582,364.48	582,491.21
土地使用税	228,697.50	228,697.50
文化事业建设费	500,360.80	200,368.82
其他	32,282.62	50,505.82
合计	160,594,704.48	115,247,901.10

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	9,833,698.64	4,906,301.37
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债		

利息		
合计	9,833,698.64	4,906,301.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 40、应付股利

适用 不适用

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	316,525,000.00	86,750,000.00
关联方借款	11,376,000.00	1,480,000.00
租金及物业费	131,305,366.38	108,547,116.88
非公开发行保证金		125,000,043.60
各类保证金和押金	26,235,647.64	20,987,418.64
演艺经纪代收款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付单位往来款项	4,218,971.22	8,899,162.44
其他	2,577,199.92	8,617,936.06
合计	494,238,185.16	362,281,677.62

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	77,000,000.00	130,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		

合计	77,000,000.00	130,000,000.00
----	---------------	----------------

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

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	174,693,160.00	79,000,000.00
信用借款		
委托借款		130,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-77,000,000.00	-130,000,000.00
合计	97,693,160.00	79,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,487,227,516.07	990,240,127.66
合计	1,487,227,516.07	990,240,127.66

**(2). 应付债券的增减变动：（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

文投控股股份有限公司2016年度第一期中期票据	100	2016年11月18日	5	990,000,000.00	990,240,127.66		40,700,000.00	1,825,991.86	40,700,000.00	992,066,119.52
文投控股股份有限公司2017年度第一期中期票据	100	2017年10月27日	5	495,000,000.00		495,000,000.00	4,927,397.26	161,396.55		495,161,396.55
合计	/	/	/	1,485,000,000.00	990,240,127.66	495,000,000.00	45,627,397.26	1,987,388.41	40,700,000.00	1,487,227,516.07

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

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、长期应付款**

(1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、预计负债**

适用 不适用

**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	5,590,401.90	650,000.00	1,244,228.40	4,996,173.50	放映设备及影院建设补贴
合计	5,590,401.90	650,000.00	1,244,228.40	4,996,173.50	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/
------	------	-------	--------	------	------	--------

		助金额	外收入金额			与收益相关
影院建设补贴	3,841,494.44	650,000.00	940,681.68		3,550,812.76	与资产相关
数字放映设备补贴	1,748,907.46		303,546.72		1,445,360.74	与资产相关
合计	5,590,401.90	650,000.00	1,244,228.40		4,996,173.50	/

本期计入当期损益金额均计入其他收益。

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,649,129,000.00	205,724,500.00				205,724,500.00	1,854,853,500.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准文投控股股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]163号核准，并经上海证券交易所同意，本公司于2017年6月15日向特定投资者定价发行人民币普通股（A股）205,724,500.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币11.18元，共计募集人民币2,299,999,910.00元，扣除与发行有关的费用（含税）人民币30,365,724.50元后，公司实际募集资金净额为人民币2,269,634,185.50元，其中计入“股本”人民币205,724,500.00元，计入“资本公积—股本溢价”人民币2,065,616,855.31元，发行费用中可抵扣的增值税进项税额人民币1,707,169.81元。上述资金到位情况业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“大华验字[2017]000398号”验资报告验证。

## 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）	2,466,027,647.07	2,066,438,201.24	52,501,530.42	4,479,964,317.89
其他资本公积	403,311,572.40			403,311,572.40
合计	2,869,339,219.47	2,066,438,201.24	52,501,530.42	4,883,275,890.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 发行新股

详见“附注六、注释 54”股本变动说明；

(2) 收购少数股权

2017 年 9 月，都玩网络以货币资金 8,143.00 万元向王东泽、张勃乔、王建刚购买其子公司北京自由星河科技有限公司 30.00% 的股权。本次交易完成后，都玩网络持有北京自由星河科技有限公司 100.00% 的股权。购买成本与交易日取得的按新取得的股权比例计算确定应享有子公司自成立日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价 52,501,530.42 元。

(3) 部分处置对子公司的投资

2017 年 3 月 23 日，耀莱影城将其持有的海口耀莱成龙影城管理有限公司 49.00% 的股权转让给北京居然之家文化娱乐有限公司，对价为 825.14 万元，处置对价与处置股权自合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额 821,345.93 元，调增资本公积-股本溢价。本次交易完成后，耀莱影城仍持有海口耀莱成龙影城管理有限公司 51.00% 股权。

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 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	9,337,473.56	29,233,138.90		38,570,612.46

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,337,473.56	29,233,138.90		38,570,612.46

**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	-2,844,471.74	-580,505,618.60
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	-2,844,471.74	-580,505,618.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	433,943,550.99	601,086,366.26
减：提取法定盈余公积	29,233,138.90	
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		
子公司股权处置	-552,394.45	18,669,758.30
都玩网络溢价增资		4,755,461.10
期末未分配利润	402,418,334.80	-2,844,471.74

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,255,194,162.63	1,341,393,203.41	2,216,860,255.63	1,233,132,553.87
其他业务	22,085,126.67	14,457,940.71	35,074,238.10	29,125,121.39
合计	2,277,279,289.30	1,355,851,144.12	2,251,934,493.73	1,262,257,675.26

