

公司代码：600715

公司简称：文投控股

# 文投控股股份有限公司 2019 年半年度报告



**文投控股**  
Cultural Investment Holdings

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人周茂非、主管会计工作负责人王德辉及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑞杰声明：保证半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  
无
- 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  
本报告已经详细阐述可能面对的风险。详见本报告第四节、二（二）可能面对的风险。
- 十、其他  
适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节	公司业务概要 .....	7
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况 .....	36
第七节	优先股相关情况 .....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节	公司债券相关情况 .....	43
第十节	财务报告 .....	43
第十一节	备查文件目录 .....	209

## 第一节 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
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集团有限公司
文资文化	指	北京文资文化产业投资中心（有限合伙）
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	010-60910922	010-60910922
传真	010-60910922	010-60910922
电子信箱	zhengquan@600715sh.com	zhengquan@600715sh.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路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区白松路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
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、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、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减 (%)
营业收入	1,100,990,740.43	835,690,291.25	31.75
归属于上市公司股东的净利润	29,785,734.00	7,203,942.49	313.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	28,952,990.89	6,595,431.69	338.99
经营活动产生的现金流量净额	-246,455,842.27	-439,684,511.19	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	6,390,615,446.43	6,360,829,712.43	0.47
总资产	10,063,738,057.17	9,636,940,119.45	4.43

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.016	0.004	300.00
稀释每股收益(元/股)	0.016	0.004	300.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.016	0.004	300.00
加权平均净资产收益率(%)	0.47	0.110	增加0.36个百

			分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.45	0.100	增加0.35个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司 2019 年上半年实现营业收入 11.01 亿元，比上年同期增长 31.75%；归属上市公司股东净利润 2,978.57 万元，比上年同期增长 313.46%；经营活动产生的现金流量净流出 2.46 亿元；2019 年 6 月 30 日，公司归属于上市公司股东的净资产 63.91 亿元，比期初增长 0.47%，总资产 100.64 亿元，比期初增长 4.43%。

2019 年上半年，公司新增产业发展服务业务，致使本期营业收入、净利润相比上年同期有所增长。

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-165,143.41	71、72、73
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	687,527.23	72
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,000.00	73
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,260.75	72、73
少数股东权益影响额		
所得税影响额	6,098.54	
合计	832,743.11	

#### 十、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）从事的主要业务

公司主要从事业务涵盖影视和游戏两个行业，主营业务板块包括影城运营管理、影视投资制作及发行、游戏研发与运营、“文化+”业务，涉及文化娱乐相关产业。

### （二）经营模式

#### 1. 影城运营业务主要经营模式

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。

#### 2. 影视业务主要经营模式

电影投资制作业务主要为公司通过项目测算与市场分析选择优质项目，独立与其他投资方共同出资筹建剧组并进行拍摄制作，最终按各自出资比例或合同约定分享利益或分担风险。

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。

电视剧投资制作业务主要为公司与其他投资方共同投资电视剧项目或由公司提供 IP 及剧本并委托第三方为公司制作拍摄电视剧，通过向电视台、网络视频平台等转让传播权获取收益或分成。

#### 3. 游戏行业主要经营模式

网络游戏板块已构建覆盖研发、发行、渠道的全产业链布局，始终坚持对产品精益求精的研发态度，通过精细化运营来增加游戏可玩度，延长游戏生命周期，同时在国内外各大知名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，通过游戏下载收入、道具销售等方式获取收益或分成。

#### 4. “文化+”业务主要经营模式

“文化+”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、纵向的投资并购和业务拓展，在影视、游戏行业上下游及相关领域进行布局，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，围绕文化相关产业进行多元化投资，在细分产业积极布局，培育优质企业，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

#### （1）行业政策

加强和规范网络视频节目管理。2019 年初，国家广播电视总局办公厅下发《国家广播电视总局办公厅关于网络视听节目信息备案系统升级的通知》（广电办发〔2018〕158 号）。根据通知，网络影视剧备案主体由之前的视频平台改为制作机构（片方）自行备案，相关网络视听内容在拍摄前需要取得规划备案号，在招商和首页推荐之前需取得上线备案号，且规划备案号及上线备案号均需公示。

支持影院建设，开放院线牌照。2018 年 12 月，国家电影局下发《关于加快电影院建设，促进电影市场繁荣发展的意见》（国影发〔2018〕4 号），提出 2020 年全国城市电影院银幕总数超过 8 万块的目标，加强对中西部地区县级影院的扶持，鼓励电影院线并购重组，完善电影院线奖惩机制和退出机制，规范发展点播影院和点播院线。

网络游戏管理加强。2018 年 3 月，原国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，称将暂停游戏版号审批工作。2018 年 12 月底，网络游戏版号的备案和审批恢复，但发放版号数量较大幅减少。

#### （2）行业发展情况及趋势



#### i. 电影投资制作方面

2019 年上半年，中国电影市场在票房、观影人次等多项产业指标方面都出现下降调整。根据国家电影局数据，2019 年上半年，中国电影总票房为 311.7 亿元，同比减少 2.7%；观影人次 8.08 亿，相比去年同期减少 10.3%；国产片票房 157.54 亿元，相比去年同期减少 16.94%，占市场份额也从去年的 59.21 降至 50.54%。上半年过亿影片 42 部，国产片 17 部，进口片 25 部。

观众对于多样化、高质量的电影内容的需求和优质电影产能不足的矛盾仍将长期存在。消费者对电影质量的要求日益严苛，国内电影市场票房增长逐渐从银幕增量红利向品质及口碑驱动过渡。重要档期仍是票房产出的高峰期，观众需求旺盛，但趋于理性，优质内容及新晋电影人将迎来更多市场机会。

#### ii. 电影发行方面

2019 年上半年电影市场暂时结束了过去几年中国电影票房增速突飞猛进的势头，影视行业进入口碑制胜时代已是大势所趋，中国电影将在工业化、内容优质化、市场精细化运作等方面不断突破和创新，影视行业将进入平稳增长阶段。

广义“主旋律”影视作品叫好又叫座，近年随着《战狼 2》《红海行动》《烈火英雄》等影片的上映和连续成功，让人们认识到主旋律影片具有商业潜力。而 2019 年春节上映的《流浪地球》的巨大成功让科幻影片看到了希望，尽管 2019 年被称为“科幻片元年”有可能为时尚早，但科幻或带有科幻色彩的电影的迎来了良好的发展阶段，可能会成为近年一个新的重点发展的电影类型。

#### iii. 影城方面

银幕数量的增速快于票房及观影人次的增长，影院行业竞争进一步加剧。根据国家电影局数据，2019 年上半年全国银幕总数达到 64,144 块，其中新增银幕 7,351 块，同比增速为 12.9%，快于票房收入同比增速-3.86%和观影人次同比增速-10.29%，单银幕票房产出继续下滑，经营压力增大，影院关店数量较往年增长，影院兼并、收购案例增加，市场淘汰加速。

根据艺恩数据，2019 年上半年，一二三四五线城市票房增速分别为-0.03%、-3.99%、-4.28%、-6.24%、-6.73%，一二三四五线城市同比均呈现负增长状态。从今年国产影片和进口影片的票房占比可以看出，全国各城市票房下降的根本因素主要来自于今年国产爆款影片数量的减少，尤其是春节档以后进口影片成为市场的绝对主导。

监管部门开放院线牌照，主要院线市场份额将发生变化，并对固有竞争格局产生深远影响。随着行业洗牌期到来，头部影管公司有望依靠固有体量和较强抗风险能力应对加剧的竞争和运营压力，并在兼并和收购中进一步扩大市场份额。

#### iv. 电视剧集行业

根据国家广播电视总局发布的数据，2019 年上半年全国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目 108 部 4600 集。其中，现实题材剧目共计 74 部 3047 集，分别占总比例的 65.51%、66.24%。其中，当代题材共计 64 部 2622 集，分别占总部、集数的 59.26%、57%；现代题材共计 10 部 425 集，分别占总部、集数的 9.26%、9.24%；历史题材剧目共计 33 部 1511 集，分别占总比例的 30.56%、32.85%。其中，近代题材共计 20 部 997 集，分别占总部、集数的 18.52%、21.67%；古代题材共计 13 部 464 集，分别占总部、集数的 12.04%、10.09%；重大题材共计 1 部 42 集，分别占总部、集数的 0.93%、0.91%。

2019 年上半年，电视剧行业进入行业调整期。电视剧市场以现实主义题材作品居多，古装剧大幅减少。在现实主义题材中，以关注当代亲子关系、家庭教育现实主义

题材作品为主，如《都挺好》、《带着爸爸去留学》、《少年派》等反应现实生活的作品愈发受到欢迎。

网络剧方面，悬疑剧热度式微，萌宠剧走向圈层，整体剧集上类型更细分，高质量的小体量剧更容易截获口碑。《破冰行动》、《怒晴湘西》、《新白娘子传奇》、《奈何 BOSS 要娶我》、《黄金瞳》、《倚天屠龙记》、《我只喜欢你》、《长安十二时辰》、《独孤皇后》、《东宫》均在上半年的网络剧市场引起较为广泛的关注和讨论。

#### v. 网络游戏行业

根据中国音数协游戏工委(GPC)联合国际数据公司 IDC 联合发布的《2019 年 1-6 月中国游戏产业报告》数据显示，2019 年 1-6 月，中国游戏市场实际销售收入 1140.2 亿元，相比 2018 年 1 月-6 月增长 90.2 亿元，同比增长 8.6%，增速同比提高 3.4 个百分点。截至 2019 年 6 月，中国游戏用户规模突破 6.4 亿人，环比增长 1.3%，同比增长 5.9%。其中移动游戏市场实际销售收入为 770.7 亿元，同比增长 21.5%。因今年游戏版号审批重新开放，导致上半年市场销售收入增长速度超过去年同期，继续保持良好发展趋势。网页游戏市场实际销售收入为 50.9 亿元，环比下降 29.8%，市场占比下降至 4.5%；用户规模 2.1 亿人，环比下降 2.3%，用户占比同比下降 6.2 个百分点至 33%，用户规模下降趋势逐步放缓，忠实玩家近乎确定。从整体表明，中国游戏产业从规模，市场、用户规模及其增长数方面还是稳定向好的发展态势。

2019 年 1-6 月，中国自主研发游戏实际销售收入占比呈持续上升趋势，同比 2018 年的 76.0% 提高到 80.8%，继续保持市场收入的主导地位，已成为中国游戏企业重要收入来源之一，同时中国自主研发游戏海外市场实际销售收入达 55.7 亿美元，同比增速 20.2%，高于自主研发游戏国内市场收入增速，由此可见海外市场收入的重要性，预计未来海外市场仍有巨大的增长空间。

## 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

## 三、 报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

### 1. 较强的资源整合能力

公司作为北京市国有控股的文化类上市公司，依托首都文化产业的资源优势，在实际控制人和控股股东的支持下，以市场化方式运作，与国内外影视、游戏等文化内容行业优秀企业、团队、核心人员等各方力量建立了良好的关系，形成了较强的资源整合能力，公司与业内优秀企业和人才通过多种方式合作，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. 较好的融资能力

公司信用评级为 AA+，在全国文化产业企业中属于较高级别，公司与银行等金融机构保持良好的业务合作关系，具有较强的融资能力且融资成本相对较低。

### 3. 相对完整的产业链

公司通过影视游戏行业核心产业上下游的横向和纵向拓展，初步形成相对完整的产业链。在影视行业，公司已经具备了电影投资制作、发行、放映等相对完整的纵向产业链，横向拓展了电视剧、网剧投资制作业务，并在娱乐经纪业务有所布局；在网络游戏行业，公司也初步具备了游戏研发运营、发行和游戏渠道等产业链关键环节。

拓展和初步完善产业链，为公司提供了更多的收入和利润来源，也有助于通过产业链上下游的协同帮助公司降低风险。

#### 4. 具有一定影响力与竞争力影城品牌

公司通过新建和并购，影城和银幕数量快速增长，规模优势逐步确立。公司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。随着影城规模的扩张，品牌影响力不断提升，帮助公司提升非票房收入、降低运营成本，与公司影视投资制作及发行业务形成协同效应。

#### 5. 拥有专业的团队和运营能力

公司拥有一批具有较强专业能力和行业资源的影视投资制作、发行人才，组建了具有较强开发能力的团队，依托优秀的专业人才和国内外影视行业优秀企业和核心人员的良好合作关系，整合相关资源，开发优秀的影视项目。公司与全国众多知名影视制片公司、广告公司、新媒体公司等保持着良好、密切的合作关系，通过成熟的电影制作及发行团队，专业的影视宣传理念，力争成为中国专业能力和管理水平居前的影视剧投资和发行公司。公司与国内外知名影视投资制作公司、发行公司、导演编剧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。

#### 6. 具备优质的游戏研发发行团队，保证游戏精品度

目前，公司已从原有的页游和手游研发公司逐步发展成“研运一体”的游戏厂商，且经过近几年的发展，拥有了优质的研发、发行和市场运营团队。公司团队不仅具备产品研发、发行推广、用户获取、数据反馈的全面能力，还积极实现对用户、数据和价值的全面掌控。同时，公司全资子公司都玩网络“游戏开发运营一体化”的运营模式使得公司既掌握了网络游戏行业游戏知识产权的核心开发能力，又把控了游戏上线后的运营质量，为打造精细化游戏提供了保障。2019年上半年，都玩网络在市场运营方面也加大了人员资金的投入，为日后能及时把控游戏市场风向、了解满足用户日益增长的需求提供了坚实保障，从而保证游戏产品上线后的流水及分成比例。

#### 7. 布局海外游戏市场，坚持打造全球化发行战略布局

2019年上半年，公司积极推动海外发行业务，通过加大对海外业务的资金和人员投入，在针对不同地域、不同市场的用户偏好、文化与消费习惯等方面，积累了丰富的经验。同时，根据海外游戏市场，不断调整发行到海外的游戏产品，增强公司产品的竞争力。截至目前，公司的游戏产品已出口到多个国家和地区，发行覆盖区域包括日本、韩国、泰国、新加坡、马来西亚、北美、欧洲等国家，并与当地发行商建立了良好合作关系，以更好的提供全球化的手游服务，增强公司的游戏海外发行能力，实现发行全球化战略布局。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

#### （一）影城运营

截至2019年上半年，公司影城数量总计116家，银幕数量868块，总观影人次1318.9万，实现总票房4.46亿元(不含服务费)/4.84亿元(含服务费)，占全国总票

房的 1.55%。其中，耀莱北京五棵松影城连续九年票房、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，目前公司影城已覆盖全国 64 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。报告期内，公司在北京、四川、贵州等地新建影城 3 家，银幕 19 块。

2019 年上半年，公司加强影城精细化管理，提升影城服务优化观众体验，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，为观众提供更加优质的观影体验；在着力提升服务品质的同时，公司优化影城经营管理，调整了影城管理团队，重新制定了影城业务制度和流程，通过内部挖潜增效和与万达电影在映前广告、卖品采购等方面达成合作，提升收入，降低成本。

## （二）影视业务

2019 年上半年，公司继续加大影视业务拓展力度，开展并加强了电影发行和电视剧、网生内容等业务，与多家业内核心机构及优秀创作人才加强合作，继续夯实内容生产力，完善生态圈构建，实现共赢。

### 1. 电影投资制作业务

报告期内，公司积极拓展项目多样性，加大参与投资电影的数量和题材，与行业内多家优秀电影公司合作，通过主创、制作、出品等方式参与了多部优秀电影项目，投资制作电影数量快速增长，电影类型也从动作片为主扩展到喜剧、动画、剧情等，并积极开展批片引进发行业务。

