公司代码：600136　　公司简称：当代明诚

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司
2019 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人易仁涛、主管会计工作负责人孙坤及会计机构负责人（会计主管人员）胡萍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2019年，公司通过集中竞价方式回购股份累计回购金额为1,798.76万元（不含交易费），根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关规定，公司股份回购金额视同现金分红，占2019年度归属于上市公司股东的净利润的 17.12%。公司拟定2019年度不派送现金红利，不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。该利润分配预案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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.....错误！未定义书签。
第四节 经营情况讨论与分析.....14
第五节 重要事项.....错误！未定义书签。
第六节 普通股股份变动及股东情况.....48
第七节 优先股相关情况.....58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....59
第九节 公司治理.....64
第十节 公司债券相关情况.....67
第十一节 财务报告.....71
第十二节 备查文件目录.....错误！未定义书签。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
当代明诚、道博股份、公司、本公司、上市公司、发行人	指	武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（更名前为“武汉当代明诚文化股份有限公司”、“武汉道博股份有限公司”）
当代科技投资	指	武汉当代科技投资有限公司
当代乾源	指	武汉当代乾源科技有限公司
当代集团	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
新星汉宜	指	武汉新星汉宜化工有限公司
强视传媒	指	强视传媒有限公司
双刃剑	指	双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司
耐丝国际	指	Nice International Sports Limited
汉为体育	指	武汉汉为体育投资管理有限公司
MBS	指	西班牙 Media Base Sports S.L 和英国 Media Base Sports2 Limited
登峰体育	指	登峰体育有限公司（更名前为“当代明诚体育国际有限公司”）
香港明诚	指	当代明诚（香港）有限公司
双刃剑香港	指	双刃剑（香港）体育发展有限公司
新英开曼	指	Super Sports Media Inc.及其子公司的合称
新爱体育	指	北京新爱体育传媒科技有限公司
奥委会	指	国际奥林匹克委员会（International Olympic Committee）
FIFA	指	国际足球联合会（Fédération Internationale de Football Association）
AFC	指	亚洲足球联合会（Asian Football Confederation）
UEFA	指	欧洲足球协会联盟（Union of European Football Associations）
Laliga	指	西班牙足球甲级联赛
天风证券	指	天风证券股份有限公司
银创投资	指	共青城银创投资管理有限公司
天风睿盈	指	武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）
天风睿源	指	天风睿源（武汉）股权投资中心（有限合伙）
新英传媒	指	北京新英体育传媒有限公司

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	武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司
公司的中文简称	当代明诚
公司的外文名称	WUHAN DDMC CULTURE & SPORTS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	DDMC
公司的法定代表人	易仁涛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高维	方玮琦
联系地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦33F	武汉市武昌区中南路99号保利大厦33F
电话	027-87115482	027-87115482
传真	027-87115487	027-87115487
电子信箱	gaowei_ddmc@sina.com	fwq_ddmc@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷大道116号当代国际花园总部基地15号楼15层
公司注册地址的邮政编码	430205
公司办公地址	武汉市武昌区中南路99号保利大厦A座33F
公司办公地址的邮政编码	430071
公司网址	http：//www.ddmcgroup.cn/
电子信箱	public@ddmcgroup.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	当代明诚	600136	道博股份

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号众环海华大厦
	签字会计师姓名	李建树、喻俊
报告期内履行持续督	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司

导职责的保荐机构	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 B 座五层
	签字的保荐代表人姓名	黄霖、秦军
	持续督导的期间	2019 年 12 月 18 日到 2020 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	天风证券股份有限公司
	办公地址	武汉市武昌区中南路 99 号保利大厦 A 栋 36 楼
	签字的保荐代表人姓名	曹再华 陈培毅
	持续督导的期间	2019 年 12 月 18 日到 2020 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
	办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号恒奥中心 B 座五层
	签字的财务顾问主办人姓名	李宇敏、马忆园
	持续督导的期间	2018 年 9 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
营业收入	1,782,335,445.21	2,668,385,663.78	2,668,385,663.78	-33.21	911,935,969.19
归属于上市公司股东的净利润	105,082,703.49	177,986,140.35	177,986,140.35	-40.96	128,131,272.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-508,873,874.78	147,600,009.33	147,600,009.33	-444.77	108,559,465.49
经营活动产生的现金流量净额	357,400,617.92	216,682,062.13	216,682,062.13	64.94	-827,298,896.46
	2019年末	2018年末		本期末比上年同期末增减（%）	2017年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	4,302,234,256.44	3,349,268,437.40	3,349,268,437.40	28.45	2,523,610,554.27
总资产	10,401,542,181.92	10,634,194,754.63	10,634,194,754.63	-2.19	5,126,211,228.40

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年		本期比上年同期增减(%)	2017年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元／股）	0.22	0.37	0.37	-40.54	0.26
稀释每股收益（元／股）	0.22	0.37	0.37	-40.54	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	-1.04	0.3	0.3	-446.67	0.22
加权平均净资产收益率（%）	3.02	6.66	6.66	减少3.64个百分点	5.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.62	5.52	5.52	减少20.14个百分点	4.41

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	518,932,759.28	478,269,940.69	356,543,887.96	428,588,857.28
归属于上市公司股东的净利润	56,124,119.16	571,756,917.50	24,408,907.70	-547,207,240.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	56,849,777.69	-30,511,437.49	4,321,670.52	-539,533,885.50
经营活动产生的现金流量净额	385,540,183.79	124,267,708.20	462,324,327.92	-614,731,601.99

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	678,045.67		35,735,060.72	12,324.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	17,262,946.53		11,619,309.05	15,603,621.75
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	594,825,117.48			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				12,007,583.57
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项				

资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	718,019.25		3,174,569.50	39,360.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,374,881.00		-487,114.45	-1,506,278.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-195,011.57		-7,878,794.39	-97,695.90
所得税影响额	-4,707,420.09		-11,776,899.41	-6,487,108.49
合计	613,956,578.27		30,386,131.02	19,571,806.71

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
天风证券	305,785,420.36	361,248,914.88	55,463,494.52	0
合计	305,785,420.36	361,248,914.88	55,463,494.52	0

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节　公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司是一家以满足人民群众精神文化追求、以影视传媒业务及体育业务为两大业务板块、以打造“全球文化产业整合运营平台”为长期发展战略的成长型文化上市企业。2019 年度，公司在“集团化、平台化、国际化”的发展思路下，完成了非公开发行 A 股股票项目，实现了新引入行业优秀人才与公司未来发展的深度绑定；并继续注重提高已有影视剧项目的去库存率，同时着手对公司体育业务组织架构及人员进行调整，为即将到来的 AFC 项目周期做好准备。

（二）经营模式

1、公司经营方式

公司始终坚持统筹管理、子公司独立运营的管理策略。公司充分发挥在资本整合、人才整合、业务整合以及专业整合等方面的优势，努力实现文化产业战略目标和业务版图的不断扩大。通过权限管理的细化、经营目标绩效的考核、全面审计制度的执行、项目投资决策及项目投后管理等多种内部控制管理手段，使得公司及子公司规范治理水平不断提升，公司总部的管控能力也得到持续加强。

子公司在总部制定的战略框架范围内，制定经营目标计划，充分发挥自主性及灵活性，积极跟踪市场动向，把握市场脉动，努力实现市场价值创造功能；在项目规划、人才建设、业务统筹等方面，各子公司通过共享资源、加强协同，最终实现了公司整体运营效率和效益的提高。

2、影视业务板块

①电视剧业务是指公司以剧组为生产单位，通过独家投资摄制或联合投资摄制（执行制片方、非执行制片方）方式进行电视剧的拍摄工作，而后取得广电总局颁布的《电视剧发行许可证》并完成发行。公司在与电视台、新媒体公司等客户签署销售合同并将电视剧母带交付给其后，按照电视剧投资协议约定享有的份额确认相应收入。

②电影业务与电视剧业务大致相同，在拍摄完成后应经电影行政主管部门审查通过并取得《电影片公映许可证》且完成上映。电影上映后，公司收到各投资方及其他相关方确认的票房统计及分账单据确认相应的收入。

③影视剧衍生业务是指公司将植入广告、影视剧版权、著作权等权利进行转让。待相关权利义务完全发生转移及相关经济利益流入本公司时确认相应收入。

④艺人经纪业务是指公司根据与旗下艺人签订的经纪合约，为艺人提供合约中或协议中约定的演艺、代言等活动。待相关活动完成时，根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

⑤节目制作业务与影视剧业务类似，主要是指公司通过自制或接受需求方的委托制作节目并进行销售。待销售完成后，向播出平台或委托方收取制作费。

⑥广告业务是指公司为客户提供市场推广、内容制作、媒体投放等工作。在完成相关工作后，依据双方的合同约定确认收入。

⑦影院投资及管理指投资建设或收购电影院，并取得电影行政管理部门发放的《放映许可证》，从院线取得片源进行排片，通过向消费者销售电影票、电影周边产品、提供餐饮服务等取得收入。

3、体育业务板块

①体育营销

体育营销业务是指以合作或获取的体育资源（包括体育赛事、体育协会、俱乐部、体育明星等）为基础，结合品牌公司的市场推广需要，通过整合国内外知名体育资源为客户量身制定体育营销整体解决方案，向客户提供体育营销咨询、帮助客户获得赞助权益及广告席位，同时为客户提供合同制定、执行监督、媒介宣传、效果评估等一系列后续服务。通过为品牌客户提供体育营

销咨询、销售赞助权益、提供赞助执行、投放体育赛事现场广告及提供后续服务获取体育营销收入，主要表现形式为向品牌客户销售体育赛事赞助权益、广告传播权益及提供后续服务。

②体育版权分销

体育版权分销业务是指向国内外顶级赛事版权资源方或其版权运营方进行版权采购，获取相关体育版权独家或非独家代理转授权益，并将其转授给国内外领先的体育媒体客户，同时为客户提供信号维护、版权维护等后续服务。通过向国内外体育媒体客户转授所获取的赛事播放权益及提供后续服务获取收入。

③体育产品订阅

体育产品订阅是指观众为观看特定付费内容，向有线付费电视以及视频网站等平台支付相关产品订阅的费用，公司通过平台从中获取订阅收入。

④体育赛事及活动

体育赛事是指由公司独家策划，与地方体育局合作举办的大型群众赛事。在活动过程中，通过自建网站、合作媒体、微博、微信等多元化方式进行宣传，并由公司具体负责赛事的组织、实施及管理。公司通过吸引大众报名参与、获得知名品牌商赞助获取收入。

⑤体育经纪业务

体育经纪业务是指以优质的体育资源和广泛的品牌合作方为依托，在获得职业运动员和青年运动员以及俱乐部的授权基础上为其提供专业服务并收取相应的佣金，具体包括代理职业运动员劳工合同谈判、运动员转会咨询与谈判、知名运动员商业代言、运动员职业规划、法律咨询和纠纷调解、球员财务规划、运动员健康管理，以及运动员肖像权规划、运动员价值挖掘、球探服务、商业赛事组织等方面。

⑥体育场馆运营业务

目前，体育场馆运营业务主要是以场馆运营为核心,采用承包和租赁模式管理的方式，通过为各类客户提供运动场地、运动设施及相关服务，在收到场租及相关配套服务费后确认收入。同时积极开展场馆相关培训服务，通过在场馆所举办的赛事引流，提升场馆与赛事的影响力与增值空间。

⑦体育培训业务

体育培训业务是指依托体育场馆，聘请组织专业教练进行课程设计与教学，通过向学员销售课程取得收入。目前体育课程主要面向青少年，包括足球、篮球、羽毛球、击剑等。

（三）行业情况

1、影视传媒行业

电视剧行业方面，今年恰逢建国 70 周年，随着国家广播电视总局 “优秀电视剧百日展播”等一系列活动的开展，行业内公司将精力和重心由增加作品数量向提升作品品质转变，涌现出了一批思想精深、艺术精湛、制作精良的影视剧作品。据广电总局公布的数据，2019 年，我国生产完成并获准发行的电视剧 254 部、10,646 集，比 2018 年电视剧总部数减少 69 部，集数减少 3080 集。2019 年，电视剧制作备案公示数量及集数均较去年同期有所下降，具体看，电视剧制作备案公示数量 905 部，同比下降 22.18%；电视剧制作备案公示集数 34,401 集，同比下降 24.78%。2019 年全年全国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目 254 部，共 10,646 集，较 2018 年的 323 部、13,726 集分别下降了 27%和 29%。取得备案的电视剧剧集、获准发行的剧集呈现持续收缩的态势，整个影视传媒行业发展的优化过程仍在继续。

随着报告期内行业监管政策的密集出台，针对电视剧制作单位制作资质的监管要求也在不断加强。根据 2019 年 7 月 24 日广电总局办公厅发布的关于 2019-2021 年度全国《电视剧制作许可证（甲种）》机构情况的通告来看，2019-2021 年度在榜机构由 2018 年度的 113 家下降至 73 家，同比下降 54.79%，原有机构有 56 家“离场”，同时新增 16 家机构。由此可见，未来电视剧行业洗牌的局面还将继续，拥有电视剧制作资质的主体只有紧紧围绕剧集精细制作、优质内容输出的

主题，继续坚持以质取胜的精准式发展方向，才能在整个行业立足、并取得更好发展。

公开数据显示，中国内地 2017-2019 年票房分别为 559.1 亿、609.76 亿、642.66 亿；观影人次分别为 16.2 亿、17.16 亿、17.27 亿，票房与观影人次均再创新高。其中，根据国家电影局 2019 年 12 月 31 日晚发布的数据，2019 年度中国电影总票房共计 642.66 亿元，同比增长 5.4%，城市院线观影人次为 17.27 亿，同比增长 0.64%。截至报告期末，国内影院数量为 12,408 家，其中 2019 年新增 1,507 家，同比增长 13.82%；全国银幕总数量达到 69,787 块，其中 2019 年新增银幕 9,708 块，同比增长 16.16%。银幕数量的增长推动了中国电影行业的不断发展，2019 年国产电影总票房为 411.75 亿元，同比增长 8.65%，占总票房的 64.07%，比去年提高了 1.92 个百分点；进口片总票房为 230.91 亿元，几乎与同期持平，市场占比为 35.93%。

总体来看，2019 年中国电影市场仍保持了良好的发展态势，其中国产影片的竞争力明显增强。据艺恩数据显示，截至 2019 年 12 月 31 日，中国内地电影票房过亿影片 90 部，其中国产影片 47 部，占比 52.2%；过十亿的 15 部，国产占 10 部，占比更是达到了 66.7%。其中以《白蛇：缘起》、《哪吒之魔童降世》为代表的国产动漫出现崛起势头，而 2019 年恰逢建国 70 周年，以《我和我的祖国》、《中国机长》为代表的主旋律电影也呈现出爆发态势。

2、体育行业

在体育产业方面，随着国务院《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》等利好体育产业政策相继出台，相关体育产业已逐步向各自细分、专业领域拓展，而随着各细分领域的快速发展，必将推动体育产业的整体加速发展。根据国家统计局数据显示，2018 年，全国体育产业总规模（总产出）为 26,579 亿元，增加值为 10,078 亿元，体育产业增加值占国内生产总值的比重达到 1.1%。从体育产业内部结构看，体育服务业保持良好发展势头，增加值为 6,530 亿元，在体育产业中所占比重达到 64.8%，比上年有所提高；其中体育用品及相关产品销售、出租与贸易代理规模最大，增加值为 2,327 亿元，占全部体育产业增加值比重为 23.1%。体育用品及相关产品制造的增加值为 3,399 亿元，占全部体育产业增加值比重为 33.7%。体育场地设施建设的增加值为 150 亿元，占全部体育产业增加值比重为 1.5%。预计未来三年内行业整体将继续维持稳健的增长水平，根据渤海证券的研究报告，体育产业增加值有望在 2020 年突破 1 万亿元，国内体育产业进入稳步增长期。

在体育消费方面,根据国家体育总局发布《体育产业发展“十三五”规划》中指出，到 2020 年中国体育产业总规模要超过 3 万亿，产业增加值在国内生产总值中的比重达 1.0%，体育服务业增加值占比超过 30%，体育消费额占人均居民可支配收入比例超过 2.5%。体育产业规模和质量不断提升，体育消费水平稳步增长。人均体育消费支出占消费总支出的比重将显著上升，体育消费产品和服务供给将更加丰富，体育消费环境也将更加优化。从体育消费的发展趋势来看，其需求也将由传统的体育制造用品初次消费转向娱乐性消费、观赏性消费，并且随着 5G 时代的来临，体育内容的传播速度将更加快捷，传播内容更加丰富，其呈现形式也更加多元化，从而进一步推动体育消费的升级。

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

2019 年 3 月 27 日，公司召开了第八届董事会第六十四次会议，会议审议通过了《关于受让汇盈博润持有的部分新爱体育股权的议案》、《关于引入外部投资者对新爱体育增资的议案》，同意公司受让原控股子公司新爱体育 0.15%的股权，同时向新爱体育增资 5,000 万元认购新爱体育 1.04%新增股权。由于新爱体育在完成该次增资及改选董事会后，公司对其不再拥有控制权，故，自 2019 年 5 月 1 日起，新爱体育不再纳入公司合并报表范围，公司对新爱体育将由成本法核算转为权益法核算。（详见公司公告，公告编号：临 2019-031、042、070 号）

其中：境外资产 0（单位：元　币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）丰富的影视剧本及优质 IP 储备

电视剧：《如果岁月可回头》、《猎毒人》、《我们的四十年》、《许你浮生若梦》、《女儿之国世无双》、《大清相国》、《庆余年》、《人生》、《幸福到万家》、《丰乳肥臀》、《乌云破》、《我的爷爷叫石头》、《金粉世家之梦》、《金粉世家之飘》、《谁在时光里倾听你》、《恶意》、《墨者御》、《忠犬小八的故事》、《耶路撒冷》、《英雄连》、《刚好遇见你》、《相约在普朗克温度》、《星条旗下的中国女人》、《龙王令》、《向牛牛许愿》、《独静加》、《青春的诱惑》、《血溅津门》等。

网络剧/网络电影剧本：《藏不住的结缘线》、《我的盖世英雄》、《守夜者》等。

（二）顶级体育资源储备

公司拥有 2021-2028 年亚足联(AFC)所有相关赛事的全球独家商业权益(包含赞助权和版权)，其中包含的重大赛事有：2023 年和 2027 年两届亚洲杯，2022 年和 2026 年两届世界杯亚洲区资格赛及期间的全部 8 届亚冠联赛等；

2018 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日欧足联（UEFA）国家队系列赛事（包括 2020 年欧洲杯正赛及预选赛、2022 年世界杯欧洲区预选赛等）的新媒体独家版权以及上述赛事的全球赞助商权益（包含赞助权和版权）；

2019/2020 至 2024/2025 共 6 个赛季西班牙足球甲级联赛（Laliga）全媒体版权。

（三）国际顶级体育资源的认可及良好的客户基础

公司旗下体育营销公司双刃剑始终以创新的专业营销服务为基础，努力促成中国品牌走进奥运会、世界杯、NBA、欧洲五大联赛、WTA 及 ATP 系列赛事等国际大赛赛场；而旗下新英体育深耕体育版权运营多年，开创了国内“免费+付费”的运营新模式，将英超打造成国内最具商业价值的体育赛事 IP。

公司一方面保持自身在业内的专业表现，另一方面注重国际顶级赛事及知名体育明星资源的开发，经过多年行业积累，先后与世界杯、NBA、西甲、英超、欧足联、亚足联等国际顶级体育赛事、十多个国家和地区奥委会及多名知名体育明星建立了长期友好合作关系，在掌握国际优质体育资源方面具有显著优势。

同时，公司现拥有西甲全媒体独家版权及欧洲杯数字媒体独家版权，及亚足联 2021-2028 赛季全部赛事的全球独家商务权益，借助所拥有的顶级国际体育资源及专业的服务能力，为行业下游的多家电视台及互联网媒体播放平台及其他客户提供服务，并由此建立起深厚、多元的客户基础。

（四）优质的资源与渠道优势

1、影视业务方面，公司继续强化自身的影视娱乐内容制作、运营、发行等业务。在传统媒体和新媒体的融合大趋势下，公司不仅与中央电视台、各卫视、各地面频道等传统媒体保持良好的合作关系，更加强了与优酷、爱奇艺、腾讯等互联网视频媒体的沟通和合作。

同时，还与国内众多知名专业公司缔结了深厚的合作关系，如新丽传媒、山东影视集团、捷成世纪、华数传媒、广东南方领航、时代光影等影视制作公司。公司一如既往地与业内资深从业人员合作进行影视剧拍摄项目，如编剧赵冬苓、宋晋川、钱雁秋、常江、洪靖惠等；导演毛卫宁、朱少杰、梁欣权、钱雁秋、张建栋、丁黑、黄力加等；演员靳东、蒋欣、于和伟、秋瓷炫、王雷、何润东、张俪、马可、戚薇、朱一龙等。

2、体育业务方面，新英开曼原体育视频播出平台与爱奇艺原“体育”频道统一更名为“爱奇艺体育”。至此，公司体育业务形态升级，初步完成由体育营销业务向包含体育版权在内的全体育行业布局的目标。

同时，公司与国际性体育组织（如国际足联（FIFA）、亚足联（AFC）、奥组委、欧洲足球协会联盟（UEFA）、西班牙足球职业联盟（Liga Nacional de Fútbol Profesional）等）；俱乐部（如巴塞罗那、皇家马德里、拜仁慕尼黑、阿森纳、曼城、森林狼等）；运动员（如苏亚雷斯、伊涅斯塔、卡瓦略、尤里·贝尔奇切、多明戈斯·杜阿尔特、罗斯等）；品牌企业（如中石化、捷信 金融、华帝、雅迪、帝牌、国美、TCL、彪马、百事可乐、阿迪达斯、第二次方等）以及国内体育领域从业机构、人员等建立了有效合作联系，并掌握了一定的面向基础群众运动的场馆及赛事资源。公司充分发挥上下游资源优势，在已有核心业务的基础上，扩张体育业务版图，以期达到资源利用效率最大化，体育方面收益来源多元化的业务形态。

（五）人才优势

基于公司业务的发展需求，公司积极调整组织架构，大量引进优秀人才，同时全面培养复合型人才，逐步形成了一个知识、专业结构合理、实战经验丰富、具备战略发展眼光的管理团队，为公司长期可持续发展打下坚实基础。

公司拥有游建鸣、闫爱华、李建光、喻凌霄、于航、Fortis 团队的 Patrick·Murphy 与 David·Tyler 等诸多业内优秀从业者和行业领军人物，他们将与公司共同推进公司战略目标的实现。

（六）资源整合与协同优势

公司秉承着开放共赢的发展理念，不仅通过外延方式不断扩张产业链条，布局文化体育相关细分领域，内部同样进行合理的机构设置及人员调整等方式进行资源整合。此举不但稳定了自身以及相关标的资产的原有员工、团队，还进一步吸引了行业优秀人才。同时通过连接国内外优质资源，与渠道方、产业协同方进行深度合作，保障了公司的业务稳定性，全面提升了公司核心竞争力及社会影响力。

公司通过体育与影视、娱乐营销的结合，在商业客户对内容需求不断提升的背景下，能为客户提供“三位一体”的整合解决方案，从而吸引到更多优质的客户资源，提升公司相关业务的变现能力。

（七）资质优势

1、强视传媒拥有广播电视节目制作经营许可证（编号：（浙）字第 00502 号，2019 年 4 月起有效期限两年）；其全资子公司广东强视影业传媒有限公司拥有国家新闻出版广电总局签发的电视剧制作甲级许可证（编号：甲第 241 号，2019 年 4 月起有效期限两年）。

2、公司控股子公司 MBS 相关人员已获得球员经纪资质（编号：IMS001350，有效期截止时间为 2020 年 3 月）。

3、新英传媒拥有《电信与信息服务业务经营许可证》（编号：京 ICP 证 130155 号，有效期截止时间为 2023 年 6 月 27 日）、《广播电视节目制作经营许可证》（编号：（京）字第 00167 号，有效期截止时间为 2021 年 3 月 31 日）。

第四节　经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

（一）公司发展规划分析

2019 年度，基于“影视+体育”双主业发展的长期战略规划，公司完成了由体育营销业务向包含体育版权在内的全体育行业布局的目标，继续布局文化体育产业细分领域的同时，灵活利用多种融资工具进一步减轻公司的财务压力。在体育产业方面，公司旗下新英体育与西班牙足球职业联盟达成协议，取得了 2019/2020 至 2024/2025 共 6 个赛季西甲联赛的全媒体版权，进一步保证了自身的核心版权储备，加强了公司在行业中的议价权与话语权；针对即将进入权益期的 AFC 项目，在详尽的市场调查基础上与亚足联以及市场相关各方进行充分的交流，目前已完成了优化亚足联部分赛事举办规则的提议工作、赞助商体系层级的重新划分工作，并就媒体版权的销售与各国转播商进行了前期沟通，同时针对即将举办的国际性大赛，加快相关的前期准备工作。在影视产业方面，公司继续以电视剧业务为核心，以去库存、储备和孵化项目为重点事项。进一步加强对行业未来发展趋势的研究、行业数据的分析，重视项目开发前期的筛选、论证和孵化工作，力求控制规模、降低风险。同时对外积极与行业中的优秀企业、人才开展合作，对内加强团队建设、培养年青人才。

（二）公司经营管理分析

1、影视传媒行业运营情况

报告期内，公司仍旧秉承“以质取胜”的理念，继续加大对精品剧的创作和投入。公司在每个项目前期评审工作时进行严格把关，力求规避风险，保证公司出品的精品剧质量上乘、投资回报理想。同时，为进一步提升员工的知识积累速度与实际运用能力，公司采取定期与不定期、内训与外训、现场与网络视频相结合的方式实施了人才培养计划，并以此逐步实现了人才梯队的搭建工作。此外，公司也加强对已拍剧目的去库存工作及应收账款的催收工作，以增强影视板块的资金流动性并提高影视业务的利润水平。

报告期内，公司参投的精品剧《枫叶红了》已经制作完毕并取得发行许可证，预计 2020 年播出；公司参投的《庆余年》已于报告期内完成首播，收视率及市场口碑表现俱佳；此外，由公司出品的《如果岁月可回头》已于 2020 年 3 月 20 日在相关电视台、网络平台开始首播，播出期间，该剧连续多日稳居同时段省级卫视全国收视冠军，东方卫视、北京卫视双台收视率连日破 2。截至收官，《如果岁月可回头》卫视收视率持续领先，频登热搜，微博话题多次成为全网焦点，并获人民日报、人民日报海外版、人民网、光明网、文艺报等媒体刊文认可。

与 2019 年影视剧拍摄计划对比，2019 年度原计划中的电视剧除《庆余年》、《如果岁月可回头》、《枫叶红了》已完成拍摄及发行工作外，其余电视剧《金粉世家之梦》、《金粉世家之飘》、《大清相国》、《人生》、《墨者御》、《幸福到万家》、《忠犬小八的故事》、《王牌》均推迟了拍摄工作，具体原因及进展如下：

电视剧《金粉世家之梦》《金粉世家之飘》原已于 2017 年下半年组建剧组，并已签约男主演、导演、制片人、美术、造型、统筹等主创人员，计划 2019 年开机拍摄，由于女主演档期及剧本调整等情况的影响，剧组暂停筹备，拍摄计划延期。目前，该项目正在前期筹备中，暂缓开机。