**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		107,269.26
城市维护建设税	4,206,424.90	4,980,788.60
教育费附加	3,180,172.99	3,953,149.98
资源税		
房产税	1,016,834.58	675,451.08
土地使用税	1,736,973.00	1,157,982.00
车船使用税		
印花税	1,447,590.40	
电影发展专项资金	45,907,538.19	38,690,415.26
文化事业建设费	2,325,632.50	5,189,061.17
其他	453,089.29	210,607.99
合计	60,274,255.85	54,964,725.34

### 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
推广费	9,699,505.88	37,136,475.00
人员薪酬	10,729,770.98	20,545,094.79
宣传服务制作费	18,670,905.75	15,197,933.86
影城耗材消耗	18,277,061.33	10,869,848.53
招待差旅车辆费用	12,296,530.95	7,125,708.08
其他	8,334,788.30	6,292,925.61
合计	78,008,563.19	97,167,985.87

### 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	94,681,971.39	71,773,119.55
研发费	34,276,371.85	42,162,020.54
办公费	24,685,347.80	28,503,619.41
咨询服务费	9,313,922.09	8,982,528.33
折旧及摊销	4,148,846.09	3,083,009.56
租赁费	7,235,528.69	2,658,209.84
交通差旅费	3,241,467.55	2,501,138.34
税费	838,767.64	1,872,449.30
业务招待费	673,555.56	468,857.50
装修及修理费	310,082.17	120,641.51
合计	179,405,860.83	162,125,593.88

**65、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	82,954,123.87	21,796,762.26
减：利息收入	-15,182,265.29	-2,615,955.07
汇兑损益	12,418,518.95	-28,634,716.74
手续费	1,607,106.89	924,589.71
融资租赁费用摊销		711,125.49
合计	81,797,484.42	-7,818,194.35

**66、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、坏账损失	-1,672,770.40	24,461,088.64
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失	255,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	5,195,535.38	113,179.11
十四、其他		
合计	3,777,764.98	24,574,267.75

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**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	-110,402.85	
处置长期股权投资产生的投资收益	-765,000.00	82,073,692.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收		

益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	3,594,498.37	1,740,512.95
合计	2,719,095.52	83,814,205.10

## 69、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		18,151,198.43	
其他	29,732.83	554,680.17	29,732.83
合计	29,732.83	18,705,878.60	29,732.83

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电影专项资金返还		13,960,353.07	与收益相关
高新技术格式影片创作补贴			与收益相关
税收返还		4,110.67	与收益相关
电影宣发补贴			与收益相关
贷款贴息			与收益相关
影院建设补贴递延收益		747,377.64	与资产相关

数字放映设备补贴递延收益		413,795.70	与资产相关
财政扶持补贴		340,000.00	与收益相关
电影事业发展专项资金		180,000.00	与收益相关
其他		262,731.59	与收益相关
软件产品销售增值税即征即退款		1,065,968.14	与收益相关
地方财政所得返还款		411,680.00	与收益相关
2012年度江苏省文化产业引导资金项目		400,000.00	与收益相关
2016年省级商务发展专项资金		200,000.00	与收益相关
镇江市企业稳岗补贴		68,715.53	与收益相关
小微企业高校毕业生就业扶持补贴资金		34,028.72	与收益相关
“三新”企业吸纳高校毕业生就业补贴		23,000.00	与收益相关
人才引进培养补贴		12,000.00	与收益相关
2016年外经贸发展资金		7,200.00	与收益相关
2015年江苏省服务外包专项引导资金			与收益相关
其他		20,237.37	与收益相关
合计	-	18,151,198.43	/

其他说明：

√适用 □不适用

## 其他收益

### 1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	63,562,916.64	
合计	63,562,916.64	

### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业培育出库认定	700,000.00		与收益相关
地方财政所得返还款	553,100.00		与收益相关
2017年省级商务发展专项资金	300,000.00		与收益相关
2016年软件产业专项发展基金	280,000.00		与收益相关
2016年度高新科技企业奖励	60,000.00		与收益相关

2016 年认定高新企业后资助经费	50,000.00	与收益相关
2016 年首次获得认定高新技术企业资格奖励资金	47,169.81	与收益相关
创业带动就业补贴	30,000.00	与收益相关
企业资金扶持项目补贴	30,000.00	与收益相关
区级专利资助	13,900.00	与收益相关
京口区科学技术局区级专利资助	11,770.00	与收益相关
社保补助款	10,570.28	与收益相关
2016 年开放发展专项扶持资金	5,000.00	与收益相关
“三代”税款手续费	533,700.94	与收益相关
镇江市企业稳岗补贴	3,066.00	与收益相关
财政扶持补贴	29,117,400.00	与收益相关
电影专项资金返还	26,868,041.69	与收益相关
税收返还	3,450,573.64	与收益相关
数字放映设备补贴递延收益	633,667.44	与资产相关
影院建设补贴递延收益	610,560.96	与资产相关
稳岗补贴	194,395.88	与收益相关
其他	60,000.00	与收益相关
合计	63,562,916.64	

### 3. 其他收益说明

2017 年 5 月，财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，公司按照准则要求变更了政府补助会计政策。根据变更后的政府补助会计政策，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；与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。2017 年度，其他收益均为按照新会计政策计入该科目的政府补助。

### 70、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,039,100.00		1,039,100.00
其他	224,769.53	23,319.14	224,769.53
合计	1,263,869.53	23,319.14	1,263,869.53

**71、 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	142,497,463.75	140,564,085.66
递延所得税费用	-655,028.00	11,684,151.87
合计	141,842,435.75	152,248,237.53