2019 年上半年，公司通过参投等方式，与多家公司达成合作，加大了电影项目的拓展力度。公司投资制作电影有 6 部上映，票房合计 64.03 亿元，占同期全国票房的 20.54%。其中，国产科幻影片《流浪地球》以 46.56 亿元的票房成为 2019 年春节档票房冠军；动作犯罪片《反贪风暴 4》取得票房 7.95 亿元。公司还投资了《大约在冬季》、《极限特工 4》等多部电影。与此同时，公司继续保持与成龙的合作，推进《许愿神龙》、《大帅》等项目。

公司已投资的主要电影项目如下：

项目名称	新增/取消	开拍时间（如确定）	预计发行或者上映档期（如确定）	合作方及合作方式（如确定）	拍摄或制作进度	主要演职人员（如签约）	许可资质取得情况
《流浪地球》		2017/5/26	2019 年 2 月 5 日	参投	已上映	导演：郭帆 主演：吴京，屈楚萧，李光洁，吴孟达，赵今麦	2019 年 1 月取得《电影公映许可证》
《神探蒲松龄》		2018 年	2019 年 2 月 5 日	主投	已上映	导演：严嘉 主演：成龙、阮经天、钟楚曦	2019 年 1 月取得《电影公映许可证》
《反贪风暴 4》		2018 年 8 月	2019 年 4 月 4 日	参投	已上映	导演：林德禄；主演：古天乐、林峯	2019 年 4 月取得《电影公映许可证》

《回到过去拥抱你》		2017年9月30日	2019年7月26日	主控	已上映	导演花明；主演彭昱畅、侯明昊。	2019年7月取得《电影公映许可证》
《龙牌之谜》（原名《中国游记》）		2018年	2019年8月16日	参投	已上映	导演：特鲁辛；主演：姚星彤、杰森·弗莱明、成龙、阿诺·施瓦辛格	2019年8月取得《电影公映许可证》
《原来我们如此陌生》		2017年12月14日	预计2019年下半年	主控	内审阶段	导演：叶京	未取得
《与青春有关的日子》		2015年12月15日	预计2019年下半年	主控	剪辑修改阶段	导演：叶京；艺术指导：王朔	2017年6月通过内容审查，获得龙标
《流浪狗之歌》		2018年4月11日	预计2019年	参投	后期修改中	导演：拉姆尼；主演：陈紫怡，张瑜书	已获电影拍摄制作备案 影剧备字（2016）第1872号
《我的日记》		2018年4月	预计2019年下半年	参投	后期制作中	导演：成龙；主演：房祖名、蒋雯丽	已获电影（梗概）备案回执单 影剧备字（2017）第9089号
《许愿神龙》		2017年	预计2020年下半年	参投	后期制作中	导演：克里斯·艾伯汉斯；监制：成龙	已获电影剧本立项回执单 影合立字（2018）第008号
《大约在冬季》		2019年2月15日	预计2019年	参投	后期制作中	导演：王维明；主演：马思纯、霍建华。	2018年11月22日取得电影剧本梗概备案 影剧备字【2018】第7412号
《莫尔道嘎》		2018年12月	预计2020年下半年	参投	拍摄中	导演：曹金玲；主演：王传君 / 齐溪	2018年1月22日取得《电影剧本备案回执单》
《赫伯特》		预计2019年11月	预计2020年年底	参投	筹备阶段	主演：克里夫·柯蒂斯、凯特·温斯莱特	未开拍，已签署主创合同
《极限特工4》		预计2020年	预计2021年	参投	筹备阶段	导演：D·J·卡卢索；主演：范·迪塞尔，周杰伦，王源	取得电影拍摄备案《影复协字（2018）第005号》
《不老奇事》		2019年2月25日	预计2019年下半年	参投	后期制作中	导演：徐超；编剧：王朔；主演：王传君；王璐丹等	2018年2月24日取得拍摄许可证延期的批复，延期至2020年2月23日
《刺青》		预计2019年10月	预计2020年	主投主控	剧本阶段	监制：滕华涛	已取得拍摄许可证 影剧备字（2016）第

						导演：韩天 编剧：焦婷婷	1008 号
《防弹特工》		预计 2020 年	预计 2021 年	参投	剧本阶段	导演：陆剑青 监制：成龙 主演：成龙	2017 年 11 月 3 日取得《电影剧本立项回执单》
《末日拯救》		预计 2019 年	预计 2020 年	主控	开发中	导演：沈悦 编剧：刘慈欣、沈悦	2019 年 7 月 25 日取得《电影拍摄制作备案公示表》
《玩命旅行指南》	新增	2017 年	预计 2019 年 11 月	投资+主宣发	后期修改中	导演：刘仪伟 主演：张嘉译、闫妮	2017 年 3 月 21 日取得《电影剧本立项回执单》
《结婚大爆炸》	新增	预计 2020 年	预计 2020 年	主控	开发中	编剧：董海松	未备案未开拍
《东方欲晓》	新增	待定	待定	参投	剧本阶段	待定	已取得著作权

## 2. 电影发行业务

2019 年上半年，公司发行电影 5 部，票房合计 3.57 亿元，占同期全国票房的 1.15%。类型上更加多元化，涉及批片、主旋律影片等，正在努力拓展多元化影片发行，其中《周恩来回延安》作为建国 70 周年献礼影片，成功入围第十五届精神文明建设“五个一工程”奖。2019 年下半年参与已发行的电影《游戏人生 零》《回到过去拥抱你》《鼠胆英雄》等项目已经上映，储备项目《航海王：狂热行动》《不老奇事》《暗黑者：死亡通知单》等预计于年内上映。

## 3. 电视剧、网剧业务

涉足和布局电视剧、网剧等业务，突破单一的电影业务模式。公司从 2018 年开始筹备电视剧、网剧业务，通过积极吸收行业人才，组建了专业化业务团队。公司通过股权投资、战略合作等方式，与多家头部电视剧公司建立了合作，与一些优秀的导演、编剧等达成合作，参与投资了多部优秀电视剧、网剧作品。

2019 年上半年，公司参与投资制作的生产完成并获准发行的国产电视剧数量为 2 部 90 集，占 2019 年上半年全国获准发行的电视剧集数的 1.95%。其中，电视剧《启航》被北京市委宣传部评选为“文化精品工程重点项目”，并获北京影视出版创作基金支持，于 2019 年 1 月 9 日在中央电视台一套晚间黄金档播出顺利在中央电视台一套播出；《皓镧传》于 2019 年 1 月 19 日在爱奇艺播出，累计播放量超过 63 亿。

公司投资的主要电视剧、网剧项目如下：

项目名称	新增/取消	开拍时间（如确定）	预计发行或者上映档期（如确定）	合作方及合作方式（如确定）	拍摄或制作进度	主要演职人员（如签约）	许可资质取得情况
《启航》		2018 年 6 月 8 日	2019 年 1 月 9 日	参投	已播映	导演：王小列、隋小东 主演：果靖霖、姚刚	（京）剧审字（2018）第 047 号

《皓镧传》		2017年12月20日	2019年1月19日	参投	已播映	导演：李达超 主演：吴谨言，茅子俊，聂远	(浙)剧审字(2018)第025号
《谋爱上瘾》		2018年7月27日开机	2019年8月12日	参投	已播映	导演：范金轩 主演：蒙恩、陈艳茜	谋爱上瘾第一季：V0110544190601006 谋爱上瘾第二季：V0110544190401004
《东四牌楼东》		2018年3月20日开机	预计2019年下半年	参投	已发行	导演：郭宝昌 主演：富大龙，郝蕾，于震，李广旭，王大奇	2019年4月25日取得电视剧发行许可证 (京)剧审字(2019)第023号
《米露露求爱记》		2017年8月2日	预计2019年	参投	发行中	导演 冯自立 编剧：赵燕琼、王言菲、丁晓晴	(苏)剧审字(2017)第011号
《新六指琴魔之天龙八音》		2017年9月30日	预计2019年	参投	发行中	总监制：王晶 导演：郭虎 主演：陈浩民、胡然	(浙)剧审字(2018)第037号
《探戈》		2017年7月28日	预计2019年	参投	发行中	导演：张旗、郑杰 主演：李东学、董璇	未取得
《艳势番之新青年》		2017年11月18日开机，2018年7月27日杀青	预计2019年年底播出	参投	后期制作中	导演：刘一志 主演：黄子韬、易烊千玺	(京)剧审字(2018)第041号
《朝歌》		2016年9月13日	待定	参投	后期制作中	总制片：于正	2016年8月取得电视拍摄制作备案公示
《大明国子监》		2017年12月26日开机	预计2019年	参投	过审中	导演：张轩南 主演：李果、张艺文	2015年4月取得电视拍摄制作备案公示
《我的早更女友》		2017年7月1日开机	预计2019年下半年	参投	发行中	导演：綦小卉； 主演：舒畅，孙坚，张亮，罗米，樊昱君	(新)剧审字(2018)第004号
《悬崖之上》		预计2019年11月开机	预计2020年	参投	前期筹备阶段	编剧：全勇先； 主演：孙红雷、陈道明等	拍摄立项许可证预计9月份拿到
《了不起的儿科医生》		2019年1月开机	预计2019年12月-2020年2月	参投	后期制作中	导演：杨磊； 主演：陈晓、王子文	2018年11月1日取得电视剧制作许可证(乙证)
《北京以南》		预计2019年9月中旬开	预计2020年	主控	前期筹备阶段	编剧：王之理； 导演：陈国星	2017年6月6日取得电视剧制作许可证(乙证)

		机					
《简洁探案笔记》		预计2020年下半年	预计2021年	主控	前期筹备阶段	导演：金琛； 编剧：许伟才	预计2019年第三季度取得备案公示
《风起陇西》		预计2020年下半年	预计2021年	主控	开机筹备阶段	编剧：金海曙	2017年1月取得电视拍摄制作备案公示
《大海港》	新增	预计2019年8月底开机	预计2020年	参控	前期筹备阶段	导演：张汉杰 编剧：疏野、赵东军	2019年1月取得电视剧拍摄制作备案公示，预计8月底可以拿到制作许可证（乙种）
《云豹突击》	新增	预计2020年下半年	预计2021年	主控	签署合同	主创团队沟通确认中	前期剧本创作开发中
《温柔暴君》	新增	预计2019年下半年	预计2020年	主控	签署合同	主创团队沟通确认中	前期剧本创作开发中
《双骄》	新增	预计2020年下半年	预计2021年	主控	签署合同	主创团队沟通确认中	前期剧本创作开发中
《绣里藏针》	新增	预计2020年9月	预计2021年	主控	剧本阶段	编剧：杨宏伟	前期剧本创作开发中

### （三）网络游戏业务

#### 1. 加大游戏研发端的投入，稳定热门产品

2019年上半年，公司在游戏研发端持续加大投入，积极投资参股了优质的研发、发行团队，人员方面不断引进人才，加入了许多优秀的游戏美术、策划和技术人员，同时也在设备上也加大了对硬件设施的投入，以保证优质产品的持续产出及运营。针对公司目前的热门产品《攻城三国》，游戏团队在产品活动策划上精心运营，在游戏更新维护上保证质量，使得产品在活跃用户、生命周期和流水收入方面保持稳定，取得了良好的市场表现，为公司带来了可观的利润。同时，公司以现有热门游戏《攻城三国》为支点，不断加大二代产品的开发力度，加快游戏的开发节奏，调试优化产品数据，以更好地保证热门产品的持续推出。

#### 2. 扩大海外业务布局，实现全球化发行战略

近年我国游戏产业发展迅速，产业政策调整，产业巨头发展挤压，使得国内游戏市场几近饱和、存量竞争激烈。反观海外游戏市场，其拥有较为成熟的环境，市场空间大，玩家付费能力较强，国内游戏厂商“出海”发展已成趋势。上半年公司在原有的海外市场基础上积极谋求合作，持续加大对海外游戏业务的扩展和投入，并与各国发行渠道建立良好合作，为游戏海外业务发展提供了保障。报告期间，公司的游戏重点产品《攻城三国》已在日本、韩国、越南等多个国家和地区上线，流水有了突破性的增长。未来公司研发的新产品发行也会将覆盖泰国、新加坡、马来西亚、北美、欧洲等国家。此外，公司依托资源优势，积极寻求与海外顶级游戏公司合作，将在IP授权、联合研发、产品运营等业务上建立战略合作关系，保证在向海外输出更多优秀游戏产品同时，引进更多优秀海外游戏资源，以稳步拓展公司新的业务结构和利润增长点。



报告期内，公司游戏业务主要经营数据如下：

(1) 营业收入、成本及推广费用情况

单位：元

项目	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	占收入比重
网络游戏	1921294 96.62	2348624 69.08	-18%	5219888 0.42	71748974. 3	-27%	668558 8.67	1961203.6	3.48%

(2) 主要游戏产品业务数据

序号	游戏名称	月末总注册用户（万户）	付费用户数（万户）	充值金额（万元）	ARPU（元）
1	《攻城三国》	2491	29	66361	381.39

(四) “文化+” 业务

1. 开展文化运营与服务业务

为进一步拓展公司产业链条，打造特色文化旅游项目、文化产业园区，促进公司优质文化内容和 IP 资源的多渠道变现，实现公司整体收益最大化，公司参与地方文化旅游、文化产业园项目。

2019 年 5 月，公司与南京六合区政府签订了《关于整体开发建设经营江苏省南京市六合区金牛湖主题乐园和电竞娱乐产业园的合作开发协议的补充协议》，正式启动园区开发项目。公司将充分发挥公司在文化产业人才、技术、管理和资金等方面的优势，按照六合区对项目建设的具体要求进行区域的产业规划并提供产业发展服务，通过引入自身及社会资金和资源将本项目打造成金牛湖主题乐园及电竞娱乐产业园，形成产业、文化、旅游“三位一体”，生产、生活、生态“三生”融合，并依据协议的约定获得相应的投资收益及产业发展服务费收益和运营扶持资金等。2019 年 6 月，公司参与竞买南京市规划和自然资源局公开挂牌出让的国有土地使用权，取得两块位于南京市六合区金牛湖土地的使用权。

未来公司将依靠自身在文化内容上的优势，开建主题乐园，同时帮助当地政府规划、建设和运营文化产业园区，为其提供文化运营与服务支持。

2. 全面推进北京 2022 冬奥会赞助商计划和特许经营计划合作

2019 年 7 月 26 日，北京冬奥组委宣布公司成为北京 2022 年冬奥会和冬残奥会官方文化活动类赞助商，是北京冬奥组委正式签约的第 5 家官方赞助商，也成为奥运会历史上首家文化活动服务类别的官方赞助商。目前，公司参与了 2018 平昌冬奥会闭幕式“北京八分钟”视觉效果制作，圆满承办了“北京冬奥会倒计时 1000 天”、冬奥歌曲征集等活动。公司正在积极筹备吉祥物发布等活动。未来公司将通过文化活动、影视剧、综艺节目、音乐等开展文化全域性项目合作，以精彩的文化活动扩大冬季运动号召力，宣传推广冬奥文化。

公司还在积极申请参与 2022 北京冬奥会和冬残奥会特许经营计划。

**(一) 主营业务分析****1 财务报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	1,100,990,740.43	835,690,291.25	31.75
营业成本	735,133,050.86	647,941,119.35	13.46
销售费用	32,427,769.51	36,449,440.65	-11.03
管理费用	97,164,295.72	85,207,473.31	14.03
财务费用	65,798,648.47	24,056,575.30	173.52
研发费用	33,403,121.92	26,245,849.57	27.27
经营活动产生的现金流量净额	-246,455,842.27	-439,684,511.19	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-181,520,923.11	323,296,904.36	-156.15
筹资活动产生的现金流量净额	251,596,941.07	67,202,106.39	274.39