电视剧《大清相国》已签约编剧、导演，并多次至象山、横店等拍摄地选景、采风，因尚未洽谈好主要角色演员人选导致本剧延期拍摄。目前，该项目剧本在重新调整中，暂缓开机。

电视剧《人生》原计划为纪念改革开放四十周年创作，但根据公司对精品剧的要求，其剧本经过了多轮修改。公司已与导演拟定档期，尚未完成与剧本匹配的演员等人员的挑选，因此造成拍摄计划延期。目前，该项目已于 2019 年 1 月在上海市广电部门备案，计划于 2020 年下半年开机。

电视剧《墨者御》已签约导演、编剧等主创人员，已与联合摄制方签定联合投资制作合同。

本剧为古代传奇题材，集数体量较大，剧本正根据导演以及投资方的意见进行修改，因此未能如期开机。另外受古装题材剧集卫视播放受限，影视发行市场下滑的影响，公司计划调整投资预算，降低投资风险，也是本剧延期拍摄的重要原因。目前，该项目勘景完成，美术团队正在设计美术、置景方案，受此次新冠疫情影响，剧组暂停筹备，暂缓开机。

电视剧《幸福到万家》，主要延期拍摄原因为该剧核心演职人员档期尚在协调中。目前，该项目前期筹备工作已基本完成，导演及主要演职人员基本确定，预计于 2020 年下半年开机。

《忠犬小八的故事》主要延期拍摄原因为当前剧本尚在修订中。

《王牌》当前剧本已完成，拟于 2020 年下半年开机。

鉴于公司前几年加大了对相关作品剧本创作的投入以及相关项目的投拍工作，促使公司的存货与业务的发展有了同步增长趋势。为减小存货对公司发展的影响，公司（一）在保证剧本质量的前提下，加快剧本到影视成品的转化速度；（二）对于新投入的项目在立项时就严格把控、细化标准；（三）对于短期内尚未实现销售的相关作品，公司以定责任、定目标的方式加快库存清理速度；（四）加强新增项目的投资论证工作，确保新增存货的减少。

在电影投拍方面，公司将进一步缩小投资规模，强化事前审核机制，充分做好相关项目的前期调研工作，同时将以投资回报的安全性做为投拍的前提条件。

2019 年度，公司通过主投及参投方式制作电视剧 4 部，制作集数 152 集，分别占报告期内电视剧行业总制作部数（生产完成并获得取得发行许可证）的 1.57%，占总集数的 1.43%。具体影视剧项目如下：

序号	项目名称	集数	开机时间	完成时间	合作方式	投资比例	目前进展
1	电视剧《枫叶红了》	36	2019 年 7 月	2020 年 4 月	参投	10.00%	制作完毕
2	电视剧《庆余年》	52	2018 年 2 月	2019 年 11 月	参投	10.00%	发行完成
3	电视剧《女儿之国世无双》	40	2017 年 6 月	2020 年上半年	主投	49.16%	后期制作中
4	网络剧《我的盖世英雄》	24	2018 年 7 月	2019 年 6 月	参投	30.00%	发行完成

其中，2019 年度影视剧项目收入前五名如下：

单位：万元

序号	项目名称	发行时间	投资比例	主要合作方	主要演职人员	播放媒体	收入	成本
1	电视剧《庆余年》	2019 年 10 月	10%	上海腾讯影业文化传播有限公司 新丽电视文化投资有限公司 海南广播电视总台	导演：孙皓 主演：张若昀、李沁、陈道明	腾讯、爱奇艺	13,782.23	10,565.52
2	电视剧《爱情也包邮》	2019 年 11 月	40%	建德华数数字电视有限公司	导演：张博昱 主演：乔振宇、邓家佳	尚未播出		
3	电视剧《惹上你，爱上你》	2019 年 12 月	35%	中视传媒股份有限公司	导演：王鸣飞 主演：杨蓉、张睿	尚未播出		
4	电视剧《如果岁月可回头》	2019 年 8 月	49%	山东影视制作股份有限公司 浙江贤君影视文化有限公司 北京华文行者文化	导演：张建栋； 主演：靳东、蒋欣	东方卫视、北京卫视、爱奇艺、海外		

				传媒有限公司				
5	电视剧《海上嫁女记》	2019 年 1 月	20%	山东影视制作股份有限公司	导演：林黎胜、黄永刚 主演：王雷、蔡少芬	安徽卫视		

公司影视剧项目存货前五名及关机满 6 个月的影视剧项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	开机时间	关机时间	项目状态	存货金额	未实现销售原因
1	电视剧《新龙门客栈》	2017 年 1 月	2017 年 6 月	发行中	10,093.48	正在与发行方洽谈
2	电视剧《新金粉世家》	预计 2020 年	预计 2021 年	前期筹备中	7,693.46	未完成制作
3	电视剧《女儿之国世无双》	2017 年 6 月	2017 年 9 月	后期制作中	6,557.80	后期特效多，尚在制作中
4	电视剧《玄武》	2016 年 12 月	2017 年 3 月	后期制作、发行中	5,269.53	后期剪辑中
5	电视剧《大清相国》	预计 2020 年	预计 2021 年	前期筹备中	5,044.15	未完成制作
6	电视剧《小重逢》	2017 年 4 月	2017 年 7 月	发行中	4,941.34	正在与发行方洽谈

公司影视剧项目应收账款前五名如下：

单位：万元

序号	项目名称	应收账款金额	目前进展情况
1	电视剧《如果岁月可回头》	60,988.94	首轮播放完成
2	电视剧《失忆之城》		发行中
3	电视剧《庆余年》		播放完毕
4	电视剧《爱情也包邮》		发行中
5	电视剧《新龙门客栈》		发行中

报告期内，公司拥有直营影院 3 家（无加盟影院），拥有银幕数量 24 块，占全国总银幕数的 0.034%，年度实现票房收入 2,829.2 万元，占年度全国总票房的 0.044%，年度实现观影人次 77.2 万，占全国观影总人次的 0.045%。2019 年度具体经营情况如下：

单位：万元

放映收入	放映成本	分账成本	租赁成本	人力成本	折旧	摊销
2,702.25	155.24	1,156.12	560.04	395.35	183.89	222.48

其中：

单位：万元

营业收入	卖品收入	广告收入	卖品、广告收入合计占比
3,262.41	332.54	54.08	0.12

2、体育行业运营情况

（1）版权运营

报告期内，版权运营业务主要由公司旗下新英开曼开展。新英开曼主要核心商业模式是 B2B，其在 B2B 业务端拥有深厚的版权运营经验及渠道分销基础。多年来新英开曼深耕国内英超赛事版权运营，同时专注于足球赛事版权市场的开拓，与英超公司、欧足联、西甲联盟建立了友好的合作关系，不断拓展与上游赛事版权所有者的合作关系。同时，新英开曼先后为央视、广东体育、五星体育、北京电视台、天津体育、腾讯、PPTV 等多家媒体提供版权赛事转播服务，建立了深厚的渠道基础。此外，在已有版权的基础上，公司获得西甲联赛 2019/2020 至 2024/2025 赛季全媒体版权，进一步充实了自身的版权储备；此外，公司在 2018 年取得了 2021-2028 年亚足联赛事全球独家商务权益，当前相关权益的销售工作正在全面开展中，印尼、韩国等国家的媒体版权权益已正式售出。

（2）体育营销

作为国内体育营销行业第一梯队的双刃剑，报告期内促成了多个体育赞助或代言项目，包括促成华帝燃具成功获得中国足协中国之队赞助权、促成现 NBA 球星罗斯代言盼盼食品、促成内马尔成为 TCL 代言人并帮助 TCL 取得美洲杯赞助权、促成 Wellbet 赞助国际乒联等。

2019 年度体育营销业务主要项目如下：

序号	项目名称	主要内容	完成进度
1	华帝中国国家队	促成华帝赞助中国国家队	进行
2	斯威汽车力帆赞助	促成斯威汽车赞助力帆足球队	完成
3	TCL-美洲杯	促成 TCL 赞助美洲杯	完成
4	顺利体育咨询	为顺利集团提供体育咨询服务	完成
5	恒大足球学校青训服务	为恒大学校提供青训服务	完成
6	腾讯 Fifa online	促成球星代言腾讯游戏	进行
7	力帆体育数据咨询	为重庆力帆提供比赛数据分析	完成
8	TCL-内马尔	促成内马尔代言 TCL	完成
9	Purchord 葡萄牙支付宝活动	提供海外地区支付宝活动落地	完成
10	Wellbet 国际乒联澳大利亚赞助	促成 Wellbet 赞助国际乒联	完成
11	盼盼罗斯赞助	促成罗斯代言盼盼食品	进行
12	Iconiq 北京活动	提供 Iconiq 体育线下活动服务	完成

（3）场馆运营

报告期内，汉为体育继续以场馆运营为核心，提供赛事运营和青少年体育培训服务，并运营 HANWAVE 电音节、武汉市篮球城市超级联赛、武汉市足球城市超级联赛等自主赛事活动 IP，成为了 2019 年斯巴达勇士赛武汉站城市合作伙伴。

（4）经纪业务

公司经纪业务主要以 MBS 为主体进行，目前，MBS 分别拥有职业球员、半职业球员、青年球员 26 名、39 名、48 名，教练等其他人员 2 名，女性职业球员 1 人，继续保持自身多层级的球员储备结构，丰富的青年球员、半职业球员的储备及与巴萨、皇马等球队的深入合作为未来球员的培训、流动与升值打下了良好的基础。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司完成了非公开发行 A 股股票项目，缓解公司财务压力的同时，完成了业内人才与公司发展的深度绑定。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产达 1,040,154.22 万元，同比减

少 2.19%；归属母公司所有者权益 430,223.43 万元，同比增长 28.45%。2019 年度，公司累计实现营业收入 178,233.54 万元，同比减少 33.21%；实现归属母公司净利润 10,508.27 万元，同比减少 40.96%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,782,335,445.21	2,668,385,663.78	-33.21
营业成本	1,388,321,288.21	1,735,217,029.10	-19.99
销售费用	78,643,083.52	72,107,895.44	9.06
管理费用	245,855,005.16	237,223,393.73	3.64
研发费用			
财务费用	412,368,406.06	372,259,929.70	10.77
经营活动产生的现金流量净额	357,400,617.92	216,682,062.13	64.94
投资活动产生的现金流量净额	-1,691,997,733.68	-3,817,625,218.42	-55.68
筹资活动产生的现金流量净额	940,300,233.12	3,584,820,039.11	-73.77
税金及附加	4,638,997.10	8,081,788.09	-42.60
投资收益	443,112,007.23	38,985,070.23	1,036.62
信用减值损失	-85,000,382.70		不适用
营业外收入	7,471,782.72	606,631.28	1,131.68
营业外支出	2,096,901.72	1,093,745.73	91.72
所得税费用	33,351,215.08	116,774,082.71	-71.44
其他综合收益	67,526,423.49	260,769,860.49	-74.10

营业收入变动原因说明：主要系本年影视行业整体发展以及体育行业周期性影响所致。
营业成本变动原因说明：主要系本年影视行业整体发展以及体育行业周期性影响所致。
销售费用变动原因说明：主要系本期销售费用增加所致。
管理费用变动原因说明：主要系本期管理费用增加所致。
财务费用变动原因说明：主要系本期有息负债增加所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系回款速度加快及本期采购支出减少所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本公司对外投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期公司偿还债务所致。
税金及附加变动原因说明：主要系相关税金下降所致。
投资收益变动原因说明：主要系新爱体育不再纳入公司合并报表范围所致，特别提请投资者注意，该投资收益仅是根据《企业会计准则》要求进行的账面价值确认，不会为公司带来实际的现金流入。
信用减值损失变动原因：主要系执行新金融工具准则所致。
营业外收入变动原因：主要系本期核销无需支付的款项。
营业外支出变动原因：主要系公益捐赠增加所致。
所得税费用变动原因：主要系本年利润总额下降所致。
其他综合收益变动原因：主要系其他权益工具公允价值变动及外币报表折算差异所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司影视收入与成本较上年同期下降主要系行业发展影响所致；公司体育营销业务收入与成本较上年同期下降主要系行业周期影响所致；公司体育版权业务收入与成本较上年同期增加主要系公司 2018 年 9 月将新英开曼纳入合并报表范围所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
影视传媒	240,358,766.16	203,235,475.67	15.44	-78.78	-72.68	减少 18.90 个百分点
体育服务	1,541,976,679.05	1,185,085,812.54	23.15	0.42	19.54	减少 12.29 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
影视剧业务	142,288,787.58	108,632,367.34	23.65	-86.21	-83.65	减少 12.00 个百分点
艺人经纪	683,046.61	161,566.56	76.35	-6.04	-89.27	减少 183.52 个百分点
广告收入	59,212,092.01	57,900,989.54	2.21	81.47	40.30	增加 28.69 个百分点
制作费收入		981,117.25		-100.00	-92.95	不适用
其他收入（其中包括代理发行收入）	5,550,813.48	11,649,423.42	-109.87	162.71		减少 209.87 个百分点
体育营销及其他	205,818,330.78	93,870,870.51	54.39	-67.27	-78.13	增加 22.63 个百分点
体育版权	1,145,291,444.59	868,129,158.30	24.20	75.41	143.40	减少 21.17 个百分点
体育视频	54,806,369.94	99,777,875.64	-82.06	-24.97	6.58	减少 53.89 个百分点
体育经纪	54,911,161.77	15,629,397.12	71.54	-24.50	-11.99	减少 4.04 个百分点
场馆运营	44,940,367.36	71,666,817.30	-59.47	-16.44	38.82	减少 63.48 个百分点
体育产品销售	36,209,004.61	36,011,693.67	0.54	-33.16	-15.29	减少 20.98 个百分点
影院	32,624,026.48	23,910,011.56	26.71	-18.95	4.26	减少 16.32 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
中国大陆地区	437,343,040.32	476,353,716.64	-8.92	-76.32	-64.99	减少 35.23 个百分点
中国大陆地区以外的国家和地区	1,344,992,404.89	911,967,571.57	32.20	63.67	143.56	减少 22.24 个百分点

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
影院	放映成本	155.24	0.11	81.33	0.03	90.88	
	分账成本	1,156.12	0.83	1,371.97	0.54	-15.73	
	租赁成本	560.04	0.40	407.67	0.16	37.38	
	人力成本	395.35	0.28	399.66	0.16	-1.08	
	折旧	183.89	0.13	93.93	0.04	95.77	
	摊销	222.48	0.16	193.68	0.08	14.87	
体育营销与咨询	人工成本	726.83	0.52	878	0.35	-17.22	主要去年公司完成2018俄罗斯世界杯亚洲区域赞助商及其相关的营销工作所致
	差旅	110.49	0.08	260.16	0.1	-57.53	
	采购	8,606.67	6.20	42,760.03	16.96	-79.87	
体育版权	采购	86,812.92	62.53	35,667.36	14.15	143.40	主要系2018年9月将新英开曼纳入合并报表范围所致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
影院	放映成本	155.24	0.11	81.33	0.03	90.88	
	分账成本	1,156.12	0.83	1,371.97	0.54	-15.73	
	租赁成本	560.04	0.40	407.67	0.16	37.38	
	人力成本	395.35	0.28	399.66	0.16	-1.08	
	折旧	183.89	0.13	93.93	0.04	95.77	
	摊销	222.48	0.16	193.68	0.08	14.87	
体育营销及其他	人工成本	723.47	0.52	809.36	0.32	-10.61	主要去年公司完成2018俄罗斯世界杯亚洲区域赞助商及其相关的营销工作所致
	差旅	109.99	0.08	230.74	0.09	-52.33	
	采购	8,553.64	6.16	41,877.57	16.61	-79.57	
体育视频	人工成本	3.36	0.00	68.64	0.03	-95.10	
	差旅	0.51	0.00	29.42	0.01	-98.26	
	采购	53.03	0.04	882.47	0.35	-93.99	
体育版权	采购	86,812.92	62.53	35,667.36	14.15	143.40	主要系2018年9月将新英开曼纳入合并报表范围所致

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 116,274.89 万元，占年度销售总额 65.24%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 46,055.17 万元，占年度销售总额 25.84 %。

前五名供应商采购额 85,749.98 万元，占年度采购总额 61.77%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,823.95 万元，占年度采购总额 2.03%。

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	78,643,083.52	72,107,895.44	9.06
管理费用	245,855,005.16	237,223,393.73	3.64
财务费用	412,368,406.06	372,259,929.70	10.77

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科　　目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
收到其他与经营活动有关的现金	55,100,224.64	519,285,661.29	-89.39
支付给职工以及为职工支付的现金	222,732,759.30	145,899,591.11	52.66
支付的各项税费	138,203,146.56	73,071,995.27	89.13
支付其他与经营活动有关的现金	454,475,773.15	1,047,243,801.18	-56.60
收回投资收到的现金	122,575,492.43	200,093,093.48	-38.74
取得投资收益收到的现金		15,779,074.59	-100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,946,867.44	31,500,736.71	-74.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,646,620,141.42	578,198,365.88	184.78
投资支付的现金	2,200,000.00	165,822,430.91	-98.67
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	3,320,370,626.80	-100.00
支付其他与投资活动有关的现金	173,699,952.13	883,780.55	19,554.19
吸收投资收到的现金	1,291,875,219.76	851,245,000.00	51.76
取得借款收到的现金	1,829,813,520.00	3,284,165,620.00	-44.28
收到其他与筹资活动有关的现金	3,057,159,270.00	1,932,352,960.00	58.21
偿还债务支付的现金	2,247,973,503.36	958,972,770.95	134.41

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	418,992,416.91	257,356,258.91	62.81
支付其他与筹资活动有关的现金	2,571,581,856.37	1,266,614,511.03	103.03

收到其他与经营活动有关的现金变动原因：主要系上年将新英开曼纳入合并报表范围所致。
支付给职工以及为职工支付的现金的变动原因：主要系新英开曼于 2018 年 9 月 1 日起纳入合并报表范围所致。
支付的各项税费的现金的变动原因：主要系新英开曼于 2018 年 9 月 1 日起纳入合并报表范围所致。
支付其他与经营活动有关的现金的变动原因：主要系上年支付外部单位往来款所致。
收回投资收到的现金的变动原因：主要系上年同期公司理财产品赎回所致。
取得投资收益收到的现金的变动原因：主要系上年处置子公司部分股本形成的溢价所致。
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额的变动原因：主要系上年同期处置子公司所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金的变动原因：主要系子公司购买体育版权所致。
投资支付的现金的变动原因：主要系上期将新英开曼纳入合并报表范围所致。
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额的变动原因：主要系上期完成收购新英开曼所致。
支付其他与投资活动有关的现金的变动原因：主要系新爱体育不再纳入合并报表范围所致。
吸收投资收到的现金的变动原因：主要系本年非公开发行股票所致。
取得借款收到的现金的变动原因：主要系本期取得金融机构借款较去年下降所致。
收到其他与筹资活动有关的现金的变动原因：主要系取得非金融机构有息负债增加所致。
偿还债务支付的现金的变动原因：主要系偿还有息负债所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金的变动原因：主要系偿还有息负债利息所致。
支付其他与筹资活动有关的现金的变动原因：主要系偿还有息负债所致。

（二） 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2019 年 4 月 30 日，公司原控股子新爱体育完成了增资及董事会改选工作，鉴于公司对新爱体育将不再拥有控制权，因此，自 2019 年 5 月 1 日起，新爱体育不再纳入公司合并报表范围，公司对新爱体育将由成本法核算转为权益法核算。依据《企业会计准则》，公司将因对新爱体育不再拥有控制权而确认投资收益，同时公司报告期账面净利润将因此增加。特别提请投资者注意，该投资收益仅是根据《企业会计准则》要求进行的账面价值确认，不会为公司带来实际的现金流入。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
货币资金	158,899,971.05	1.53	852,685,423.16	8.02	-81.36	主要系新爱体育不再纳入合并报表范围所致
应收票据	21,100,000.00	0.20	15,050,000.03	0.14	40.20	主要系子公司双刃剑增加应收票据所致
应收账款	1,193,440,982.37	11.47	1,981,028,117.55	18.63	-39.76	主要应收账款回款以及执行新金融工具准则计提坏账所致
一年内到期的非流动资产	20,076,000.00	0.19	4,000,000.00	0.04	401.90	主要系一年内到期的保障金、保证金增加所致
长期股权投资	1,234,641,720.03	11.87	0.00		不适用	主要系系新爱体育不再纳入合并报表范围，按长期股权投资核算
其他流动资产	76,336,972.90	0.73	137,466,871.36	1.29	-44.47	主要系新爱体育不再纳入合并报表范围所致
在建工程	0		10,337,727.28	0.10	-100.00	主要系子公司汉为体育在建工程项目转为待售资产
递延所得税资产	53,623,739.84	0.52	34,943,491.44	0.33	53.46	主要系执行新金融工具准则计提坏账损失所致
其他非流动资产	1,060,662,150.00	10.20	334,571,800.00	3.15	217.02	主要系支付保证金所致
应付票据	15,000,000.00	0.14	38,000,000.00	0.36	-60.53	主要系本期支付部分到期应付票据所致
预收款项	299,342,193.87	2.88	434,551,611.84	4.09	-31.11	主要系体育业务款项预收款结转至收入所致
应付职工薪酬	9,584,544.97	0.09	17,636,527.46	0.17	-45.66	主要系新爱体育不再纳入合并报表范围所致
一年内到期的非流动负债	232,300,000.00	2.23	449,643,393.40	4.23	-48.34	主要系公司一年内即将到期的债券和借款减少所致
预计负债	0.00		1,360,896.99	0.01	-100.00	主要系已全部履行法律文书确定的义务，转销预计负债所致

资本公积	2,865,755,146.89	27.55	2,129,667,748.91	20.03	34.56	主要系本年非公开发行股票所致
其他综合收益	327,414,831.77	3.15	258,472,296.18	2.43	26.67	主要系公司持有天风证券股权公允价值变动所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	15,000,000.00	注 1
其他权益工具投资	361,248,907.52	注 2
应收账款	429,995,800.00	注 3
长期股权投资	314,965,999.08	注 4
合　　计	1,121,210,706.60	

注 1：2019 年 9 月 2 日，子公司双刃剑（上海）体育文化传播有限公司开具由中国光大银行武汉东湖支行承兑的 1500 万银行承兑汇票，为此向中国光大银行武汉东湖支行开具了 1500 万的汇票保证金。

注 2：其他权益工具投资的受限明细如下：

① 2018 年 12 月 25 日，本公司向浙商证券融资人民币 9450 万元，余额为 8450 万元，以本公司持有的天风证券的股权 3634 万股提供质押。

②2019 年 9 月 6 日，本公司向武汉合汇达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）融资人民币 7900 万元，以本公司持有的天风证券的股权 1274 万股提供质押。

注 3：应收账款的受限明细如下：

①2018 年 5 月 14 日，子公司强视传媒有限公司向华美银行（中国）有限公司借款 1 亿元，以应收北京奇艺世纪科技有限公司电视剧《如果岁月可回头》播映款提供质押。

②2019 年 10 月 8 日，本公司之子公司强视传媒有限公司向中国银行股份有限公司东阳支行借款 7000 万元，以应收上海文化广播影视集团有限公司电视剧《如果岁月可回头》播映款提供质押。

注 4：长期股权投资的受限明细如下：

①2018 年 6 月 14 日，子公司登峰体育有限公司向民银资本控股有限公司借款 5,000 万美元，以子公司 Super Sports Media Inc.持有的登峰体育有限公司 1,000 万股的股权提供质押。

②2018 年 6 月 29 日，子公司当代明诚（香港）有限公司向建银国际借款 6500 万美金，并向其发行 1000 万美元优先股，向民银资本借款 4000 万美元（2019 年 7 月 3 日归还 500 万美元），2019 年 7 月 23 日向民银香港借款 4000 万美元，根据上述借款主体要求，以子公司当代明诚（香港）有限公司持有的 Super Sports Media Inc.的 77.45%股权提供质押。

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司关于行业经营性分析详见本节“公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“行业格局和趋势”。

影视行业经营性信息分析

1 影视作品制作情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	主要合作方	合作方式	主要演职人员	播放渠道
1	电视剧《枫叶红了》	2020 年	北京新家华赫文化传媒有限公司	参投	导演：哈斯朝鲁 主演：孙茜、孟浩强	预计将于 2020 年在央视播出
2	电视剧《庆余年》	2019 年 11 月	腾讯影业、新丽电视、深蓝影业、海南广播电视总台、腾讯视频等	参投	导演：孙皓 主演：张若昀、李沁、陈道 明、吴刚、辛芷蕾、宋轶等	腾讯视频
3	电视剧《女儿之国世无双》	2020 年	喀什博思影业等	主投发行	导演：黄祖权 主演：侯明昊、白鹿等	后期制作中，预计网络平台播出
4	网络剧 《我的盖世英雄》	2019 年 6 月	耀世星辉（北京）传媒有限公司、云南金彩视界影业股份有限公司	参投	导演：米宝 主演：任宥纶、廖语辰、卢东旭	爱奇艺
合计收入			5,533.02			
合计成本			12,907.42			

2 影视作品发行情况

□适用 √不适用

3 影院放映情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

影院类型	影院数量	荧幕数量	票房	观影人次	放映收入
直营	3	24	0	77.2	2,702.25

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司受让原控股子公司新爱体育 0.15%的股权，同时向新爱体育增资 5,000 万元认购新爱体育 1.04%新增股权。由于新爱体育在完成该次增资及改选董事会后，公司对其不再拥有控制权，故，自 2019 年 5 月 1 日起，新爱体育不再纳入公司合并报表范围。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

（六） 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司受让原控股子公司新爱体育 0.15%的股权，同时向新爱体育增资 5,000 万元认购新爱体育 1.04%新增股权。由于新爱体育在完成该次增资及改选董事会后，公司对其不再拥有控制权，故，自 2019 年 5 月 1 日起，新爱体育不再纳入公司合并报表范围。

（七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	归属于母公司所有者权益	主营业务收入	营业利润	归属于母公司股东的净利润
强视传媒	影视剧拍摄、制作、发行	影视剧	6,239.297	193,444.39	43,413.32	20,601.33	-10,762.78	-6,641.43
双刃剑	体育营销、球员经纪	体育	1,051.282	71,937.58	35,614.54	15,488.83	1,183.72	1,582.13

新英开曼	版权分销	体育	5（美元）	294,709.11	114,731.71	101,965.28	31,375.97	29,317.96
Borg	球员经纪、体育文化咨询、体育赛事策划	体育	0.1	8,521.04	6,699.46	5,229.13	882.04	650.03
汉为体育	体育场馆运营	体育	10,204	19,824.91	6,472.10	7,513.15	-6,187.59	-6,054.84
新英传媒	体育视频播放	体育	1,000	15,087.69	11,531.43	5,334.63	-20,901.21	-10,820.55