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	582,705,210.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	145,676,302.59
子公司适用不同税率的影响	-65,333,042.08
调整以前期间所得税的影响	8,418,941.00
非应税收入的影响	-260,626.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,337,026.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,767,845.37
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	34,235,989.50
所得税费用	141,842,435.75

其他说明：

□适用 √不适用

**72、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、 现金流量表项目****(1). 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
收到影视、综艺投资款等款项	227,051,570.00	130,861,457.90
经营性往来款	28,546,221.11	19,778,782.35
政府补助	62,968,688.24	17,780,025.09
收到各类保证金及押金	11,583,689.70	14,428,244.04
银行利息收入及汇兑损益	14,827,853.90	2,586,478.24
代收水电费及其他	753,850.46	1,676,355.70
备用金还款	4,174,565.89	1,477,711.43
各类业务退款		
合计	349,906,439.30	188,589,054.75



## (2). 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
支付的影视、综艺拍摄、话费及分成等款项	222,154,067.50	127,750,000.00
经营性往来款	42,716,081.11	59,635,041.21
各类保证金及押金	21,195,077.20	50,415,884.95
中介机构费用	5,327,600.95	3,819,984.65
其他经营类开支	2,269,069.89	2,301,333.89
信息披露费	568,000.00	1,702,456.45
差旅费及招待费	583,638.24	479,341.96
备用金借款		227,000.00
租赁费	6,110,877.27	
手续费	467,109.72	65,271.98
合计	301,391,521.88	246,396,315.09

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
企业间资金拆出本金收回	791,000,000.00	357,000,000.00
合计	791,000,000.00	357,000,000.00

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
企业间资金拆出	791,000,000.00	301,000,000.00
处置子公司支付的现金净额	456,904.81	
合计	791,456,904.81	301,000,000.00

## (5). 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
收到非公开发行保证金		57,687,387.80
收到关联方款项	11,735,034.04	
合计	11,735,034.04	57,687,387.80

## (6). 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
退回非公开发行保证金	125,609,708.64	
非公开发行费用	365,724.50	
支付关联方款项	4,774,667.00	
保函/备用信用证保证金	107,000,000.00	
合计	237,750,100.14	

## 74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	440,862,774.62	608,627,384.75
加：资产减值准备	3,777,764.98	24,574,267.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,076,652.20	31,145,411.45
无形资产摊销	5,150,471.22	5,033,113.49
长期待摊费用摊销	88,852,097.06	73,907,875.36
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）	506,881.00	283,582.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	82,954,123.87	21,796,762.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,719,095.52	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,448,656.62	-4,822,466.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,103,684.61	16,414,738.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-379,535,854.66	-20,920,518.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,429,211.04	-859,238,370.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,637,941.08	-134,364,876.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	295,479,516.82	-237,563,096.71
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	1,543,871,697.14	941,912,622.34
减：现金的期初余额	941,912,622.34	1,116,585,507.09
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	601,959,074.80	-174,672,884.75

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	165,633,455.77
其中：广州侠聚网络科技有限公司	164,010,000.00
其中：镇江悦乐网络科技有限公司	100,000.00
其中：孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	1,523,455.77
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,895,552.25
其中：广州侠聚网络科技有限公司	6,243,016.18
其中：镇江持高网络科技有限公司	143,128.53
其中：镇江悦乐网络科技有限公司	23,318.48
其中：北京星火互娱科技有限公司	16,739.43
其中：孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	469,349.63
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	65,100,000.00
其中：北京自由星河科技有限公司	65,000,000.00
其中：广州极趣网络科技有限公司	100,000.00
取得子公司支付的现金净额	223,837,903.52

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,543,871,697.14	941,912,622.34
其中：库存现金	463,147.82	350,032.67
可随时用于支付的银行存款	1,443,030,260.56	937,245,543.98
可随时用于支付的其他货币资金	100,378,288.76	4,317,045.69
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	1,543,871,697.14	941,912,622.34
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		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、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

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 77、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			56,221,620.14
其中：美元	7,494,905.84	6.5342	48,973,213.74
欧元			
港币	8,671,379.83	0.8359	7,248,406.40
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

(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

耀莱文娱发展有限公司系江苏耀莱影城管理有限公司的全资子公司，经营地为香港，主要业务为影视投资发行，记账本位币为人民币。

## 78、套期

□适用 √不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

□适用 √不适用

### 2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

## 80、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

□适用 □不适用

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州侠聚网络科技有限公司	2016年12月14日	410,025,000.00	100.00	购买	2017年1月1日	交易实质完成	109,232,333.78	61,756,587.63
哈尔滨星娱文	2016年7月1日	350,000.00	55.00	购买	2017年1月1日	交易实质完成	0.00	0.00

文化传媒有限公司								
镇江持高网络科技有限公司	2017年4月14日		100.00	购买	2017年5月1日	交易实质完成	15,141,341.43	9,593,652.50
镇江悦乐网络科技有限公司	2017年6月6日	100,000.00	100.00	购买	2017年7月1日	交易实质完成	235,849.05	-1,083,659.49
北京星火互娱科技有限公司	2017年9月11日		100.00	购买	2017年10月1日	交易实质完成		-85,143.72
孝义市耀莱成龙	2017年2月23日	1,523,455.77	70.00	购买	2017年3月1日	交易实质完成	3,454,556.77	-2,209,289.17