营业收入变动原因说明:本期增加文化产业发展服务收入,致使本期营业收入比上年同期增长 31.75%。

营业成本变动原因说明:不适用

销售费用变动原因说明:不适用

管理费用变动原因说明:不适用

财务费用变动原因说明:本期财务费用主要为公司发行的中期票据利息费用及长短期借款利息费用,较上年同期增长 173.52%。

研发费用变动原因说明:本期较上期增长 27.27%,主要是投入研发的人工成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上期净流出减少,主要是本期支付的影视分成款项较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上期净流量减少 156.15%,主要因为本期公司缩减理财产品投资所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期较上年同期净流入增长 274.39%,主要是本年较上年增加银行借款所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用  不适用

2019 年上半年,公司新增产业发展服务业务,公司利润构成有所调整。

**(2) 其他**

适用  不适用

## (二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收账款	613,905,887.70	6.10	388,483,659.80	4.03	58.03	本报告期应收产业发展服务费增长所致
预付款项	1,169,572,993.86	11.62	1,092,306,351.28	11.33	7.07	预付账款主要为公司投资影视项目支出款项
其他应收款	402,849,813.43	4.00	127,510,317.08	1.32	215.94	主要因为本年度增加土地竞拍保证金1.68亿元所致。
其他流动资产	46,561,090.21	0.46	89,755,947.59	0.93	-48.12	主要为本年度减少理财产品投资所致
长期股权投资	6,141,069.72	0.06	2,116,734.33	0.02	190.12	主要为子公司常州星娱丧失控制权转为按有重大影响的股权核算所致
无形资产	115,829,374.00	1.15	70,897,302.29	0.74	63.38	主要为影城购入杜比影厅放映系统所致
商誉	3,626,455,042.37	36.03	3,630,730,868.47	37.68	-0.12	公司商誉主要来源于购买影城及游戏公司
应交税费	213,034,332.64	2.12	149,871,528.37	1.56	42.14	本报告期增加产业发展服务费所致
一年内	4,100,000.00	0.04	18,451,125.	0.19	-77.78	因长期借款到

到期的非流动负债			00			期归还所致
长期借款	608,793,160.00	6.05	276,898,160.00	2.87	119.86	主要因为本期增加影视项目投资借款及并购贷所致
应付债券	1,491,511,209.18	14.82	1,490,053,398.97	15.46	0.10	为公司发行的五年期中期票据
长期应付款	2,798,861.21	0.03	4,739,509.84	0.05	-40.95	为摊销应付租赁款所致

其他说明

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额
保函/备用信用证保证金	107,000,000.00	107,000,000.00
冻结资金	4,313,225.28	
合计	111,313,225.28	107,000,000.00

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

详情参见本节“一、经营情况的讨论与分析”之“（四）‘文化+’业务”相关部分。

#### (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

##### 1. 与关联方共同参与认购有限合伙企业份额

2018年1月5日，文投控股股份有限公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《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。详见公司发布的 2018-004 号公告。

截至报告期末，公司已实际出资 20,000 万元，其中本年出资 5,000 万元。

### 2. 与关联方共同受让万达电影部分股权

2018 年 2 月 5 日，文投控股股份有限公司（以下简称“公司”）召开九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于签订股权转让协议暨关联交易的议案》，同意公司与公司第一大股东北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）、北京万达投资有限公司（以下简称“万达投资”）共同签订股份转让协议，约定公司通过发起设立有限合伙企业或信托制基金，以 51.96 元/股的价格受让万达投资持有的 60,000,000 股万达电影股份有限公司（以下简称“万达电影”）无限售条件流通股股票。详见公司发布的 2018-019、2018-020 号公告。

2018 年 2 月 28 日，公司召开九届董事会第十三次会议，审议通过《关于出资认购信托计划份额暨关联交易的议案》，并于 2018 年 3 月 16 日召开 2018 年第二次临时股东大会审议通过上述议案，拟决定以总额不超过人民币 12 亿元（具体以实际支付金额为准），通过认购中国民生信托有限公司发起设立的集合资金信托计划份额的方式，受让万达投资持有的万达电影股票，并授权公司管理层行使与具体投资事项相关的决策权并签署相关法律文件。详见公司发布的 2018-024、2018-025、2018-036 号公告。

2018 年 4 月 3 日，公司发布公告披露了项目进展。详见公司发布的 2018-039 号公告。

截至报告期末，中国民生信托有限公司发起设立的集合资金信托计划“中国民生信托-至诚 291 号集合资金信托计划”已成立。公司已出资 22,600 万元认购该信托计划份额。

### 3. 竞得国有土地使用权

2019 年 6 月 5 日，公司以人民币 84,200 万元竞得南京市规划和自然资源局 2019G20、2019G21 号地块的国有土地使用权。详见公司发布的 2019-037 号公告。

截至报告期末，公司已支付土地款项 16,840 万元。

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司名称	持股比例	主营业务	资产总额	营业收入	净利润
江苏耀莱影城管理有限	100%	影城运营管理、影视投资制作	3,852,712,564.68	588,253,481.14	-130,995,585.97

公司		及发行			
上海都玩网络科技有限公司	100%	网络游戏开发及运营	1,226,983,835.49	192,129,496.62	55,011,757.85
北京文投互娱投资有限责任公司	100%	影城运营管理、影视投资制作及发行等	985,653,744.04	84,206,083.51	-12,891,216.71
北文投文化投资南京有限公司	90%	文化产业投资、旅游项目开发	256,650,352.13	235,849,056.60	175,689,239.90

### 1.江苏耀莱影城管理有限公司（简称“耀莱影城”）经营情况分析：

本期耀莱影城营业收入 5.88 亿元，发生净亏损 1.31 亿元；2019 年 6 月 30 日，耀莱影城资产总额 38.53 亿元。

2019 年上半年，公司加强影城精细化管理，提升影城服务优化观众体验，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，为观众提供更加优质的观影体验；在着力提升服务品质的同时，公司优化影城经营管理，调整了影城管理团队，重新制定了影城业务制度和流程，通过内部挖潜增效和与万达电影在映前广告、卖品采购等方面达成合作，提升收入，降低成本。

2019 年上半年，公司继续加大影视业务拓展力度，开展并加强了电影发行和电视剧、网生内容等业务，与多家业内核心机构及优秀创作人才加强合作，继续夯实内容生产力，完善生态圈构建，实现共赢。

### 2.上海都玩网络科技有限公司（简称“都玩网络”）情况分析：

本期都玩网络营业收入 1.92 亿元，净利润 5,501.18 万元；2019 年 6 月 30 日，都玩网络资产总额 12.27 亿元。

2019 年上半年，公司在游戏研发端持续加大投入，积极投资参股了优质的研发、发行团队，人员方面不断引进人才，加入了许多优秀的游戏美术、策划和技术人员，同时在设备上也加大了对硬件设施的投入，以保证优质产品的持续产出及运营。针对公司目前的热门产品《攻城三国》，游戏团队在产品活动策划上精心运营，在游戏更新维护上保证质量，使得产品在活跃用户、生命周期和流水收入方面保持稳定，取得了良好的市场表现，为公司带来了可观的利润。同时，公司以现有热门游戏《攻城三国》为支点，不断加大二代产品的开发力度，加快游戏的开发节奏，调试优化产品数据，以更好地保证热门产品的持续推出。

### 3.北京文投互娱投资有限责任公司（简称“文投互娱”）经营情况分析：

本期文投互娱营业收入 8,420.61 万元，净亏损 1,289.12 万元；2019 年 6 月 30 日，文投互娱资产总额 9.86 亿元。

文投互娱立足影视制作和投资、艺人经纪和综艺、文化+三大业务板块，布局影视传媒、艺人经纪、文化艺术、创意设计、冬奥会等泛文化娱乐产业领域。截止目前，文投互娱与行业内多家优秀的电影和电视剧制作公司合作，主创、制作、出品了多个电影、电视剧、网剧项目；依托文投控股强大的资源整合优势，储备了一批优秀的 IP 项目；稳步推进文化娱乐经纪业务，挖掘核心艺人资源；全面推动文化+业务，参与 2022 年北京冬季奥运会赞助计划及特许经营计划。

### 4.北文投文化投资南京有限公司（简称“北文投”）情况分析：

本期北文投营业收入 2.36 亿元，净利润 1.76 亿元；2019 年 6 月 30 日，北文投

资产总额 2.57 亿元。

2019 年,文投控股参与竞买南京市规划和自然资源局公开挂牌出让的国有土地使用权,取得两块位于南京市六合区金牛湖的土地。未来公司将依靠自身在文化内容上的优势,开建主题乐园,同时帮助当地政府规划、建设和运营文化产业园区,为其提供文化运营与服务支持。

## (七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一)预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二)可能面对的风险

适用 不适用

公司主要面临的风险如下:

#### 1、政策监管风险

我国对影视行业实行较为严格的监管政策。国家在资格准入、内容审查、行政许可等方面的监管政策对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节的顺利开展构成比较重要的影响。资格准入标准的变化、内容审查标准和尺度的变化、影视制作和发行备案等行政许可要求的变化都对公司可能面临的竞争强弱有较大影响,对公司筹备和正在进行中的项目能否继续开展、投入成本、播出上映时机都会带来重要影响。若违反该等政策,公司将可能受到相关部门不同程度的处罚,情节严重的还会被吊销相关许可证甚至市场禁入。

我国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。随着文化监管部门的监管政策调整趋严,游戏行业的发展将面临很大的监管政策风险,工信部、文化部、新闻出版广电总局、国家版权局等游戏监管部门为了进一步维护青少年的身心健康,均加大了对游戏市场秩序的规范力度,尤其在资质管理及内容审查方面加强了监管。为此公司加强对游戏行业的监管政策的解读学习以及对游戏政策的风险把控。在研发、运营资质管理方面,公司已就网络游戏运营业务取得相关备案登记手续。在未来,网络游戏业务资质及许可准入的门槛可能将进一步提高,若公司未能及时紧跟新政策的要求,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。

#### 2. 作品审查风险

根据相关法律法规的规定,公司筹拍的电影、电视剧,如果最终未获备案通过,将作剧本报废处理;已经摄制完成,经审查、修改、审查后最终未获通过的,须将该

影视作品作报废处理；如果取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后被禁止发行或放（播）映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影、电视剧未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着作品审查的风险。

根据相关法律法规的规定，公司在完成游戏开发后，在国内运营该游戏时，需根据《新闻出版总署、国家版权局、全国“扫黄打非”工作小组办公室关于贯彻落实国务院〈“三定”规定〉和中央编办有关解释，进一步加强网络游戏前置审批和进口网络游戏审批管理的通知》（新出联[2009]13号）等有关规定及《网络游戏管理暂行办法》的相关规定，取得国家版权局颁发的《计算机软件著作权登记证书》，并在新闻出版部门办理该特定游戏出版的前置审批工作，审批通过之后可以上线运营。公司研发运营的游戏如不能获得相关许可，则无法运营，将对公司造成不利影响。若公司违反相关政策的要求，则可能存在被有关部门处罚的风险，对生产经营活动产生不利影响。

### 3、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，资本涌入、资源聚集，行业竞争进一步加剧，公司影视游戏业务存在经营业绩下滑的风险。

影城方面，随着影城和银幕数量快速增长，以及居民观影习惯的成熟和人口红利的逐步见顶，局部地区市场逐步饱和，单银幕票房产出出现下滑。网络售票平台的兴起，导致观众在影城的停留时长减少，对影城卖品等非票收入增长带来挑战。

影视投资制作发行方面，近年影视行业作品数量增长较快，制作成本不断攀升，但影院和电视台等平台播出数量、观众影视消费时长增长有限，公司将面临更加激烈的市场竞争。公司秉承产业化、专业化、集约化、品牌化发展的思路，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。

游戏研发运营发行方面，我国各类网络游戏研发运营等内容生产企业和团队数量众多，而用户、渠道等资源寡头垄断格局日趋加剧，日趋激烈的竞争市场可能使公司已经研发上线的产品难以保留现有游戏用户，新开发的产品可能在激烈的竞争中无法持续吸引足够多的用户，可能对公司业绩产生不利影响。

随着国家政策和监管对游戏市场的规范和整顿，游戏市场的进一步细分，游戏市场人口红利的几近消失，地区市场趋近饱和。同时，生产内容的游戏研发运营公司和团队逐渐增多，内容同质化倾向日趋明显，而受众、渠道等资源寡头垄断格局日趋加剧，可能导致公司已经研发上线的产品游戏用户流失，新开发的游戏产品市场竞争力减弱，可能对公司业绩产生不利影响。

### 4. 作品适销性风险

影视游戏产品的消费是一种主观性较强的文化体验，影视游戏企业创作的影视游戏作品能否符合当时市场的需求和偏好，能否获得市场的认同、能否盈利，均存在较大的不确定性。由于影视游戏作品的生产涉及到众多环节，若公司团队在立项、开发及市场推广等环节过程中对市场偏好判断出现偏差，未能准确把握市场需求，将直接影响公司影视游戏作品的市场认可程度，可能使公司产品盈利水平不能达到预期水平，对公司业绩产生不利影响。

### 5. 影院物业租赁风险

公司旗下影城均为资产联结型，影院物业大多通过租赁方式取得，无自有物业。影院与商圈互相促进，吸引客流。目前，本公司下属影城与相关物业出租方租赁到期后在同等条件下拥有优先续租权，在一定程度上减少了经营场所到期无法续租的风险。



但部分物业租赁期满后，可能有竞争对手的出现导致租赁合同商务条款发生不利变化，公司仍可能面临续租成本增加甚至无法续租导致的经营风险。

#### 6、盗版及知识产权纠纷风险

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。

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。

#### 7、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。公司计划继续加强影城运营管理、加强影视游戏投资开发力度。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。

#### 8. 核心人才流失风险

创意和文化创新是影视和游戏企业的核心竞争力，影视编剧、导演、制片及游戏程序设计、策划、美工等高端人才是公司核心竞争力所在。如公司人才储备不足或核心人员流失，会在很大程度上影响公司的持续发展创新。公司为员工提供了稳定的发展平台，建立了较为完善的激励机制和人才储备机制，但随着行业迅速发展与竞争日趋激烈，业内企业对高端人才的需求将不断增加，公司面临高端人才储备及流失的风险。为此公司日后会加快对各方面优秀人才的引进和培养，建立并完善相关激励机制，充分调动员工的积极性、创造性，提升员工对公司的忠诚度。

### (三)其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、 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	决议刊登的披露日
------	------	-----------	----------

		的查询索引	期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 7 日	2019-002	2019 年 1 月 8 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 5 月 30 日	2019-034	2019 年 5 月 31 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 28 日	2019-043	2019 年 6 月 29 日

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内公司召开 3 次股东大会。审议了司关于变更部分募集资金用途、在公司《章程》中增加党建工作内容暨修订公司《章程》、补选非独立董事、签订南京市六合区金牛湖主题乐园和电竞娱乐产业园合作开发协议、全资子公司参与竞买国有土地使用权、为全资子公司借款提供担保、2019 年度债务融资计划，以及 2018 年度财务决算报告、2018 年度报告正文及摘要、2018 年度利润分配方案、计提 2018 年度资产减值准备等共计 21 项议案。报告期内历次股东大会审议的议案全部获得通过。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 三、 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	承诺方与耀莱影城的实际控制人、都玩网络	2015 年 2	否	是		

	资投 资、文 投集 团、文 创基 金、三 奇永恒	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	月; 长期 有效				
解 决 同 业 竞 争	文投集 团、文 创基 金、文 资投 资、文 资控股	1、本企业及本企业直接或间接控制的子企业(除公司及其控股子公司外)目前没有直接或间接地从事与公司构成实质性同业竞争的业务(以下称“竞争业务”); 2、本企业及本企业直接或间接控制的子企业,于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间,不会从事与公司构成实质性同业竞争的业务; 3、本企业及本企业直接或间接控制的子企业,于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间,不利用对公司的股权控制关系,从事或参与从事有损公司及其股东利益的行为; 4、自2016年非公开发行完成且文资控股成为公司第一大股东之日起,本函及本函项下之承诺不可撤销,且持续有效,直至本企业的实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系	2014 年8 月; 期限 至实 际控 制人 不再 实质 性保 持对 公司 股权 控制 关系 之日	是	是		