（八）公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、影视传媒行业竞争格局与发展趋势

（1）电视剧行业

从电视剧制作机构方面来看，随着文化体制改革的不断深入，我国对电视剧制作业务的准入许可基本放开，除严格限制外资之外，目前对境内资本从事电视剧制作业务已基本放开，政策准入门槛较低。根据广电总局网站统计，2010-2018 年，我国取得《广播电视节目制作经营许可证》的制作机构数量大幅增长，年均复合增长率达到 21.07%。2019 年 1 月广电总局发布《关于做好 2019 年度＜广播电视节目制作经营许可证＞和＜电视剧制作许可证（甲种）＞换证工作的通知》，对换证标准作出更加严格的规定。其中，《电视剧制作许可证（甲种）》适用范围广但申请门槛高、延期难度大，2019-2021 年度全国仅有 73 家机构成功申请或延期了该许可证，与 2018 年度的 113 家在榜机构相比下降了 35.40%。由此可见，虽然拥有电视剧制作资质的机构数量仍在增长，但随着近年来行业监管政策的不断出台及监管要求的持续提高，整个影视传媒行业正在经历一个优化的发展过程。

据广电总局公布的数据，2019 年，我国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的电视剧达 254 部、10,646 集，比 2018 年电视剧总部数减少 69 部，集数减少了 3,080 集。另外，2019 年电视剧制作备案公示数量 905 部，同比下降 22.18%；电视剧制作备案公示集数 34,401 集，同比下降 24.78%。虽然电视剧的生产发行数量有所下降，但市场需求依然旺盛，精品剧的供需不匹配尤为明显，另外，由于包括电视台、互联网视频媒体在内的下游渠道之间的竞争日益白热化，对优质内容的获取成为渠道竞争的主要手段，因此近年来精品剧的采购价格逐步攀升。

虽然由于新冠疫情的影响，导致目前全国各大影视公司的影视剧项目基本处于停工状态，对今年新剧的生产、发行工作造成了不利影响，使得今年电视剧行业的发展前景不太乐观。但长久来看，国内电视剧行业的发展前景仍旧让人期待，在疫情停工期间各家影视机构有机会进一步打磨剧本、完善拍摄发行计划。待疫情结束全面复工之后，各家机构能大力推进拍摄、发行进度，积极消化现有库存项目，届时将有更多更好的优秀剧目呈现给广大观众。另外，受新冠疫情的影响，宅经济也逐步兴起，势必将提升广大群众对优质影视作品的需求，从而推动行业的进一步优化发展。

（2）电影行业

从电影需求看，近年来中国电影市场仍保持了良好的发展态势，票房收入快速提高。自 2012 年以来，年度观影人次逐年上升，年均增长率达 24.44%。2012-2016 年，随着消费水平提高，观影人次及增速也逐年增长。观众观影人次的增加，带来票房收入提高，促进了电影行业的不断发

展。2017 年，“电影质量促进年”取得实质性成果，国产片质量回升、高口碑批片激发观影热度，城市院线观影人次为 16.20 亿人次，同比增长 18.08%，电影产业发展态势良好。2018 年全国观影人次达到 17.16 亿人次，较 2017 年增长 5.93%，增速大幅下降，主要系受观众回归理性（对影片质量要求提高）及网生代崛起导致分流所致。2019 年，中国电影总票房（含服务费）收入共计 642.66 亿元，同比增长 5.4%，观影人次为 17.27 亿，同比增长 0.64%，其中，2019 年国产电影总票房为 411.75 亿元，同比增长 8.65%，占总票房的 64.07%，比去年提高了 1.92 个百分点，报告期内国产影片的竞争力明显增强，其中国产动漫影片及主旋律电影在报告期内的表现尤为抢眼。

虽然由于新冠疫情的影响，全国影院暂时处于关闭状态，也极大影响了整个电影行业春节档的票房收入，短期内对电影行业产生了较大冲击。但随着广大群众正常生产生活的逐步恢复，影视作品发行方式呈现多样化趋势，电影行业有望实现加速发展。

2、体育行业竞争格局与发展趋势

（1）体育及足球产业发展前景广阔

紧跟着国家“十三五”规划收官的步伐，在国发 46 号文总方针的指引下，体育产业政策利好持续释放，多项政策进入落地实施阶段，体育产业呈现多板块、多运动项目、多相关产业融合发展的新局面。体育产业发展在国家未来经济工作中的战略地位逐渐凸显，产业天花板逐渐打开。政策春风助力下，巨头企业与资本入场，体育产业竞争格局也在发生重构，产业结构持续优化：一方面围绕优质 IP 构建产业生态的公司越来越多，另一方面以细分领域为切口的创新企业逐步扩展。中国体育产业正在专业化、规范化、产业化的道路上飞速发展，国内体育产业迎来了自身发展的黄金时代。

中国群众体育蓬勃发展，竞技体育成绩辉煌，体育产业亮点纷呈，竞技体育与大众体育齐头并进。众所周知，产业化的足球运动是世界上产值最高、受众最广泛、影响力最大的体育运动，为体育产业最大的单一项目。足球联赛及足球俱乐部在全球体育赛事及团体商业价值排名中均位于前列。世界范围内足球产业年生产 总值达 5,000 亿美元，被称为“世界第 17 大经济体”；足球运动占体育产业总产值的 43%，远超橄榄球、篮球、排球等其他项目。按照 2025 年我国体育产业规模逾 5 万亿目标计算，足球市场空间将超过 2 万亿元。

（2）消费水平提高将推动产业结构调整

随着消费者人均可支配收入的提高和闲暇时间的增多，消费结构的升级转型驱动体育相关消费的快速增长。根据美国体育产业发展历程，当人均 GDP 超过 5,000 美元后，人均体育消费开始出现快速增长。2019 年我国人均 GDP 首次突破一万美元，为我国体育产业的发展奠定了基础。2018 年，国家体育产业总规模（总产出）为 2.66 万亿元，体育产业增加值为 10,078 亿元，首次突破 1 万亿元。同时，体育产业增加值占国内生产总值比重首次突破 1%，达到 1.1%，对标发达国家的 2%-3%，我国体育产业还有巨大的成长空间。体育产业总规模较 2017 年增长 20.9%，产业增加值较 2017 年增长 29%。

根据国家体育总局发布《体育产业发展“十三五”规划》中指出，到 2020 年中国体育产业总规模要超过 3 万亿，产业增加值在国内生产总值中的比重达 1.0%，体育服务业增加值占比超过 30%，体育消费额占人均居民可支配收入比例超过 2.5%。体育产业规模和质量不断提升，体育消费水平稳步增长。人均体育消费支出占消费总支出的比重将显著上升，体育消费产品和服务供给将更加丰富，体育消费环境也将更加优化。从体育消费的发展趋势来看，其需求也将由传统的体育制造用品初次消费转向娱乐性消费、观赏性消费， 并且随着 5G 时代的来临，体育内容的传播速度将更加快捷，传播内容将更加丰富，其呈现形式也将更加多元化，从而将进一步推动体育消费的升级。

（3）体育版权争夺激烈化

鉴于顶级体育赛事版权的稀缺性和网络媒体意欲争夺体育转播流量的背景，商业价值较高的优质赛事 IP 近年来依然是行业巨头的争夺重点。以腾讯视频、优酷视频、咪咕视频、PPTV 为代表的互联网新 媒体企业不断投入巨资购买体育赛事版权，使得体育赛事版权尤其是顶级赛事版权相关费用水涨船高。

经过近两年的竞争，目前赛事版权国内的运营市场格局已初步形成，顶级体育赛事版权也被几大业内巨头瓜分殆尽，而引进国际新赛事、挖掘小众项目、培育群众运动等新形式，成为现阶段不少行业企业在 IP 领域拓展的新焦点。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1、公司总体发展战略

公司通过在影视和体育产业的战略布局,已确立了“影视+体育”双主业发展的战略规划,并明确了“打造全球文化产业整合运营平台”的长期发展战略,以及“集团化、平台化、国际化”的发展思路。

“集团化”是指公司将完善、延伸在影视、体育产业链条上下游的布局，巩固影视体育核心业务的市场份额和行业影响力，发掘产业链中价值洼地及新兴增长点，最终建立完整、有机、高效的影视、体育产业生态集群。

依托集团资源整合优势，谋求影视和体育业务板块各自产业链体系内的整合发展，通过产品、技术、服务、渠道、IP、客户资源等等各方面的有机互动与融合，充分发挥已有业务的协同效应，形成产业生态集群，实现价值创造能力的提升。

“平台化”是指公司在业务层面将充分发挥平台整合优势，对内逐步探索寻求影视与体育产业间的融合发展新模式，打通文化产业的内部脉络，进一步增强公司各项业务及整体的盈利能力；对外，充分实现与行业内各种优质资源、资本、渠道等整体高效对接，有效绑定、通联内外部资源，发挥平台的集约效应、规模效应和放大效应。

在人才方面公司将成为其成长与事业的发展平台。人才发展是实现公司进步的基础和保障，随着公司的业务规模不断扩大，对人才的需求也在随之大幅提升，为此，公司将以更加积极、更加开放、更加有效的措施推进外部人才吸引工作，着力营造良好的内部人才成长环境，与此同时还将依托平台优势，进一步推动人才的内部流动，营造内部人才市场。促使人才在不断实现自我价值的同时，推动公司进一步的快速发展。

“国际化”是指公司注重国际化团队的建设和引进，持续获取海外资源、拓展海外业务，加速产业布局的国际化进程。同时进一步扩充产业生态集群规模，加强产业平台的辐射半径、整合范围,最终实现“全球文化产业整合运营平台”的战略目标。

2、公司所处行业发展战略

（1）影视传媒行业的发展战略

互联网内容领域流量的竞争本质上是内容质量的竞争，在移动互联时代，用户的消费时间必然向头部内容倾斜，从而导致流量向头部内容聚集。而电视剧、电影等广播影视手段因其独特的美学体系、体量优势、传播特点成为最受欢迎、最受关注、最普遍作用于消费者生活的场景应用和最重要的流量入口。因此，思想精深、艺术精湛、制作精良的内容作品成为了视听媒体最看重的核心竞争资源。

基于此，公司将始终瞄准精品化的发展趋势，积极投拍既符合当前市场趋势与需求，符合主流价值观，又能实现盈利能力提升的精品剧目。同时，公司也将基于精品内容产生的流量效应和

可变现空间，积极研究以精品内容为核心的商业拓展方式及相关产业链。此外，公司也会继续紧抓自有剧目的去库存工作及回款工作，进一步增强影视板块的流动性并释放影视业务的利润。

（2）体育行业的发展战略

由于体育行业相关业务都存在前期投入较大、后期运营时间较长的特点，因此，自国务院《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》发布后，在体育行业发展开始步入了快车道的同时，也吸引了大量资金涌入，融资频次及规模大幅提升。当前，公司已经完成由初级的体育营销业务向包含体育版权业务在内的全体育行业布局的转变，接下来，公司将积极与相关投资机构沟通，通过释放少数股东权益等方式撬动更多行业资源、开展更多维度的合作模式。同时，为进一步完善和丰富产业生态链，公司未来还将采取以参投或其他方式向相关产业链进行渗透，以求实现“提前布局、锁定未来”的发展战略。

另外，伴随人们消费升级趋势愈发明显，国民对体育行业的重视度不断提高，体育与互联网的结合也越来越紧密的现状。鉴于此，在 2B 方面，公司将强化核心资源的获取能力，逐步扩大公司的业务地理范围，同时围绕国际顶级赛事不断开发新产品、新业务；同时，加强体育板块内部组织结构及人员配置的优化工作，进一步整合公司体育业务条线的资源配置。此外，在继续强化原有体育营销和版权 2B 核心优势的基础上，公司还将继续 2C 业务的发展，探索与其他业务合作伙伴的合作模式，进一步深挖 2C 端付费用户市场的潜在价值，继而提升公司的变现能力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

1、影视传媒业务板块

鉴于此次新冠疫情的爆发导致目前国内影视剧项目多数处于停工状态，在 2020 年度，公司将继续坚持影视“精品剧”的制作思路，同时加强对已储备 IP 及剧目的变现力度及盈利水平，实现公司业绩的平稳过渡：

第一，进一步强化拟投项目的前期论证工作，确保公司出口的精品剧所表达的思想、价值取向符合市场的偏好及监管要求，提升公司对市场潜在需求及行业监管背景的准确把握能力。

第二， 继续加大对精品剧的投入，因疫情造成的停工结束之后，公司将积极借助业内资源优势及公司团队优势，重点推进已储备优质 IP 的年度内拍摄计划，以增强现有优质 IP 的变现能力。

第三、注重电视剧要实现的经济和社会效益，坚持对剧本质量、演员配置的高要求，采用合适的业内顶尖演职人员团队完成拍摄的同时，积极推进多渠道发行工作，加强影视剧的商业合作。

第四，加强对现实主义题材的深度挖掘，结合今后的市场热点和监管要求，注重影视剧的艺术表现力及其商业价值的有效结合。

第五，继续强化去库存的重要性，加强与各播放平台就已拍剧目播出事宜的商讨，提高资金周转速度与资金使用效率，进一步提升影视业务的盈利水平。

2020 年度影视剧拍摄计划如下：

序号	项目名称	集数	预计开机时间	预计完成时间	合作方式	目前进展
1	电视剧《乌云破》	40	2020 年底	2021 年下半年	主投	剧本修改中，导演、演员洽谈中
2	电视剧《大清相国》	45	2020 年下半年	2021 年上半年	主投	剧本修改中，已签约导演
3	电视剧《人生》	50	2020 年下半年	2021 年上半年	主投	剧本修改中
4	电视剧《幸福到万家》	50	2020 年下半年	2021 年下半年	参投	已签订联合摄制协议，前期筹备中

5	电视剧《王牌》	50	2020 年下半年	2021 年上半年	参投	剧本已完成

2、体育业务板块

鉴于此次新冠疫情在全球的扩散已经导致包括 2020 年奥运会、2020 年欧洲杯在内的众多重大体育赛事延期，接下来公司将从以下方面着手减轻此次疫情对公司体育业务板块的影响：

第一，针对已延期的 2020 年欧洲杯，公司将积极与欧足联沟通已支付的相关费用及权益受损事项的补偿事宜，还将就欧洲杯延期期间的合作、延期开赛后在 5G 时代信号的技术处理、赞助商权益的划分以及 2022 年合同到期后续约的相关事宜开展谈判。

第二、继续积极与下游客户沟通版权分销事宜。针对前期已达成合作意向的各播放平台，公司继续与其保持密切沟通，使其能及时对原有的播出计划进行调整，并向其转达欧足联最新的相关消息；此外，继续主动接触其他潜在的版权分销客户，积极争取潜在的合作机会。

第三、积极提升内部业务能力。随着通信技术的发展，用户对观赛体验的升级也将随之提高，在市场各种新技术及产品层出不穷的情况下，为保证最终的收看用户能得到更好的体验，公司还拟在赛事延期期间与各播放平台就信号的处理、传输数据的控制以及未来可能应用的例如 VR 等新技术进行深入沟通。

第四、在 2020 年欧洲杯及 2020 年奥运会延期期间，积极联系有潜在赞助需求的客户，继续为上述赛事的相关赞助业务做好前期准备工作，为 2021 年赛事恢复举办时的各方合作做好铺垫。

第五、公司将继续与亚足联的协商与沟通工作，关注公司所持权益范围内受影响的赛事情况，并尽快出台详细的工作计划以及应对措施，同时，公司还将加大宣传工作，并与潜在客户建立起良好的沟通渠道，为即将到来的亚足联赛事权益周期的运营工作提前打下坚实基础。

第六、鉴于 2019-2020 赛季西甲联赛剩余场次的暂停，公司将积极与西甲联盟进行沟通，及时了解联赛未来重启的时间安排、赛程安排等，并就相关安排是否会对 2020-2021 赛季产生影响做好应对措施。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险

虽然当前我国政策对影视及体育产业大力扶持，相关政策管控也在逐渐放开，但是，影视产业由于其公众性与传播性，其产品策划、制作、发行及播出均需接受行业主管部门监管及审查，国家对相关企业资质也有行政许可制度，体育产业目前在制度管控方面仍未完全市场化。

未来如果宏观经济环境发生变化，国家相关产业政策出现调整，尤其是关于影视作品题材、渠道、演员等方面可能出现更严格的限制，可能会对公司相关业务发展形成风险。

2、市场风险

由于行业竞争加剧所产生的成本上升及产品无法实现销售、销售价格和收入下降等系统性风险，可能导致上市公司利润无法持续增长。

其中，体育产业方面，也将面临外部环境变化、市场趋势转变以及资本竞逐导致竞争加剧等风险。国际体育的顶级核心资源拥有极强的稀缺性特点，最主要的如世界杯、奥运会、欧洲五大联赛、NBA 等，体育产业各环节对上述顶级资源的依赖性都很强。在激烈竞争的环境下，面临资源流失的风险。

3、影视剧作品销售的风险

影视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上需要影视企业不断创作和发行新的影视作品。对于影视企业来说，始终处在新产品的生产与销售之中，是否为市场和广大观众所需要及喜爱，是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管公司有着丰富的剧本来源（包括但不限于外部购买剧本、委托编剧创作等）以及严格的控制体系，能够在一定程度上保证新影视剧作品的适销对路，但仍然无法完全避免作为新产品所可能存在的定位不准确、不被市场接受和认可而导致的销售风险。

4、存货金额较大的风险

公司存货主要来源于影视传媒板块，其占总资产比例较高的原因系影视传媒板块自有固定资产较少，相关资金主要用于摄制影视剧，资金一经投入生产即形成存货——影视作品。该类存货只有在拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后才转入库存商品，而库存商品则根据电视剧的预售、销售情况、电影的随后公映情况进行成本结转。尽管公司有着严格的控制体系，能够确保在产品按时按质完成。但影视剧产品制作完成后，依然面临着由于作品审查、市场竞争以及未能及时完成销售等因素引起的存货增加的风险。

5、无法继续取得或失去已取得高端体育版权的风险

由于公司取得的相关版权授权协议约定较为复杂，多方权利义务（包括但不限于转让、分销、保密义务等）繁多，不排除因第三方发生重大变动而出现不利于各方继续履行约定的情况，导致授权方中止、变更、终止、解除授权协议的情况。

随着版权价格的不断上涨，后续的版权采购中，存在公司能承受的版权采购成本低于其他具备相关产业的优势竞争者，从而导致无法继续取得高端体育版权或者失去现已获得版权的风险。

6、业务整合及管理风险

2018 年公司已完成对新英开曼的收购，交易完成后，上市公司的资产规模、业务范围及人员团队都得到扩大,公司和新英开曼将在经营业务、管理模式、企业文化等方面需要进行融合,公司整体运营将面临整合的考验。虽然公司已制定业务、资产、财务、人员及管理机构等方面的一系列整合计划，且之前在收购过程中积累了并购整合经验,但此次交易完成后能否通过整合,既保证公司对新英开曼的控制力又保持新英开曼原有的市场竞争活力,充分发挥协同效应,仍具有不确定性。

7、外汇结算风险

由公司控股子公司双刃剑、新英开曼大部分业务集中在海外、控股子公司耐丝国际、登峰体育在香港、控股子公司 MBS 在欧洲，因此公司未来将面临欧元、英镑、美元和港币等外币汇率波动的风险，进而可能对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

8、核心人员流失风险

影视行业与体育行业都属于人才密集型行业，拥有专业的团队及人才是公司具备市场竞争力的关键要素之一。虽然公司采取了一系列吸引和稳定核心人员的措施，同时也制定了积极进取的人才培养及引进战略。但仍不排除因核心人员的流失，对公司未来经营和业务的稳定性造成的风险。如，MBS 业务依赖于核心经纪人和球探团队多年以来与著名俱乐部、教练、球员积累的良好合作关系，因此核心经纪人和球探团队的稳定性是决定其经营和业务稳定性的重要因素，但如果投入及激励措施低于其他经纪公司平均水平，则不排除核心经纪人和球探流失的风险。

9、客户集中的风险

由于体育版权行业的特殊性以及新英开曼运营战略，向互联网渠道分销的非独占性版权会集中于几个较大的客户，故客户集中度较高。如个别客户存在资金困难，将一定程度上影响版权分销收入。

10、商誉减值风险

公司目前商誉占公司总资产及净资产比例较高，如果相关子公司无法保持持续竞争能力，未来经营状况出现不利变化，将导致商誉减值的情况发生，进而对公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意风险。

11、新冠疫情的持续影响

虽然中国的疫情已经到了有效控制并且趋于稳定，但欧美各国的疫情持续扩散，形势依然严峻，不排除随着疫情的全球性扩散导致更多重大国际体育赛事中止、延期举办，进而影响到公司持有的相关赛事的媒体版权，以及赞助权益的销售工作，对体育板块经营业绩产生不利影响。

（五）其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

为进一步推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，便于投资者形成稳定的投资回报预期，保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、中国证 券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（证监会公告〔2013〕43 号）等相关法律、法规、规范性文件，制定了明确的分红标准和分红比例。2018 年 6 月 2 日，公司第八届董事会第四十四次会议审议通过了《武汉当代明诚文化股份有限公司未来三年（2018-2020 年）股东回报规划》，公司独立董事已对该议案进行了事前认可，并发表了同意的独立意见。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019 年	0	0	0	0	105,082,703.49	0
2018 年	0	0.23	0	11,205,190	177,986,140.35	6.30
2017 年	0	0.70	0	34,102,753	128,131,272.20	26.62

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	1,798.76	17.12

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

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	当代集团	当代集团自成为新星汉宜控股股东后，将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015 年 5 月 18 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他							
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	新星汉宜	上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：新星汉宜自本次交易股份发行完成之日（即该等股份登记至其证券帐户之日）起所获新增股份 36 个月内不得上市交易或转让。	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		
	解决同业竞争		上市公司收购强视传媒重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并 规范与上市公司关联交易。	2015 年 2 月 27 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他							
	解决同业竞争		上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		
	解决关联交易							
	其他							
	解决同业竞争		上市公司收购新英体育重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并 规范与上市公司关联交易。	2017 年 7 月 12 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他							
	股份限售	游建鸣	上市公司收购强视传媒重大资产重组项目：（1）上市公司收购强视传媒完成，游建鸣自本次交易而获得的 上市公司股份自本次交易股份发行完成之日起 12 个月内不得上市交易或转让；（2）自本次交易股份发行 完成之日起满 12 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成当年强视传媒该年度实际	2015 年 2 月 17 日起 4 年内	是	是		

			盈利情况进行审计 并出具《专项审核报告》后，其已履行完毕补偿义务 或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可解除 锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 15%；（3）自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完 成次年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，其已履行完毕补偿义务或根据 实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁 定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 20%；（4）自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成 第三年强视传媒该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，其已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿， 其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 25%；（5）自本次交易股份发行完成之日起满 48 个月，其增加解除锁定的股份数量为因本次交易而获得的上市公司股份数量的 40%。上述期限内如游建鸣对上市公司负有股份补偿义务，则其当年实际可解锁股份数应以其当年可解锁股份数的最大数额扣减其当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其当年实际可解锁股份数为 0。					
	解决同业竞争		上市公司收购强视传媒重大资产重组项目：将避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2015 年 2 月 17 日起	否	是		
	解决关联交易							
	股份限售	蒋立章 彭章瑾	上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：（1）自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成当年双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可解除锁定的股	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		

			份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 20%；（2）自本次交易股份发行完成之日起满 24 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成次年双刃剑该年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、 彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过 其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 30%；（3） 自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对本次交易股份发行完成第三年双刃剑该年度实 际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，蒋立章、彭章瑾履行完毕补偿义务或根据实际情况当年 度无需进行补偿，其当年可增加解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 50%；上述期限内如蒋立章、彭章瑾对上市公司负有股 份补偿义务，则其当年实际可解锁股份数应以其当年可解锁股份数的最大数额扣减其当年应补偿股份数量，如扣减后实际可解锁数量小于或等于 0 的，则其 当年实际可解锁股份数为 0。					
			双刃剑重大资产重组项目：除遵守于 2015 年 7 月 16 日出具的《关于所持上市公司股票锁定期的承诺》作出的承诺外，本人同意：本人因本次交易取得的新增股份中的 15%只有在同时符合以下条件时方可解除锁定：(1)审计机构对双刃剑 2018 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》；（2）本人已履行完毕 2018 年度业绩补偿承诺或根据实际情况 2018 年度无需进行补偿时。	2016 年 1 月 28 日起 4 年内	是	是		
	解决同业竞争		上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：将避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2016 年 1 月 28 日起	否	是		
	解决关联交易							
	其他		上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：（1）自本次交易完成之日起的 36 个月内，未经上市公司书面同 意，本人及本人的一致行动人不得通过任何方式（包括但不限于增持、协	2016 年 1 月 28 日起 3 年内	是	是		

			议、合作、关联方关系、一致行动等）主动扩大对上市公司股份的控制比例；（2）为 保持与新星汉宜的股权比例差异，本人及本人的一致行动人承诺自本次交易完成之日起的 36 个月内，如新星汉宜增持上市公司股份，则本人及本人的一致行动人可以相应增持股份，但本人及本人的一致行动人相应增持上市公司的股权比例不得超过新星汉宜该次增持的上市公司股权比例。					
	解决同业竞争 解决关联交易 其他	艾路明 当代集团 天风睿源 天风睿盈	上市公司收购双刃剑重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2016 年 1 月 28 日起	否	是		
	解决同业竞争 解决关联交易 其他	艾路明 当代集团 新星汉宜	上市公司收购新英体育重大资产重组项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并 规范与上市公司关联交易。	2017 年 7 月 12 日起	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争 解决关联交易	艾路明 当代乾源 当代科技投资 当代集团 新星汉宜	上市公司非公开发行股票项目：将保证上市公司的独立性、避免与上市公司同业竞争、减少并规范与上市公司关联交易。	2018 年 8 月 28 日起	否 否	是 是		
其他承诺	其他 其他	易仁涛	通过上海证券交易所证券交易系统允许的方式(包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式)择机增持公司股份，累计增持总金额不少于 500 万元。 通过上海证券交易所证券交易系统允许的方式(包括但不限于集中竞价和大宗交易的方式)择机增持公司股份， 累计增持数量为 50 万-100 万股。	2018 年 6 月 19 日起 6 个月内 2019 年 5 月 29 日起 6 个月内	是 是	是 是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

具体内容详见本报告“第十一节、 五、41、重要会计政策和会计估计的变更”。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	50
财务顾问	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	0
保荐人	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	800
	天风证券股份有限公司	2200

聘任、解聘会计师事务所的情况说明
√适用 □不适用
2019 年 6 月 26 日，经公司 2018 年度股东大会审议，公司决定续聘中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一)导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况
□适用 √不适用
其他说明
□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司预计 2019 年度与关联方新爱体育就体育版权销售相关的发生金额为 4.2 亿元。	www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司出资 515 万元受让关联方汇盈博润持有的新爱体育 0.15%的股权，同时出资 5,000 万元认购新爱体育 1.04%的新增股权。2019 年 4 月 30 日，本次股权转让及增资完成，新爱体育董事会完成改选。自 2019 年 5 月 1 日起，公司对新爱体育不再拥有控制权，新爱体育将不再纳入公司合并报表范围。	www.sse.com.cn

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

公司出资 515 万元受让关联方汇盈博润持有的新爱体育 1.52%的股权，同时出资 5,000 万元认购新爱体育 1.04%的新增股权。2019 年 4 月 30 日，本次股权转让及增资完成，新爱体育董事会完成改选。自 2019 年 5 月 1 日起，公司对新爱体育不再拥有控制权，新爱体育将不再纳入公司合并报表范围。	www.sse.com.cn

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司向关联方银创投资借款 1.1 亿元	www.see.com.cn