影城管理有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

(1) 广州侠聚网络科技有限公司，为都玩网络本期非同一控制下企业合并增加的子公司；

(2) 哈尔滨星娱文化传媒有限公司，为都玩网络子公司镇江傲游网络科技有限公司本期非同一控制下企业合并增加的子公司，公司取得哈尔滨星娱文化传媒有限公司股权时点为 2016 年 7 月 1 日，哈尔滨星娱文化传媒有限公司于 2017 年 1 月 1 日建账并开展业务和会计核算，购买日（合并日）确定为 2017 年 1 月 1 日。

(3) 镇江持高网络科技有限公司，为都玩网络本期非同一控制下企业合并增加的子公司；

(4) 镇江悦乐网络科技有限公司，为都玩网络子公司嘉兴傲游网络科技有限公司本期非同一控制下企业合并增加的子公司；

(5) 北京星火互娱科技有限公司，为都玩网络子公司江苏易乐网络科技有限公司本期非同一控制下企业合并增加的子公司。

(6) 孝义市耀莱成龙影城管理有限公司，为耀莱影城子公司北京耀莱影视文化产业发展有限公司本期非同一控制下企业合并增加的子公司。

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州侠聚网络科技有限公司
--现金	410,025,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	410,025,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	36,380,851.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	373,644,148.07

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值系根据，北京天健兴业资产评估有限公司于 2016 年 11 月 30 日出具的《上海都玩网络科技有限公司拟收购广州侠聚网络科技有限公司股权项目评估报告》（天兴评报字（2016）第 1240 号），之“经收益法评估，广州侠聚网络科技有限公司股东全部权益价值为

41,040.69 万元”确定。

本期非同一控制下企业合并广州侠聚网络科技有限公司未有或有对价之安排。

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉系被收购方广州侠聚网络科技有限公司合并成本公允价值，按照收益法进行资产评估的结果确定，由于游戏业务的快速增长预期，合并成本与合并日被收购方可辨认净资产公允价值份额的差异所致。

## (2) 哈尔滨星娱文化传媒有限公司

合并成本	哈尔滨星娱文化传媒有限公司
现金	350,000.00
合并成本合计	350,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉	350,000.00

### ① 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

合并成本公允价值系根据，合并日经审计的净资产确定，形成的商誉在本期全额计提资产减值损失。

本期非同一控制下企业合并哈尔滨星娱文化传媒有限公司未有或有对价之安排。

### ② 大额商誉形成的主要原因

无。

### ③ 其他说明

无。

## (3) 镇江持高网络科技有限公司

合并成本	镇江持高网络科技有限公司
现金	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-56,714.95
商誉	56,714.95

### ① 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

合并成本公允价值系根据，合并日经审计的净资产确定，形成的商誉在本期全额计提资产减值损失。

本期非同一控制下企业合并镇江持高网络科技有限公司未有或有对价之安排。

### ③ 大额商誉形成的主要原因

无。

### ③ 其他说明



无。

#### (4) 镇江悦乐网络科技有限公司

合并成本	镇江悦乐网络科技有限公司
现金	100,000.00
合并成本合计	100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-177,071.96
商誉	277,071.96

##### ① 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

合并成本公允价值系根据，合并日经审计的净资产确定，形成的商誉在本期全额计提资产减值损失。

本期非同一控制下企业合并镇江悦乐网络科技有限公司未有或有对价之安排。

##### ② 大额商誉形成的主要原因

无。

##### ③ 其他说明

无。

#### (5) 北京星火互娱科技有限公司

合并成本	北京星火互娱科技有限公司
现金	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-85,694.47
商誉	85,694.47

##### ① 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

合并成本公允价值系根据，合并日经审计的净资产确定，形成的商誉在本期全额计提资产减值损失。

本期非同一控制下企业合并北京星火互娱科技有限公司未有或有对价之安排。

##### ② 大额商誉形成的主要原因

无。

##### ③ 其他说明

无。

#### (6) 孝义市耀莱成龙影城管理有限公司

合并成本	孝义市耀莱成龙影城管理有限公司
现金	1,523,455.77
合并成本合计	1,523,455.77
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-2,902,598.23
商誉	4,426,054.00

① 合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明

合并成本公允价值系交易双方根据北京天健兴业资产评估有限公司于 2016 年 11 月 12 日出具的《北京耀莱影视文化产业发展有限公司拟收购孝义市辛巴达影城有限公司股权项目评估报告》（天兴苏评报字（2016）第 0105 号）之“采用收益法评估后的孝义市辛巴达影城有限公司股东全部权益价值为 161.30 万元”协商确定。

本期非同一控制下企业合并孝义市耀莱成龙影城管理有限公司未有或有对价之安排。

② 大额商誉形成的主要原因

大额商誉系被收购方孝义市耀莱成龙影城管理有限公司合并成本公允价值按照收益法进行资产评估的结果确定，由于影城经营的快速增长预期，合并成本与合并日被收购方可辨认净资产公允价值份额的差异所致。

③ 其他说明

无。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	广州侠聚网络科技有限公司		镇江持高网络科技有限公司		镇江悦乐网络科技有限公司		北京星火互娱科技有限公司		孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	42,925,722.47	42,925,722.47	147,036.53	147,036.53	135,302.28	135,302.28	129,889.43	129,889.43	7,033,425.4	7,033,425.4
货币资金	6,243,016.18	6,243,016.18	143,128.53	143,128.53	23,318.48	23,318.48	16,739.43	16,739.43	469,349.63	469,349.63
应收款项	11,551,473.57	11,551,473.57							699,745.90	699,745.90
存货									94,163.02	94,163.02
其他流动资产	25,000,000.00	25,000,000.00								
固定资产	87,211.61	87,211.61							2,831,765.26	2,831,765.26