			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					
	股份限售	文资控股	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	2015 年 8 月；期限至发行完成后 60 个月	是	是		
其他承诺	其他	文投集团	于公司本次复牌后的两个交易日后的 12 个月内，根据上海证券交易所交易系统允许的方式增持公司股票。增持股票种类为无限售流通 A 股股票，增持价格原则不高于 28 元/股，增持金额为不低于人民币 3 亿元，不超过人民币 10 亿元。	2018 年 1 月；期限 12 个月	是	是		
其他承诺	其他	耀莱文化	于公司本次复牌后的两个交易日后的 12 个月内，根据上海证券交易所交易系统允许的方式增持公司股票。增持股票种类为无限售流通 A 股股票，增持价格原则不高于 28 元/股，增持金额为不低于人民币 3 亿元，不超过人民币 10 亿元。	2018 年 1 月；期限 12 个月	是	否	因受近期资本市场环境影响，融资渠道大幅收紧，公司股价也出现了较大波动，耀莱文化持有的公司股	耀莱文化将优先纾解股票质押、冻结相关风险，维护公司股价稳定，同

							票被司 法冻结， 增持资 金的筹 措出现 困难。	时决 定终 止本 次股 份增 持计 划，并 对本 次未 能如 期履 行增 持计 划表 示深 刻致 歉。
--	--	--	--	--	--	--	---	---

#### 四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司聘任大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、 破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

## (二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
耀莱文娱发展有限公司 (SPARKLE ROLL DEVELOPMENT LIMITED, 本公司之境外全资子公司) (以下简称“耀莱文娱”)	HYH GROUP LIMITED (以下简称“HYH”)	无	诉讼	耀莱文娱因业务往来款纠纷对HYH提起诉讼,主张其退还耀莱文娱业务往来纠纷款1550万美金,承担违约赔偿责任,并承担相应款项的利息。	98,103,500.00	无	2019年4月18日耀莱文娱向HYH提起诉讼,香港特别行政区高等法院受理了此案,2019年7月29日,HYH提交了抗辩书。	截至本半年报发布之日,本案尚未开始正式审理。	无

**(三)其他说明**

□适用 √不适用

**七、 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

**八、 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

**九、 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) 相关股权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、 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
公司与蔡建虹发生的房产租赁的关联交易	2019-026

**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)资产收购或股权收购、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
文投控股股份有限公司（以下简称“公司”）于2017年8月10日召开九届董事会第二次会议，审议通过了《关于全资子公司参与认购产业投资基金份额暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司北京文创汇智投资有限责任公司（现更名为北京文投互娱投资有限责任公司，以下简称“文投互娱”）拟认缴出资1亿元，与关联方北京文华海汇投资管理有限公司、关联方北京西农投资有限责任公司等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“文华创新基金”）。	2017-039，2018-017
参见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析（四）投资状况分析 1、对外股权投资总体分析（2）重大非股权投资”之“2.与关联方共同受让万达电影部分股权”。	2018-019，2018-020，2018-024，2018-025，2018-036，2018-039

**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



参见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析（四）投资状况分析 1、对外股权投资总体分析（2）重大非股权投资”之“1. 与关联方共同参与认购有限合伙企业份额”。

### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四)关联债权债务往来

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与大股东北京文资控股有限公司发生的借款的关联交易	2018-058

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (五)其他重大关联交易

适用 不适用

#### (六)其他

适用 不适用

### 十一、重大合同及其履行情况

#### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

##### (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

## 2 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							
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						456,200,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						456,200,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						1,325,600,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						20.61							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						对外担保：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。 对子公司的担保：公司为北京耀莱国际影城管理有限公司、上海都玩网络科技有限公司申请银行贷款提供的担保。
--	---

### 3 其他重大合同

适用 不适用

### 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一)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

#### (二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

#### (一)与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

具体见第十节 五、41.（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况，该会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司 2018 年末资产总额、负债总额和净资产及 2018 年度净利润未差生影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

(三) 其他

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

##### 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

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	30,293
截止报告期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	报告期内增	期末持股数	比例	持有有限售	质押或冻结情况	股东

名称 (全称)	减	量	(%)	条件股份数 量	股份 状态	数量	性质
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	0	303,298,800	16.35	21,086,800	冻 结	303,298,800	境内 非国 有法 人
北京 亦庄 国际 投资 发展 有限 公司	0	111,654,400	6.02		无		国有 法人
北京 君联 嘉睿 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	-40,598,767	89,184,153	4.81		无		其他
北京 文资 文化 产业 投资 中心 (有 限合 伙)	1,360,500	74,251,881	4.00		无		其他
冯军	-2,796,000	62,067,300	3.35		质 押	62,067,300	境内 自然 人

中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信516号证券投资集合资金信托计划	0	57,893,943	3.12		无		其他
姚戈	0	56,564,200	3.05		质押	56,564,200	境内自然人
郝文彦	-13,972,882	42,118,649	2.27		质押	41,918,649	境内自然人
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	0	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		
耀莱文化产业股份有限公司	282,212,000			人民币普通股	282,212,000		

北京亦庄国际投资发展有限公司	111,654,400	人民币普通股	111,654,400
北京君联嘉睿股权投资合伙企业(有限合伙)	89,184,153	人民币普通股	89,184,153
北京文资文化产业投资中心(有限合伙)	74,251,881	人民币普通股	74,251,881
冯军	62,067,300	人民币普通股	62,067,300
中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信 516 号证券投资集合资金信托计划	57,893,943	人民币普通股	57,893,943
姚戈	56,564,200	人民币普通股	56,564,200
郝文彦	42,118,649	人民币普通股	42,118,649
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金 1 号	39,412,800	人民币普通股	39,412,800
上海立茂投资咨询合伙企业(有限合伙)	35,036,277	人民币普通股	35,036,277
上述股东关联关系或一致行动的说明	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资文化产业投资中心(有限合伙)、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金存在同一控制下的关联关系。除此之外的公司前十名股东、前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	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	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
3	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	33,306,600	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
4	华信超越(北京)投资有限公司	24,686,900	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
5	耀莱文化产业股份有限公司	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
6	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司	20,572,500	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
7	青岛同印信投资有限公司	16,457,900	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售



8	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	16,457,900	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
9	建投华文投资有限责任公司	15,635,800	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
10	四川信托有限公司	8,228,800	2020年6月26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，北京文资控股有限公司与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、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、北京市文化中心建设发展基金管理有限公司之间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

**三、 控股股东或实际控制人变更情况**

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、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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情况**

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周茂非	董事	0	0		
王森	董事	0	0		
高海涛	董事	0	0		
郝文彦	董事	56,091,531	42,118,649	-13,972,882	减持股份
马书春	董事	0	0		
王东生	董事	0	0		
林钢	独立董事	0	0		
陈建德	独立董事	0	0		
梅建平	独立董事	0	0		
苏俊	监事	0	0		
赵小东	监事	0	0		
孟令飞	监事	0	0		
王鑫	监事	0	0		
王汐	监事	0	0		
王森	高管	0	0		
高海涛	高管	0	0		
冯军	高管	64,863,300	62,067,300	-2,796,000	减持股份
袁敬	高管	0	0		
张爱红	高管	0	0		

其它情况说明

适用 不适用**(二)董事、监事、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、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
马书春	董事	选举
王东生	董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**三、其他说明**适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	882,028,273.11	1,054,730,287.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	5	613,905,887.70	388,483,659.80
应收款项融资			
预付款项	7	1,169,572,993.86	1,092,306,351.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	402,849,813.43	127,510,317.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	377,226,215.44	362,470,486.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12	46,561,090.21	89,755,947.59
流动资产合计		3,492,144,273.75	3,115,257,049.31
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,267,716,924.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	16	6,141,069.72	2,116,734.33
其他权益工具投资	17	1,326,302,762.50	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20	367,687,972.04	384,453,705.24
在建工程	21	23,982,471.73	27,133,730.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25	115,829,374.00	70,897,302.29
开发支出			
商誉	27	3,626,455,042.37	3,630,730,868.47
长期待摊费用	28	901,674,547.25	929,386,957.55
递延所得税资产	29	6,376,256.41	6,382,721.76
其他非流动资产	30	197,144,287.40	202,864,125.67
非流动资产合计		6,571,593,783.42	6,521,683,070.14
资产总计		10,063,738,057.17	9,636,940,119.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款	31	200,000,000.00	246,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35	275,815,036.24	312,344,256.96
预收款项	36	330,432,144.55	273,399,976.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	37	22,279,717.97	20,799,412.71
应交税费	38	213,034,332.64	149,871,528.37
其他应付款	39	456,209,056.69	420,966,304.51

其中：应付利息		43,748,856.81	10,110,064.90
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	41	4,100,000.00	18,451,125.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,501,870,288.09	1,441,832,604.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	43	608,793,160.00	276,898,160.00
应付债券	44	1,491,511,209.18	1,490,053,398.97
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	46	2,798,861.21	4,739,509.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	49	18,528,409.84	19,439,094.76
递延所得税负债	29	8,207,369.21	8,207,369.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,129,839,009.44	1,799,337,532.78
负债合计		3,631,709,297.53	3,241,170,137.26
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	51	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	53	4,883,275,890.29	4,883,275,890.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	57	38,570,612.46	38,570,612.46
一般风险准备			
未分配利润	58	-386,084,556.32	-415,870,290.32
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,390,615,446.43	6,360,829,712.43
少数股东权益		41,413,313.21	34,940,269.76
所有者权益（或股东权益）合计		6,432,028,759.64	6,395,769,982.19

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		10,063,738,057.17	9,636,940,119.45
------------------------	--	-------------------	------------------

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		78,570,044.31	152,255,601.46
交易性金融资产			
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	17,652,425.00	18,672,365.90
应收款项融资			
预付款项		1,190,654.12	1,244,770.62
其他应收款	2	2,019,217,157.48	1,787,076,862.61
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,564,102.70	2,564,102.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,736,199.70	3,392,792.67
流动资产合计		2,123,930,583.31	1,965,206,495.96
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			687,520,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,917,000,000.00	5,917,000,000.00
其他权益工具投资		737,520,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,673,939.20	7,736,627.48

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,957,589.46	52,035,246.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,358,862.73	7,236,587.73
递延所得税资产			
其他非流动资产		50,254,510.47	50,254,510.47
非流动资产合计		6,769,764,901.86	6,721,782,972.26
资产总计		8,893,695,485.17	8,686,989,468.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	246,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,893,827.17	11,949,028.67
预收款项			
应付职工薪酬		285,491.44	220,162.22
应交税费		967,356.64	972,094.79
其他应付款		261,409,543.86	58,491,517.29
其中：应付利息		43,529,452.07	9,833,698.64
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		472,556,219.11	317,632,802.97
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		100,000,000.00	
应付债券		1,491,511,209.18	1,490,053,398.97
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,591,511,209.18	1,490,053,398.97
负债合计		2,064,067,428.29	1,807,686,201.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,934,956,074.78	4,934,956,074.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,570,612.46	38,570,612.46
未分配利润		1,247,869.64	50,923,079.04
所有者权益（或股东权益）合计		6,829,628,056.88	6,879,303,266.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,893,695,485.17	8,686,989,468.22

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

### 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		1,100,990,740.43	835,690,291.25
其中：营业收入	59	1,100,990,740.43	835,690,291.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		991,743,027.63	849,773,008.25
其中：营业成本	59	735,133,050.86	647,941,119.35
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	60	27,816,141.15	29,872,550.07
销售费用	61	32,427,769.51	36,449,440.65
管理费用	62	97,164,295.72	85,207,473.31
研发费用	63	33,403,121.92	26,245,849.57
财务费用	64	65,798,648.47	24,056,575.30
其中：利息费用		71,878,886.21	43,138,720.45
利息收入		-3,474,687.08	-29,320,243.97
加：其他收益	65	7,744,533.16	19,468,442.67
投资收益（损失以“-”号填列）	66	4,581,603.68	7,990,918.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	69	-16,394,697.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,713,802.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	71	21,550.21	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,200,702.33	10,662,841.60
加：营业外收入	72	4,470,859.54	214,304.52
减：营业外支出	73	3,830,430.74	429,647.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,841,131.13	10,447,498.43
减：所得税费用	74	66,561,715.42	4,205,315.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,279,415.71	6,242,182.72
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		29,785,734.00	7,203,942.49
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		9,493,681.71	-961,759.77
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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
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		39,279,415.71	6,242,182.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,785,734.00	7,203,942.49
归属于少数股东的综合收益		9,493,681.71	-961,759.77

总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.016	0.004
（二）稀释每股收益(元/股)		0.016	0.004

定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	4	552,622.56	631,825.38
减：营业成本			
税金及附加		1,394,283.69	3,289,922.08
销售费用		143,106.80	854.7
管理费用		9,356,985.81	9,474,324.04
研发费用			
财务费用		41,560,980.10	13,727,928.07
其中：利息费用		42,508,081.98	40,804,809.91
利息收入		-1,186,685.90	-27,092,106.52
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		53,681.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-51,849,052.74	-25,861,203.51
加：营业外收入		2,173,843.34	
减：营业外支出			12,755.91

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-49,675,209.40	-25,873,959.42
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,675,209.40	-25,873,959.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-49,675,209.40	-25,873,959.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-49,675,209.40	-25,873,959.42
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：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		1,020,772,018.89	796,850,480.30
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			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		273,717.46	479,181.68
收到其他与经营活动有关的现金	76	29,697,466.15	193,248,906.88
经营活动现金流入小计		1,050,743,202.50	990,578,568.86
购买商品、接受劳务支付的现金		780,754,020.03	705,138,340.17
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		170,676,247.26	151,553,052.30
支付的各项税费		96,193,047.32	116,680,502.32
支付其他与经营活动有关的现金	76	249,575,730.16	456,891,185.26
经营活动现金流出小计		1,297,199,044.77	1,430,263,080.05
经营活动产生的现金流量净额		-246,455,842.27	-439,684,511.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		130,632,569.76	1,389,905,424.31
取得投资收益收到的现金		2,669,685.02	24,645,423.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			11,760.00
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	76		1,397,821.41
投资活动现金流入小计		133,302,254.78	1,415,960,429.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,146,905.89	95,285,031.75
投资支付的现金		246,207,272.00	907,978,847.81
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		10,469,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	76	3,000,000.00	89,399,645.50
投资活动现金流出小计		314,823,177.89	1,092,663,525.06
投资活动产生的现金流量净额		-181,520,923.11	323,296,904.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		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		459,493,750.00	248,724,350.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关			3,365,804.82

的现金			
筹资活动现金流入小计		459,893,750.00	252,090,154.82
偿还债务支付的现金		185,654,041.67	175,869,019.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,630,089.20	7,903,287.69
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	76	2,012,678.06	1,115,740.89
筹资活动现金流出小计		208,296,808.93	184,888,048.43
筹资活动产生的现金流量净额		251,596,941.07	67,202,106.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,677,809.90	
五、现金及现金等价物净增加额		-172,702,014.41	-49,185,500.44
加：期初现金及现金等价物余额		947,730,287.52	1,650,871,697.14
六、期末现金及现金等价物余额		775,028,273.11	1,601,686,196.70

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		1,679,018.00	499,508.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		595,532,049.92	400,053,382.17
经营活动现金流入小计		597,211,067.92	400,552,890.17
购买商品、接受劳务支付的现金			3,005,360.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,338,729.09	969,787.15
支付的各项税费		1,447,387.94	4,313,338.41
支付其他与经营活动有		664,697,009.70	495,212,474.46