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

√适用 □不适用

公司以非公开方式向当代集团、李建光、喻凌霄、李红欣发行境内上市人民币普通股（A 股）97,436,437 股股票，募集资金总额人民币 8.26 亿元（含发行费用）。（详见 2019 年 12 月 11 日、12 月 20 日公司相关公告）

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
彭章瑾	双刃剑（上海）体育文化传播有限公司	上海市普陀区金沙江路 1518 弄北座 2 号商务楼 1301，建筑面积 1204.54 平方米	14,562,870	2016 年 11 月 1 日	2021 年 12 月 31 日		以租赁房产所在地独立第三方市场价格为参考，由双方协商确定	月支付租金 234,885 元	是	其他关联人

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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
当代明诚	公司本部	北京国华文创融资担保有限公司	1,000	2019年3月29日	2019年3月29日	2022年3月29日	连带责任担保	否	否		是	否	
当代明诚	公司本部	湖北省担保集团有限责任公司	50,000	2017年5月3日	2017年5月4日	2019年3月3日	连带责任担保	是	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												1,000	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												1,000	
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												27,641.09	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												119,802.34	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												120,802.34	

担保总额占公司净资产的比例(%)	
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）	51,841.09
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）	51,841.09
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

√适用 □不适用

2019 年 5 月 8 日，公司子公司新英开曼与西班牙足球职业联盟签署《音像权利许可协议》，根据该协议，新英开曼将拥有 2019/2020 至 2024/20225 共 6 个赛季西班牙足球甲级联赛全媒体版权。（详见公司公告，公告编号：临 2019-054 号）

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

□适用 √不适用

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司属于重点排污单位之外的公司。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

□适用 √不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节　普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	142,871,850	29.33	97,436,437			-142,571,850	-45,135,413	97,736,437	16.72
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	142,871,850	29.33	97,436,437			-142,571,850	-45,135,413	97,736,437	16.72
其中：境内非国有法人持股	76,851,790	15.78	38,974,575			-76,551,790	-37,577,215	39,274,575	6.72
境内自然人持股	66,020,060	13.55	58,461,862			-66,020,060	-7,558,198	58,461,862	10.00
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	344,310,336	70.67				142,571,850	142,571,850	486,882,186	83.28
1、人民币普通股	344,310,336	70.67				142,571,850	142,571,850	486,882,186	83.28
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	487,182,186	100.00	97,436,437			0	97,436,437	584,618,623	100.00

2、 普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

（1）2019 年 1 月 29 日公司共有 82,533,842 股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于 2019 年 1 月 22 日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临 2019-002 号）。

（2）2019 年 2 月 22 日公司共有 21,732,296 股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于 2019 年 2 月 16 日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临 2019-013 号）。

（3）2019 年 5 月 8 日公司共有 38,305,712 股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于 2019 年 4 月 27 日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临 2019-050 号）。

（4)公司 2019 年非公开发行 A 股股票项目发行的新增股份于 2019 年 12 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，本次非公开项目公司向当代集团、李建光、喻凌霄及李红欣非公开发行共计 97,436,437 股新股，发行完成后，公司总股本增至 584,618,623 股。具体详见公司于 2019 年 12 月 20 日发布的《武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2019-149 号）。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
武汉新星汉宜化工有限公司	9,970,088	9,970,088	0	0	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺、《股份认购协议》及相关承诺	2019 年 1 月 29 日
游建鸣	21,732,296	21,732,296	0	0	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2019 年 2 月 22 日
蒋立章	28,729,284	28,729,284	0	0	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2019 年 5 月 8 日
彭章瑾	9,576,428	9,576,428	0	0	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺	2019 年 5 月 8 日
天风睿源（武汉）股权投资中心（有限合伙）	15,101,278	15,101,278	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2019 年 1 月 29 日
武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）	7,612,034	7,612,034	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2019 年 1 月 29 日
武汉当代科技产业集团股份有限公司	29,910,268	29,910,268	38,974,575	38,974,575	根据《发行股份购买资产协议》及相关承诺，以及根据《附条件生效的股份认购协议》及《附条件生效的股份认购协议的补充协议》	2019 年 1 月 29 日 2022 年 12 月 19 日
上海灵瑜投资中心（有限合伙）	9,970,088	9,970,088	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2019 年 1 月 29 日
杨光华	4,486,540	4,486,540	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2019 年 1 月 29 日
吴珉	1,495,512	1,495,512	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2019 年 1 月 29 日
武汉远洲生物工程有限公司	3,988,034	3,988,034	0	0	根据《发行股份购买资产协议》	2019 年 1 月 29 日
上海景天旅行社	200,000	200,000	0	200,000	尚未偿还新星汉宜、夏天科教为其垫付的股改对价	
上海复荣针织服装有限公司	100,000	100,000	0	100,000	尚未偿还新星汉宜、夏天科教为其垫付的股改对价	
李建光	0	0	26,795,020	26,795,020	根据《附条件生效的股份认购协议》	2022 年 12 月 19 日
喻凌霄	0	0	21,923,198	21,923,198	根据《附条件生效的股份认购协议》	2022 年 12 月 19 日
李红欣	0	0	9,743,644	9,743,644	根据《附条件生效的股份认购协议》	2022 年 12 月 19 日
合计	142,871,850	142,871,850	97,436,437	97,736,437	/	/

二、 证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2019 年 12 月 18 日	8.48 元/股	97,436,437	2022 年 12 月 19 日	97,436,437	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

公司 2019 年非公开发行 A 股股票项目发行的新增股份于 2019 年 12 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，本次非公开项目公司向当代集团、李建光、喻凌霄及李红欣非公开发行共计 97,436,437 股新股，发行完成后，公司总股本增至 584,618,623 股。具体详见公司于 2019 年 12 月 20 日发布的《武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2019-149 号）。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

（1）2019 年 1 月 29 日公司共有 82,533,842 股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于 2019 年 1 月 22 日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临 2019-002 号）。

（2）2019 年 2 月 22 日公司共有 21,732,296 股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于 2019 年 2 月 16 日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临 2019-013 号）。

（3）2019 年 5 月 8 日公司共有 38,305,712 股限售股份解禁并上市流通。具体详见公司于 2019 年 4 月 27 日发布的《发行股份购买资产并募集配套资金之发行股份限售股上市流通公告》（公告编号：临 2019-050 号）。

（4）公司 2019 年非公开发行 A 股股票项目发行的新增股份于 2019 年 12 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，本次非公开项目公司向当代集团、李建光、喻凌霄及李红欣非公开发行共计 97,436,437 股新股，发行完成后，公司总股本增至 584,618,623 股。具体详见公司于 2019 年 12 月 20 日发布的《武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2019-149 号）。

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一)股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,809
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	29,998

(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							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
武汉新星汉宜化工有限公司	0	80,262,230	13.73	0	质押	63,192,142	境内非国有法人
武汉当代科技产业集团股份有限公司	38,974,575	79,845,843	13.66	38,974,575	质押	23,289,554	境内非国有法人
蒋立章	-1,330,000	46,903,568	8.02	0	质押	46,897,644	境内自然人
游建鸣	-4,499,969	40,239,471	6.88	0	质押	40,231,166	境内自然人
李建光	26,795,020	26,795,020	4.58	26,795,020	无	0	境内自然人
武汉市夏天科教发展有限公司	0	24,359,014	4.17	0	质押	23,070,000	境内非国有法人
喻凌霄	21,923,198	21,923,198	3.75	21,923,198	无	0	境内自然人
全国社保基金一零二组合	1,989,912	17,989,744	3.08	0	无	0	其他
彭章瑾	0	17,852,854	3.05	0	质押	17,774,621	境内自然人
天风睿源（武汉）股权投资中心（有限合伙）	0	15,101,278	2.58	0	无		境内非国有法人

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
武汉新星汉宜化工有限公司	80,262,230	人民币普通股	80,262,230
蒋立章	46,903,568	人民币普通股	46,903,568
武汉当代科技产业集团股份有限公司	40,871,268	人民币普通股	40,871,268
游建鸣	40,239,471	人民币普通股	40,239,471
武汉市夏天科教发展有限公司	24,359,014	人民币普通股	24,359,014
全国社保基金一零二组合	17,989,744	人民币普通股	17,989,744
彭章瑾	17,852,854	人民币普通股	17,852,854
天风睿源（武汉）股权投资中心（有限合伙）	15,101,278	人民币普通股	15,101,278

武汉合信实业有限公司	8,620,000	人民币普通股	8,620,000
武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）	7,612,034	人民币普通股	7,612,034
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，在本公司知情范围除知悉武汉当代科技产业集团股份有限公司与武汉新兴汉宜化工有限公司及天风睿源（武汉）股权投资中心（有限合伙）、武汉天风睿盈投资中心（有限合伙）为一致行动人；蒋立章与彭章瑾为一致行动人外，除上述股东之外的其余股东互相之间不存在关联关系，也无《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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	武汉当代科技产业集团股份有限公司	38,974,575	2022 年 12 月 19 日	38,974,575	根据《附条件生效的股份认购协议》及《附条件生效的股份认购协议的补充协议》
2	李建光	26,795,020	2022 年 12 月 19 日	26,795,020	根据《附条件生效的股份认购协议》
3	喻凌霄	21,923,198	2022 年 12 月 19 日	21,923,198	根据《附条件生效的股份认购协议》
4	李红欣	9,743,644	2022 年 12 月 19 日	9,743,644	根据《附条件生效的股份认购协议》
5	上海景天旅行社	200,000			偿还新星汉宜、夏天科教为其垫付的股改对价
6	上海复荣针织服装有限公司	100,000			偿还新星汉宜、夏天科教为其垫付的股改对价
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东相互之间不存在关联关系，也无《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。			

（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

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
李建光	2019 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 19 日
喻凌霄	2019 年 12 月 18 日	2022 年 12 月 19 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	根据《附条件生效的股份认购协议》规定，认购人认购本次发行的股份，自本次发行结束之日（以认购股份登记于认购人名下的 A 股证券账户之日为准）起三十六个月内不得转让。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	武汉新星汉宜化工有限公司
单位负责人或法定代表人	刘一丁
成立日期	2000 年 9 月 15 日
主要经营业务	农业初级产品的批发兼零售；矿产品，化工产品(不含有毒有 害易燃易爆危险品)销售，化肥的生产、销售。

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

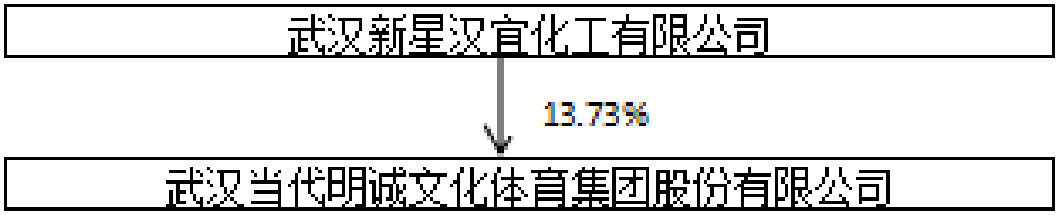
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	艾路明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	当代集团董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除间接控股本公司外，艾路明先生还直接或间接控股的上市公司为：人福医药集团股份公司（SH.600079）、武汉三特索道集团股份有限公司（SZ.002159）

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

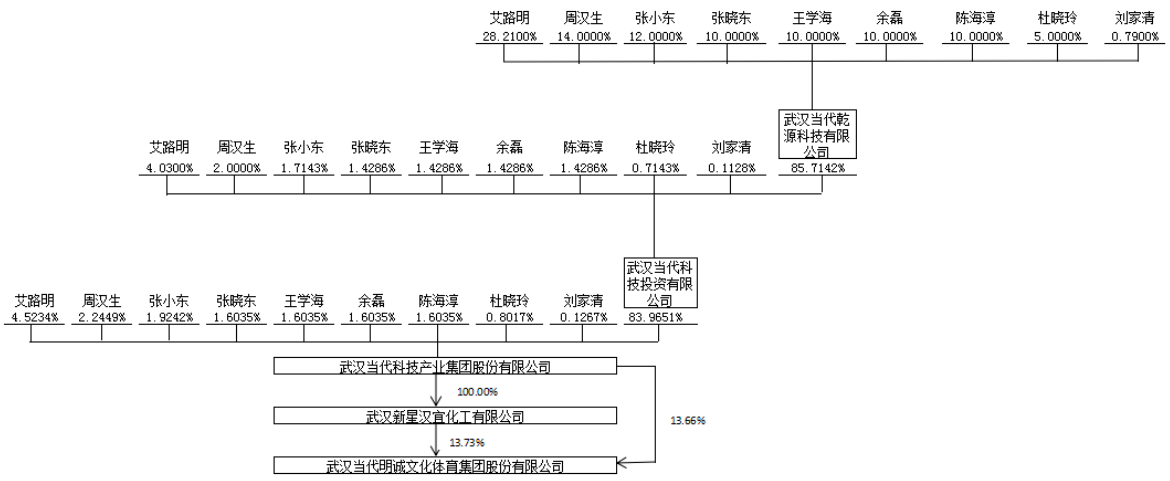
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
武汉当代科技产业集团股份有限公司	周汉生	1988 年 7 月 20 日	91420100178068264D	55	对高科技产业的投资；对医药、文化、教育、体育、房地产及旅游产业的投资；对纺织业及采矿业的投资；企业管理咨询；生物、化工、化学、医学、计算机和软硬件技术咨询（国家有专项规定按其执行）；计算机和软硬件设备的销售；化工产品（不含危险品）、金属矿及非金属矿的销售；重油、润滑油、石油化工产品（化学危险品除外）的销售；燃料油（不含闪点在 60 度以下的燃料油）、沥青、混合芳烃的批发零售；危化品（液化石油气（限作为工业原料用，不含城镇燃气）、汽油、柴油、煤油、甲醇汽油、甲醇、邻二甲苯、间二甲苯、对二甲苯、二甲苯异构体混合物、原油、石脑油、MTBE、石油醚、异辛烷）的票面经营（凭许可证在核定期限内经营）；货物的进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物）。
情况说明	当代集团为公司控股股东新星汉宜的控股股东，持有其 100.00%股权。				

六、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
易仁涛	董事长	男	38	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	418,000	918,000	500,000	增持	80.4	
游建鸣（离任）	副董事长	男	60	2016 年 8 月 12 日	2020 年 1 月 16 日	44,739,440	40,239,471	-4,499,969	减持		
蒋立章（离任）	副董事长	男	38	2016 年 8 月 12 日	2020 年 1 月 16 日	48,233,568	46,903,568	-1,330,000	减持		
闫爱华	董事 总经理	男	56	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		180	
喻凌霄	董事	男	52	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	21,923,198	21,923,198	新股发行		
王鸣	董事	男	38	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		6	是
李秉成	独立董事	男	55	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		6	
冯学锋	独立董事	男	61	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		6	
张里安	独立董事	男	62	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		6	
许欣平	监事会召集人	男	74	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		24	
金韬	监事	男	65	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		15	
喻晓阳（离任）	职工监事	女	41	2016 年 8 月 12 日	2020 年 1 月 16 日	0	0	0		15.73	
代冰清	职工监事	女	35	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		42	
周家敏（离任）	常务副总经理	男	43	2020 年 1 月 16 日	2020 年 4 月 17 日	0	20,000	20,000	增持	30	
周栋	副总经理	男	40	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		65.1	
孙坤	副总经理 财务总监	男	47	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		80	
高维	副总经理 董事会秘书	女	33	2020 年 1 月 16 日	2023 年 1 月 15 日	0	0	0		77.82	
合计	/	/	/	/	/	93,391,008	110,004,237	16,613,229	/	634.05	/

姓名	主要工作经历
易仁涛	曾任职于天风证券股份有限公司，历任法律事务部总经理、天风证券股份有限公司副总裁、董事会秘书及天风期货经纪有限责任公司董事长。现任本公司董事长。
闫爱华	曾任齐鲁电视台台长，山东广播电视台副台长兼山东卫视总监，现为国务院特殊津贴专家。现任本公司董事、总经理。
喻凌霄	历任新英体育传媒集团总裁、CEO。现任新英开曼总裁、公司董事。
王鸣	现任武汉当代科技产业集团股份有限公司副总裁、董事会秘书；现任本公司、武汉三特索道集团股份有限公司（上市公司）、常州光洋轴承股份有限公司（上市公司）、安徽华茂集团有限公司董事。
李秉成	曾任职于第一冶金建设公司、武汉科技大学管理学院，现任中南财经政法大学会计学院教授、博士生导师、注册会计师。现任本公司、武汉金运激光股份有限公司（上市公司）、湖北绿色家园材料技术股份有限公司独立董事。
冯学锋	曾任职于湖北大学，现任本公司董事，武汉大学文学院教授、博士生导师。
张里安	德国特里尔大学法学博士，现任本公司董事，武汉大学法学院法学教授、博士生导师。
许欣平	曾任怡讯(香港)投资有限公司执行董事。现任本公司监事会召集人。
金韬	现任本公司监事，并于中国电视剧导演委员会任职。
代冰清	曾就职于和记黄埔地产（武汉），现任公司总裁助理、人力资源总监、职工监事。
周栋	历任金碧房地产开发有限公司信息管理部项目经理、投资部经理、总经理助理。现任本公司副总经理。
孙坤	曾任天风期货股份有限公司董事长、筹建公募基金负责人，现任武汉当代明诚文化股份有限公司副总经理兼财务总监。
高维	曾任武汉当代科技产业集团股份有限公司投资部项目经理、行政部部长，现任本公司副总经理兼董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王鸣	武汉当代科技产业集团股份有限公司	副总裁、董事会秘书	2014 年 5 月	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王鸣	武汉晟道创业投资基金管理有限公司	法定代表人	2014 年 11 月 11 日	
	武汉三特索道集团股份有限公司	董事		
	常州光洋轴承股份有限公司	董事	2011 年 1 月	
	安徽华茂集团有限公司	董事	2010 年 8 月	
李秉成	中南财经政法大学会计学院	教授、博士生导师		
	武汉金运激光股份有限公司	独立董事		
	湖北绿色家园材料技术股份有限公司	独立董事		
冯学锋	武汉大学文学院	教授、博士生导师		
张里安	武汉大学法学院	教授、博士生导师		
金韬	中央电视台中国电视剧中心			
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程有关规定，董事、监事报酬和津贴由公司股东大会决定，高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位的工作内容及复杂程度，由董事会薪酬与考核委员会考核决定并提交公司股东大会或董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	634.05 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
游建鸣	董事	离任	任期届满离任
蒋立章	董事	离任	任期届满离任
喻晓阳	职工监事	离任	任期届满离任
周家敏	常务副总经理	离任	因个人原因请求辞职
闫爱华	董事、总经理	选举	董事会换届选举
喻凌霄	董事	选举	董事会换届选举
代冰清	职工监事	选举	职工代表大会换届选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	74
主要子公司在职员工的数量	375
在职员工的数量合计	449
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	55
技术人员	256
财务人员	52
行政人员	49
管理人员	37
合计	449
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	62
大专	68
本科	226
研究生及以上	93
合计	449

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

薪酬政策是公司吸引、激励、保留人才的重要保障。对外，公司薪酬设计以竞争性为原则，充分考虑物价水平、行业薪酬水平等因素，以保证对市场上优秀人才的吸引力；对内，公司薪酬执行以公平性为原则，依照宽带薪酬方案，根据岗位情况、职位级别、个人资历、综合表现情况等因素制定员工薪酬，并每年根据绩效考核结果进行全公司范围内的薪酬调整以及绩效奖金发放。

在激励方面，公司根据业务形态和所属板块的差异为不同工作性质的员工设计符合其岗位特性的浮动奖金结构，对于为创新型项目或重大项目作出重大贡献的员工，公司在激励方面会给予一定的倾斜，以确保公司内部员工的工作积极性得到充分调动；在福利方面，公司根据内部员工年龄、性别、家庭需求等基础情况采取了一系列的弹性福利措施以提高员工幸福感和企业认同感。
在未来的工作中，公司将继续完善薪酬结构设计、绩效考核标准、激励机制、弹性福利措施，进一步吸引、激励、保留人才，挖掘公司员工的内生生产力。

(三) 培训计划

√适用 □不适用
人才发展是公司战略的重要组成部分，公司高度重视员工的个人综合素质、职业技能的成长，关注员工职业能力与公司实际经营情况的共同发展。
在新员工培养方面，公司通过新员工培训、岗位引导、跨部门导师培养、管培生体系合力帮助新员工快速了解公司情况，进入岗位角色。
在核心骨干培养方面，公司通过“高潜人才发展项目”定期组织高潜人才参与综合素质类、行业动态类、专业技能类、管理能力类培训快速提高其综合能力，通过“理论测试”加“项目实践”的形式筛选、发展公司核心骨干员工。
在个体层面，公司通过购买在线学习平台课程、组织案例分享会、内部培训、外部培训、开展员工轮岗等方式满足不同岗位的员工学习和发展需求。
在企业层面，公司既保证及时向各业务板块提供相关培训发展资源，鼓励各分子公司员工参与到培训发展计划中来，同时又不干预各业务板块根据实际工作情况组织开展的相关培训，对于优质的课程总部也会向其他有需要的业务板块进行推广以实现公司整体员工素质与能力的共同提高。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

七、其他

□适用 √不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所的有关要求，建立健全并严格执行内部控制制度，加强内幕信息管理，强化信息披露工作，不断完善公司法人治理结构，切实维护公司及全体股东利益，公司治理水平和运行质量不断提高。公司治理状况与《上市公司治理准则》的要求不存在差异，具体情况如下：

（1）股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照相关规定要求执行，在审议有关关联交易的议案时，关联股东回避表决，确保关联交易公平合理。股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。

（2）董事与董事会：公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。公司董事会下设审计委员会、战略发展委员会、提名委员会、薪酬及考核委员会四个专业委员会，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

（3）监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

（4）控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、组织机构和经营业务相互独立。公司建立了防止控股股东及其关联企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

（5）信息披露与透明度：公司根据《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务，公司通过上海证券交易所网站、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》等披露有关信息，并做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者，尤其是中小股东的合法权益。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记制度》的规定进行相关人员的登记，不存在因信息披露违规受到监管机构批评、谴责或处罚的情况。

（6）绩效评价和激励约束机制：公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制；公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律、法规的规定。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 3 月 1 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 2 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 4 月 15 日	www.sse.com.cn	2019 年 4 月 16 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 7 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 7 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 7 月 12 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 8 月 27 日
2019 年第六次临时股东大会	2019 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 10 日
2019 年第七次临时股东大会	2019 年 10 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 10 月 12 日
2019 年第八次临时股东大会	2019 年 11 月 1 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 2 日

股东大会情况说明
□适用 √不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
易仁涛	否	24	1	23	0	0	否	9
蒋立章（离任）	否	24	1	23	0	0	否	0
游建鸣（离任）	否	24	1	23	0	0	否	0
王鸣	否	24	1	23	0	0	否	1
李秉成	是	24	1	23	0	0	否	0
冯学锋	是	24	1	23	0	0	否	0
张里安	是	24	1	23	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	24
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	23
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

□适用 √不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

□适用 √不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2019 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

详见与公司《2019 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2019 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节　公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元　币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所
武汉当代明诚文化股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	18 明诚 01	150145	2018 年 2 月 6 日	2021 年 2 月 6 日	10,000.00	8.5	按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
武汉当代明诚文化股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第二期）	18 明诚 02	150188	2018 年 3 月 15 日	2021 年 3 月 15 日	15,000.00	7.5	按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
武汉当代明诚文化股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第三期）	18 明诚 03	150600	2018 年 8 月 15 日	2021 年 8 月 15 日	35,000.00	8.5	按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）	20 明诚 01	166310	2020 年 3 月 12 日	2023 年 3 月 12 日	15,000.00	7.5	按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第二期）	20 明诚 02	166642	2020 年 4 月 17 日	2023 年 4 月 17 日	30,000.00	7.2	按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所
武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第三期）	20 明诚 03	166675	2020 年 4 月 22 日	2023 年 4 月 22 日	15,000.00	6.5	按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用　□不适用

“18 明诚 01”于 2018 年 2 月 6 日起息，截至本报告出具日，公司已于 2019 年 2 月 11 日（由于 2019 年 2 月 6 日为休息日，因此付息日顺延至下一个工作日）完成首次付息。公司已于 2020 年 2 月 6 日完成第二次付息。

“18 明诚 02”于 2018 年 3 月 15 日起息，截至本报告出具日，公司已于 2019 年 3 月 15 日完成首次付息。公司已于 2020 年 3 月 16 日完成第二次付息。

“18 明诚 03”于 2018 年 8 月 15 日起息，截至本报告出具日，公司已于 2019 年 8 月 15 日完成首次付息。

公司债券其他情况的说明

√适用 □不适用

“18 明诚 01”、“18 明诚 02”、“18 明诚 03”债券均仅面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司 A 股证券账户的合格投资者发行，为面向合格机构投资者交易的债券。

“18 明诚 01”、“18 明诚 02”债券存续期第 2 年末，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。“18 明诚 03”债券存续期第 1 年末、第 2 年末，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。“20 明诚 03”债券存续期第 2 年末，附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

“18 明诚 01”（债券代码：150145）于 2020 年 2 月 3 日发布回售结果公告，本期债券回售数量为 0 手，回售金额为 0 元，本期债券回售完成后，债券余额为 1.00 亿元；“18 明诚 02”（债券代码：150188）于 2020 年 3 月 11 日发布回售结果公告，本期债券回售数量为 0 手，回售金额为 0 元，本期债券回售完成后，债券余额为 1.50 亿元；“18 明诚 03”（债券代码：150600）于 2020 年 8 月 13 日发布回售结果公告，本期债券回售数量为 58,400 手，回售金额为 58,400,000 元，发行人已对该债券进行全额转售，转售完成后，债券余额为 3.50 亿元。

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	九州证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门 2 号楼
	联系人	张光宏
	联系电话	010-57672000
资信评级机构	名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

其他说明：
□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

按照募集说明书的约定，“18 明诚 01”和“18 明诚 02”债券所募集资金 2.5 亿元在扣除发行费用后，剩余 2.4875 亿元用于偿还银行借款和补充流动资金。截至本报告出具日，公司严格按照审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用公司债券募集资金，其中 1.16 亿元用于偿还银行借款本息；补充流动资金 1.3278 亿元（含利息收入 0.0003 亿元），具体为用于影视制作 0.8863 亿元，营业支出 0.4415 亿元。募集资金使用用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

按照募集说明书的约定，“18 明诚 03”债券所募集资金 3.5 亿元在扣除发行费用后，剩余 3.4825 亿元用于偿还银行借款和补充流动资金。截至本报告出具日，公司严格按照审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用公司债券募集资金，全部用于偿还有息负债。募集资金使用用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

按照募集说明书的约定，“20 明诚 01”债券所募集资金 1.5 亿元在扣除发行费用后，剩余 1.485 亿元用于偿还银行借款和补充流动资金。截至本报告出具日，公司严格按照审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用公司债券募集资金，全部用于偿还有息负债及补充流动资金。募集资金使用用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

按照募集说明书的约定，“20 明诚 02”债券所募集资金 3.0 亿元在扣除发行费用后，剩余 2.97 亿元用于偿还银行借款和补充流动资金。截至本报告出具日，公司严格按照审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用公司债券募集资金，全部用于偿还有息负债及补充流动资金。募集资金使用用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