长期待摊费用									2,804,901.59	2,804,901.59
无形资产										
预付款项	1,600.00	1,600.00	3,600.00	3,600.00	800.00	800.00	28,287.50	28,287.50		
其他应收款	42,421.11	42,421.11	308.00	308.00	111,183.80	111,183.80	84,862.50	84,862.50	133,500.00	133,500.00
负债：	6,544,870.54	6,544,870.54	203,751.48	203,751.48	312,374.24	312,374.24	215,583.90	215,583.90	11,179,994.30	11,179,994.30
借款									125,000.00	125,000.00
应付款项	3,512,105.02	3,512,105.02	200,000.00	200,000.00					909,439.99	909,439.99
预收款	1,467,877.00	1,467,877.00							590,358.20	590,358.20

项										
应付职工薪酬	195,270.50	195,270.50	9,376.14	9,376.14						
应交税费	833,793.11	833,793.11	-5,624.66	-5,624.66	12,374.24	12,374.24			104,999.45	104,999.45
其他应付款	535,824.91	535,824.91			300,000.00	300,000.00	215,583.90	215,583.90	9,450,196.66	9,450,196.66
递延所得税负债										
净资产	36,380,851.93	36,380,851.93	-56,714.95	-56,714.95	-177,071.96	-177,071.96	-85,694.47	-85,694.47	-4,146,568.90	-4,146,568.90
减：少数股									-1,243,970.67	-1,243,970.67

东 权 益										
取 得 的 净 资 产	36,380,851.9 3	36,380,851.9 3	-56,714.9 5	-56,714.9 5	-177,071.9 6	-177,071.9 6	-85,694.4 7	-85,694.4 7	-2,902,598.2 3	-2,902,598.2 3

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明:

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 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

本期新设立子公司上海业巧企业管理咨询有限公司、上海宜儒企业管理咨询有限公司、广州铭侠网络科技有限公司、霍尔果斯自由空间网络科技有限公司、霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司、芜湖互游网络科技有限公司和霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司。

本期子公司上海橘海网络科技有限公司进行增资，本公司未同步增资，导致持股比例由 51% 下降至 25%，不再纳入合并范围。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京文投互娱投资有限责任公司	全国	北京	影视投资	100		设立
江苏耀莱影城管理有限公司	全国	常州	管理公司	100		同一控制下企业合并
上海都玩网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营	100		同一控制下企业合并
上海指禅网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	同一控制下企业合并
江苏易乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	同一控制下企业合并
嘉兴傲游网络科技有限公司	全国	嘉兴	游戏开发与运营		100	同一控制下企业合并
都玩游戏科技(香港)有限公司	全球	香港	投资		100	设立
北京自由星河科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
广州极趣网络科技有限公司	全国	广州	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	广州	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江持高网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海玄苍网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立
北京指娱天下网络科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	设立

成都指动互娱科技有限公司	全国	成都	游戏开发与运营		100	设立
镇江傲游网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海业巧企业管理咨询有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立
上海宜儒企业管理咨询有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立
广州铭侠网络科技有限公司	全国	广州	游戏开发与运营		100	设立
北京星火互娱科技有限公司	全国	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	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京卓韵四方网络科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
天津卓韵畅想科技有限公司	全国	天津	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京卓韵天下科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
芜湖互游网络科技有限公司	全国	芜湖	游戏开发与运营		100	设立
南京蜜糖	全国	南京	网络视频直		80	设立

互娱文化 传媒有限 公司			播			
常州星娱 文化传 媒有限 公司	全国	常州	网络视频直 播		55	非同一控制 下企业合并
成都炽诚 科技有 限公司	全国	成都	游戏开发与 运营		51	非同一控制 下企业合并
霍尔果斯 乐尚文 化传 媒有限 公司	全国	霍尔果斯	网络视频直 播		100	设立
南京网牛 信息技 术有 限公司	全国	南京	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
哈尔滨星 娱文化 传 媒有限 公司	全国	哈尔滨	网络视频直 播		55	非同一控制 下企业合并
北京耀莱 腾龙国 际影 城管理 有限公 司	北京	北京	影城经营	99	1	设立
淮南耀莱 成龙影 城管理 有限公 司	淮南	淮南	影城经营	75	25	设立
烟台耀莱 腾龙影 城管理 有限公 司	烟台	烟台	影城经营	99.5	0.5	设立
西安耀莱 影城管 理有限 公司	西安	西安	影城经营	99	1	设立
河南耀莱 影城有 限公司	郑州	郑州	影城经营	99	1	设立
洛阳耀莱 腾龙影 城管理 有限公 司	洛阳	洛阳	影城经营		100	设立
北京耀莱 国际影 城管理 有限公 司	北京	北京	影城经营	99	1	设立
耀莱文 娱发 展有 限公 司	全球	香港	文化传 媒		100	设立
广州耀莱	广州	广州	影城经营	99	1	设立