关的现金			
经营活动现金流出小计		667,483,126.73	503,500,960.02
经营活动产生的现金流量净额		-70,272,058.81	-102,948,069.85
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			1,095,000,000.00
取得投资收益收到的现金			20,194,306.76
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			1,115,194,306.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,980.00	178,105.00
投资支付的现金		50,000,000.00	882,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,058,980.00	882,178,105.00
投资活动产生的现金流量净额		-50,058,980.00	233,016,201.76
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	146,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		200,000,000.00	146,000,000.00
偿还债务支付的现金		146,000,000.00	89,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,354,518.34	5,717,195.00



支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		153,354,518.34	94,717,195.00
筹资活动产生的现金流量净额		46,645,481.66	51,282,805.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-73,685,557.15	181,350,936.91
加：期初现金及现金等价物余额		152,255,601.46	479,422,610.52
六、期末现金及现金等价物余额		78,570,044.31	660,773,547.43

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46		-415,870,290.32		6,360,829,712.43	34,940,269.76	6,395,769,982.19
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46		-415,870,290.32		6,360,829,712.43	34,940,269.76	6,395,769,982.19

余额														
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)										29,785,734 .00		29,785,734. 00	6,473,043 .45	36,258,777. 45
(一) 综合 收益 总额										29,785,734 .00		29,785,734. 00	9,493,681 .71	39,279,415. 71
(二) 所有 者投 入和 减少 资本													-3,020,63 8.26	-3,020,638. 26
1. 所 有者 投入 的普 通股														
2. 其 他权 益工 具持 有者 投入 资本														



权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期末余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46				-386,084,556.32				6,390,615,446.43	41,413,313.21	6,432,028,759.64

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计						
优先股		永续债	其他																
一、上年	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46				402,418,334.80				7,179,118,337.55	41,481,777.92	7,220,600,115.47

期末余额														
加：会计政策变更														
期差错更正														
一控制下企业合并														
他														
二、本年期初余额	1,854,853,500.00			4,883,275,890.29			38,570,612.46	402,418,334.80	7,179,118,337.55	41,481,777.92	7,220,600,115.47			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								7,203,942.49	7,203,942.49	-161,759.77	7,042,182.72			
（一）综合收益总								7,203,942.49	7,203,942.49	-961,759.77	6,242,182.72			

额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈														



余公 积																				
2. 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																				



其他												0	
四、本期末余额	1,854,853,500.00			4,883,275,890.29			38,570,612.46		409,622,277.29		7,186,322,280.04	41,320,018.15	7,227,642,298.19

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：阎瑞杰

### 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	50,923,079.04	6,879,303,266.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	50,923,079.04	6,879,303,266.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-49,675,209.40	-49,675,209.40
（一）综合收益总额										-49,675,209.40	-49,675,209.40

										5,209.40	5,209.40
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	1,247,869.64	6,829,628,056.88

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	263,098,250.09	7,091,478,437.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	263,098,250.09	7,091,478,437.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-25,873,959.42	-25,873,959.42
（一）综合收益总额										-25,873,959.42	-25,873,959.42
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	237,224,290.67	7,065,604,477.91

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 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 2019 年 6 月 30 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：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 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 2019 年 8 月 29 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 151 户，其中二级主体 4 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
北文投文化投资南京有限公司 (简称“北文投”)	控股子公司	2	90	90

文投互娱 2019 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 15 户。

耀莱影城 2019 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 106 户。

都玩网络 2019 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 28 户。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少 3 户，其中：  
本期新纳入合并范围的子公司：

子公司名称	设立主体	变动原因
北京文韵华夏影视投资有限公司	文投互娱	新设
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱	新设
宁波耀莱影院管理有限公司	江苏耀莱	新设
清镇耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱	新设
遵义耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱	新设

本期减少合并范围的子公司：

子公司名称	设立主体	变动原因
霍尔果斯星娱六六影视文化传媒有限公司	常州星娱文化传媒有限公司	清算
霍尔果斯乐玩网络科技有限公司	上海玄苍网络科技有限公司	清算
广州极趣网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	清算
上海游亮网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	清算
芜湖互游网络科技有限公司	镇江持高网络科技有限公司	清算
成都指动互娱科技有限公司	上海指禅网络科技有限公司	清算
常州星娱文化传媒有限公司	上海玄苍网络科技有限公司	丧失控制权
南京今日有戏网络科技有限公司	常州星娱文化传媒有限公司	丧失控制权

#### 四、 财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 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，主要体现在存货的计价方法、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。对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉相关的资产组或资产组组合的预计未来现金流量现值，包括需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量现值进行预计，同时确定一个适当地反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率，管理层将每年末重新复核主要的估计和假设。

(2) 应收账款和其他应收款减值。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) 存货减值的估计。在资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计，该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

## 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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 不适用

### 1. 外币业务

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。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。



### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 50 万元以上（含）或应收款项余额前五名。

单项金额重大的应收款项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账款

##### (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

### ①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：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为：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。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
无风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
信用风险组合	依据信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

## 15. 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；

其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

### 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。

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用



## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 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。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 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。

## (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	5、14	5.00%	19.00%或 6.79%
放映设备	年限平均法	8、10	5.00%	11.88%或 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%

## (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

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。

## 23. 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。

## 24. 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。

## 25. 生物资产

适用 不适用



**26. 油气资产**

适用 不适用

**27. 使用权资产**

适用 不适用

**28. 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

## 29. 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。

### 30. 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	合同约定的受益期	
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	

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬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

## 32. 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。

### 33. 租赁负债

适用 不适用

### 34. 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）期权的有效期限；（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。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

##### (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。根据协议需要向法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，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，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依据

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。

### 37. 政府补助

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。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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 38. 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。

### 39. 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。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 41. 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

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,054,730,287.52	1,054,730,287.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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	388,483,659.80	388,483,659.80	
应收款项融资			
预付款项	1,092,306,351.28	1,092,306,351.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	127,510,317.08	127,510,317.08	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	362,470,486.04	362,470,486.04	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	89,755,947.59	89,755,947.59	
流动资产合计	3,115,257,049.31	3,115,257,049.31	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,267,716,924.50		-1,267,716,924.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,116,734.33	2,116,734.33	
其他权益工具投资		1,267,716,924.50	1,267,716,924.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	384,453,705.24	384,453,705.24	
在建工程	27,133,730.33	27,133,730.33	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	70,897,302.29	70,897,302.29	
开发支出			
商誉	3,630,730,868.47	3,630,730,868.47	
长期待摊费用	929,386,957.55	929,386,957.55	
递延所得税资产	6,382,721.76	6,382,721.76	
其他非流动资产	202,864,125.67	202,864,125.67	
非流动资产合计	6,521,683,070.14	6,521,683,070.14	
资产总计	9,636,940,119.45	9,636,940,119.45	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	246,000,000.00	246,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	312,344,256.96	312,344,256.96	
预收款项	273,399,976.93	273,399,976.93	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	20,799,412.71	20,799,412.71	
应交税费	149,871,528.37	149,871,528.37	
其他应付款	420,966,304.51	420,966,304.51	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	18,451,125.00	18,451,125.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,441,832,604.48	1,441,832,604.48	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	276,898,160.00	276,898,160.00	
应付债券	1,490,053,398.97	1,490,053,398.97	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,739,509.84	4,739,509.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,439,094.76	19,439,094.76	
递延所得税负债	8,207,369.21	8,207,369.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,799,337,532.78	1,799,337,532.78	
负债合计	3,241,170,137.26	3,241,170,137.26	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,883,275,890.29	4,883,275,890.29	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	38,570,612.46	38,570,612.46	
一般风险准备			
未分配利润	-415,870,290.32	-415,870,290.32	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,360,829,712.43	6,360,829,712.43	
少数股东权益	34,940,269.76	34,940,269.76	
所有者权益（或股东权益）合计	6,395,769,982.19	6,395,769,982.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,636,940,119.45	9,636,940,119.45	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会【2017】9 号）及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

公司自 2019 年 1 月 1 日，将持有的对外不符合长期股权投资核算的股权投资及投资的信托计划（即计入可供出售金融资产核算）划分为其他权益工具投资。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	152,255,601.46	152,255,601.46	
交易性金融资产			
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	18,672,365.90	18,672,365.90	
应收款项融资			
预付款项	1,244,770.62	1,244,770.62	

其他应收款	1,787,076,862.61	1,787,076,862.61	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,564,102.70	2,564,102.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,392,792.67	3,392,792.67	
流动资产合计	1,965,206,495.96	1,965,206,495.96	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	687,520,000.00		-687,520,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,917,000,000.00	5,917,000,000.00	
其他权益工具投资		687,520,000.00	687,520,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,736,627.48	7,736,627.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	52,035,246.58	52,035,246.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,236,587.73	7,236,587.73	
递延所得税资产			
其他非流动资产	50,254,510.47	50,254,510.47	
非流动资产合计	6,721,782,972.26	6,721,782,972.26	
资产总计	8,686,989,468.22	8,686,989,468.22	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	246,000,000.00	246,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	11,949,028.67	11,949,028.67	
预收款项			
应付职工薪酬	220,162.22	220,162.22	



应交税费	972,094.79	972,094.79	
其他应付款	58,491,517.29	58,491,517.29	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	317,632,802.97	317,632,802.97	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	1,490,053,398.97	1,490,053,398.97	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,490,053,398.97	1,490,053,398.97	
负债合计	1,807,686,201.94	1,807,686,201.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,934,956,074.78	4,934,956,074.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,570,612.46	38,570,612.46	
未分配利润	50,923,079.04	50,923,079.04	
所有者权益（或股东权益）合计	6,879,303,266.28	6,879,303,266.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,686,989,468.22	8,686,989,468.22	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号), 本公司于 2019 年 01 月 01 日起执行上述新金融会计准则。根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

公司自 2019 年 1 月 1 日, 将持有的对外不符合长期股权投资核算的股权投资及投资的信托计划(即计入可供出售金融资产核算)划分为其他权益工具投资。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 42. 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%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、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	0、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
文化事业建设税	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(%)
广州侠聚网络科技有限公司	15.00%
上海玄苍网络科技有限公司	12.50%
镇江傲游网络科技有限公司	12.50%
二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限	12.50%

公司	
镇江持高网络科技有限公司	0.00%
镇江悦乐网络科技有限公司	12.50%
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、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、镇江悦乐网络科技有限公司、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)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。

2) 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。

3) 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。

4) 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。

5) 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。

6) 镇江悦乐网络科技有限公司于 2017 年 07 月 28 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 RQ-2017-L0007)。同时, 镇江悦乐网络科技有限公司的“悦乐皇城传奇手机游戏软件 V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品, 于 2017 年 12 月 27 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 RC-2017-L0105)。根据软件企业优惠政策，镇江悦乐网络科技有限公司 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。

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、霍尔果斯文投文化传媒有限公司、霍尔果斯耀莱影视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。

### 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	527,911.25	573,993.39
银行存款	774,462,989.83	934,990,146.45
其他货币资金	107,037,372.03	119,166,147.68
合计	882,028,273.11	1,054,730,287.52
其中：存放在境外的款项总额	216,007,800.11	61,262,145.62

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	107,000,000.00
冻结资金	4,313,225.28	
合计	111,313,225.28	107,000,000.00

**2、交易性金融资产**适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**适用 不适用**(2). 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4). 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**(5). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	582,679,139.90
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	582,679,139.90

1 至 2 年	139,424,969.45
2 至 3 年	33,007,633.37
3 年以上	52,263,413.78
合计	807,375,156.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				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 (%)	
按单项计提坏账准备	152,172,699.08	18.85	152,172,699.08	100.00		151,172,699.08	26.02	151,172,699.08	100.00	
其中：										
单项金额重大	151,676,112.33	18.79	151,676,112.33	100.00		150,676,112.33	25.94	150,676,112.33	100.00	
单项金额不重大	496,586.75	0.06	496,586.75	100.00		496,586.75	0.09	496,586.75	100.00	

按组合计提坏账准备	655,202,457.42	81.15	41,296,569.72	6.30	613,905,887.70	429,754,685.08	73.98	41,271,025.28	9.60	388,483,659.80
其中：										
账龄分析法组合	405,202,457.42	50.19	41,296,569.72	10.19	363,905,887.70	429,754,685.08	73.98	41,271,025.28	9.60	388,483,659.80
无回收风险组合	250,000,000.00	30.96			250,000,000.00					
合计	807,375,156.50	/	193,469,268.80	/	613,905,887.70	580,927,384.16	/	192,443,724.36	/	388,483,659.80

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100.00	历史遗留款项
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	历史遗留款项
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
北京寰宇赢世文化传媒有限公司	27,878,259.69	27,878,259.69	100.00	对方违约催收无进展



武汉飞瑞赛车体育管理有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
智龙投资有限公司	20,690,219.24	20,690,219.24	100.00	对方违约催收无进展
唐山诚成房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
北京有璟阁餐饮文化发展有限公司	6,453,243.01	6,453,243.01	100.00	对方违约催收无进展
北京耀莱金榜酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
上海恺英网络科技有限公司	1,763,665.54	1,763,665.54	100.00	对方违约催收无进展
江苏高力集团有限公司	10,725,000.00	10,725,000.00	100.00	对方违约催收无进展
上海文军信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	无法收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<b>496,586.75</b>	<b>496,586.75</b>	100.00	无法收回
合计	152,172,699.08	152,172,699.08	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	311,988,920.66	15,561,541.64	5.00
1 至 2 年	62,596,880.00	6,259,688.00	10.00
2 至 3 年	22,282,633.37	11,141,316.69	50.00
3 年以上	8,334,023.39	8,334,023.39	100.00
合计	405,202,457.42	41,296,569.72	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	151,172,699.08	1,000,000.00			152,172,699.08
按组合计提坏账准备	41,271,025.28	2,186,560.74	2,161,016.30		41,296,569.72
合计	192,443,724.36	3,186,560.74	2,161,016.30		193,469,268.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	应收账款余额	计提坏账准备	占应收账款年末余额比例(%)
期末余额前五名应收账款汇总	362,885,605.43	79,019,262.48	44.95

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、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	781,402,937.69	66.81	864,599,506.06	79.15
1 至 2 年	280,342,249.28	23.97	207,613,233.67	19.01
2 至 3 年	104,650,406.04	8.95	16,276,210.70	1.49
3 年以上	3,177,400.85	0.27	3,817,400.85	0.35
合计	1,169,572,993.86	—	1,092,306,351.28	—

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：

债务单位	期末金额	占比 (%)	未结算原因
海润影视制作有限公司	95,820,000.00	8.19	项目尚未上映或结算
上海费凡斯文化传媒咨询有限公司	54,333,133.00	4.65	项目尚未上映或结算
霍尔果斯少年时光影视文化传播有限公司	25,000,000.00	2.14	项目尚未上映或结算
北京源石影视文化有限公司	24,000,000.00	2.05	项目尚未上映或结算
The H Collective Entertainment	83,131,146.00	7.11	项目尚未上映或结算
影艺人娱乐制作有限公司	57,279,600.00	4.90	项目尚未上映或结算
Film Finances, Inc	34,317,875.51	2.93	项目尚未上映或结算
合计	373,881,754.51	31.97	

## (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

项目	余额	占期末余额比例 (%)
期末余额前五名预付账款汇总	498,548,621.51	42.63

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	402,849,813.43	127,510,317.08
合计	402,849,813.43	127,510,317.08

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	386,807,528.59
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	386,807,528.59
1 至 2 年	132,316,592.17
2 至 3 年	39,275,095.00
3 年以上	87,310,376.80
合计	645,709,592.56