按照募集说明书的约定，“20 明诚 03”债券所募集资金 1.5 亿元在扣除发行费用后，剩余 1.485 亿元用于偿还银行借款和补充流动资金。截至本报告出具日，公司严格按照审批程序及募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定规范使用公司债券募集资金，全部用于偿还有息负债及补充流动资金。募集资金使用用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

2019 年 6 月 10 日，鹏元资信评估有限公司出具了《武汉当代明诚文化股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期、第二期、第三期）2019 年跟踪信用评级报告》（中证鹏信评【2019】跟踪第【215】号 01）；2020 年 4 月 10 日，鹏元资信评估有限公司出具了《武汉当代明诚文化体

育集团股份有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第三期）信用评级报告》（中鹏信评【2020】第 Z【223】号 03），评级结果如下：

	上次评级	本次评级
“18明诚01”债券信用评级	AA+	AA+
“18明诚02”债券信用评级	AA+	AA+
“18明诚03”债券信用评级	AA+	AA+
“20 明诚 03”债券信用评级	-	AA+
发行人主体长期信用等级	AA-	AA-
评级展望	稳定	稳定

预计将于 2020 年 6 月末于上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn/）披露“18 明诚 01”、“18 明诚 02”及“18 明诚 03”的 2020 年跟踪评级报告，提醒投资者关注。

其他说明：

债券信用评级等级为 AA+ ,表示债券偿还债务能力的很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低；主体信用评级为 AA-，表示债务安全性很高，违约风险很低；评级展望为稳定，表示情况稳定，未来信用等级大致不变。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

√适用 □不适用

报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更，相关计划和措施的执行情况，与募集说明书的相关承诺一致。报告期内，公司专项偿债账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，公司按照募集说明书的相关承诺对募集资金专项账户进行管理。

“18 明诚 01”、“18 明诚 02”、“18 明诚 03”、“20 明诚 01”、“20 明诚 02”及“20 明诚 03”债券由武汉当代科技产业集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，提供保证的范围包括全部本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用和其他应支付费用。报告期末保证人相关情况：

1、保证人主要财务指标

截止本报告出具日，担保人报告期财务报表未完成编制，公司将于 2020 年 4 月 30 日之前披露担保人报告期财务报表。

2、保证人资信状况

联合评级有限公司 2019 年 12 月 20 日出具“联合【2019】2747 号”信用等级公告，评定保证人主体信用等级为 AA+，评级展望为“稳定”。报告期内保证人资信状况无变化。

报告期末，保证人获得银行授信 320.31 亿元，实际使用额度 250.13 亿元，剩余额度 70.18 亿元。

3、保证人对外担保情况

报告期末，保证人累计对外担保余额 13.48 亿元。由于截止本报告出具日，担保人报告期财务报表未完成编制，公司将于 2020 年 4 月 30 日之前披露担保人累计对外担保余额占其净资产的比例。

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

“18 明诚 01”、“18 明诚 02”、“18 明诚 03”、“20 明诚 01”、“20 明诚 02”及“20 明诚 03”公司债券的债券受托管理人均为九州证券股份有限公司,依据公司债券发行时本公司与九州证券股份有限公司的有关约定，该公司履行了作为债券受托管理人的相关职责。报告期内，本公司偿债计划及偿债保障措施的执行情况未发生变化，与募集说明书相关承诺保持一致。

受托管理人预计将于 2020 年 6 月出具关于“18 明诚 01”、“18 明诚 02”和“18 明诚 03”2019 年度的受托管理事务报告，并在上海证券交易所网站进行了披露，提醒投资者关注。

受托管理人在履行职责时可能存在利益冲突情形的，采取的相关风险防范、解决机制如下：

1、在债券存续期限内，九州证券股份有限公司将代表债券持有人，为债券持有人的最大利益行事，不得与债券持有人存在利益冲突（为避免歧义，九州证券股份有限公司在其正常业务经营过程中与债券持有人之间发生、存在的利益冲突除外），不得利用其因债券受托管理人地位而获得的有关信息为自己或任何其他第三方谋取不正当利益。

2、九州证券股份有限公司不得为本期债券提供担保，且九州证券股份有限公司承诺，其与武汉当代明诚文化股份有限公司发生的任何交易或者其对武汉当代明诚文化股份有限公司采取的任何行为均不会损害债券持有人的权益。

3、九州证券股份有限公司和武汉当代明诚文化股份有限公司双方违反利益冲突防范机制应当按照相关法律法规、募集说明书和本协议的规定及时进行改正。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减（%）	变动原因
息税折旧摊销前利润	1,284,164,187.96	1,032,611,582.98	24.36	主要系有息负债利息增加所致
流动比率	1.04	1.43	-27.28	主要系偿还有息负债所致
速动比率	0.69	1.1	-37.14	主要系偿还有息负债所致
资产负债率（%）	55.90	60.17	-7.10	主要系偿还有息负债所致
EBITDA 全部债务比	0.22	0.23	-3.97	主要系有息负债增加所致
利息保障倍数	0.92	1.59	-42.44	主要系有息负债利息增加所致
现金利息保障倍数	0.95	0.99	-4.46	主要系偿还有息负债所致
EBITDA 利息保障倍数	3.11	3.07	1.25	主要系有息负债利息增加所致
贷款偿还率（%）	100%	100%	0	
利息偿付率（%）	100%	100%	0	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

报告期内银行授信余额 8.94 亿元，尚余 4.90 亿元未使用。本期银行到期贷款按期偿还，无展期及减免情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

√适用 □不适用

本期公司债券使用情况已按照公司债券募集说明书约定及承诺使用，各期利息均按时兑付。

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

众环审字（2020）011572 号

武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司（以下简称“当代明诚公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了当代明诚公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于当代明诚公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见合并财务报表附注“（四）重要会计政策和会计估计”25 所述的会计政策、“（六）合并会计报表项目注释”39 所述。当代明诚营业务收入为 178,233.54 万元，较上年下滑 33.21%。当代明诚主要从事影视剧作品制作与发行、体育版权分销及营销经纪业务。由于营业收入是贵公司关键业绩指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。	影视剧作品制作与发行收入 1. 我们了解、评估了管理层对影视剧作品的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。 2. 通过对管理层访谈了解影视剧作品制作与发行收入确认政策，检查主要客户合同条款，评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用。 3. 我们抽样检查了与收入确认相关的支持性文件，包括已取得的《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体交付确认书等，对收入的发生以及准确性进行复核。 4. 针对重大交易合同，我们调查了交易客户背景，了解交易客户同类业务历史交易情况，根据同期该剧发行价格，评估了交易商品定价的公允性，并对重大客户进行电话或现场访谈，对收入的真实性进行复核，并对期后回款情况予以关注。 体育版权分销及营销经纪业务收入 5. 我们了解、评估了管理层对各类模式体育版权分销、体育赞助权益及体育营销服务的销售流程中的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
	6. 通过对管理层访谈了解体育版权分销及营销收入确认政策，检查主要客户合同条款，评价实际执行的收入确认政策是否适当，复核相关会计政策是否一贯地运用。 7. 我们抽样检查了与体育版权分销及营销收入合同确认相关的支持性文件，包括授权文件、规划策划执行方案提交记录，对收入的发生以及准确性进行复核。 8. 针对重大交易案例，我们查阅了合同确认的相关的权利和义务实际履行情况，调查了交易客户业务背景，通过电话或现场访谈，了解该交易的商业实质，并评估公司已完成的服务内容是否能够为交易客户带来实际经济流入。

（二）商誉减值测试

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
请参见并财务报表附注“（四）重要会计政策和会计估计”4 所述的会计政策、“（六）合并会计报表项目附注”15 所述。当代明诚公司商誉净值为 339,129.36 万元，占资产总额比例为 32.60%，账面价值较高，为当代明诚历年收购子公司形成。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，包括对资产组预计未来可产生现金流量和折现率等的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此，我们将评估合并财务报表中商誉减值测试识别为关键审计事项。	1.了解和评价管理层对商誉减值测试相关的内部控制设计和运行的有效性； 2. 分析管理层对公司商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，测试管理层减值测试所依据的基础数据，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作，分析检查管理层采用的假设的恰当性、检查相关的假设和方法的合理性； 3. 复核评价管理层预测时所使用的关键参数：将预测期收入增长率与历史的收入增长率进行对比分析；将预测的毛利率与历史毛利率进行比较，且考虑了市场趋势；分析了管理层所采用的折现率； 4. 评估管理层对相关资产组现金流量预测时使用估值方法的适当性，尤其是管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值的适当性； 5.将管理层在上年计算预计未来现金流量现值时采用的估计与本年实际情况进行比较，以考虑管理层预测结果的历史准确性； 6.将相关资产组本年度实际数据与以前年度预测数据进行对比，以评价管理层对现金流量预测的可靠性及其偏向； 7. 验证商誉减值测试模型的计算准确性； 8. 检查在财务报表中有关商誉减值准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

当代明诚公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任
当代明诚公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。
在编制财务报表时，管理层负责评估当代明诚公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算当代明诚公司、终止运营或别无其他现实的选择。
治理层负责监督当代明诚公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任
我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。
在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：
（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对当代明诚公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致当代明诚公司不能持续经营。
（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
（六）就当代明诚公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。
我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。
从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：李建树

中国注册会计师：喻俊

中国•武汉　2020 年 4 月 29 日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	（六）1	158,899,971.05	852,685,423.16
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	（六）2	21,100,000.00	15,050,000.03
应收账款	（六）3	1,193,440,982.37	1,981,028,117.55
应收款项融资			
预付款项	（六）4	704,824,301.49	779,535,770.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（六）5	218,290,293.68	297,081,971.71
其中：应收利息		2,404,389.78	481,196.22
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（六）6	1,208,906,851.25	1,190,425,654.91
持有待售资产	（六）7	6,037,735.85	
一年内到期的非流动资产	（六）8	20,076,000.00	4,000,000.00
其他流动资产	（六）9	76,336,972.90	137,466,871.36
流动资产合计		3,607,913,108.59	5,257,273,809.61
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			425,941,940.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（六）10	1,234,641,720.03	
其他权益工具投资	（六）11	482,664,831.08	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	（六）12	20,570,997.67	20,919,791.91
在建工程	（六）13		10,337,727.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	（六）14	504,410,769.17	604,822,211.66
开发支出			
商誉	（六）15	3,391,293,610.54	3,894,172,711.05
长期待摊费用	（六）16	45,761,255.00	51,211,271.32
递延所得税资产	（六）17	53,623,739.84	34,943,491.44
其他非流动资产	（六）18	1,060,662,150.00	334,571,800.00
非流动资产合计		6,793,629,073.33	5,376,920,945.02
资产总计		10,401,542,181.92	10,634,194,754.63
流动负债：			
短期借款	（六）19	1,468,216,000.00	1,313,878,000.00
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	（六）20	15,000,000.00	38,000,000.00
应付账款	（六）21	367,807,921.21	451,083,931.09
预收款项	（六）22	299,342,193.87	434,551,611.84
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	（六）23	9,584,544.97	17,636,527.46
应交税费	（六）24	157,005,022.94	216,457,409.89
其他应付款	（六）25	920,396,928.97	759,502,145.31
其中：应付利息		62,072,222.18	77,334,483.38
应付股利		64,674,237.72	64,888,167.27
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	（六）26	232,300,000.00	449,643,393.40
其他流动负债	（六）27		107,803.10
流动负债合计		3,469,652,611.96	3,680,860,822.09
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	（六）28	1,286,653,915.55	1,621,100,699.85
应付债券	（六）29	599,540,640.85	597,538,156.37
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	（六）30	199,240,830.76	254,795,315.12
长期应付职工薪酬			
预计负债	（六）31		1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债	（六）17	76,217,635.52	61,106,912.84
其他非流动负债	（六）32	182,762,000.00	181,632,000.00
非流动负债合计		2,344,415,022.68	2,717,533,981.17

负债合计		5,814,067,634.64	6,398,394,803.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（六）33	584,618,623.00	487,182,186.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（六）34	2,865,755,146.89	2,129,667,748.91
减：库存股	（六）35	17,987,603.00	
其他综合收益	（六）36	327,414,831.77	258,472,296.18
专项储备			
盈余公积	（六）37	12,108,604.09	12,108,604.09
一般风险准备			
未分配利润	（六）38	530,324,653.69	461,837,602.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,302,234,256.44	3,349,268,437.40
少数股东权益		285,240,290.84	886,531,513.97
所有者权益（或股东权益）合计		4,587,474,547.28	4,235,799,951.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,401,542,181.92	10,634,194,754.63

法定代表人：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		32,499,158.95	184,673,034.95
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	（十四）1	1,800,000.00	1,800,000.00
应收款项融资			
预付款项		3,875,770.00	52,359,720.63
其他应收款	（十四）2	3,111,131,488.88	1,510,804,822.47
其中：应收利息		128,400,971.27	84,396,522.16
应收股利		389,587,176.35	389,587,176.35
存货		133,120,802.25	125,376,425.65
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		20,076,000.00	4,000,000.00
其他流动资产		46,892,213.89	8,922,766.31
流动资产合计		3,349,395,433.97	1,887,936,770.01
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			391,921,940.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	（十四）3	3,672,053,971.18	3,642,603,971.18
其他权益工具投资		452,364,831.08	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,933,384.66	2,975,602.06
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,108,009.73	307,758.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,381,072.85	5,052,655.44
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,500,000.00	7,933,000.00
非流动资产合计		4,132,341,269.50	4,050,794,927.79
资产总计		7,481,736,703.47	5,938,731,697.80
流动负债：			

短期借款		1,118,800,000.00	624,000,000.00
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		1,324,026.21	411,223.46
预收款项			
应付职工薪酬		2,543,038.03	2,465,696.95
应交税费		1,936,259.10	1,882,072.94
其他应付款		2,296,536,109.91	1,310,463,591.02
其中：应付利息		43,955,833.38	51,970,741.68
应付股利		14,261,414.07	11,475,343.62
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		232,300,000.00	449,643,393.40
其他流动负债			
流动负债合计		3,653,439,433.25	2,388,865,977.77
非流动负债：			
长期借款		237,724,074.05	473,501,851.85
应付债券		598,540,640.85	597,538,156.37
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		21,223,985.04	30,462,155.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			1,360,896.99
递延收益			
递延所得税负债		76,217,635.52	61,106,912.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		933,706,335.46	1,163,969,973.47
负债合计		4,587,145,768.71	3,552,835,951.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		584,618,623.00	487,182,186.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,387,300,143.60	1,690,897,704.72
减：库存股		17,987,603.00	
其他综合收益		228,652,906.56	183,320,738.52
专项储备			
盈余公积		12,108,604.09	12,108,604.09
未分配利润		-300,101,739.49	12,386,513.23
所有者权益（或股东权益）合计		2,894,590,934.76	2,385,895,746.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,481,736,703.47	5,938,731,697.80

法定代表人：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,782,335,445.21	2,668,385,663.78
其中：营业收入	（六）39	1,782,335,445.21	2,668,385,663.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,129,826,780.05	2,424,890,036.06
其中：营业成本	（六）39	1,388,321,288.21	1,735,217,029.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（六）40	4,638,997.10	8,081,788.09
销售费用	（六）41	78,643,083.52	72,107,895.44
管理费用	（六）42	245,855,005.16	237,223,393.73
研发费用			
财务费用	（六）43	412,368,406.06	372,259,929.70
其中：利息费用		400,579,468.06	336,013,646.53
利息收入		7,068,479.93	5,395,936.74
加：其他收益	（六）44	17,262,946.53	11,619,309.05
投资收益（损失以“－”号填列）	（六）45	443,112,007.23	38,985,070.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-153,755,305.06	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（六）46	-85,000,382.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（六）47	-67,627,171.07	-95,915,573.53
资产处置收益（损失以“－”号填列）	（六）48	-646,129.89	-75,440.01
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-40,390,064.74	198,108,993.46
加：营业外收入	（六）49	7,471,782.72	606,631.28
减：营业外支出	（六）50	2,096,901.72	1,093,745.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-35,015,183.74	197,621,879.01
减：所得税费用	（六）51	33,351,215.08	116,774,082.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-68,366,398.82	80,847,796.30
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-68,366,398.82	80,847,796.30
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）		105,082,703.49	177,986,140.35
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-173,449,102.31	-97,138,344.05
六、其他综合收益的税后净额		67,526,423.49	260,769,860.49
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		67,962,709.05	258,472,296.18
1．不能重分类进损益的其他综合收益		42,052,369.52	
（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		42,052,369.52	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2．将重分类进损益的其他综合收益		25,910,339.53	258,472,296.18
（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			183,320,738.52
(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		25,910,339.53	75,151,557.66
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-436,285.56	2,297,564.31
七、综合收益总额		-839,975.33	341,617,656.79
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		173,045,412.54	436,458,436.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-173,885,387.87	-94,840,779.74
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.22	0.37
（二）稀释每股收益(元/股)		0.22	0.37

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

法定代表人：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	（十四）4	1,038,438.95	9,433,962.30
减：营业成本	（十四）4	928,438.95	5,000,000.00
税金及附加		82,715.20	20.00
销售费用			
管理费用		69,601,207.02	67,605,140.86
研发费用			
财务费用		227,169,786.41	107,427,443.45
其中：利息费用		250,339,257.82	161,571,841.41
利息收入		711,424.69	61,451,991.10
加：其他收益		16,700.00	467,932.88
投资收益（损失以“－”号填列）	（十四）5	-9,605,880.00	189,804,664.02
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			
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）		15,154,810.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,876,846.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-291,178,077.88	13,797,108.32
加：营业外收入		7,441,727.62	3,154.76
减：营业外支出		1,000,064.01	600,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-284,736,414.27	13,200,263.08
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-284,736,414.27	13,200,263.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（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		42,184,629.85	183,320,738.52
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		42,184,629.85	
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		42,184,629.85	
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			183,320,738.52
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		-242,551,784.42	196,521,001.60
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：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,288,436,950.12	2,260,734,227.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		9,910,424.17	7,984,683.72
收到其他与经营活动有关的现金	（六）53	55,100,224.64	519,285,661.29
经营活动现金流入小计		2,353,447,598.93	2,788,004,572.94
购买商品、接受劳务支付的现金		1,180,635,302.00	1,305,107,123.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		222,732,759.30	145,899,591.11
支付的各项税费	（六）53	138,203,146.56	73,071,995.27
支付其他与经营活动有关的现金		454,475,773.15	1,047,243,801.18
经营活动现金流出小计		1,996,046,981.01	2,571,322,510.81
经营活动产生的现金流量净额		357,400,617.92	216,682,062.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		122,575,492.43	200,093,093.48
取得投资收益收到的现金			15,779,074.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			277,080.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,946,867.44	31,500,736.71
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		130,522,359.87	247,649,985.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,646,620,141.42	578,198,365.88
投资支付的现金		2,200,000.00	165,822,430.91
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			3,320,370,626.80
支付其他与投资活动有关的现金	（六）53	173,699,952.13	883,780.55
投资活动现金流出小计		1,822,520,093.55	4,065,275,204.14

投资活动产生的现金流量净额		-1,691,997,733.68	-3,817,625,218.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,291,875,219.76	851,245,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		492,114,234.00	851,245,000.00
取得借款收到的现金		1,829,813,520.00	3,284,165,620.00
收到其他与筹资活动有关的现金	（六）53	3,057,159,270.00	1,932,352,960.00
筹资活动现金流入小计		6,178,848,009.76	6,067,763,580.00
偿还债务支付的现金		2,247,973,503.36	958,972,770.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		418,992,416.91	257,356,258.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,000,000.00	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	（六）53	2,571,581,856.37	1,266,614,511.03
筹资活动现金流出小计		5,238,547,776.64	2,482,943,540.89
筹资活动产生的现金流量净额		940,300,233.12	3,584,820,039.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,988,569.47	17,981,976.35
五、现金及现金等价物净增加额		-418,285,452.11	1,858,859.17
加：期初现金及现金等价物余额		562,185,423.16	560,326,563.99
六、期末现金及现金等价物余额		143,899,971.05	562,185,423.16

法定代表人：易仁涛 主管会计工作负责人：孙坤 会计机构负责人：胡萍

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,038,438.95	10,000,000.00
收到的税费返还			3,532.88
收到其他与经营活动有关的现金		375,639,396.68	547,722,343.26
经营活动现金流入小计		376,677,835.63	557,725,876.14
购买商品、接受劳务支付的现金		11,975,153.69	57,917,249.13
支付给职工及为职工支付的现金		22,611,667.06	22,412,664.54
支付的各项税费		27,008.86	1,561,019.25
支付其他与经营活动有关的现金		1,532,695,242.11	194,047,055.32
经营活动现金流出小计		1,567,309,071.72	275,937,988.24
经营活动产生的现金流量净额		-1,190,631,236.09	281,787,887.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			100,055,000.00
取得投资收益收到的现金			15,277,487.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,000,000.00	19,470,000.00
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			
投资活动现金流入小计		28,000,000.00	134,802,487.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		941,521.38	1,075,319.80
投资支付的现金		58,410,000.00	1,575,609,180.00
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		59,351,521.38	1,576,684,499.80
投资活动产生的现金流量净额		-31,351,521.38	-1,441,882,012.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		799,760,985.76	
取得借款收到的现金		1,293,800,000.00	1,701,290,492.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,008,159,270.00	1,090,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,101,720,255.76	2,791,290,492.00
偿还债务支付的现金		1,254,000,000.00	719,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		261,556,312.39	157,651,456.15
支付其他与筹资活动有关的现金		2,507,732,454.24	1,015,270,600.00
筹资活动现金流出小计		4,023,288,766.63	1,891,922,056.15
筹资活动产生的现金流量净额		1,078,431,489.13	899,368,435.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,622,607.66	
五、现金及现金等价物净增加额		-152,173,876.00	-260,725,688.38
加：期初现金及现金等价物余额		184,673,034.95	445,398,723.33
六、期末现金及现金等价物余额		32,499,158.95	184,673,034.95

法定代表人：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

合并所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 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	487,182,186.00				2,129,667,748.91		258,472,296.18		12,108,604.09		461,837,602.22		3,349,268,437.40	886,531,513.97	4,235,799,951.37
加：会计政策变更							979,826.54						979,826.54	-104,856.82	874,969.72
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他											-25,393,209.04		-25,393,209.04	-2,081,149.83	-27,474,358.87
二、本年期初余额	487,182,186.00				2,129,667,748.91		259,452,122.72		12,108,604.09		436,444,393.18		3,324,855,054.90	884,345,507.32	4,209,200,562.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,436,437.00				736,087,397.98	17,987,603.00	67,962,709.05				93,880,260.51		977,379,201.54	-599,105,216.48	378,273,985.06
（一）综合收益总额							67,962,709.05				105,082,703.49		173,045,412.54	-173,885,387.87	-839,975.33
（二）所有者投入和减少资本	97,436,437.00				736,255,173.88	17,987,603.00							815,704,007.88	-425,219,828.61	390,484,179.27
1．所有者投入的普通股	97,436,437.00				736,255,173.88	17,987,603.00							815,704,007.88	492,114,234.00	1,307,818,241.88
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														-917,334,062.61	-917,334,062.61
（三）利润分配											-11,202,442.98		-11,202,442.98		-11,202,442.98
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											-11,202,442.98		-11,202,442.98		-11,202,442.98
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4.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					-167,775.90								-167,775.90		-167,775.90
四、本期期末余额	584,618,623.00				2,865,755,146.89	17,987,603.00	327,414,831.77		12,108,604.09		530,324,653.69		4,302,234,256.44	285,240,290.84	4,587,474,547.28

项目	2018 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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		15,238,998.42		10,788,577.78		319,503,087.35		2,523,610,554.27	222,338,485.58	2,745,949,039.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	487,182,186.00				1,690,897,704.72		15,238,998.42		10,788,577.78		319,503,087.35		2,523,610,554.27	222,338,485.58	2,745,949,039.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					438,770,044.19		243,233,297.76		1,320,026.31		142,334,514.87		825,657,883.13	664,193,028.39	1,489,850,911.52
（一）综合收益总额							243,233,297.76				177,986,140.35		421,219,438.11	-94,840,779.74	326,378,658.37
（二）所有者投入和减少资本					438,788,603.55								438,788,603.55	898,456,994.35	1,337,245,597.90
1．所有者投入的普通股														1,800,000.27	1,800,000.27
2．其他权益工具持有者投入资本					439,604,574.96								439,604,574.96	896,656,994.08	1,336,261,569.04
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-815,971.41								-815,971.41		-815,971.41
（三）利润分配									1,320,026.31		-35,651,625.48		-34,331,599.17	-58,412,823.65	-92,744,422.82
1．提取盈余公积									1,320,026.31		-1,320,026.31				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-34,331,599.17		-34,331,599.17	-58,412,823.65	-92,744,422.82
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．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					-18,559.36								-18,559.36	-81,010,362.57	-81,028,921.93
四、本期期末余额	487,182,186.00				2,129,667,748.91		258,472,296.18		12,108,604.09		461,837,602.22		3,349,268,437.40	886,531,513.97	4,235,799,951.37

法定代表人：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—12 月

单位:元　币种:人民币

项目	2019 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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		183,320,738.52		12,108,604.09	12,386,513.23	2,385,895,746.56
加：会计政策变更							3,147,538.19			-16,549,395.47	-13,401,857.28
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	487,182,186.00				1,690,897,704.72		186,468,276.71		12,108,604.09	-4,162,882.24	2,372,493,889.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	97,436,437.00				696,402,438.88	17,987,603.00	42,184,629.85			-295,938,857.25	522,097,045.48
（一）综合收益总额							42,184,629.85			-284,736,414.27	-242,551,784.42
（二）所有者投入和减少资本	97,436,437.00				696,402,438.88	17,987,603.00					775,851,272.88
1．所有者投入的普通股	97,436,437.00				696,402,438.88	17,987,603.00					775,851,272.88
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										-11,202,442.98	-11,202,442.98
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-11,202,442.98	-11,202,442.98
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	584,618,623.00				2,387,300,143.60	17,987,603.00	228,652,906.56		12,108,604.09	-300,101,739.49	2,894,590,934.76

项目	2018 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	487,182,186.00				1,690,897,704.72				10,788,577.78	34,609,029.48	2,223,477,497.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	487,182,186.00				1,690,897,704.72				10,788,577.78	34,609,029.48	2,223,477,497.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							183,320,738.52		1,320,026.31	-22,222,516.25	162,418,248.58
（一）综合收益总额							183,320,738.52			13,200,263.08	196,521,001.60
（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									1,320,026.31	-35,422,779.33	-34,102,753.02
1．提取盈余公积									1,320,026.31	-1,320,026.31	
2．对所有者（或股东）的分配										-34,102,753.02	-34,102,753.02
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	487,182,186.00				1,690,897,704.72		183,320,738.52		12,108,604.09	12,386,513.23	2,385,895,746.56

法定代表人：易仁涛　　主管会计工作负责人：孙坤　　会计机构负责人：胡萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司的前身为武汉道博股份有限公司，是 1992 年 10 月 30 日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1992]44 号文批准，由海南省高科技开发总公司、三亚市河西城市信用社、海南宏盛实业有限公司等三家单位作为主要发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于 1992 年 10 月 30 日在武汉市工商行政管理局注册登记正式成立，领取了由武汉市工商行政管理局核发的 420100000005251 号企业法人营业执照。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 584,618,623.00 元，实收资本为人民币 584,618,623.00 元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：中国湖北省武汉市