腾龙影城管理有限公司						
天津耀莱腾龙影城管理有限公司	天津	天津	影城经营	99	1	设立
昆明耀莱成龙影院经营管理有限公司	昆明	昆明	影城经营	99	1	设立
江苏耀莱腾龙影城管理有限公司	常州	常州	影城经营	99	1	设立
湖北耀莱腾龙影城管理有限公司	黄冈	黄冈	影城经营	99	1	设立
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	沈阳	影城经营	99	1	设立
南京耀莱成龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营	99	1	设立
青岛耀莱成龙影城管理有限公司	青岛	青岛	影城经营	99	1	设立
淮安耀莱成龙影城管理有限公司	淮安	淮安	影城经营	99	1	设立
上海耀莱腾龙影城管理有限公司	上海	上海	影城经营	99	1	设立
蚌埠耀莱腾龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营	99	1	设立
济南耀莱成龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营	99	1	设立
南京耀莱腾龙影城管理有限	南京	南京	影城经营	99	1	设立

公司						
北京耀莱腾龙西红门国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营	99	1	设立
长春耀莱腾龙影城管理有限公司	长春	长春	影城经营	99	1	设立
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	孝昌	影城经营	99	1	设立
石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营	99	1	设立
西宁耀莱腾龙影城管理有限公司	西宁	西宁	影城经营	99	1	设立
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营	99	1	设立
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营	99	1	设立
蚌埠耀莱腾龙蚌山影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营	99	1	设立
重庆耀莱腾龙影城管理有限公司	重庆	重庆	影城经营	99	1	设立
重庆耀莱成龙影城管理有限公司	重庆	重庆	影城经营	99	1	设立
苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	苏州	苏州	影城经营	99	1	设立
合肥恒盈影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营	99	1	设立
苏州耀莱	苏州	苏州	影城经营	99	1	设立

腾龙金门影城管理有限公司						
海口耀莱成龙影城管理有限公司	海口	海口	影城经营	51		设立
南通耀莱成龙影城管理有限公司	南通	南通	影城经营	99	1	设立
无锡耀莱腾龙影城管理有限公司	无锡	无锡	影城经营	99	1	设立
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营	99	1	设立
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	天津	天津	私人影院、销售及服务	100		设立
耀莱影视文化传媒有限公司	全国	天津	影视投资制作、演艺经纪及相关服务	99	1	设立
北京东方宾利文化传媒有限公司	全国	北京	模特经纪及相关服务		100	设立
北京耀莱影视文化传媒有限公司	全国	北京	影视投资制作、演艺经纪及相关服务	99	1	设立
大连耀莱游艇俱乐部有限公司	大连	大连	游艇销售、租赁及其他	100		设立
北京耀莱影视文化产业发展有限公司	全国	北京	文化传媒	100		设立
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	全国	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
霍尔果斯耀莱影视传媒有限	全国	霍尔果斯	文化传媒		100	设立

公司						
大庆耀莱腾龙影城管理有限公司	大庆	大庆	影城经营		100	设立
成都耀莱成龙影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
上海耀莱兴虹影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
银川耀莱成龙影城管理有限公司	银川	银川	影城经营		100	设立
西安耀莱成龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
延安耀莱成龙影城管理有限公司	延安	延安	影城经营		100	设立
西安腾龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
北京耀影电影发行有限公司	全国	北京	文化传媒	51		设立
廊坊耀莱成龙影城管理有限公司	廊坊	廊坊	影城经营	99	1	设立
吉林耀莱影视文化传媒有限责任公司	全国	吉林	文化传媒	100		设立
上海耀莱天汇影城管理有限公司	上海	上海	影城经营	99	1	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	荥阳	荥阳	影城经营	100		设立
长春耀莱影城管理有限公司	长春	长春	影城经营	100		设立

泰安市耀莱成龙影城管理有限公司	泰安	泰安	影城经营	100		设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	陕西	陕西	影城经营	100		设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	昆山	昆山	影城经营	100		设立
济宁耀莱影城管理有限公司	济宁	济宁	影城经营	100		设立
武汉耀莱成龙影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营	90	10	设立
九江耀莱影城管理有限公司	九江	九江	影城经营	90	10	设立
唐山恒盈影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营	90	10	设立
新乡市耀莱成龙影城管理有限公司	新乡	新乡	影城经营	90	10	设立
新乐耀莱影城管理有限公司	新乐	新乐	影城经营	99	1	设立
蚌埠耀莱成龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营	90	10	设立
无锡恒盈影院管理有限公司	无锡	无锡	影城经营	90	10	设立
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	仙桃	仙桃	影城经营	90	10	设立
成都耀莱万象影城管理有限公司	成都	成都	影城经营	51		设立
南阳耀莱成龙影城有限公司	南阳	南阳	影城经营	90	10	设立



望都耀莱影城管理有限公司	望都	望都	影城经营	100		设立
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	孝义	孝义	影城经营	70		非同一控制下企业合并
郴州耀莱成龙影城管理有限公司	郴州	郴州	影城经营	100		设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营	90	10	设立
胶州市耀莱腾龙影院管理有限公司	胶州	胶州	影城经营	100		设立
南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	南昌	南昌	影城经营	90	10	设立
攀枝花耀莱腾龙影城管理有限公司	攀枝花	攀枝花	影城经营	100		设立
合肥腾龙影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营	90	10	设立
三亚耀莱成龙影城管理有限公司	三亚	三亚	影城经营	100		设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	利辛	利辛	影城经营	100		设立
南华耀莱成龙影城管理有限公司	南华	南华	影城经营	100		设立
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	孝感	孝感	影城经营	99	1	设立
大同耀莱腾龙电影城有限公司	大同	大同	影城经营	100		设立
枣庄恒盈	枣庄	枣庄	影城经营	100		设立