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他单位间往来款	268,232,740.36	176,945,967.16
保证金及押金	297,539,979.97	121,561,939.69
历史遗留款项	50,971,908.46	50,971,708.46
对方欠款	26,063,070.66	2,542,209.28
代垫款项	1,481,872.26	1,924,275.49
运营备用金	1,420,020.85	1,054,843.04
合计	645,709,592.56	355,000,943.12

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,159,663.25		226,330,962.79	227,490,626.04
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,094.94		15,358,058.15	15,369,153.09
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2019年6月30日 余额	1,170,758.19		241,689,020.94	242,859,779.13

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	
整个存续期 预期信用损 失(已发生信 用减值)	226,330,962.79	15,358,058.15			241,689,020.94
未来12个月 预期信用损 失	1,159,663.25	11,094.94			1,170,758.19
合计	227,490,626.04	15,369,153.09			242,859,779.13

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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

期末余额前五名的其他应收款汇总	/	419,442,681.91	/	64.96	224,075,208.46
合计	/	419,442,681.91	/	64.96	224,075,208.46

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 9、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
影城卖品	17,279,162.67		17,279,162.67	19,158,379.63		19,158,379.63
影视投资成本	319,368,537.54		319,368,537.54	297,555,362.43		297,555,362.43
影视剧本成本	31,215,161.00	29,613,630.00	1,601,531.00	36,630,417.00	29,613,630.00	7,016,787.00

著作权及改编权	33,693,228.12		33,693,228.12	33,693,228.12		33,693,228.12
家庭观影设备	2,719,653.41		2,719,653.41	2,482,626.16		2,482,626.16
其他存货	2,564,102.70		2,564,102.70	2,564,102.70		2,564,102.70
合计	406,839,845.44	29,613,630.00	377,226,215.44	392,084,116.04	29,613,630.00	362,470,486.04

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
影视剧 本成本	29,613,630.00					29,613,630.00
合计	29,613,630.00					29,613,630.00

## (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



**10、持有待售资产**适用 不适用**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、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	18,492,491.29	69,311,768.57
增值税进项税留抵税额	28,068,598.92	20,444,179.02
合计	46,561,090.21	89,755,947.59

其他说明：

无

**13、债权投资**

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用**14、其他债权投资**

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 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

## 16、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
二、联营企业											
合肥市万宏文化传播 有限公司	42,748.48								-42,748.48		
上海耀红文化传媒 有限公司	329,161.12								-329,161.12		
北京亿城文化产业 发展有限公司	1,744,824.73			-149,583.34						1,595,241.39	
北京哆啦音乐文化 有限公司		400,000.00		-146,520.60						253,479.40	
北京攢娱文化发展 有限公司		100,000.00								100,000.00	
常州星娱文化传媒 有限公司		4,845,481.67		-653,132.74						4,192,348.93	
小计	2,116,734.33	5,345,481.67		-949,236.68					-371,909.60	6,141,069.72	
合计	2,116,734.33	5,345,481.67		-949,236.68					-371,909.60	6,141,069.72	

其他说明

无

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
锦程资本 020 号集合资金信托计划	311,520,000.00	311,520,000.00
中国民生信托有限公司-至诚 291 号	226,000,000.00	226,000,000.00
北京基金小镇圣泉投资中心	200,000,000.00	150,000,000.00
北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	33,200,000.00	33,200,000.00
浙江穿越川行企业管理咨询有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
宁波三生万物成长股权投资合伙企业（有限合伙）	23,500,000.00	23,500,000.00
北京品新传媒文化有限公司	14,000,000.00	14,000,000.00
天津麦锐文化传媒有限公司	12,500,000.00	12,500,000.00
天津为炉文化传播有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
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
北京微影时代科技有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
北京华联电影院线有限公司	93,050,900.00	93,050,900.00
星映环球集团有限公司	4,716,075.00	9,432,150.00
御宅（北京）科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
北京八爪鱼互娱科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
杭州西钺网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
广州火凤网络科技有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00
海南玩的溜网络科技有限公司	5,000,000.00	3,000,000.00
北京翼之骁科技有限公司	10,000,000.00	
新疆众高节能科技有限责任公司	301,913.00	
杭州游七七网络科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
广州一修信息科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
广州维举信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00

Aim High Global	29,013,874.50	29,013,874.50
合计	1,326,302,762.50	1,267,716,924.50

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 20、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	367,687,972.04	384,453,705.24
固定资产清理		
合计	367,687,972.04	384,453,705.24

其他说明:

无

## 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	运输工具	办公家具及其他设备	合计
一、 账面 原 值：								
1 ．期 初余 额	122,183,279.95	63,085,605.38	318,801,358.67	106,763,213.91	91,202,813.44	10,024,622.42	52,081,886.52	764,142,780.29
2 ．本 期增 加金 额		3,357,195.20	6,431,734.73	4,005,975.00	2,087,056.16	674,327.24	705,556.70	17,261,845.03
1) 购 置		3,357,195.20	6,431,734.73	4,005,975.00	2,087,056.16	674,327.24	705,556.70	17,261,845.03
2) 在 建工 程转								

入									
3) 企业合并增加									
. 本期减少金额					571,065.59	1,296,012.17	307,672.08	2,174,749.84	
1) 处置或报废					571,065.59	1,296,012.17	307,672.08	2,174,749.84	
4 . 期末余额	122,183,279.95	66,442,800.58	325,233,093.40	110,769,188.91	92,718,804.01	9,402,937.49	52,479,771.14	779,229,875.48	
二、累计折旧									
1 . 期初余额	58,200,145.10	47,099,143.47	79,873,226.99	51,148,302.76	46,797,932.31	4,321,847.44	26,669,673.58	314,110,271.65	
2		4,207,100.88	10,261,354.39	9,935,121.99	6,737,195.45	1,023,421.54	1,107,075.38	33,271,269.63	

. 本期增加金额								
1) 计提		4,207,100.88	10,261,354.39	9,935,121.99	6,737,195.45	1,023,421.54	1,107,075.38	33,271,269.63
<sup>3</sup> . 本期减少金额					499,778.26	741,001.19	177,661.79	1,418,441.24
1) 处置或报废					499,778.26	741,001.19	177,661.79	1,418,441.24
<sup>4</sup> . 期末余额	58,200,145.10	51,306,244.35	90,134,581.38	61,083,424.75	53,035,349.50	4,604,267.79	27,599,087.17	345,963,100.04
三、减值准备								
<sup>1</sup> . 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	4,887,331.20	8,765,689.46	235,098,512.02	49,685,764.16	39,668,161.20	4,701,830.03	24,880,683.97	367,687,972.04

面价 值								
2 ·期 初账 面价 值	4,887,331.20	9,615,595.14	238,928,131.68	55,614,911.15	44,389,587.82	5,605,935.31	25,412,212.94	384,453,705.24

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
放映设备	6,693,852.04	2,027,731.75		4,666,120.29
机器设备	2,465,188.03	757,272.02		1,707,916.01
办公家具及设备	438,632.49	215,267.97		223,364.52
合计	9,597,672.56	3,000,271.74		6,597,400.82

## (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

## 固定资产清理

适用 不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	23,982,471.73	27,133,730.33
工程物资		
合计	23,982,471.73	27,133,730.33

其他说明：

无

## 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	23,982,471.73		23,982,471.73	27,133,730.33		27,133,730.33
合计	23,982,471.73		23,982,471.73	27,133,730.33		27,133,730.33

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：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
北京四季青影城装修	10,252,700.00	8,979,930.15	187,568.00	5,159,255.00	4,008,243.15		89.42					募集资金
枣庄耀莱影城装修	7,997,600.00	7,362,602.46				7,362,602.46	92.06					募集资金

清镇影城装修	14,080,000.00		7,475,455.18			7,475,455.18	53.09					募集资金
宁波象山二店影城装修	14,250,000.00		6,851,310.49			6,851,310.49	48.08					募集资金
遵义耀莱影城装修	8,230,000.00		6,314,389.39	2,101,357.54	4,213,031.85		76.72					募集资金
合计	54,810,300.00	16,342,532.61	20,828,723.06	7,260,612.54	8,221,275.00	21,689,368.13	/	/			/	/

## (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

## 工程物资

适用 不适用

## 22、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**23、油气资产**适用 不适用**24、使用权资产**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	28,774,192.42	129,037,673.04
2. 本期增加金额			50,475,000.00	50,475,000.00
(1) 购置			50,475,000.00	50,475,000.00
(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	79,249,192.42	<b>179,512,673.04</b>
二、累计摊销				
1. 期初余额	44,966,208.61	3,458,333.49	9,507,495.58	57,932,037.68
2. 本期增加金额	1,054,554.60		4,488,373.69	5,542,928.29
(1) 计提	1,054,554.60		4,488,373.69	5,542,928.29
3. 本期减少				

金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	46,020,763.21	3,458,333.49	13,995,869.27	<b>63,474,965.97</b>
三、减值准备				
1. 期初余额		<b>208,333.07</b>		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		<b>208,333.07</b>		208,333.07
四、账面价值				
1. 期末账面 价值	50,576,050.85		65,253,323.15	115,829,374.00
2. 期初账面 价值	51,630,605.45		19,266,696.84	70,897,302.29

## (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	其他	
耀莱影城	1,747,59					1,747,5

	9,510.97					99,510.97
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
大连嘉和影业服务有限公司	5,042,968.34					5,042,968.34
太原华邦影城有限公司	11,124,992.61					11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司	62,717,249.28					62,717,249.28
闽侯县春天影城有限公司	41,234,641.27					41,234,641.27
福州市凤凰春天影城有限公司	13,369,934.28					13,369,934.28
泉州市春天影城有限公司	19,740,066.19					19,740,066.19



浦城县春天影城有限公司	5,499,207.97					5,499,207.97
万宁春天影城有限公司	6,188,797.11					6,188,797.11
合计	3,690,427,612.99				4,275,826.10	3,686,151,786.89

## (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	54,388,030.03					54,388,030.03
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	59,696,744.52					59,696,744.52

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

#### (1) 耀莱影城

2015 年,公司收购耀莱影城 100%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 174,759.95 万元。与该商誉相关的资产组为耀莱影城的经营性长期资产,包括固定资产、在建工程、无形资产、长期待摊费用等。

#### (2) 都玩网络

2015 年,公司收购都玩网络 100%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 123,260.33 万元。与该商誉相关的资产组为都玩网络的经营性长期资产,包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

#### (3) 广州侠聚网络科技有限公司(简称“广州侠聚”)

2016 年,公司子公司都玩网络收购广州侠聚 100%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 37,364.41 万元。与该商誉相关的资产组为广州侠聚的经营性长期资产,包括固定资产、长期待摊费用等。

#### (4) 北京自由星河科技有限公司(简称“自由星河”)

2016 年,公司子公司都玩网络收购自由星河 70%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 16,207.82 万元;2017 年,都玩网络收购自由星河剩余 30%股权,形成 100%控股。与该商誉相关的资产组为自由星河的经营性长期资产,包括长期待摊费用等。

#### (5) 常州星娱文化传媒有限公司(简称“常州星娱”)

2016 年,公司子公司上海玄苍网络科技有限公司收购常州星娱 55%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 427.58 万元。与该商誉相关的资产组为常州星娱的经营性长期资产,包括固定资产等。

#### (6) 大连嘉和影业服务有限公司(简称“大连嘉和”)

2018 年,公司子公司北京欢乐汇聚文化传媒有限公司(以下简称“欢乐汇聚”)收购大连嘉和 100%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 504.30 万元。与该商誉相关的资产组为大连嘉和的经营性长期资产,包括固定资产、长期待摊费用等。

#### (7) 太原华邦影城有限公司(简称“太原华邦”)

2018 年,公司子公司欢乐汇聚收购太原华邦 100%的股权,形成非同一控制下的并购商誉 1,112.50 万元。与该商誉相关的资产组为太原华邦的经营性长期资产,包括固定资产、长期待摊费用等。

## (8) 万宁春天影城有限公司（简称“万宁春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购万宁春天 95% 的股权，形成非同一控制下的并购商誉 618.88 万元。与该商誉相关的资产组为万宁春天的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

## (9) 浦城县春天影城有限公司（简称“浦城春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购浦城春天 95% 的股权，形成非同一控制下的并购商誉 549.92 万元。与该商誉相关的资产组为浦城春天的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

## (10) 泉州市春天影城有限公司（简称“泉州春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购泉州春天 95% 的股权，形成非同一控制下的并购商誉 1,974.01 万元。与该商誉相关的资产组为泉州春天的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

## (11) 福州市凤凰春天影城有限公司（简称“凤凰春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购凤凰春天 95% 的股权，形成非同一控制下的并购商誉 1,336.99 万元。与该商誉相关的资产组为凤凰春天的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

## (12) 闽侯县春天影城有限公司（简称“闽侯春天”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购闽侯春天 95% 的股权，形成非同一控制下的并购商誉 4,123.46 万元。与该商誉相关的资产组为闽侯春天的经营性长期资产，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等。

## (13) 上海敞雍企业管理有限公司（简称“上海敞雍”）

2018 年，公司子公司欢乐汇聚收购上海敞雍 100% 的股权，形成非同一控制下的并购商誉 6,271.72 万元。与该商誉相关的资产组为上海敞雍的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流量现值的方法

预计与商誉相关的资产组可收回金额。管理层在对资产组收入成本结构、资本结构、资本性支出、投资收益和风险水平等综合分析的基础上，结合宏观政策、行业周期及其他影响该资产组进入稳定期的因素，确定预测期为 5 年（第一阶段：2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日），收益期为无限期（第二阶段：2024 年 1 月 1 日直至永续）。

管理层根据商誉所在的各资产组历史业绩和中长期规划，编制未来五年及永续期现金流量预测，考虑通货膨胀因素（参照历史 CPI）后用于推测永续期现金流量的增长率确定为 2.4%。计算未来现金流量现值时，针对各资产组采用根据加权平均资本成本（WACC）确定的税前折现率以及商誉减值测试结果如下表所示：

被投资单位名称	税前折现率	商誉减值测试结果
耀莱影城	14.81%	计提减值准备 54,388,030.03 元
都玩网络	14.43%	无需计提减值准备
广州侠聚	15.83%	无需计提减值准备
自由星河	16.22%	无需计提减值准备
常州星娱	17.57%	无需计提减值准备
大连嘉和	13.34%	无需计提减值准备
太原华邦	13.76%	无需计提减值准备
万宁春天	13.73%	无需计提减值准备
浦城春天	13.80%	无需计提减值准备
泉州春天	14.33%	无需计提减值准备
凤凰春天	14.45%	无需计提减值准备
闽侯春天	14.62%	无需计提减值准备
上海敞雍	14.40%-14.45%	无需计提减值准备

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
影城装修	867,665,046.67	28,003,556.11	60,316,105.04	2,627,311.61	832,725,186.13

费用					
游戏版权金摊销	51,174,989.31	5,541,307.67	1,087,002.12		55,629,294.86
房屋装修费摊销	10,546,921.57	4,468,151.23	1,695,006.54		13,320,066.26
合计	929,386,957.55	38,013,015.01	63,098,113.70	2,627,311.61	901,674,547.25

其他说明：  
无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	168,534,450.86	3,684,392.57	20,676,634.10	3,552,222.95
政府补助	10,546,072.42	2,691,863.84	11,321,995.21	2,830,498.81
合计	179,080,523.28	6,376,256.41	31,998,629.31	6,382,721.76

### (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
其他权益工具投资公允价值变动	32,829,476.86	8,207,369.21	32,829,476.86	8,207,369.21

合计	32,829,476.86	8,207,369.21	32,829,476.86	8,207,369.21
----	---------------	--------------	---------------	--------------