本公司总部办公地址：湖北省武汉市武昌区中南路保利大厦 A 座 33 楼

2、本公司的业务性质和主要经营活动

经营范围包括：影视、文化、体育、传媒、动漫、游戏项目的投资、开发、咨询；对其他企业和项目的投资。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可经营）。公司营业期限自 1992 年 10 月 30 日至 2042 年 10 月 30 日。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营制作、复制、发行；专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视服装道具租赁；影视器材租赁；影视文化信息咨询；企业形象策划；会展会务服务；摄影摄像服务；制作、代理、发布：户内外各类广告及影视广告；艺人经纪；体育文化信息咨询（除经纪）；体育赛事策划；设计、制作、发布、代理各类广告；文化艺术交流活动策划及信息咨询；企业形象策划；市场营销策划；展览展示服务；艺术品设计、美术设计；建筑装饰装修建设工程设计与施工；服装、服饰、文化用品批发、零售；知识产权咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司，武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司第一大股东为武汉新星汉宜化工有限公司。武汉新星汉宜化工有限公司持有其 13.73%股权。武汉当代科技产业集团股份有限公司持有武汉新星汉宜化工有限公司 100.00%股权，并直接持有武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司 13.66%股权，因此，本公司最终控制人为当代集团实际控制人艾路明先生。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2020 年 4 月 29 日经公司第九届第五次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，本集团纳入合并范围的子公司共 65 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加 1 户，减少 3 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

□适用 √不适用

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

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、25“收入”项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、31“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。注册地在香港的子公司双刃剑（香港）体育发展有限公司、当代明诚体育传播(香港)有限公司以港币为记账本位币；注册地在香港的子公司 Nice International Sports Limited 以欧元为记账本位币；注册地在香港的子公司登峰体育有限公司、当代明诚（香港）有限公司、Super Sports Media Group (HK) Limited 以及 SSPORTS (HK) LIMITED 以美元为记账本位币；境外子公司 Borg B.V 和 Media Base Sports, S.L 以欧元为记账本位币；

境外子公司 Media Base Sports 2 Limited 以英镑为记账本位币；境外子公司 Super Sports Media Inc（Cayman）以美元为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易

视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记

账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团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，本集团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，本集团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，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

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

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，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
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合以合并范围内公司的应收款项作为信用风险特征。
组合 3	本组合以尚未达到收款期限或有明确收款保证的应收款项作为信用风险特征。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

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

本集团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
组合 1	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。
组合 2	本组合为合并范围内关联方的应收款项。
组合 3	本组合为往来款及其他非日常经常活动形成的应收款项。

15. 存货

√适用　□不适用

本集团存货分为影视类存货、非影视类存货两大类。

（1）存货的分类

1）影视类存货的分类

影视类存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

原材料是指本集团计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本集团已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

2）影视类存货取得和发出的计价方法

本集团影视类存货的购入和入库按实际成本计价。

①本集团除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A．联合摄制业务中，由集团负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，集团按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B．受托摄制业务中，集团收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

C．委托摄制业务中，集团按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D．企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A．以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B．采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C．集团在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留 1 元余额。

3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

①原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应提取减值准备。

②在拍影视剧的减值测试。影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

③库存商品（完成拍摄影视剧、外购影视剧）的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分提取减值准备。

集团如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

4）影视类存货的盘存制度为永续盘存制。

5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（2）非影视类存货的分类和计量：

1）非影视类存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为库存商品、在产品、原材料等。

2）非影视类存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

3）非影视类存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

4）期末非影视类存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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。

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。

②存货跌价准备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，合并计提存货跌价准备。

5）非影视类存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有

待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

17. 债权投资

(1).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

(1).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

(1).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

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表的编制方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

24. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形

资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(2).内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用
本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。
研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。
开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：
① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费、汽车租赁费、远古系统服务费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2).离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3).辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4).其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

32. 租赁负债

□适用 √不适用

33. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

34. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

36. 收入

√适用 □不适用

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在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时，确认让渡资产使用权收入。

本公司影视行业收入确认方法如下:

电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；

电影代理发行收入：电影发行方收取的固定比例的佣金收入，于电影票房结算完成后根据合同约定按照票房的一定比例确定收入。

电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本集团时确认。

电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本集团时确认。

电影、电视剧完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

节目制作收入：与购货方签订节目销售合同，在节目完成摄制并将节目播出带或其他载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本集团时确认。

广告收入：广告在特定媒体上发布播出，相关经济利益很可能流入本集团时确认。

艺人经纪业务收入：在集团旗下艺人从事集团与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，集团根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

衍生品开发业务收入：主要有植入广告、出售与影视版权相关的其他权利转让等形式，收入实现时间为权利义务完全发生转移及相关经济利益很可能流入本集团时确认。

本公司体育行业收入确认方法如下：

（1）体育营销业务

体育营销咨询业务：在体育营销咨询服务完成后，即依据合同约定完成咨询、居间服务且无须承担任何后续义务时一次性确认收入，并一次性结转相应成本。

体育赞助业务：根据与客户所签订合同中所规定的服务期限，在期限开始时分期确认收入，并在确认收入时按成本匹配原则相应结转成本。

体育媒介广告：体育媒介广告的收入在有关的广告与公众见面时确认。

（2）体育版权贸易业务

体育版权贸易业务：公司向客户出售其取得的体育版权独家或非独家代理销售权益。根据合同约定的版权期限分期确认收入成本。

版权居间业务：在版权居间业务中，公司的主要责任与义务系帮助版权交易双方促成版权交易，因此在版权交易双方签订相关协议后，公司即完成了相关义务，风险报酬已转移，根据居间合同确认相关收入，并结转相应的成本。

（3）体育赛事及活动运营

对于体育赛事业务，公司通过吸引体育大众参与报名收费、获得知名品牌赞助获取收入。赛事成功举办完成标志着完成与赛事相关的义务，故公司在赛事及活动成功举办完成后一次性确认赛事报名及赛事赞助收入，同时一次性结转活动成本。

（4）本集团通过获取英格兰足球超级联赛(以下简称“英超联赛”)等足球赛事在中国大陆及澳门的独家转播权，再与区域内的各转播平台签订授权转播协议的方式，来获取让渡播放版权使用费收入，具体包括版权分销，付费电视和视频点播收入，其中视频点播收入包括按次点播和购买赛季点播。除按次点播收入外，本集团根据转播权购买方确认的购买总价格，在提供服务期间按直线法平均确认体育比赛转播权授权使用收入。按次点播收入，按照每次点播服务完成后在当期确认收入。

（5）本集团的广告业务收入包括广告投放业务收入和赞助权权广告收。其中，广告投放业务是指本集团在向电视台提供赛事转播权的同时取得一定的广告时间，以运作广告发布业务。在广告播出后，本集团即完成与广告主约定的广告投放服务。在提供服务期间，本集团按照实际广告播出时长或广告次数结合广告合同约定的结算单价确认广告投放业务收入。赞助权广告收入是指本集团将所拥有的在欧洲足球协会联盟举办的赛事中背景广告投放、冠名等权力再转让所得，在提供服务期间按直线法平均确认收入。

37. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，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

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1).经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2).融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3).新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	第八届董事会第八十一次会议于 2019 年 10 月 30 日决议通过	详见说明
财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。		

其他说明

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第八届董事会第八十一次会议于 2019 年 10 月 30 日决议通过，本集团于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对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债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

②财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月、9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；E、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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

流动资产：			
货币资金	852,685,423.16	852,685,423.16	
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	15,050,000.03	15,050,000.03	
应收账款	1,981,028,117.55	1,973,437,098.50	-7,591,019.05
应收款项融资			
预付款项	779,535,770.89	779,535,770.89	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	297,081,971.71	276,455,238.00	-20,626,733.71
其中：应收利息	481,196.22	481,196.22	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,190,425,654.91	1,190,425,654.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动资产	137,466,871.36	137,466,871.36	
流动资产合计	5,257,273,809.61	5,229,056,056.85	-28,217,752.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	425,941,940.36		-425,941,940.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		427,551,607.16	427,551,607.16
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	20,919,791.91	20,919,791.91	
在建工程	10,337,727.28	10,337,727.28	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	604,822,211.66	604,822,211.66	
开发支出			
商誉	3,894,172,711.05	3,894,172,711.05	

长期待摊费用	51,211,271.32	51,211,271.32	
递延所得税资产	34,943,491.44	36,001,367.65	1,057,876.21
其他非流动资产	334,571,800.00	334,571,800.00	
非流动资产合计	5,376,920,945.02	5,379,588,488.03	2,667,543.01
资产总计	10,634,194,754.63	10,608,644,544.88	-25,550,209.75
流动负债：			
短期借款	1,313,878,000.00	1,313,878,000.00	
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	38,000,000.00	38,000,000.00	
应付账款	451,083,931.09	451,083,931.09	
预收款项	434,551,611.84	434,551,611.84	
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	17,636,527.46	17,636,527.46	
应交税费	216,457,409.89	216,457,409.89	
其他应付款	759,502,145.31	759,502,145.31	
其中：应付利息	77,334,483.38	77,334,483.38	
应付股利	64,888,167.27	64,888,167.27	
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	449,643,393.40	449,643,393.40	
其他流动负债	107,803.10	107,803.10	
流动负债合计	3,680,860,822.09	3,680,860,822.09	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,621,100,699.85	1,621,100,699.85	
应付债券	597,538,156.37	597,538,156.37	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	254,795,315.12	254,795,315.12	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,360,896.99	1,360,896.99	
递延收益			
递延所得税负债	61,106,912.84	62,156,092.24	1,049,179.40

其他非流动负债	181,632,000.00	181,632,000.00	
非流动负债合计	2,717,533,981.17	2,718,583,160.57	1,049,179.40
负债合计	6,398,394,803.26	6,399,443,982.66	1,049,179.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	487,182,186.00	487,182,186.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,129,667,748.91	2,129,667,748.91	
减：库存股			
其他综合收益	258,472,296.18	259,452,122.72	979,826.54
专项储备			
盈余公积	12,108,604.09	12,108,604.09	
一般风险准备			
未分配利润	461,837,602.22	436,444,393.18	-25,393,209.04
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,349,268,437.40	3,324,855,054.90	-24,413,382.50
少数股东权益	886,531,513.97	884,345,507.32	-2,186,006.65
所有者权益（或股东权益）合计	4,235,799,951.37	4,209,200,562.22	-26,599,389.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,634,194,754.63	10,608,644,544.88	-25,550,209.75

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本（贷款和应收款）	1,981,028,117.55	应收账款	摊余成本	1,973,437,098.50
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款）	297,081,971.71	其他应收款	摊余成本	276,455,238.00
可供出售金融资产	成本法	425,941,940.36	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	427,551,607.16

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值

应收账款	摊余成本（贷款和应收款）	1,800,000.00	应收账款	摊余成本	1,800,000.00
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款）	1,510,804,822.47	其他应收款	摊余成本	1,494,255,427.00
可供出售金融资产	成本法	391,921,940.36	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	396,118,657.95

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	1,981,028,117.55			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备			-7,591,019.05	
按新金融工具准则列示的余额				1,973,437,098.50
其他应收款	297,081,971.71			
重新计量：预计信用损失准备			-20,626,733.71	
按新金融工具准则列示的余额				276,455,238.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	425,941,940.36			
减：转出至其他债权投资				
减：转出至其他非流动金融资产				
减：转出至其他权益工具投资		425,941,940.36		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		427,551,607.16		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				427,551,607.16

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
流动资产：			
货币资金	184,673,034.95	184,673,034.95	
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	1,800,000.00	1,800,000.00	
应收款项融资			
预付款项	52,359,720.63	52,359,720.63	
其他应收款	1,510,804,822.47	1,494,255,427.00	-16,549,395.47
其中：应收利息	84,396,522.16	84,396,522.16	
应收股利	389,587,176.35	389,587,176.35	
存货	125,376,425.65	125,376,425.65	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
其他流动资产	8,922,766.31	8,922,766.31	
流动资产合计	1,887,936,770.01	1,871,387,374.54	-16,549,395.47
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	391,921,940.36		-391,921,940.36
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,642,603,971.18	3,642,603,971.18	
其他权益工具投资		396,118,657.95	396,118,657.95
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,975,602.06	2,975,602.06	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	307,758.75	307,758.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,052,655.44	5,052,655.44	
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,933,000.00	7,933,000.00	
非流动资产合计	4,050,794,927.79	4,054,991,645.38	4,196,717.59
资产总计	5,938,731,697.80	5,926,379,019.92	-12,352,677.88
流动负债：			
短期借款	624,000,000.00	624,000,000.00	
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	411,223.46	411,223.46	
预收款项			
应付职工薪酬	2,465,696.95	2,465,696.95	
应交税费	1,882,072.94	1,882,072.94	
其他应付款	1,310,463,591.02	1,310,463,591.02	
其中：应付利息	51,970,741.68	51,970,741.68	
应付股利	11,475,343.62	11,475,343.62	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	449,643,393.40	449,643,393.40	
其他流动负债			
流动负债合计	2,388,865,977.77	2,388,865,977.77	
非流动负债：			
长期借款	473,501,851.85	473,501,851.85	
应付债券	597,538,156.37	597,538,156.37	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30,462,155.42	30,462,155.42	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,360,896.99	1,360,896.99	
递延收益			
递延所得税负债	61,106,912.84	62,156,092.24	1,049,179.40
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,163,969,973.47	1,165,019,152.87	1,049,179.40
负债合计	3,552,835,951.24	3,553,885,130.64	1,049,179.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	487,182,186.00	487,182,186.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,690,897,704.72	1,690,897,704.72	
减：库存股			
其他综合收益	183,320,738.52	186,468,276.71	3,147,538.19
专项储备			
盈余公积	12,108,604.09	12,108,604.09	
未分配利润	12,386,513.23	-4,162,882.24	-16,549,395.47
所有者权益（或股东权益）合计	2,385,895,746.56	2,372,493,889.28	-13,401,857.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,938,731,697.80	5,926,379,019.92	-12,352,677.88

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

b、对公司财务报表的影响

项目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	1,800,000.00			
加：执行新收入准则的调整				
减：转出至应收款项融资				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				1,800,000.00
其他应收款	1,510,804,822.47			
重新计量：预计信用损失准备			-16,549,395.47	
按新金融工具准则列示的余额				1,494,255,427.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	391,921,940.36			
减：转出至其他债权投资				
减：转出至其他非流动金融资产				
减：转出至其他权益工具投资		391,921,940.36		
按新金融工具准则列示的余额				
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		396,118,657.95		
重新计量：按公允价值重新计量				
按新金融工具准则列示的余额				396,118,657.95

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收账款减值准备	195,889,923.60		-7,591,019.05	188,298,904.55

其他应收款减值准备	76,258,670.26		-20,626,733.71	55,631,936.55

b、对公司财务报表的影响

计量类别	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
其他应收款减值准备	40,390,379.45		-16,549,395.47	23,840,983.98

D、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并其他综合收益
2018 年 12 月 31 日	461,837,602.22	258,472,296.18
1、应收款项减值的重新计量	-7,591,019.05	
2、其他应收款减值的重新计量	-20,626,733.71	
3、其他权益工具的重新计量		1,609,666.80
4、递延所得税资产（增加为“+”）	743,393.89	314,482.32
5、递延所得税负债（增加为“-”）		-1,049,179.40
减：少数股东权益	-2,081,149.83	-104,856.83
2019 年 1 月 1 日	436,444,393.18	259,452,122.72

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

本集团于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

本集团持有的部分可供出售债务工具，其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，且本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本集团在 2019 年 1 月 1 日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

42. 其他

√适用 □不适用

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际

结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（10）公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注 X 中披露。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税额	应税收入按 6%、9%、13%、20%（英国）、21%（西班牙）的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 7%、5%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	除境外子公司实际执行当地企业所得税

		税率及享受企业所得税优惠政策的公司外，其余公司的企业所得税税率为 25%，详见下表。
教育费附加税	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育附加	应纳流转税额	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
文化建设事业费	提供广告服务取得的计费销售额	按提供广告服务取得的计费销售额的 3%计缴。

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1～3 月期间的适用税率为 16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

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（%）
强视传媒有限公司	15%
Borg.B.V	应税利润不超过 20,000.00 欧元的部分税率为 20%，超过 20,000.00 欧元部分税率为 25%
Media Base Sports 2 Limited	19%
Nice International Sports Limited	16.5%
双刃剑（香港）体育发展有限公司	16.5%
当代明诚（香港）有限公司	16.5%
登峰体育有限公司	16.5%
当代明诚体育传播(香港)有限公司	16.5%
SSPORTS (HK) LIMITED	16.5%
Super Sports Media Group (HK) Limited	16.5%
Super Sports Media Inc	来源于中国境内的收入缴纳 10%的企业所得税

2. 税收优惠

√适用 □不适用

2019 年 12 月 4 日，子公司强视传媒有限公司在浙江省 2019 年第一批高新技术企业名单中被认定为国家高新技术企业，证书编号为 GR201933005032，自获得高新技术企业资格后连续三年内（2019 年至 2021 年）可享受高新技术企业所得税优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

子公司霍尔果斯华娱时代影业有限公司、霍尔果斯同域美和影视传媒有限公司、霍尔果斯明诚文化传媒有限公司、霍尔果斯强视影视传媒有限公司从事影视制作业务，子公司霍尔果斯双刃剑有限公司从事体育营销经纪业务。根据财政部、国家税务总局关于新疆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），2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》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。

子公司 Super Sports Media Inc 的注册地址在英属开曼群岛，该地区免除注册企业的企业所得及增值税。因此本公司企业所得税及增值税税率为零；另，根据中国企业所得税相关规定，本公司需就来源于中国境内的收入缴纳 10%的企业所得税。

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	502,291.06	654,859.85
银行存款	143,353,814.91	561,530,563.31
其他货币资金	15,043,865.08	290,500,000.00
合计	158,899,971.05	852,685,423.16
其中：存放在境外的款项总额	48,864,532.00	36,938,079.11

其他说明

其他货币资金包括：票据保证金 1500 万元。

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	21,100,000.00	15,050,000.03
商业承兑票据		
合计	21,100,000.00	15,050,000.03

(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

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,400,000.00	
商业承兑票据		
合计	14,400,000.00	

(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

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

详见附注四、9、10、11、30

(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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	286,062,500.73
1 年以内小计	286,062,500.73
1 至 2 年	808,029,329.19
2 至 3 年	232,604,275.66
3 年以上	
3 至 4 年	69,459,910.21

4 至 5 年	33,353,915.02
5 年以上	34,156,757.66
坏账准备	-270,225,706.10
合计	1,193,440,982.37

(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	27,480,086.05	1.88	27,480,086.05	100.00		359,124,348.47	16.61	25,055,982.15	6.98	334,068,366.32
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	27,480,086.05	1.88	27,480,086.05	100.00		359,124,348.47	16.61	25,055,982.15	6.98	334,068,366.32
按组合计提坏账准备	1,436,186,602.42	98.12	242,745,620.05	16.90	1,193,440,982.37	1,802,611,654.58	83.39	163,242,922.40	9.06	1,639,368,732.18
其中：										
组合 1	779,137,570.87	53.23	209,893,168.47	26.94	569,244,402.40	945,562,623.03	43.74	120,390,470.82	12.73	825,172,152.21
组合 3	657,049,031.55	44.89	32,852,451.58	5.00	624,196,579.97	857,049,031.55	39.65	42,852,451.58	5.00	814,196,579.97
合计	1,463,666,688.47	/	270,225,706.10	/	1,193,440,982.37	2,161,736,003.05	/	188,298,904.55	/	1,973,437,098.50

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
西藏乐视网信息技术有限公司	12,300,000.00	12,300,000.00	100.00	预计难以收回
乐视网（天津）信息技术有限公司	11,900,000.00	11,900,000.00	100.00	预计难以收回
JLE Software Consulting	781,550.00	781,550.00	100.00	预计难以收回
栢兆有限公司	800,518.95	800,518.95	100.00	预计难以收回
境外往来零星应收款	1,698,017.10	1,698,017.10	100.00	预计难以收回
合计	27,480,086.05	27,480,086.05	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：组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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（含 1 年）	286,062,500.72	32,535,375.74	11.37
1 年至 2 年（含 2 年）	222,970,442.17	62,451,774.34	28.01
2 年至 3 年（含 3 年）	165,812,395.09	59,422,594.30	35.84
3 年至 4 年（含 4 年）	61,782,079.16	22,580,067.58	36.55
4 年至 5 年（含 5 年）	33,353,915.02	23,747,117.80	71.20
5 年以上	9,156,238.71	9,156,238.71	100.00
合计	779,137,570.87	209,893,168.47	26.94

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	其他变动	

坏账准备	188,298,904.55	84,065,114.12			-2,138,312.57	270,225,706.10
合计	188,298,904.55	84,065,114.12			-2,138,312.57	270,225,706.10

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	262,500,000.00	17.93	13,125,000.00
第二名	139,524,531.74	9.53	6,976,226.59
第三名	113,000,000.00	7.72	5,650,000.00
第四名	72,000,000.00	4.92	10,320,638.78
第五名	58,650,000.00	4.01	3,912,508.03
合计	645,674,531.74	44.11	39,984,373.40

(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	287,917,218.96	40.85	697,406,811.08	89.46
1 至 2 年	369,455,621.25	52.42	38,906,664.64	4.99
2 至 3 年	14,229,127.42	2.02	27,268,943.37	3.50
3 年以上	33,222,333.86	4.71	15,953,351.80	2.05
合计	704,824,301.49		779,535,770.89	

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：
主要系公司项目未结束。

(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

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 499,204,332.84 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.82%。

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	2,404,389.78	481,196.22
应收股利		
其他应收款	215,885,903.90	275,974,041.78
合计	218,290,293.68	276,455,238.00

其他说明：
□适用 √不适用

应收利息

(1).应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
资金拆借	2,404,389.78	481,196.22
合计	2,404,389.78	481,196.22

(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

(4).应收股利

□适用 √不适用

(5).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6).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

(7).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	125,871,124.67
1 年以内小计	125,871,124.67
1 至 2 年	90,355,528.06
2 至 3 年	14,364,209.48
3 年以上	
3 至 4 年	33,012,887.79
4 至 5 年	5,546,385.14
5 年以上	2,706,148.57
坏账准备	-55,970,379.81
合计	215,885,903.90

(8).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	38,205,614.56	87,951,511.58
备用金借支	11,383,490.90	10,035,688.40
对关联公司的应收款项	9,859,675.63	51,487,089.93
对非关联公司的应收款项	212,407,502.62	182,131,688.42
坏账准备	-55,970,379.81	-55,631,936.55
合计	215,885,903.90	275,974,041.78

(9).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	6,689,077.47		48,942,859.08	55,631,936.55
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	1,105,556.12			1,105,556.12
本期转回			170,287.54	170,287.54
本期转销				
本期核销				
其他变动			-596,825.32	-596,825.32
2019年12月31日余额	7,794,633.59		48,175,746.22	55,970,379.81

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

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	55,631,936.55	1,105,556.12	170,287.54		-596,825.32	55,970,379.81
合计	55,631,936.55	1,105,556.12	170,287.54		-596,825.32	55,970,379.81

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(12). 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
第一名	对非关联公司的应收款项	53,542,043.60	1-2 年	19.69	2,677,102.18
第二名	对非关联公司的应收款项	24,000,000.00	3-4 年	8.83	1,200,000.00
第三名	对非关联公司的应收款项	21,360,000.00	1 年以内	7.86	1,068,000.00
第四名	对非关联公司的应收款项	16,000,000.00	1 年以内	5.89	800,000.00
第五名	对非关联公司的应收款项	12,768,000.00	1 年以内	4.70	1,867,958.40
合计	/	127,670,043.60	/	46.97	7,613,060.58

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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
原材料	99,192,384.60		99,192,384.60	96,466,614.40		96,466,614.40
在产品	690,218,573.69		690,218,573.69	818,577,809.12		818,577,809.12
库存商品	460,388,164.04	40,892,271.08	419,495,892.96	275,344,581.39		275,344,581.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品				36,650.00		36,650.00
合计	1,249,799,122.33	40,892,271.08	1,208,906,851.25	1,190,425,654.91		1,190,425,654.91

(2).存货跌价准备

√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	
原材料						
在产品						
库存商品		40,892,271.08				40,892,271.08
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计		40,892,271.08				40,892,271.08

(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

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售非流动资产	14,891,506.25	8,853,770.40	6,037,735.85			
合计	14,891,506.25	8,853,770.40	6,037,735.85			/

其他说明：

项　　目	年初余额	本年计提	本年减少		年末余额
			转回	其他减少	
持有待售非流动资产		8,853,770.40			8,853,770.40
合　　计		8,853,770.40			8,853,770.40

11、 一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
信托机构保障金	20,076,000.00	4,000,000.00
合计	20,076,000.00	4,000,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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	2,200,000.00	102,000,000.00
待摊费用	43,389,060.69	13,442,787.50
留抵增值税进项税额	20,149,244.90	15,248,981.99
预缴税款	10,598,667.31	6,775,101.87
合计	76,336,972.90	137,466,871.36

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

其他说明
□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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

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

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

(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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
北京新爱体育传媒科技有限公司		1,388,397,025.09		-153,755,305.06						1,234,641,720.03	
小计		1,388,397,025.09		-153,755,305.06						1,234,641,720.03	
合计		1,388,397,025.09		-153,755,305.06						1,234,641,720.03	

其他说明

2019 年 4 月，本公司与珠海和谐安朗投资企业（有限合伙）（以下简称“和谐安朗”）、宁波梅山保税港区奥铭博观投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“奥铭博观”）、上海澜萃体育文化发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海澜萃”）、汇盈博润（武汉）投资中心（有限合伙）（以下简称“汇盈博润”）签署《股权转让协议》及《增资协议》，本次增资及股权转让完成后，公司已失去对北京新爱体育传媒科技有限公（以下简称“新爱体育”）的控制权。新爱体育已与 2019 年 4 月 23 日完成上述工商变更，本公司及子公司北京新英体育传媒有限公司（以下简称“新英传媒”）合计持有新爱体育 29.54%的股权，按照处置日公允价值初始确认长期股权投资账面价值为 1,388,397,025.09 元。根据处置新爱体育资产组占 Super Sports Media Inc（以下简称“新英开曼”）和新英传媒资产组组合比例，本期交易结转商誉 514,880,010.63 元。根据处置日被动稀释股权比例及本公司按新持股比例享有的净资产差额计算新英传媒个别报表层面应确认投资收益 82,369,342.38 元，根据处置日新爱体育股权交易公允价值对剩余股权按公允价值重新计量产生的利得为 519,918,027.62 元。

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
天风证券股份有限公司	361,248,914.88	305,785,420.36
汉口银行股份有限公司	2,599,000.91	2,382,113.54
北京中行和众文化传播有限公司	2,700,000.00	2,704,722.68
武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司	23,839,397.93	22,805,051.18
福建够兄弟科技有限公司	4,800,000.00	4,742,070.72
北京冠声文化传播有限公司	2,800,000.00	2,966,155.81
上海暴走信息科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
武汉长瑞风正现代服务业投资中心（有限合伙）	64,677,517.36	65,146,072.87
双刃力佳（北京）体育文化有限公司		20,000.00
霍尔果斯海纳影业有限公司		1,000,000.00
合计	482,664,831.08	427,551,607.16