电影有限公司						
海宁耀莱腾龙影城有限公司	海宁	海宁	影城经营	100		设立
南通耀莱影城管理有限公司	南通	南通	影城经营	99	1	设立
北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京	北京	影城经营	51		设立
威海耀莱居然影院管理有限公司	威海	威海	影城经营	51		设立
浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	浙江	浙江	影城经营	51		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

耀莱影城于 2017 年 3 月 23 日以货币资金 735.00 万元向北京居然之家文化娱乐有限公司转让海口耀莱成龙影城管理有限公司 49.00% 的股权。本次交易完成后，耀莱影城持有海口耀莱成龙影城管理有限公司 51.00% 的股权。（股权转让协议约定对价为 735.00 万，实际支付对价为 8,251,439.03 元。）

都玩网络于 2017 年 9 月以货币资金 81,430,000.00 元向王东泽、张勃乔、王建刚购买其子公司北京自由星河科技有限公司 30.00% 的少数股权。本次交易完成后，都玩网络持有北京自由星河科技有限公司 100.00% 的股权。

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	海口耀莱成龙影城管理有限公司	北京自由星河科技有限公司
购买成本/处置对价		
--现金	8,251,439.03	81,430,000.00
--非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计	8,251,439.03	81,430,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	7,430,093.10	28,928,469.58
差额	821,345.93	52,501,530.42
其中：调整资本公积	821,345.93	52,501,530.42
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

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

## 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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 十一、 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

### 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

### 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

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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

#### 本企业的母公司情况的说明

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

文投集团成立于 2012 年 12 月 11 日，注册资本 500,000 万元，法定代表人赵磊，住所为北京市西城区公庄大街 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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

文投集团是北京市文资办监管的市属一级企业，作为首都文化创意产业重要的投融资平台，履行北京市政府文化投资职责，行使国有文化资本投融资主体职能，通过专业化和市场化的资本运作，统筹为文化创意企业提供专业投融资服务，经营、管理授权范围内的国有文化资产，推动北京市国有文化资产整合和优化配置，并带动北京市文化创意产业发展升级。

本企业最终控制方是北京市国有文化资产监督管理办公室。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七（一）在子公司中的权益

适用 不适用

详见附注附注七（一）在子公司中的权益

## 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附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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

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
北京亦庄国际投资发展有限公司	持股 5%以上的股东
中顺汽车控股有限公司	本公司参股的公司
北京市文化创新工场投资管理有限公司	同受实际控制人控制
綦建虹	公司管理层
北京耀莱金榜酒业有限公司	管理层控制的公司
耀莱通用航空有限公司	管理层控制的公司
班安欧企业管理（上海）有限公司	管理层参股的公司
博柏利（上海）贸易有限公司	管理层参股的公司
北京微影时代科技有限公司	高管担任董事的企业
娱跃影业无锡有限公司	高管担任董事的企业之子公司
娱跃影业（天津）有限公司	高管担任董事的企业之子公司
北京星吾文化发展有限公司	本公司投资的锦程资本 020 号集合资金信托计划控制的公司
冯军	公司股东、高级管理人员
新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）	管理层控制的公司
上海锐族网络科技有限公司	管理层控制的公司
杨艳培	子公司少数股东

## 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	上期发生额
北京微影时代科技有限公司	票款及服务费	72,222,152.92	69,060,754.17
娱跃影业（天津）有限公司	《逆时营救》发行服务费	15,887,000.00	
耀莱通用航空有限公司	电影宣传包机服务	6,430,000.00	2,434,700.00
北京微影时代科技有限公司	宣传费		4,716,981.00
合计		94,539,152.92	76,212,435.17

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
北京耀莱金榜酒业有限公司	演艺经纪合同	23,584,905.75	18,867,924.53
耀莱通用航空有限公司	演艺经纪合同	18,867,924.56	23,584,905.66
合计		42,452,830.31	42,452,830.19

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
班安欧企业管理（上海）有限公司	经营场地	3,017,142.99	3,067,428.65
博柏利（上海）贸易有限公司	经营场地		20,630,119.02

合计		3,017,142.99	23,697,547.67
----	--	--------------	---------------

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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
綦建虹	经营场地	12,146,068.17	9,137,910.39
北京市文化创新工场投资管理有限公司	房屋	495,124.96	693,346.97
合计		12,641,193.13	9,831,257.36

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

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
电影《铁道飞虎》保底发行收益	北京微影时代科技有限公司		300,000,000.00	商业谈判
电影《绝地逃亡》联合投资款本金及收益	北京微影时代科技有限公司		23,000,000.00	商业谈判
电影《铁道飞虎》联合投资款	娱跃影业无锡有限公司	535,384.02	12,500,000.00	商业谈判
垫付费用	北京星吾文化发展有限公司		3,613,845.02	交易参与方约定
合计		535,384.02	339,113,845.02	

## 6、关联方应收应付款项

## (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	北京微影时代科技有限公司			200,000,000.00	10,000,000.00
应收账款	北京耀莱金榜酒业有限公司	10,000,000.00	500,000.00		
应收账款	中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87	2,223,208.87
应收账款	上海锐族网络科技有限公司	320,000.00	32,000.00	320,000.00	16,000.00
其他应收款	綦建虹	1,530,856.80		1,034,056.80	
其他应收款	北京星吾文化发展有限公司			3,613,845.02	