## (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	6,800,958.96	11,196,665.03
房屋长期租赁款	126,413,604.29	127,737,736.49
预付长期资产采购款	13,675,213.68	13,675,213.68
长期代垫款	50,254,510.47	50,254,510.47
合计	197,144,287.40	202,864,125.67

其他说明：

无

## 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
信用借款	200,000,000.00	246,000,000.00
合计	200,000,000.00	246,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

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	14,674,575.48	32,416,298.07
影城设备和装修供应商	129,312,938.80	113,331,013.24
院线票房分账款	23,433,539.96	29,221,397.49
电影投资制作款	35,790,683.13	63,100,839.82
演艺经纪艺人分成款	10,357,348.60	10,353,423.41
应付材料款	9,501,884.29	12,013,028.58
应付游戏分成款	28,295,580.14	26,349,080.68
影城卖品供应商	10,796,746.70	13,898,336.70
应付服务费	13,651,739.14	11,660,838.97
合计	275,815,036.24	312,344,256.96

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

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	139,633,530.12	131,783,204.52
影视投资及衍生收入预收款	185,085,702.96	136,063,991.52
演艺经纪预收款	1,390,109.46	591,344.40
预收合作单位业务款	1,397,704.35	4,490,452.49
预收租金及贸易货款	100,000.00	100,000.00
预收玩家充值款	1,825,097.66	370,984.00
预收基金管理费	1,000,000.00	
合计	330,432,144.55	273,399,976.93

## (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
长影集团有限责任公司	15,200,000.00	项目未结算
合计	15,200,000.00	/

## (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	20,424,400.91	154,024,807.74	153,261,987.53	21,187,221.12
二、离职后福利-设定提存计划	375,011.80	15,421,529.57	14,704,044.52	1,092,496.85
三、辞退福利		494,718.09	494,718.09	
四、一年内到期的其他福利				



合计	20,799,412.71	169,941,055.40	168,460,750.14	22,279,717.97
----	---------------	----------------	----------------	---------------

## (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	20,084,895.12	137,355,825.53	137,033,989.42	20,406,731.23
二、职工福利费		1,039,911.11	1,039,911.11	
三、社会保险费	222,444.99	8,385,304.88	7,997,445.88	610,303.99
其中：医疗保险费	196,311.42	7,311,688.90	6,975,681.64	532,318.68
工伤保险费	7,819.84	299,598.78	284,789.28	22,629.34
生育保险费	18,313.73	774,017.20	736,974.96	55,355.97
四、住房公积金	111,454.40	7,234,766.31	7,179,835.36	166,385.35
五、工会经费和职工教育经费	5,606.40	8,999.91	10,805.76	3,800.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	20,424,400.91	154,024,807.74	153,261,987.53	21,187,221.12

## (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	360,779.25	14,869,771.82	14,178,857.49	1,051,693.58
2、失业保险费	14,232.55	551,757.75	525,187.03	40,803.27
3、企业年金缴费				
合计	375,011.80	15,421,529.57	14,704,044.52	1,092,496.85

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
企业所得税	173,359,662.10	121,981,169.44
增值税	24,363,959.62	11,191,111.92
个人所得税	10,426,722.43	10,869,127.67
电影发展专项基金	2,886,327.21	3,564,971.00
城市维护建设税	465,539.14	575,837.71
教育费附加	303,592.68	303,844.82
地方教育费附加	135,135.55	202,563.21
房产税	576,497.70	577,071.11
土地使用税	228,697.50	228,697.50
文化事业建设费	250,661.92	334,251.34
其他	37,536.79	42,882.65
合计	213,034,332.64	149,871,528.37

其他说明：

无

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	43,748,856.81	10,110,064.90
应付股利		
其他应付款	412,460,199.88	410,856,239.61
合计	456,209,056.69	420,966,304.51

其他说明：

无

**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	219,404.74	152,428.21
企业债券利息	43,529,452.07	9,833,698.64
短期借款应付利息		123,938.05

划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	43,748,856.81	10,110,064.90

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

#### 应付股利

适用 不适用

#### 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	190,633,221.15	213,393,250.00
关联方借款		9,800,000.00
租金及物业费	171,976,943.29	156,240,307.28
各类保证金和押金	31,441,911.28	22,444,536.82
演艺经纪代收款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付单位往来款项	8,510,112.12	4,447,385.83
其他	7,898,012.04	2,530,759.68
合计	412,460,199.88	410,856,239.61

##### (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

#### 40、持有待售负债

适用 不适用

#### 41、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	4,100,000.00	18,451,125.00
合计	4,100,000.00	18,451,125.00

其他说明：

无

**42、其他流动负债**适用 不适用**43、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
保证借款	508,793,160.00	276,898,160.00
信用借款	100,000,000.00	
合计	608,793,160.00	276,898,160.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**44、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	1,491,511,209.18	1,490,053,398.97
合计	1,491,511,209.18	1,490,053,398.97

**(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	100.00	2016 年 11 月 18 日	5 年	990,000,000.00	993,990,254.53		20,182,739.73	990,027.91		994,980,282.44
文投控股股份有限公司 2017 年度第一期中期票据	100.00	2017 年 10 月 27 日	5 年	495,000,000.00	496,063,144.44		13,513,013.70	467,782.30		496,530,926.74
合计	/	/	/	1,485,000,000.00	1,490,053,398.97		33,695,753.43	1,457,810.21		<b>1,491,511,209.18</b>

## (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

## 45、租赁负债

适用 不适用

## 46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,798,861.21	4,739,509.84
专项应付款		
合计	2,798,861.21	4,739,509.84

其他说明：

无

## 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	2,798,861.21	4,739,509.84
合计	2,798,861.21	4,739,509.84

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 48、预计负债

适用 不适用

#### 49、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	19,439,094.76	1,362,510.00	2,273,194.92	18,528,409.84	/
合计	19,439,094.76	1,362,510.00	2,273,194.92	18,528,409.84	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积 金 转股	其他	小计	
股份 总数	1,854,853,500.00						1,854,853,500.00

其他说明：

无

## 52、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

## 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股 本溢价）	4,479,964,317.89			4,479,964,317.89
其他资本公积	403,311,572.40			403,311,572.40
合计	4,883,275,890.29			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：

无

## 54、库存股

适用 不适用

## 55、其他综合收益

适用 不适用



**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、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	38,570,612.46			38,570,612.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	38,570,612.46			38,570,612.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**58、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	-415,870,290.32	402,418,334.80
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	-415,870,290.32	402,418,334.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	29,785,734.00	7,203,942.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-386,084,556.32	409,622,277.29

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。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,084,786,597.37	724,576,156.65	822,126,540.28	638,397,393.03
其他业务	16,204,143.06	10,556,894.21	13,563,750.97	9,543,726.32
合计	1,100,990,740.43	735,133,050.86	835,690,291.25	647,941,119.35

**60、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
电影发展专项基金	22,240,093.38	22,181,921.81
文化事业建设费	888,380.80	850,889.06
城市维护建设税	1,528,071.76	1,839,899.76
教育费附加	1,128,509.51	1,331,142.91
土地使用税	870,155.71	868,486.50
房产税	509,698.69	524,555.98
印花税	85,123.81	1,952,414.60
其他	566,107.49	323,239.45
合计	27,816,141.15	29,872,550.07

其他说明：

无

**61、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
职工薪酬	1,591,164.40	2,910,013.04
办公费	634,104.04	4,985,903.36
宣传制作费	6,108,711.82	5,842,433.75

推广费	6,587,476.98	29,355.12
影城耗材消耗费	12,127,780.83	11,075,327.44
招待差旅车辆费	1,077,617.21	1,557,816.79
其他	4,277,697.22	8,825,605.05
折旧与摊销	23,217.01	1,222,986.10
合计	32,427,769.51	36,449,440.65

其他说明：

无

## 62、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	56,497,516.23	56,416,778.13
办公费	5,927,753.92	1,744,631.17
咨询服务费	14,558,262.81	5,180,506.74
折旧及摊销	4,819,046.05	2,664,834.22
租赁费	3,110,909.62	7,364,735.51
交通差旅费	2,981,453.60	3,150,597.35
税费		441,180.23
业务招待费	2,877,290.78	1,495,900.86
装修及修理费	130,715.72	2,658.00
其他	6,261,346.99	6,745,651.10
合计	97,164,295.72	85,207,473.31

其他说明：

无

## 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	26,499,301.16	21,399,028.04
设计费	4,941,762.04	1,581,414.05
网络服务费	819,527.55	1,730,101.23
折旧费	211,796.09	687,332.81
设备租赁费	248,968.86	648,594.98
办公费	304,081.91	58,391.98
测试费	345,667.92	

评审鉴定验收费	21,167.33	140,986.48
咨询费用	10,849.06	
合计	33,403,121.92	26,245,849.57

其他说明：

无

#### 64、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	71,878,886.21	43,138,720.45
减：利息收入	-3,474,687.08	-29,320,243.97
汇兑损益	-3,706,246.80	9,663,318.35
其他	1,100,696.14	574,780.47
合计	65,798,648.47	24,056,575.30

其他说明：

无

#### 65、其他收益

√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
政府补贴	7,744,533.16	19,468,442.67
合计	7,744,533.16	19,468,442.67

其他说明：

无

#### 66、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	-949,236.68	1,872.27
处置长期股权投资产生的投资收益	2,694,260.75	3,309,862.50
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	1,183,979.61	

处置交易性金融资产取得的投资收益		4,679,183.64
处置其他权益工具投资取得的投资收益	1,652,600.00	
合计	4,581,603.68	7,990,918.41

其他说明：

无

#### 67、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 68、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,025,544.44	
其他应收款坏账损失	-15,369,153.08	
合计	-16,394,697.52	

其他说明：

无

#### 70、资产减值损失

适用 不适用

#### 71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	21,550.21	

合计	21,550.21
----	-----------

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外收入

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	23,303.96		23,303.96
政府补助	687,527.23		687,527.23
无需偿付的债务	2,461,510.25		2,461,510.25
赔偿收入	1,242,235.86		1,242,235.86
其他	56,282.24	214,304.52	0.06
合计	4,470,859.54	214,304.52	4,414,577.36

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
政府补助	687,527.23		与收益相关
合计	687,527.23		——

其他说明：

适用 不适用

## 73、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	429,997.58		429,997.58
对外捐赠	3,000.00		3,000.00
其他	3,397,433.16	429,647.69	3,396,485.42
合计	3,830,430.74	429,647.69	3,829,483.00

其他说明：

无

#### 74、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	66,555,250.07	4,205,315.71
递延所得税费用	6,465.35	
合计	66,561,715.42	4,205,315.71

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 75、其他综合收益

适用  不适用

#### 76、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		118,351,692.87
经营性往来款	7,357,994.14	37,202,401.83
政府补助	7,507,960.46	18,271,114.96
收到各类保证金及押金	6,929,468.41	10,033,293.00
银行利息收入及汇兑损益	3,971,332.94	8,037,834.76
代收水电费及其他	3,733,096.24	1,001,781.59
备用金还款	197,613.96	350,787.87
合计	29,697,466.15	193,248,906.88

## (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、及分成等款项		268,936,286.85
经营性往来款	29,854,098.98	145,189,509.50
各类保证金及押金	170,043,249.35	5,972,800.00
中介机构费用	5,643,312.40	3,642,332.29
其他经营类开支	37,676,966.88	31,985,002.02
差旅费及招待费	3,043,357.62	1,125,388.09
备用金借款	2,550,262.55	
手续费	764,482.38	39,866.51
合计	249,575,730.16	456,891,185.26

## (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
理财产品赎回		1,397,821.41
合计		1,397,821.41

## (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		89,399,645.50
股权投资款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	89,399,645.50

## (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
----	-------	-------



收到关联方款项		3,365,804.82
合计		3,365,804.82

## (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
支付融资租赁设备款	2,012,423.64	1,115,740.89
其他	254.42	
合计	2,012,678.06	1,115,740.89

## 77、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	39,279,415.71	6,242,182.72
加：资产减值准备	16,394,697.52	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,271,269.63	36,862,782.35
无形资产摊销	5,542,928.29	2,611,198.27
长期待摊费用摊销	63,098,113.70	64,969,941.95
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）	-21,550.21	
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）	65,798,648.47	24,056,575.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,581,603.68	
递延所得税资产减少（增加以	6,465.35	

“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-14,755,729.40	17,614,890.34
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-578,028,366.83	-531,937,833.53
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	127,539,869.18	-60,104,248.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-246,455,842.27	-439,684,511.19
<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	775,028,273.11	1,601,686,196.70
减: 现金的期初余额	947,730,287.52	1,650,871,697.14
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	-172,702,014.41	-49,185,500.44

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (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	775,028,273.11	947,730,287.52
其中: 库存现金	527,911.25	573,993.39
可随时用于支付的银行存款	774,462,989.83	934,990,146.45

款		
可随时用于支付的其他货币资金	37,372.03	12,166,147.68
三、期末现金及现金等价物余额	775,028,273.11	947,730,287.52
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	4,313,225.28	

其他说明：

适用 不适用

#### 78、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

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	107,000,000.00	保函/备用信用证保证金
冻结资金	4,313,225.28	冻结
合计	111,313,225.28	/

其他说明：

无

#### 80、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			205,838,902.03
其中：美元	29,440,258.81	6.8747	202,392,947.24
港币	3,917,193.12	0.8797	3,445,954.79

应收账款	3,068,322.08		21,093,793.80
其中：美元	3,068,322.08	6.8747	21,093,793.80

其他说明：  
无

(2). 境外经营实体说明,包括对于重要的境外经营实体,应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据,记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

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。

### 81、套期

适用 不适用

### 82、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
统计局补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
影院建设补贴	300,000.00	递延收益	1,499,717.46
数字放映设备补贴	1,062,510.00	递延收益	773,477.46
电影专项基金补贴	4,000,179.44	其他收益	4,000,179.44
税收返还	209,505.24	其他收益	209,505.24
财政扶持补贴	829,693.05	其他收益	829,693.05
生育津贴	38,841.41	营业外收入	38,841.41
政府文化产业引导资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
企财科 2018 年文化产业发展专项引导资金	200,000.00	营业外收入	200,000.00
稳岗补贴	10,721.82	营业外收入	10,721.82
2018 年信息产业发展项目	300,000.00	营业外收入	300,000.00
其他政府补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00

合计	7,051,450.96	7,962,135.88
----	--------------	--------------

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、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

### 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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
常州星文化传媒有限公司	654,500.00	6%	放弃股权	2019年1月3日	《股权转让协议》之补充协议	320,618.10	44.42%	2,471,839.02	4,845,481.67	2,373,642.65	放弃股权之价款	

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 5 户，减少 8 户，具体明细如下：

子公司名称	设立主体	变动原因
北京文韵华夏影视投资有限公司	文投互娱	新设
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱	新设
宁波耀莱影院管理有限公司	江苏耀莱	新设
清镇耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱	新设
遵义耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱	新设
霍尔果斯星娱六六影视文化传媒有限公司	常州星娱文化传媒有限公司	清算
霍尔果斯乐玩网络科技有限公司	上海玄苍网络科技有限公司	清算
广州极趣网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	清算
上海游亮网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	清算
芜湖互游网络科技有限公司	镇江持高网络科技有限公司	清算
成都指动互娱科技有限公司	上海指禅网络科技有限公司	清算
常州星娱文化传媒有限公司	上海玄苍网络科技有限公司	丧失控制权
南京今日有戏网络科技有限公司	常州星娱文化传媒有限公司	丧失控制权

## 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	北京	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	文化传媒、影城经营	100		非同一控制下企业合并
上海都玩网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营	100		非同一控制下企业合并
北文投文化投资南京有限公司	南京	南京	投资	90		设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	全国	北京	影城经营		100	设立
北京文投成长基金管理有限公司	北京	北京	金融投资		100	购买
北京文韵华夏影视投资有限公司	北京	北京	影视投资、发行		60	设立
重庆欢渝影院管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
大连嘉和影业服务有限公司	大连	大连	影城经营		100	非同一控制下企业合并
太原华邦影城有限公司	太原	太原	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海敞雍企业管理	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并