(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

其他说明：

□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	20,570,997.67	20,919,791.91

固定资产清理		
合计	20,570,997.67	20,919,791.91

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,170,000.00	7,953,419.10	10,440,607.74	25,123,504.90	44,687,531.74
2.本期增加金额		6,873,858.47	766,439.31	837,054.40	8,477,352.18
（1）购置		6,873,858.47	766,439.31	842,735.78	8,483,033.56
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
（4）企业合并增加					
（5）外币报表折算差异				-5,681.38	-5,681.38
3.本期减少金额		637,059.60	679,021.89	6,549,600.35	7,865,681.84
（1）处置或报废		509,917.10		122,850.56	632,767.66
（2）转入存货					
（3）出售子公司		127,142.50	679,021.89	6,426,749.79	7,232,914.18
4.期末余额	1,170,000.00	14,190,217.97	10,528,025.16	19,410,958.95	45,299,202.08
二、累计折旧					
1.期初余额	963,311.32	3,174,738.30	5,972,580.63	13,657,109.58	23,767,739.83
2.本期增加金额	37,051.56	1,282,372.31	1,636,240.29	2,865,120.68	5,820,784.84
（1）计提	37,051.56	1,282,372.31	1,636,240.29	2,867,513.66	5,823,177.82
（2）企业合并增加					
（3）外币报表折算差异				-2,392.98	-2,392.98
3.本期减少金额		193,782.95	98,701.61	4,567,835.70	4,860,320.26
（1）处置或报废		159,062.09		113,538.78	272,600.87
（2）转入存货					
（3）出售子公司		34,720.86	98,701.61	4,454,296.92	4,587,719.39
4.期末余额	1,000,362.88	4,263,327.66	7,510,119.31	11,954,394.56	24,728,204.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					

3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	169,637.12	9,926,890.31	3,017,905.85	7,456,564.39	20,570,997.67
2.期初账面价值	206,688.68	4,778,680.80	4,468,027.11	11,466,395.32	20,919,791.91

(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
电子设备及其他	3,462,899.01	670,478.62		2,792,420.39

(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		10,337,727.28
工程物资		
合计		10,337,727.28

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
体育场馆装修工程				10,337,727.28		10,337,727.28
合计				10,337,727.28		10,337,727.28

(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
百安居	20,000,000.00	10,337,727.28	4,553,778.97		14,891,506.25	0						
合计	20,000,000.00	10,337,727.28	4,553,778.97		14,891,506.25	0	/	/			/	/

(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

(4).工程物资情况

□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	专利权	非专利技术	球员特许开发权	软件	俱乐部加盟费	体育赛事版权	合计
一、账面原值								
1.期初余额		69,822.00		2,000,000.00	993,294.41	15,000,000.00	2,400,959,270.49	2,419,022,386.90
2.本期增加金额		39,320.39			1,780,284.85	-	923,098,277.98	924,917,883.22
(1)购置		39,320.39			1,780,284.85	-	893,785,111.66	895,604,716.90
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								
（4）外币报表折算变动							29,313,166.32	29,313,166.32
3.本期减少金额				2,000,000.00	130,000.00	15,000,000.00	1,215,174,890.66	1,232,304,890.66
(1)处置				2,000,000.00			978,336,206.29	980,336,206.29
（2）合并范围变动					130,000.00	15,000,000.00	236,838,684.37	251,968,684.37
4.期末余额		109,142.39			2,643,579.26		2,108,882,657.81	2,111,635,379.46
二、累计摊销								
1.期初余额		17,184.60		1,333,333.35	349,688.61	1,000,000.00	1,811,499,968.68	1,814,200,175.24
2.本期增加金额		13,091.82		666,666.65	242,829.71	1,121,705.13	909,979,910.77	912,024,204.08
（1）计提		13,091.82		666,666.65	242,829.71	1,121,705.13	882,188,576.12	884,232,869.43
（2）企业合并增加								
（3）外币报表折算差异							27,791,334.65	27,791,334.65

3.本期减少金额				2,000,000.00	12,999.48	2,121,705.13	1,114,865,064.42	1,118,999,769.03
(1)处置				2,000,000.00			978,336,206.29	980,336,206.29
（2）合并范围变动					12,999.48	2,121,705.13	136,528,858.13	138,663,562.74
4.期末余额		30,276.42			579,518.84		1,606,614,815.03	1,607,224,610.29
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
（1）计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值		78,865.97			2,064,060.42		502,267,842.78	504,410,769.17
2.期初账面价值		52,637.40		666,666.65	643,605.80	14,000,000.00	589,459,301.81	604,822,211.66

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

由于 2013-2019 赛季英超版权到期，本公司对其版权账面价值予以终止确认。

由于新爱体育不在纳入本公司合并范围，其账面无形资产相应转出。

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	外币报表折算差异	处置		
强视传媒有限公司	339,914,571.92					339,914,571.92
双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司	708,861,185.81					708,861,185.81
Borg.B.V	385,382,084.10		-1,561,702.79			383,820,381.31
Nice International Sports Limited	44,273,768.44					44,273,768.44
武汉汉为体育投资管理有限公司	31,113,043.06					31,113,043.06
中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司	31,729,664.88					31,729,664.88
Super Sports Media Inc和北京新英体育传媒有限公司	2,363,005,530.78		38,905,995.02	522,342,263.15		1,879,569,262.65
合计	3,904,279,848.99		37,344,292.23	522,342,263.15		3,419,281,878.07

(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		
武汉汉为体育投资管理有限公司	10,107,137.94					10,107,137.94
强视传媒有限公司		17,881,129.59				17,881,129.59
合计	10,107,137.94	17,881,129.59				27,988,267.53

(3).商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

与商誉相关的资产组/资产组组合	资产组/资产组组合的期末账面价值	商誉期末余额		
		成本	减值准备	净额
强视传媒有限公司	2,007,154.84	427,768,063.00	18,594,217.84（注 2）	409,173,845.16
中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司	3,388,154.21	31,729,664.88		31,729,664.88
武汉汉为体育投资管理有限公司	34,324,683.77	66,301,427.97	19,817,917.54	46,483,510.43
Borg.B.V	578,773.41	548,314,830.44		548,314,830.44
Nice International Sports Limited 双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司 Super Sports Media Inc 和北京新英体育传媒有限公司	507,646,477.57	263,704,216.90		2,632,704,216.90
合 计	547,945,243.80	3,706,818,203.19	38,412,135.38	3,668,406,607.81

注 1：本年度本集团将 Nice International Sports Limited、双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司、Super Sports Media Inc 和北京新英体育传媒有限公司整体作为一个资产组组合；
注 2：本集团持有强视传媒股权比例为 96.17%，故按持股比例确认的商誉减值准备金额为 17,881,129.59 元。

(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

1）本集团将强视传媒有限公司作为一个资产组组合，资产组组合预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	38 %	当代明诚收购强视传媒股权和近三年商誉减值测试预测期收入复合增长率分别为 41.76%、23.14%、5.38%和 38.43%，股权收购时，公司处于快速发展期，预测收入增长率较高。本次商誉减值测试收入复合增长率较高，原因为 2019 年行业受加速去产能影响，公司收入较 2018 年大幅下降。2018 年至 2025 年收入复合增长率为 4.26%，本次预测期收入增长率与 2018 年商誉减值测试基本一致
预算期内平均毛利率	33%	股权收购及近三年商誉减值测试预测期平均毛利率分别为 36.14%、39%、31.4%、32.91%，综合毛利率在 30%和 40%区间内。股权收购时，公司影视剧大部分为独家拍摄，毛利率较高，2017 年商誉减值测试时延续了该拍摄模式，维持了较高毛利率。2018 年，行业产能过剩，公司为控制风险，在影视剧的拍摄时，采取联合摄制方式，总体毛利率会有所下降，2018 年商誉减值测试考虑了影视剧摄制方式的改变因素。本次商誉减值测试，预测期平均毛利率较上期略高，与企业的实际情况和行业状况相符。
折现率	16.42%	资产组税前折现率采用通用公式 WACCBT：基准日无风险利率取 3.6761%；风险报酬率取 7.05%；企业特定风险调整系数取 3.96%（区间为 1-5%）；目标资本结构为 19.63%。

2）本集团将中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司作为一个资产组组合，资产组组合预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	0%	根据谨慎性原则，目前影院尚未开业，在预测收入时有考虑已知可判断情况影响，对预测期第一年 (2020 年)预测较为保守，收入缩减 44%，预计 2021-2024 年后逐步恢复，但是考虑到区域内竞争压力等因素，2021 年恢复到 2019 年约八成，然后逐年增长率约为 8.8%、5.4%、4.5%，最终 2024 年逐步恢复到 2019 年水平。
预算期内平均毛利率	44%	企业 2016-2019 年毛利率取整分别是 53.1%、56.6%、 58.4%、42.1%。其中 2019 毛利降低的原因是把原来归入费用的租金、管理费等调整到成本，如果以 2019 年的口径调整 2018 年毛利率，则 2018 年毛利率约 49%。故根据谨慎性原则，在估算时，取前 2 年平均值作为预算期内平均毛利率。管理层认为该毛利率水平符合企业现阶段经营情况
折现率	15.21%	资产组税前折现率采用通用公式 WACCBT：基准日无风险利率取 3.6761%；风险报酬率取 7.05%；企业特定风险调整系数取 3.11%（区间为 1-5%）；目标资本结构为 20.64%

3）本集团将武汉汉为体育投资管理有限公司作为一个资产组组合，资产组组合预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	9%	企业 2017-2019 年收入增长率取整分别是 114%、39%、-19%，2019 年收入增长率为-19%，主要原因：一是百安居项目、中冠联赛项目进展不顺利，拖累业绩；二是汉为销售受授权影响，销售额大幅缩减；三是 2019 年军运会影响，对全年经营有影响。在估算时，预测期第一年 (2020 年)受疫情影响，收入会有较大影响，但是从长远来看，也促进了全民健身需求增长，预计在疫情结束后会有报复性增长，预计到 2021-2022 年会有较大幅度增长。根据汉为的前期品牌、口碑经营，该股增长势头有望维持到 2024 年，随后逐步稳定。综合计算得出的复合增长率约为 9%。
预算期内平均毛利率	26%	企业 2017-2019 年毛利率均为负值，属于公司扩张期以及前期布局阶段，未来管理策略会逐步调整到资源整合、联营等方式发展，对毛利率长期来看是有利的。毛利率平均值较大，主要是受累于 2020 年疫情影响。随着经营方向调整，后期在逐步缩减销售所占比重，整体毛利率约稳定到 30%，达到前期剔除销售板块的整体毛利率，最终平均毛利率期望能达到 26%，已公布年报可比上市公司 2019 年平均毛利率约为 29%，两者较为接近。根据谨慎性原则，在估算时，取目前的预算期内平均毛利率。
折现率	15.19%	资产组税前折现率采用通用公式 WACCBT：基准日无风险利率取 3.6761%；风险报酬率取 7.05%；企业特定风险调整系数取 2.98%（区间为 1-5%）；目标资本结构为 34.14%

4）本集团将 Nice International Sports Limited、双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司、Super Sports Media Inc 和北京新英体育传媒有限公司作为一个资产组组合，资产组组合预计未来现金流量时使用的关键假设及其基础如下：

关键假设名称	关键假设值	确定关键假设的基础
预算期内收入复合增长率	14%	历史收入增长率 23.68%，未来 5 年复合增长率 13.63%。未来收入增长主要是登峰体育持有的 2 个周期（2020-2028）亚足联版权带来的高收益可期
预算期内平均毛利率	31%	历史毛利率 41.75%，未来 5 年综合毛利率 31.13%，毛利率呈总体下降趋势。2021 年毛利率较高，是因为 2020 年赛事延期至 2021 年。公司主要业务收益来源为新英体育的版权分销业务和登峰体育的版权独家代理分成收益，新英体育的版权分销业务毛利率在 15%左右，登峰体育的 AFC 业务毛利率 40%，双刃剑 2020 年-2021 年业务大幅下滑，2022 年借助 AFC 版权的赞助权，收益会爆发式增长，其毛利率在 40%左右
折现率	16.32%	资产组税前折现率采用通用公式 WACCBT：基准日无风险利率取 3.6761%；风险报酬率取 7.05%；企业特定风险调整系数取 2.15%（区间为 1-5%）；目标资本结构为 16.44%

5）本集团将 Borg.B.V 作为一个资产组组合，其可收回金额基于所持有的 Media Base Sports,

S.L 和 Media Base Sports2 Limited 股份的公允价值即 2019 年 12 月 31 日的市值减去处置费用确定。

(5).商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

1、本年度本集团将 Nice International Sports Limited、双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司、Super Sports Media Inc 和北京新英体育传媒有限公司整体作为一个资产组组合；

2、本集团持有强视传媒股权比例为 96.17%，故按持股比例确认的商誉减值准备金额为 17,881,129.59 元。

其他说明

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	50,548,179.16	11,888,262.01	15,683,061.74	1,349,038.66	45,404,340.77
同花顺数据信息服务费	86,477.93		86,477.93		
汽车租赁费	367,895.39		219,700.00		148,195.39
远古服务系统	208,718.84				208,718.84
合计	51,211,271.32	11,888,262.01	15,989,239.67	1,349,038.66	45,761,255.00

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	218,196,189.26	42,246,042.02	165,542,825.46	29,691,791.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	44,310,791.22	11,077,697.82	23,980,373.55	5,995,093.40
其他权益工具公允价值减少	1,200,000.00	300,000.00	1,257,929.28	314,482.32
合计	263,706,980.48	53,623,739.84	190,781,128.29	36,001,367.65

(2).未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	304,870,542.08	76,217,635.52	248,624,368.95	62,156,092.24
合计	304,870,542.08	76,217,635.52	248,624,368.95	62,156,092.24

(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

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		
可抵扣亏损	834,983,303.89	559,633,119.72
应收账款坏账准备	99,701,873.22	46,769,253.28
其他应收款坏账准备	32,090,294.50	31,618,762.36
在建工程减值准备	8,853,770.40	
存货跌价准备	17,100,000.00	
合计	992,729,242.01	638,021,135.36

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		3,363,244.60	
2020	3,033,541.88	3,033,541.88	
2021	46,757,674.09	46,757,674.09	
2022	22,065,463.25	22,065,463.25	
2023	337,336,130.18	484,413,195.90	
2024	425,790,494.49		
合计	834,983,303.89	559,633,119.72	/

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
信托机构保障基金	1,500,000.00	7,933,000.00
借款保证金	7,500,000.00	7,500,000.00
预付保证金	1,051,662,150.00	319,138,800.00
合计	1,060,662,150.00	334,571,800.00

31、 短期借款

(1).短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	209,286,000.00	551,528,000.00
抵押借款		
保证借款	1,219,300,000.00	557,000,000.00
信用借款	39,630,000.00	205,350,000.00
合计	1,468,216,000.00	1,313,878,000.00

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用
其他说明
√适用 □不适用
质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、55

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

(1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,000,000.00	38,000,000.00
合计	15,000,000.00	38,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

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
1 年以内(含 1 年)	85,545,330.84	395,571,651.33
1-2 年（含 2 年)	232,296,188.91	18,869,931.35
2-3 年（含 3 年)	15,919,480.28	11,860,591.66
3 年以上	34,046,921.18	24,781,756.75
合计	367,807,921.21	451,083,931.09

(2).账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东影视制作有限公司	130,326,635.92	后期尾款尚未支付
北京华文行者文化传媒有限公司	85,668,228.97	后期尾款尚未支付
北京华奇世纪影业有限公司	7,480,000.00	后期尾款尚未支付
浙江天意影视有限公司	6,090,000.00	后期尾款尚未支付
北京立上影视投资有限公司	5,699,242.25	后期尾款尚未支付
合计	235,264,107.14	/

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
1 年以内（含 1 年）	269,256,105.83	405,219,217.25
1 年以上	30,086,088.04	29,332,394.59

合计	299,342,193.87	434,551,611.84

(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
腾讯科技（深圳）有限公司	5,346,561.40	预收服务费
霍尔果斯鱼昆朋鸟影视传媒有限公司	3,131,886.78	待结算业务收入
山东卫视传媒有限公司	2,830,188.68	预收制片款
合计	11,308,636.86	/

(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	16,953,285.21	205,873,434.75	213,556,330.66	9,270,389.30
二、离职后福利-设定提存计划	683,242.25	8,552,850.25	8,921,936.83	314,155.67
三、辞退福利		293,950.00	293,950.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,636,527.46	214,720,235.00	222,772,217.49	9,584,544.97

(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	15,670,659.08	190,563,679.18	198,186,485.34	8,047,852.92
二、职工福利费	673,622.47	4,934,018.51	4,830,855.09	776,785.89
三、社会保险费	426,509.55	4,951,875.12	5,122,838.55	255,546.12
其中：医疗保险费	348,377.29	4,437,952.77	4,582,889.44	203,440.62
工伤保险费	30,734.23	143,566.26	157,063.15	17,237.34
生育保险费	47,398.03	370,356.09	382,885.96	34,868.16
四、住房公积金	50,662.17	4,552,371.23	4,560,590.14	42,443.26

五、工会经费和职工教育经费	124,147.50	871,490.71	855,561.54	140,076.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	7,684.44			7,684.44
合计	16,953,285.21	205,873,434.75	213,556,330.66	9,270,389.30

(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	645,076.05	8,214,178.05	8,570,454.25	288,799.85
2、失业保险费	38,166.20	338,672.20	351,482.58	25,355.82
3、企业年金缴费				
合计	683,242.25	8,552,850.25	8,921,936.83	314,155.67

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,451,217.93	43,503,709.19
消费税		
营业税		
企业所得税	132,155,506.61	164,069,732.02
个人所得税	2,546,626.99	2,287,321.61
城市维护建设税	665,282.72	2,339,210.39
教育费附加	400,874.24	1,226,245.02
地方教育费附加	266,579.66	815,878.27
文化建设费	30,570.32	1,426,409.10
印花税		320,640.97
其他	488,364.47	468,263.32
合计	157,005,022.94	216,457,409.89

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	62,072,222.18	77,334,483.38
应付股利	64,674,237.72	64,888,167.27
其他应付款	793,650,469.07	617,279,494.66
合计	920,396,928.97	759,502,145.31

其他说明：
□适用 √不适用

应付利息

(1).分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		13,796,024.73
企业债券利息	26,937,500.06	43,500,000.01
短期借款应付利息	32,176,860.26	17,211,128.77
优先级基金合伙人利息	2,360,860.61	2,360,860.61
分期还本付息的长期借款利息	597,001.25	466,469.26
合计	62,072,222.18	77,334,483.38

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

(2).分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	64,674,237.72	64,888,167.27
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利		
应付股利		
应付股利		
合计	64,674,237.72	64,888,167.27

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
股利尚未支付

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
非关联方资金往来余额	590,218,500.77	54,853,667.70
业绩承诺或有对价		6,077,389.54
关联方往来余额	203,431,968.30	556,348,437.42
合计	793,650,469.07	617,279,494.66

(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	232,300,000.00	200,000,000.00
1 年内到期的应付债券		249,643,393.40
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	232,300,000.00	449,643,393.40

42、 其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
短期递延收益		107,803.10
合计		107,803.10

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
质押借款	89,500,000.00	697,500,752.00
抵押借款		
保证借款	1,197,153,915.55	923,599,947.85
信用借款		
合计	1,286,653,915.55	1,621,100,699.85

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

质押借款的抵押资产类别以及金额,参见附注六、55

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	599,540,640.85	597,538,156.37
合计	599,540,640.85	597,538,156.37

(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
18 明诚债	100	2018 年 2 月 6 日	3 年	100,000,000	99,646,200.00		7,500,000.00	156,900.00		99,803,100.00
18 明诚债 2	100	2018 年 3 月 15 日	3 年	150,000,000	149,438,500.00		11,250,000.00	233,100.00		149,671,600.00
18 明诚债 3	100	2018 年 8 月 15 日	3 年	350,000,000	348,453,400.00		29,750,000.00	612,500.00		349,065,900.00
汉为私募债	100	2019 年 12 月 19 日	2 年	1,000,000		1,000,000.00	85,000.00			1,000,000.00
合计	/	/	/	601,000,000	597,538,100.00	1,000,000.00	48,585,000.00	1,002,500.00		599,540,600.00

(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	199,240,830.76	254,795,315.12
专项应付款		
合计	199,240,830.76	254,795,315.12

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
长期应付款金额	266,821,532.32	206,314,728.02
未确认融资费用	-12,026,217.20	-7,073,897.26
合计	254,795,315.12	199,240,830.76

专项应付款

(2).按款项性质列示专项应付款

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	1,360,896.99		借款担保
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	1,360,896.99		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：公司为深圳市万通科技发展有限公司（以下简称“深圳万通公司”）向华夏银行深圳宝安支行贷款3450万元提供连带责任担保。因深圳万通公司未按合同约定条款偿还贷款本息被华夏银行深圳宝安支行起诉。2005年3月15日，经深圳市中级人民法院（2005）深中法民二初字第32号民事判决书判决：深圳万通公司向原告偿还借款本金及利息共3,553.61万元，判决书生效之日起十日内未支付的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息。公司对上述债务承担连带清偿责任；此外，案件受理费及诉讼保全费共36.48万元由深圳万通公司及公司连带承担。因深圳万通公司已无偿还能力，公司以前年度已确认了预计负债40,919,616.99元，2005年公司代为偿还借款利息1,000,000.00元，2006年公司代为偿还借款利息4,058,720.00元、借款本金34,500,000.00元。公司账面对该项担保的预计负债余额为1,360,896.99元。依据2019年12月3号 湖北省武汉市新洲区人民法院（2019）鄂0117执恢152号结案通知书，被执行人已全部履行法律文书确定的义务，因此公司转销上述预计负债余额。

49、 递延收益

递延收益情况

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
子公司发行可转换优先股划分至金融负债部分	69,762,000.00	68,632,000.00
子公司优先级合伙人出资额划分至金融负债部分	113,000,000.00	113,000,000.00
合计	182,762,000.00	181,632,000.00

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（+、一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	487,182,186.00	97,436,437.00				97,436,437.00	584,618,623.00

其他说明：

公司 2019 年非公开发行 A 股股票项目发行的新增股份于 2019 年 12 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，本次非公开项目公司向当代集团、李建光、喻凌霄及李红欣非公开发行共计 97,436,437 股新股，发行完成后，公司总股本增至 584,618,623 股。具体详见公司于 2019 年 12 月 20 日发布的《武汉当代明诚文化体育集团股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》（公告编号：临 2019-149 号）。

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）	2,122,893,634.63	736,255,173.88		2,859,148,808.51
其他资本公积	6,774,114.28		167,775.90	6,606,338.38
合计	2,129,667,748.91	736,255,173.88	167,775.90	2,865,755,146.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
注 1：本期本公司通过非公开发行普通股（A 股）股票 97,436,437.00 股，扣除信息披露等上市发行费用后，计入股本公积（资本溢价）696,402,438.88 元；
注 1：本期子公司强视传媒少数股东增资导致资本溢价增加 25,068,047.49 元；
注 2：本期部分不丧失控制权下处置子公司武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司股权调增资本公积（资本溢价）14,784,687.51 元；
注 3：其他资本公积本期减少系子公司锋汇体育股东未同比例增资导致持股比例变动确认-167,775.90 元；

54、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为维护公司价值及股东权益而收购的本公司股份		17,987,603.00		17,987,603.00
合计		17,987,603.00		17,987,603.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
2019 年度公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 1,525,500 股（已全部存放于公司回购专用证券账户）

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	184,300,565.06	56,133,223.92			14,076,025.60	42,052,369.52	4,828.79	226,352,934.58
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	184,300,565.06	56,133,223.92			14,076,025.60	42,052,369.52	4,828.79	226,352,934.58
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	75,151,557.66	25,469,225.18				25,910,339.53	-441,114.35	101,061,897.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								

其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	75,151,557.66	25,469,225.18				25,910,339.53	-441,114.35	101,061,897.19
其他权益工具投资公允价值变动								
其他综合收益合计	259,452,122.72	81,602,449.10			14,076,025.60	67,962,709.05	-436,285.56	327,414,831.77

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	12,108,604.09			12,108,604.09
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	12,108,604.09			12,108,604.09

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	461,837,602.22	319,503,087.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－）	-25,393,209.04	
调整后期初未分配利润	436,444,393.18	319,503,087.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,082,703.49	177,986,140.35
减：提取法定盈余公积		1,320,026.31
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,202,442.98	34,331,599.17
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	530,324,653.69	461,837,602.22

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-25,393,209.04 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	1,778,940,185.92	1,388,068,266.35	2,658,885,576.41	1,734,024,995.00
其他业务	3,395,259.29	253,021.86	9,500,087.37	1,192,034.10
合计	1,782,335,445.21	1,388,321,288.21	2,668,385,663.78	1,735,217,029.10

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,156,894.02	2,795,050.85
教育费附加	677,159.11	1,496,760.08
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税	17,029.96	13,510.00
印花税	1,000,943.04	1,010,955.12
地方教育费附加	391,776.45	1,005,068.40
文化建设费	2,550.42	1,758,271.18
水利基金	1,392,644.10	2,172.46
合计	4,638,997.10	8,081,788.09

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

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	20,037,184.36	13,428,225.99
办公费	553,771.86	1,237,824.66
差旅费	5,249,170.67	5,700,579.38
交通费	709,708.59	518,618.25

业务招待费	5,070,249.54	3,702,682.18
业务宣传费	10,040,806.95	8,490,059.53
推广活动费	8,919,688.70	4,332,835.93
发行费	25,586,988.58	30,070,617.36
其他	1,117,584.24	871,749.29
折旧摊销	256,135.10	1,170,737.65
运输费	164,737.54	514,856.62
租赁费	937,057.39	2,069,108.60
合计	78,643,083.52	72,107,895.44

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
职工薪酬	98,089,406.69	96,756,689.56
折旧费	4,946,217.29	3,609,410.60
差旅费	18,314,969.79	15,294,573.69
业务招待费	7,861,999.72	7,752,665.37
董事会费	482,315.16	771,971.04
办公费	7,768,761.12	10,394,805.27
通讯费	1,714,603.52	779,320.09
车辆费用	2,914,163.54	4,067,332.19
中介机构费用	58,165,430.04	46,662,827.44
长期待摊费用	5,457,548.50	2,056,434.22
无形资产摊销	2,044,308.09	1,700,846.08
租赁费	29,858,307.43	21,503,354.59
服务制作费	6,419,080.49	21,662,760.83
印花税		50,409.27
其他	1,817,893.78	4,159,993.49
合计	245,855,005.16	237,223,393.73

63、 研发费用

□适用 √不适用

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	400,579,468.07	336,013,646.53
利息收入	-7,068,479.93	-5,395,936.74
汇兑损益	12,554,616.77	19,381,581.07
金融机构手续费	3,308,401.17	2,124,684.99

担保费	2,994,399.98	6,170,933.33
财务顾问费		13,964,700.52
其他		320.00
合计	412,368,406.06	372,259,929.70

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
代扣个人所得税手续费返回	53,173.86	116,600.60
与日常活动相关的政府补助	16,274,348.20	11,502,708.45
增值税加计扣除	935,424.47	
合计	17,262,946.53	11,619,309.05