## (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	娱跃影业无锡有限公司	2,772,678.88	17,346,811.32
应付账款	北京耀莱金榜酒业有限公司	53,318.00	284,492.00
其他应付款	綦建虹	12,348,244.87	7,918,041.51
其他应付款	杨艳培	9,800,000.00	
其他应付款	北京微影时代科技有限公司	720,000.00	600,000.00
其他应付款	班安欧企业管理(上海)有限公司	792,000.00	792,000.00
其他应付款	北京亦庄国际投资发展有限公司	2,230,415.28	2,230,415.28
其他应付款	新余高新区安泰投资管理中心(有限合伙)	500,000.00	500,000.00
其他应付款	上海锐族网络科技有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	冯军	576,000.00	480,000.00

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用



### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

### 十四、 承诺及或有事项

#### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

##### 1. 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2016年9月26日，公司与北京信托完成了《北京信托-锦程资本020号集合资金信托计划信托合同》、《差额支付协议》等信托文件的正式签署，该信托计划于当日正式设立。根据信托文件约定，公司对北京信托代表信托计划持有的标的股权所产生收益承担差额补足义务，即在信托计划存续期间的每个核算日，标的股权所实际产生的收益若未达到约定的预期收益，则公司负有义务向北京信托补足差额部分。

由于公司为认购的信托计划承担差额补足义务，若信托计划投资项目投资失败或亏损，在极端情况下，公司将需为优先级认购人补足每年不高于6.5%的固定收益，且有可能损失公司本次认购的本金，并有可能需要为优先级补足其不超过9亿元的本金。

除存在上述承诺事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### 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

##### (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

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	2018年1月5日，公司召开九届董事会第九次会议，审议通过《关于参与认购有限合伙企业份额暨关联交易的议案》，同意公司认缴出资人民币30,000万元，与关联方北京市文化投资发展集团有限责任公司共同参与认购由北京圣泉资本管理有限公司（以下简称“圣泉资本”）发起设立的北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）（以下简称“圣泉投资中心”）份额，圣泉资本担任圣泉投资中心的普通合伙人和执行事务合伙人。2018年1月23日，上述议案经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。2018年2月8日，圣泉投资中心完成设立的工商登记，截至财务报告批准报出日止，公司已缴纳出资款10,000万元。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

## 2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	131,694,598.5
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 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

十六、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、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款									
合计	15,787,649.05	/	15,787,649.05	/		15,787,649.05	/	15,787,649.05	/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	营业执照被吊销，难以收回
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产，难以收回
合计	15,787,649.05	15,787,649.05		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 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

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

期末余额前五名应收账款汇总	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05
---------------	---------------	--------	---------------

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,971,708.46	3.56	50,971,708.46	100	-	50,971,708.46	7.75	50,971,708.46	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,382,658,658.80	96.44	100,000.00	100.00	1,382,558,658.80	606,142,521.44	92.25	100,000.00	100.00	606,042,521.44

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,433,630,367.26	100	51,071,708.46		1,382,558,658.80	657,114,229.90	100.00	51,071,708.46	/	606,042,521.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已停产，难以收回
合计	50,971,708.46	50,971,708.46	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			



1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	100,000.00	100,000.00	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款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
合并报表范围内关联方资金拆借	1,382,038,447.11	605,444,592.66
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
保证金及押金	501,461.69	498,461.69
对方欠款	100,000.00	100,000.00
投资转让款		
运营备用金	1,550.00	1,550.00
代垫款项	1,000.00	81,717.09
其他单位间往来款	16,200.00	16,200.00
合计	1,433,630,367.26	657,114,229.90

**(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏耀莱影城管理有限公司	合并报表范围内关联方资金拆借	1,090,261,698.42	1年以内	76.05	
北京文投互娱投资有限责任公司	合并报表范围内关联方资金拆借	291,776,748.69	1年以内	20.35	
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	3年以上	3.56	50,971,708.46
北京京投轨道交通置业开发有限公司	保证金及押金	497,461.69	1-2年	0.03	
北京拍乐天地科技有限公司	对方欠款	100,000.00	3年以上	0.01	100,000.00
合计		1,433,607,617.26		100.00	51,071,708.46

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□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	5,408,000,000.00		5,408,000,000.00	3,758,000,000.00		3,758,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,408,000,000.00		5,408,000,000.00	3,758,000,000.00		3,758,000,000.00

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
耀莱影城	2,320,000,000.00	750,000,000.00		3,070,000,000.00		
都玩网络	1,428,000,000.00	400,000,000.00		1,828,000,000.00		
文投互娱	10,000,000.00	500,000,000.00		510,000,000.00		
合计	3,758,000,000.00	1,650,000,000.00		5,408,000,000.00		

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本：**

√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				
其他业务	1,238,079.29		1,415,277.38	
合计	1,238,079.29		1,415,277.38	

**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	1,150,000,000.0	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,150,000,000.0	

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 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
非流动资产处置损益	-1,271,881.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,515,149.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,199,277.23	
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-1,234,136.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-8,973,213.16	
少数股东权益影响额		
合计	28,235,196.10	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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	7.40	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92	0.23	0.23

## 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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	不适用
备查文件目录	
备查文件目录	

董事长：周茂非

董事会批准报送日期：2018 年 4 月 9 日

## 修订信息

适用 不适用