有限公司						
广州市哈艺影院有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影视传媒有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
闽侯县春天影城有限公司	福州	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
福州市凤凰春天影城有限公司	福州	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
泉州市春天影城有限公司	泉州	泉州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
浦城县春天影城有限公司	南平	南平	影城经营		95	非同一控制下企业合并
万宁春天影城有限公司	万宁	万宁	影城经营		95	非同一控制下企业合并
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		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
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	设立
河南耀莱影城有限公司	郑州	郑州	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		100	设立
天津耀莱	天津	天津	影城经营		100	设立

腾龙影城管理有限公司						
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	设立
广州耀莱腾龙影城管理有限公司	广州	广州	影城经营		100	设立
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	沈阳	影城经营		100	设立
西安耀莱影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
江苏耀莱腾龙影城管理有限公司	常州	常州	影城经营		100	设立
烟台耀莱腾龙影城管理有限公司	烟台	烟台	影城经营		101	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		100	设立
湖北耀莱腾龙影城管理有限公司	黄冈	黄冈	影城经营		100	设立
上海耀莱腾龙影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
淮安耀莱成龙影城管理有限公司	淮安	淮安	影城经营		100	设立
蚌埠耀莱腾龙影城	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	设立

管理有限公司						
南京耀莱腾龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	设立
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		100	设立
长春耀莱腾龙影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	设立
济南耀莱成龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	设立
南京耀莱成龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	设立
西宁耀莱腾龙影城管理有限公司	西宁	西宁	影城经营		100	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		100	设立
青岛耀莱成龙影城管理有限公司	青岛	青岛	影城经营		100	设立
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	孝昌	影城经营		100	设立
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	设立
合肥恒盈	合肥	合肥	影城经营		100	设立

影城管理 有限公司						
蚌埠耀莱 腾龙蚌山 影城管理 有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	设立
重庆耀莱 成龙影城 管理有限 公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
重庆耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
苏州耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
南通耀莱 成龙影城 管理有限 公司	南通	南通	影城经营		100	设立
苏州耀莱 腾龙金门 影城管理 有限公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
无锡耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	无锡	无锡	影城经营		100	设立
廊坊耀莱 成龙影城 管理有限 公司	廊坊	廊坊	影城经营		100	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		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		100	设立
耀莱腾龙 智能影音	天津	天津	私人影院、 销售及服		100	设立

科技有限公司			务			
北京耀影电影发行有限公司	全国	北京	文化传媒		75	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
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		100	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
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
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
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
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
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

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
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
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
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
西安腾龙影城管理有限公司	西安	西安	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		100	设立
九江耀莱影城管理有限公司	九江	九江	影城经营		100	设立
唐山恒盈影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营		100	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		100	设立
新乐耀莱影城管理有限公司	新乐	新乐	影城经营		100	设立
蚌埠耀莱	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	设立

成龙影城管理有限公司						
无锡恒盈影院管理有限公司	无锡	无锡	影城经营		100	设立
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	仙桃	仙桃	影城经营		100	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		100	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		100	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		100	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	合肥	合肥	影城经营		100	设立

影城管理 有限公司						
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		100	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 电影有限 公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
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		100	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
霍尔果斯 耀莱影视 传媒有限 公司	全国	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
霍尔果斯	全国	霍尔果斯	文化传媒		100	设立



文投文化 传媒有限 公司						
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
淮南耀莱 成龙影城 管理有限 公司	淮南	淮南	影城经营		100	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
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
耀莱文娱 发展有限 公司	全球	香港	文化传媒		100	设立
枣庄嘉吉 腾龙电影 有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
南通耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	南通	南通	影城经营		100	设立
兰州耀莱 成龙影城 管理有限 公司	兰州	兰州	影城经营		100	设立
合肥耀莱 成龙影城 管理有限 公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
郑州耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	郑州	郑州	影城经营		100	设立
武汉耀莱 吉庆影院 管理有限	武汉	武汉	影城经营		100	设立

公司						
海阳耀莱腾龙影视城有限公司	海阳	海阳	影城经营		100	设立
成都耀莱影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
石家庄成龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	设立
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	陆丰	陆丰	影城经营		100	设立
宁波耀莱影院管理有限公司	宁波	宁波	影城经营		100	设立
清镇耀莱成龙影城管理有限公司	贵阳	贵阳	影城经营		100	设立
遵义耀莱成龙影城管理有限公司	遵义	遵义	影城经营		100	设立
上海指禅网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海玄苍网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
南京蜜糖互娱文化传媒有限公司	全国	南京	网络视频直播		80	设立
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

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	非同一控制下企业合并
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
江苏易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
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
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	设立
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	设立
嘉兴傲游网络科技有限公司	全国	嘉兴	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	设立
都玩游戏科技（香港）有限公司	全国	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

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	设立
天津卓韵畅想科技有限公司	全国	天津	游戏开发与运营		100	设立
北京卓韵天下科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	设立
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
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
广州侠聚网络科技有限公司	全国	广州	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
镇江侠聚网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江持高网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**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	北京	控股公司	121,000.00	20.35	20.35

控股有限 公司					
------------	--	--	--	--	--

#### 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 600,616 万元，法定代表人周茂非，住所为北京市西城区车公庄大街 4 号 1、2 号楼，经营范围为投资与投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。

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

其他说明：

无

#### 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益

#### 3、本企业合营和联营企业情况

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

#### 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
北京市文化创意产业发展服务有限公司	同受实际控制人控制

綦建虹	持股 5%以上的股东（原公司总经理、董事，已于 2018 年 4 月 10 日辞去总经理职务，2018 年 8 月 16 日辞去董事职务）
班安欧企业管理（上海）有限公司	关联自然人参股的公司
北京耀莱金榜酒业有限公司	关联自然人控制的公司
北京微影时代科技有限公司	高管担任董事的企业
上海锐族网络科技有限公司	管理层控制的公司

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
綦建虹	经营场地	7,936,349.80	5,612,042.56
北京市文化创新工场投资管理有限公司	经营场地		136,662.24



合计		7,936,349.80	5,748,704.80
----	--	--------------	--------------

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,179,602.00	3,397,251.68

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 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					
	北京耀莱金榜酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
	上海锐族网络科技有限公司	320,000.00	160,000.00	320,000.00	160,000.00
其他应收款					
	綦建虹	1,530,856.80		1,530,856.80	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京耀莱金榜酒业有限公司	53,318.00	53,318.00
其他应付款			
	綦建虹		159,000.00
	北京微影时代科技有限公司	720,000.00	720,000.00

## 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 2019 年 6 月 30 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

(1) 2018年3月14日，本公司之控股子公司北京耀莱影视文化传媒有限公司因参投电影《芳华》小说版权侵权纠纷事宜被他人作为共同被告方起诉，诉讼金额为人民币50.00万元。此案将于2019年8月27日在四川省成都市中级人民法院开庭审理。

(2) 2018年10月，原告沃尔沃商标控股有限公司、沃尔沃汽车销售（上海）有限公司将本公司子公司北京耀莱影视文化传媒有限公司作为共同被告，诉其参投电影《英雄本色2018》存在侵害商标权及不正当竞争行为，诉讼金额300.00万元。北京市朝阳区人民法院受理了此案，已经于2019年6月6日开庭审理，截至本财务报表批准报出日止，尚未收到法院判决。

(3) 2018年11月，原告自然人肖雨飏将本公司子公司北京耀莱影视文化传媒有限公司作为共同被告，诉其参投电影《芳华》存在著作权侵权行为，诉讼金额为人民币300.00万元。北京市朝阳区人民法院受理了此案。已经于2019年4月11日初次开庭，6月14日第二次开庭，截至本财务报表批准报出日止，尚未收到法院判决。

(4) 2017年1月1日，北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司（以下简称“耀莱腾龙”）与北京有璟阁餐饮文化发展有限公司（以下简称“有璟阁”）签订《转租合同》，有璟阁向耀莱腾龙承租位于北京市建国路89号院18号楼L02号房屋1-3层部

分面积从事餐饮服务。由于有璟阁未按合同约定如期缴纳租金及物业费，2018年9月17日，耀莱腾龙向中国国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，请求（1）解除耀莱腾龙与有璟阁于2017年1月1日签订的《转租合同》；（2）有璟阁向耀莱腾龙支付2017年1月至2018年9月17日欠付租金及物业费共计17,415,330元；（3）有璟阁向耀莱腾龙支付违约金共计961,169元（暂计算至2018年9月17日）；（4）有璟阁向耀莱腾龙支付损失赔偿费870,850.55元；以上（2）、（3）、（4）项合计19,247,349.55元。2019年1月24日，耀莱腾龙提出变更仲裁请求，申请事项一、将原仲裁请求第（2）项变更为：有璟阁应支付自2017年4月至2019年1月24日欠付租金23,215,000元、自2017年1月至2019年1月24日欠付物业费250,480元，两项合计：23,465,480元；二、将原仲裁请求第（3）项变更为：有璟阁应支付欠缴租金及物业费之逾期违约金共计：1,492,337.65元（暂计至2019年1月24日）；三、将原仲裁请求第（4）项变更为：有璟阁支付经济损失赔偿共计392,598.55元；以上费用合计人民币：25,350,416.2元。2018年度，本公司对有璟阁的应收款项645.32万元全额计提坏账准备。仲裁庭于2019年7月18日作出仲裁裁决。裁决书裁决如下：（一）解除双方于2017年1月1日签订的《转租合同》；（二）有璟阁向耀莱腾龙支付自2017年4月至2019年1月24日欠付的租金人民币23,215,000元、自2017年1月至2019年1月24日欠付的物业管理费人民币250,480元，以上欠付的租金及物业管理费共计人民币23,465,480元；（三）有璟阁向耀莱腾龙支付逾期违约金人民币1,492,337.65元，并以应付租金及物业管理费人民币23,465,480元为基数、以每日0.02%计算，向耀莱腾龙支付自2019年1月25日至实际支付之日的逾期违约金；（四）驳回耀莱腾龙的其他仲裁请求；（五）本案仲裁费人民币376,949元，全部由有璟阁承担。本案仲裁费已与耀莱腾龙预缴的等额仲裁预付金相冲抵，因此，有璟阁应向耀莱腾龙支付人民币376,949元，以补偿申请人代其垫付的仲裁费。上述裁决有璟阁向耀莱腾龙支付的款项，有璟阁应自本裁决作出之日起20日内支付完毕，逾期支付，按《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条的规定办理。本裁决为终局裁决，自作出之日起生效。截至本财务报表批准报出之日，公司未收到相应款项，拟向北京市第三中级人民法院申请强制执行。

**(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
重大诉讼、仲裁、承诺	2019年4月18日，本公司之境外全资子公司耀莱文娱发展有限公司（SPARKLE ROLL DEVELOPMENT LIMITED）（以下简称“耀莱文娱”）因业务往来款纠纷对 HYH GROUP LIMITED 公司提起诉讼，主张其退还耀莱文娱业务往来纠纷款 1550 万美金，承担违约赔偿责任，并承担相应款项的利息。香港特别行政区高等法院受理了此案。	98,103,500.00	

**2、利润分配情况**

□适用 √不适用

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项

**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

公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度等为依据确定经营分部，在经营分部的基础上公司确定了两个报告分部，分别为电影放映及影视项目投资、网络游戏开发及运营业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项	电影放映及影	网络游戏开发	其他	分部间抵销	合计
---	--------	--------	----	-------	----

目	视项目投资	及运营业务			
营业收入	672,459,564.65	192,129,496.62	236,401,679.16		1,100,990,740.43
营业成本	664,524,959.45	52,198,880.42			716,723,839.87
利润总额	-138,814,337.63	58,391,922.02	186,910,683.73	647,136.99	105,841,131.13
所得税费用	5,072,465.05	3,380,164.17	58,109,086.20		66,561,715.42
净利润	-143,886,802.68	55,011,757.85	128,801,597.53	647,136.99	39,279,415.71
资产总额	4,836,001,585.35	1,226,983,835.49	6,124,840,886.78	2,124,088,250.45	10,063,738,057.17
负债总额	3,225,724,131.89	429,120,577.06	2,134,061,296.12	2,157,196,707.54	3,631,709,297.53

(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). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	18,581,500.00
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	18,581,500.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	15,787,649.05
合计	34,369,149.05

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	15,787,649.05	45.94	15,787,649.05	100.00			15,787,649.05	44.54	15,787,649.05	100.00
其中：										



单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,787,649.05	45.94	15,787,649.05	100.00		15,787,649.05	44.54	15,787,649.05	100.00	
按组合计提坏账准备	18,581,500.00	54.06	929,075.00	5.00	17,652,425.00	19,655,122.00	55.46	982,756.10	5.00	18,672,365.90
其中：										
组合1.账龄分析法组合	18,581,500.00	54.06	929,075.00	5.00	17,652,425.00	19,655,122.00	55.46	982,756.10	5.00	18,672,365.90
合计	34,369,149.05	/	16,716,724.05	/	17,652,425.00	35,442,771.05	/	16,770,405.15	/	18,672,365.90

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100	营业执照被吊销，难以收回
沈阳中顺汽车有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100	已停产，难以收回
合计	15,787,649.05	15,787,649.05	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1. 账龄分析法组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,581,500.00	929,075.00	5.00
合计	18,581,500.00	929,075.00	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项金额计提坏账准备	15,787,649.05				15,787,649.05
按组合计提坏账准备	982,756.10		53,681.10		929,075.00
合计	16,770,405.15		53,681.10		16,716,724.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款余额	计提坏账准备	占应收账款年末余额比例 (%)
期末余额前 5 名应收账款 汇总	34,369,149.05	16,716,724.05	100.00
合 计	34,369,149.05	16,716,724.05	100.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,019,217,157.48	1,787,076,862.61
合 计	2,019,217,157.48	1,787,076,862.61

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	188,542,439.27
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	188,542,439.27
1 至 2 年	
2 至 3 年	1,824,088,472.31
3 年以上	57,657,954.36
合计	2,070,288,865.94

**(2). 按款项性质分类**

√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
合并范围内关联往来	1,830,652,968.21	1,766,504,274.89
其他单位间往来款	16,200.00	16,200.00
保证金及押金	188,407,250.00	20,503,161.69
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
对方欠款	100,000.00	100,000.00
代垫款项	140,739.27	51,676.03
运营备用金		1,550.00
合计	2,070,288,865.94	1,838,148,571.07

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	50,971,708.46				50,971,708.46
按组合计提坏账准备	100,000.00				100,000.00
合计	<b>51,071,708.46</b>				51,071,708.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	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
期末余额前五名其他应收款汇总	/	2,012,484,472.31	/	97.22	
合计	/	2,012,484,472.31	/	97.22	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00
合计	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00

## (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	减值准备期末
-------	------	------	------	------	--------	--------

					准备	余额
江苏耀莱影城管理有限公司	3,070,000,000.00			3,070,000,000.00		
上海都玩网络科技有限公司	1,828,000,000.00			1,828,000,000.00		
北京文投互娱投资有限责任公司	1,010,000,000.00			1,010,000,000.00		
北文投文化投资南京有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
合计	5,917,000,000.00			5,917,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	552,622.56		631,825.38	
合计	552,622.56		631,825.38	

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无

## 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	-165,143.41	
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）	687,527.23	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	307,260.75	
所得税影响额	6,098.54	
少数股东权益影响额		
合计	832,743.11	

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	0.47	0.016	0.016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.016	0.016

## 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



## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	不适用
--------	-----

董事长：周茂非

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用