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	-153,755,305.06	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,324,175.56	35,810,500.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	594,825,117.48	

理财产品投资收益	718,019.25	3,174,569.50
合计	443,112,007.23	38,985,070.23

其他说明：

2019年4月，本公司与珠海和谐安朗投资企业（有限合伙）（以下简称“和谐安朗”）、宁波梅山保税港区奥铭博观投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“奥铭博观”）、上海澜萃体育文化发展合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海澜萃”）、汇盈博润（武汉）投资中心（有限合伙）（以下简称“汇盈博润”）签署《股权转让协议》及《增资协议》，本次增资及股权转让完成后，公司已失去对北京新爱体育传媒科技有限公（以下简称“新爱体育”）的控制权。新爱体育已与2019年4月23日完成上述工商变更，本公司及子公司北京新英体育传媒有限公司（以下简称“新英传媒”）合计持有新爱体育29.54%的股权，按照处置日公允价值初始确认长期股权投资账面价值为1,388,397,025.09元。根据处置新爱体育资产组占Super Sports Media Inc（以下简称“新英开曼”）和新英传媒资产组组合比例，本期交易结转商誉514,880,010.63元。根据处置日被动稀释股权比例及本公司按新持股比例享有的净资产差额计算新英传媒个别报表层面应确认投资收益82,369,342.38元，根据处置日新爱体育股权交易公允价值对剩余股权按公允价值重新计量产生的利得为519,918,027.62元。

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
应收账款减值损失	-84,065,114.12	
其他应收款坏账损失	-935,268.58	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	-85,000,382.70	

其他说明：

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

70、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-85,808,435.59
二、存货跌价损失	-40,892,271.08	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-17,881,129.59	-10,107,137.94
十四、其他	-8,853,770.40	
合计	-67,627,171.07	-95,915,573.53

其他说明：

上表中，损失以“－”号填列，收益以“+”号填列。

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
处置非流动资产的利得（损失“-”）	-646,129.89	-75,440.01
合计	-646,129.89	-75,440.01

72、 营业外收入

营业外收入情况

√适用　□不适用

单位：元　币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			

违约补偿收入		28,070.69	
其他	33,496.19	578,560.59	33,496.19
无需支付的应付款	7,438,286.53		7,438,286.53
合计	7,471,782.72	606,631.28	7,471,782.72

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
稳岗补助	21,938.84	27,512.43	与收益相关
产业发展基金	4,819,886.20	1,351,912.9	与收益相关
税收返还	9,910,424.17	7,868,083.12	与收益相关
其他与收益相关政府补助	1,522,098.99	10,123,283.12	与收益相关

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,106,000.00	800,000.00	1,106,000.00
罚款、滞纳金支出	966,869.01	147,775.26	966,869.01
非流动资产毁损报废损失		124,918.89	
其他	24,032.71	21,051.58	24,032.71
合计	2,096,901.72	1,093,745.73	2,096,901.72

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	53,803,664.67	110,706,614.55
递延所得税费用	-20,452,449.59	6,067,468.16

合计	33,351,215.08	116,774,082.71

(2).会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-35,015,183.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,753,795.94
子公司适用不同税率的影响	-1,516,435.66
调整以前期间所得税的影响	860,370.03
非应税收入的影响	-110,267,453.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,172,899.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	497,570.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	147,358,059.90
所得税费用	33,351,215.08

其他说明：

□适用 √不适用

75、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注六、36

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
银行存款利息收入	7,068,479.93	5,395,936.74
政府补助（除税收返还）	6,363,924.03	3,634,625.33
收回结构性存款（货币型）		30,624,552.86
大额往来款	41,667,820.68	479,630,546.36
合计	55,100,224.64	519,285,661.29

(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
付现的管理费用及销售费用	199,970,089.80	249,238,205.25
保证金	4,513,692.35	6,875,876.34
银行手续费	3,308,401.17	1,583,370.35
购买结构性存款（货币型）		50,000,000.00
备用金及其他往来	246,683,589.83	739,546,349.24
合计	454,475,773.15	1,047,243,801.18

(3).收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
丧失控制权日持有的现金及现金等价物金额高于收到的现金或现金等价物的金额	173,699,952.13	883,780.55
合计	173,699,952.13	883,780.55

(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
子公司优先级股东投入		46,500,000.00
非金融机构借款	2,777,159,270.00	1,096,000,000.00
关联方借款	257,000,000.00	671,220,960.00
长瑞风正投入		50,000,000.00
子公司发行可转换优先股		68,632,000.00
收回信托机构保障金	4,000,000.00	
收回票据保证金	19,000,000.00	
合计	3,057,159,270.00	1,932,352,960.00

(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
支付信托保障基金	17,643,000.00	2,933,000.00
借款保证金		7,500,000.00
非金融机构还款	2,283,095,094.25	1,043,800,753.27
关联方还款	203,518,722.67	199,530,757.76
保荐发行费	34,337,436.45	6,850,000.00
当代集团担保费		6,000,000.00
支付票据保证金	15,000,000.00	
购买库存股	17,987,603.00	
合计	2,571,581,856.37	1,266,614,511.03

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
1．将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-68,366,398.82	80,847,796.30
加：资产减值准备	67,627,171.07	95,915,573.53
信用减值损失	85,000,382.70	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,823,177.82	4,825,357.36
使用权资产摊销		
无形资产摊销	884,232,869.39	481,720,467.19
长期待摊费用摊销	15,989,239.66	12,430,232.89
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）	646,129.89	75,440.01
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	124,918.89
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	413,134,084.83	354,906,151.92
投资损失（收益以“－”号填列）	-443,112,007.23	-38,985,070.23
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,452,449.59	5,737,072.00
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）	-59,373,467.42	56,710,162.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	447,862,909.01	-2,162,191,754.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-971,611,023.39	1,324,565,714.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	357,400,617.92	216,682,062.13
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	143,899,971.05	562,185,423.16
减：现金的期初余额	562,185,423.16	560,326,563.99
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	-418,285,452.11	1,858,859.17

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3).本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	8,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	53,132.56
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	7,946,867.44

其他说明:

公司于 2019 年 9 月处置篮球俱乐部股权所收到的现金净额。

(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	143,899,971.05	562,185,423.16
其中：库存现金	502,291.06	654,859.85
可随时用于支付的银行存款	143,353,814.91	561,530,563.31
可随时用于支付的其他货币资金	43,865.08	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	143,899,971.05	562,185,423.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

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	15,000,000.00	注 1
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
其他权益工具投资	361,248,907.52	注 2
应收账款	429,995,800.00	注 3
长期股权投资	314,965,999.08	注 4
合计	1,121,210,706.60	/

其他说明：

注 1：2019 年 9 月 2 日，子公司双刃剑（上海）体育文化传播有限公司开具由中国光大银行武汉东湖支行承兑的 1500 万银行承兑汇票，为此向中国光大银行武汉东湖支行开具了 1500 万的汇票保证金。

注 2：其他权益工具投资的受限明细如下：

①2018 年 12 月 25 日，本公司向浙商证券融资人民币 9450 万元，以本公司持有的天风证券的股权 3634 万股提供质押。

②2019 年 9 月 6 日，本公司向武汉合汇达企业管理咨询合伙企业（有限合伙）融资人民币 7900 万元，以本公司持有的天风证券的股权 1274 万股提供质押。

注 3：应收账款的受限明细如下：

①2018 年 5 月 14 日，子公司强视传媒有限公司向华美银行（中国）有限公司借款 1 亿元，以应收北京奇艺世纪科技有限公司电视剧《如果岁月可回头》播映款提供质押。
②2019 年 10 月 8 日，本公司之子公司强视传媒有限公司向中国银行股份有限公司东阳支行借款 7000 万元，以应收上海文化广播影视集团有限公司电视剧《如果岁月可回头》播映款提供质押。
③2019 年 5 月 9 日，本公司之子公司强视传媒有限公司向财金通商业保理（天津）有限公司借款 2000 万元，以应收东阳君合影视传媒有限公司电视剧《爱人同志》播映款、广州市君临文化传播有限公司电视剧《我是你的眼》播映款提供质押。
注 4：长期股权投资的受限明细如下：
①2018 年 6 月 14 日，子公司登峰体育有限公司向民银资本控股有限公司借款 5,000 万美元，以子公司 Super Sports Media Inc.持有的登峰体育有限公司 1,000 万股的股权提供质押。
②2018 年 6 月 29 日，子公司当代明诚（香港）有限公司向建银国际借款 6500 万美金，并向其发行 1000 万美元优先股，向民银资本借款 4000 万美元（2019 年 7 月 3 日归还 500 万美元），2019 年 7 月 23 日向民银香港借款 4000 万美元，根据上述借款主体要求，以子公司当代明诚（香港）有限公司持有的 Super Sports Media Inc.的 77.45%股权提供质押。

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	-	-	
其中：美元	5,633,176.30	6.9762	39,298,164.50
欧元	3,276,025.52	7.8155	25,603,777.44
港币	349,376.38	0.8958	312,971.36
英镑	561,396.62	9.1501	5,136,835.21
应收账款及应收票据	-	-	
其中：美元	60,638,608.92	6.9762	423,027,063.55
欧元	13,133,381.63	7.8155	102,643,944.13
港币			
英镑	2,018,792.39	9.1501	18,472,152.25
其他应收款	-	-	
其中：美元	2,300,000.00	6.9762	16,045,260.00
欧元	4,271,741.03	7.8155	33,385,792.02
港币	4,135,148.47	0.8958	3,704,266.00
英镑	318,461.13	9.1501	2,913,951.19
预付账款	-	-	
其中：美元	74,268,605.04	6.9762	518,112,642.48
欧元	33,184,675.65	7.8155	259,354,832.54
英镑	29,989.54	9.1501	274,407.29
应付账款	-	-	
其中：美元	32,402,894.75	6.9762	226,049,074.35

欧元	730,276.69	7.8155	5,707,477.47
英镑	284,511.13	9.1501	2,603,305.29
其他应付款	-	-	
其中：美元	42,679,525.00	6.9762	297,740,902.31
欧元	30,025,408.99	7.8155	234,663,583.96
港币	15,000.00	0.8958	13,437.00
预收账款	-	-	
其中：美元	9,684,916.18	6.9762	67,563,912.25
欧元	109,953.50	7.8155	859,341.58
英镑	29,838.84	9.1501	273,028.37

(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

项　　目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
Nice International Sports Limited	香港	欧元	常用结算货币
双刃剑（香港）体育发展有限公司	香港	港元	经营地法定货币
当代明诚（香港）有限公司	香港	美元	常用结算货币
登峰体育有限公司	香港	美元	常用结算货币
当代明诚体育传播(香港)有限公司	香港	美元	常用结算货币
Borg.B.V	荷兰	欧元	经营地法定货币
Media Base Sports, S.L	西班牙	欧元	经营地法定货币
Media Base Sports 2 Limited	英国	英镑	经营地法定货币
Super Sports Media Inc	开曼	美元	常用结算货币
Super Sports Media Group (HK) Limited	香港	美元	常用结算货币
SSPORTS (HK) LIMITED	香港	美元	常用结算货币

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
与收益相关	16,274,348.20	其他收益	16,274,348.20

(2).政府补助退回情况

□适用 √不适用

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
武汉当代职业篮球俱乐部有限公司	8,000,000.00	86.72	股权转让	2019年9月	办理完工商变更	2,166,994.09	0.00	不适用	不适用	不适用	不适用	
北京新爱体育传媒科技有限公司	89,953,048.54	2.18	被动稀释及股权转让	2019年4月	董事会改选	82,369,342.38	29.54	353,598,986.84	1,388,397,025.09	512,455,775.10	市场交易价格	

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

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
上海日丽文化传媒有限公司	2019-1-1	-22,284.55	-22,284.55

注：上海日丽文化传媒有限公司于 2018 年 11 月成立，公司注册资本为 1,000.00 万元。截止报告日本公司尚未实际出资。

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	
强视传媒有限公司	北京	浙江	影视制作和发行	96.16		非同一控制企业合并
北京强视文化发展有限公司	北京	北京	文化经纪业务、影视器材租赁		100	非同一控制企业合并
北京强视影视文化传媒有限公司	北京	北京	影视道具、服装、器材租赁、影视信息咨询		100	非同一控制企业合并
霍尔果斯强视影视传媒有限公司	新疆	新疆	影视制作		100	非同一控制企业合并
浙江同域美和影视传媒有限公司	浙江	浙江	影视制作		51	设立
霍尔果斯同域美和影视传媒有限公司	新疆	新疆	影视制作		100	设立
广东强视影业传媒有限公司	广州市	广州市	综艺，电影和影视节目发行		100	非同一控制企业合并
广东南方强视传媒股份有限公司	广州市	广州市	制作、复制、发行电视剧、综艺		60	非同一控制企业合并
浙江东阳得福德多文化传媒有限公司	浙江	浙江	影视制作		41.49	设立
北京当代时光传媒有限公司	北京	北京	影视制作		51	设立
霍尔果斯明诚文化传媒有限公司	新疆	新疆	影视制作		100	设立
天津时光弘毅文化传播有限公司	天津	天津	影视制作		51	设立
东阳当代时光文化传媒有限公司	浙江	浙江	影视制作		100	设立
上海当代时光文化传媒有限公司	上海	上海	影视制作		100	设立
高密明诚文化传媒有限公司	山东	山东	影视制作		100	设立
象舞（武汉）文化传媒有限公司	武汉	武汉	影视制作		51	设立
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	北京市	北京市	项目投资、影视策划		51	非同一控制企业合并
永康华娱时代影业有限公司	浙江	浙江	影视制作		100	非同一控制企业合并
霍尔果斯华娱时代影业有限公司	新疆	新疆	影视制作		100	设立
海南华娱时代传媒有限公司	海南	海南	影视制作		60	非同一控制企业合并
浙江东阳华娱时代影业有限公司	浙江	浙江	影视制作		100	设立
北京当代星光传媒有限公司	北京	北京	影视制作		40	设立
上海日丽文化传媒有限公司	上海	上海	影视制作	51		设立
武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司	武汉	武汉	影院投资、管理	69.89		设立
中影嘉华悦方影城（深圳）有限公司	深圳	深圳	电影放映、餐饮服务		100	非同一控制企业合并
西安映尚秀影文化传媒有限公司	陕西	陕西	电影放映、餐饮服务		70	设立
武汉明诚银兴影城有限公司	湖北	湖北	电影放映、餐饮服务		100	设立
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划	88.89		设立
双刃剑（苏州）体育文化传播有限公司	上海	苏州	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并

双刃剑(武汉)体育文化传播有限公司	湖北	湖北	体育赛事活动策划，体育咨询		100	设立
双刃剑（上海）体育文化传播有限公司	上海	上海	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
双刃剑德拥（上海）体育发展有限公司	上海	上海	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
双刃剑（香港）体育发展有限公司	香港	香港	体育文化信息咨询		100	非同一控制企业合并
霍尔果斯双刃剑体育发展有限公司	新疆	新疆	体育文化信息咨询		100	设立
武汉汉为体育投资管理有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划		51	非同一控制企业合并
武汉汉为体育教育发展有限公司	武汉	武汉	体育教育文化活动交流组织策划		100	非同一控制企业合并
武汉汉为锋汇体育文化发展有限公司	武汉	武汉	体育赛事活动策划		51	设立
武汉汉为体育场馆管理有限公司	武汉	武汉	体育场馆管理		100	非同一控制企业合并
武汉汉为体育用品销售有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划及咨询		40	非同一控制企业合并
深圳双鹰体育投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理、市场营销、管理培训		100	非同一控制企业合并
武汉汉为巴特体育赛事运营有限公司	武汉	武汉	体育活动、赛事策划及咨询		100	非同一控制企业合并
武汉汉为云酷健康管理有限责任公司	武汉	武汉	体育健身服务、营业健康咨询		51	非同一控制企业合并
郝海东体育发展（上海）有限公司	上海	上海	体育赛事活动策划，体育咨询		40	设立
当代明诚（香港）有限公司	香港	香港	项目投资	100		设立
武汉当代明诚体育文化传播有限公司	武汉	武汉	体育赛事活动策划	45		设立
当代明诚体育传播(香港)有限公司	香港	香港	体育赛事活动策划		100	设立
北京象舞文化投资有限公司	北京	北京	项目投资	100		设立
杭州长瑞当代招源投资管理合伙企业（有限合伙）	浙江	杭州	投资管理		25	设立
宁波梅山保税港区晟业景丰投资管理合伙企业（有限合伙）	浙江	宁波	投资管理	70	5	设立
武汉当代明诚乐教文化发展有限公司	武汉	武汉	文化艺术交流活动策划	70		设立
武汉明诚乐教信息技术服务有限公司	武汉	武汉	信息技术咨询		60	设立
登峰体育有限公司	香港	香港	体育赛事活动策划		70	设立
重庆当代明诚体育文化传播有限公司	重庆	重庆	体育赛事活动策划	51		设立
Nice International Sports Limited	香港	香港	体育文化信息咨询	100		非同一控制企业合并
Borg.B.V	荷兰	荷兰	体育经纪		70	非同一控制企业合并
Media Base Sports, S.L	西班牙	西班牙	体育经纪		100	非同一控制企业合并
Media Base Sports2 Limited	英国	英国	体育经纪		100	非同一控制企业合并
武汉市新英体育有限公司	武汉	武汉	版权转让与代理服务	100		设立
Super Sports Media Inc	开曼	开曼	版权贸易、体育赛事播映		100	非同一控制企业合并
Super Sports Media Group (HK) Limited	香港	香港	投资管理		100	非同一控制企业合并
新英体育咨询（北京）有限公司	北京	北京	英超联赛转播权分销		100	非同一控制企业合并

SSPORTS (HK) LIMITED	香港	香港	英超联赛转播权国内营销		100	非同一控制企业合并
北京新英体育传媒有限公司	北京	北京	英超联赛转播权国内广告营销		100	非同一控制企业合并
新英体育数字电视传播（上海）有限公司	上海	上海	英超联赛的电视转播权分销		100	非同一控制企业合并
新英智通（北京）广告有限公司	北京	北京	网站相关技术研发和支持		100	非同一控制企业合并

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：
注 1：该公司主要管理团队由本公司委派，本公司能够控制该公司主要经营活动。
注 2：该公司主要投资对象为本公司子公司强视传媒立项通过的影视作品，且本公司能够对该公司未来 53.85%的可变回报产生影响。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
强视传媒有限公司	3.83%	-2,546,988.63		16,649,010.08
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	49.00%	-14,056,758.81		28,585,980.99
武汉汉为体育投资管理有限公司	49.00%	-32,053,284.17		6,893,682.58
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	11.11%	-2,132,440.99		188,407,597.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□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

单位:元　币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	360,486,907.72	9,097,609.31	369,584,517.03	311,245,780.30		311,245,780.30	410,451,289.21	4,382,471.33	414,833,760.54	327,807,760.94		327,807,760.94
强视传媒有限公司	,890,352,675.66	44,091,180.78	1,934,443,856.44	1,293,753,804.79	166,570,180.96	1,460,323,985.75	2,310,022,256.97	34,247,244.69	2,344,269,501.66	1,576,333,853.90	244,520,340.17	1,820,854,194.07
武汉汉为体育投资管理有限公司	128,625,678.90	61,214,537.90	189,840,216.80	95,860,767.92	30,257,893.76	126,118,661.68	131,867,143.78	86,173,991.47	218,041,135.25	59,811,738.14	26,212,396.98	86,024,135.12
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	,560,766,142.76	791,559,453.73	2,352,325,596.49	562,361,514.86	80,257,893.76	642,619,408.62	1,767,118,933.31	801,382,846.22	2,568,501,779.53	733,532,094.38	76,212,396.98	809,744,491.36

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
华娱时代影业投资（北京）股份有限公司	55,959,959.41	-28,687,262.87	-28,687,262.87	-8,230,115.33	239,183,433.91	2,131,648.58	2,131,648.58	-14,151,094.85
强视传媒有限公司	206,013,254.12	-83,295,436.90	-83,295,436.90	50,957,293.28	1,082,517,263.47	135,082,488.54	135,082,488.54	-238,923,679.02
武汉汉为体育投资管理有限公司	79,874,262.84	-68,295,445.01	-68,295,445.01	-4,951,118.80	102,038,094.57	-3,011,736.96	-3,011,736.96	-22,160,269.09
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	230,039,324.11	-55,714,246.65	-55,714,246.65	419,730,022.57	744,112,199.22	106,934,169.37	106,934,169.37	-732,378,727.23

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
二、联营企业						
北京新爱体育传媒科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	29.54		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	北京新爱体育传媒科技有限公司	北京新爱体育传媒科技有限公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	454,339,657.84			
非流动资产	314,068,655.08			
资产合计	768,408,312.92			
流动负债	125,531,991.55			
非流动负债				
负债合计	125,531,991.55			
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	642,876,321.37			
按持股比例计算的净资产	189,905,665.33			

份额				
调整事项	1,044,736,054.70			
--商誉	1,044,736,054.70			
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,234,641,720.03			
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	不适用			
营业收入		126,486,982.53		
净利润		-663,560,499.44		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-663,560,499.44		
本年度收到的来自联营企业的股利				

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-163,878.82	-163,878.82
--其他综合收益		
--综合收益总额	-163,878.82	-163,878.82
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,182,148.24	-867,480.18
--其他综合收益		
--综合收益总额	-1,182,148.24	-867,480.18

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
合营企业：			
盈科新英体育媒体有限公司	-3,942,995.22	-163,878.82	-4,106,874.04
小计	-3,942,995.22	-163,878.82	-4,106,874.04
联营企业：			
北京尚诚文化传播有限公司	-995,912.76	-1,182,148.24	-2,178,061.00
小计	-995,912.76	-1,182,148.24	-2,178,061.00
合计	-4,938,907.98	-1,346,027.06	-6,284,935.04

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

√适用 □不适用

（1）未纳入合并财务报表范围的结构化主体的基础信息

单位名称	注册资本/认购份额（万元）	经营范围或主营业务	直接/间接持股比例	法定代表人/管理人	是否并入上市公司合并报表
武汉长瑞风正现代服务业投资中心（有限合伙）	26,500	从事非证券类股权投资活动及相关的咨询服务业务	24.53%	武汉长瑞恒兴投资基金管理有限公司	否

截至报告期末，与本集团相关联、但未纳入本集团合并财务报表范围的结构化主体主要从事国家法律允许的创业投资活动，保护全体合伙人的合伙权益，通过直接股权投资经营手段获取投资收益。

（2）与权益相关资产负债的账面价值和最大损失敞口

项目	期末数	
	账面价值	最大损失敞口
	其他权益工具	
优先级债券	64,677,517.36	64,677,517.36
合计	64,677,517.36	64,677,517.36

项目	年初数	
	账面价值	最大损失敞口
	其他权益工具	

项目	年初数	
	账面价值	最大损失敞口
	其他权益工具	
优先级债券	65,146,072.87	65,146,072.87
合计	65,146,072.87	65,146,072.87

（3）作为结构化主体的发起人但在结构化主体中没有权益的情况

A、作为结构化主体的发起人的认定依据

本集团作为结构化主体发起人的认定依据为：在发起设立结构化主体的过程中，或者组织其他有关各方共同设立结构化主体过程中发挥了重要作用，而且该结构化主体是本集团主要业务活动的延伸，在结构化主体设立后，仍与本集团保持密切的业务往来。

B、从结构化主体获得的收益及向结构化主体转移资产的情况

结构化主体类型	当期从结构化主体获得的收益			当期向结构化主体转移资产账面价值
	对子公司强视传媒有限公司的投资	对子公司武汉当代明诚体育发展集团有限公司的投资	合计	
创投	28,000,000.00	50,000,000.00	78,000,000.00	65,000,000.00
合计	28,000,000.00	50,000,000.00	78,000,000.00	65,000,000.00

6、 其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、可供出售金融资产、借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一)风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、港币有关，除本集团的几个下属子公司以美元、欧元、英镑、港币进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项　目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
现金及现金等价物	70,351,748.51	63,265,099.36	63,265,099.36

应收账款	544,143,159.93	646,815,938.52	646,815,938.52
其他应收款	56,049,269.21	20,172,646.50	20,172,646.50
应付账款	234,359,857.11	10,684,930.48	10,684,930.48
其他应付款	532,417,923.27	433,834,579.16	433,834,579.16
短期借款	209,286,000.00	274,528,000.00	274,528,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
欧元	对人民币升值 1%	59,221.19	5,129,336.13	219,065.27	5,257,972.10
欧元	对人民币贬值 1%	-59,221.19	-5,129,336.13	-219,065.27	-5,257,972.10
港币	对人民币升值 1%	35,509.05	3,715,525.61	1,042,677.76	3,598,875.42
港币	对人民币贬值 1%	-35,509.05	-3,715,525.61	-1,042,677.76	-3,598,875.43

（2）利率风险－现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、21)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

•市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

•对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

•对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

•以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年		上年	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
短期借款	增加 1%	-1,231,075.69	-1,231,075.69		
短期借款	减少 1%	1,231,075.69	1,231,075.69		

（3）其他价格风险

本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资（2018 年 12 月 31 日或之前为可供出售金融资产和交易性金融资

产）在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2019 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

•合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动性风险

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项　目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
短期借款	1,468,216,000.00					
应付账款	85,545,330.84	232,296,188.91	15,919,480.28	9,575,891.71	19,944,825.43	4,526,204.04
其他应付款	768,770,428.99	19,050,277.86	1,660,339.68	3,579,636.90	39,785.64	550,000.00

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(%)
武汉新星汉宜化工有限公司	洪山区关山村下马庄永利国际大厦1幢6层615-616号	农业初级产品的批发兼零售；矿产品（不含煤及石油制品；化工产品（不含有毒、有害、易燃易爆危险品）	100,000.00	13.73	13.73

本企业最终控制方是当代集团实际控制人艾路明先生。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团重要的合营和联营企业详见附注八、3、

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
盈科新英体育媒体有限公司	合营企业
北京尚诚文化传播有限公司	联营企业
北京新爱体育传媒科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉当代科技产业集团股份有限公司	其他
游建鸣	参股股东
游建清	其他
彭章瑾	参股股东
蒋立章	参股股东
重庆当代力帆足球俱乐部有限公司	其他

格兰纳达足球俱乐部	其他
当代国际集团有限公司	股东的子公司
武汉当代明诚足球俱乐部管理有限公司	其他
天风证券股份有限公司	其他
天风天睿投资股份有限公司	其他
当代金融信息技术（武汉）有限公司	股东的子公司
共青城银创投资管理有限公司	其他
武汉天盈投资集团有限公司	其他
北京新爱体育传媒科技有限公司	其他
北京新英世播传媒技术有限公司	其他
武汉当代职业篮球俱乐部有限公司	其他

5、 关联交易情况

(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
当代国际	资金占用费	56,572,738.00	56,634,698.58
当代力帆	冠名权代理权	25,094,339.62	36,084,905.66
天风证券	保荐发行费	22,000,000.00	6,850,000.00
当代金融	HR 系统	11,320.75	158,490.57

注：当代国际资金占用费本期发生额 8,205,607.16 美元，按 2019 年 1-12 月加权平均汇率 6.8944 折算资金占用费 56,572,738.00 元。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
当代力帆	赛事数据分析服务	5,660,377.36	5,660,377.36
格兰纳达足球俱乐部	球员转会服务费	225,110.40	390,531.00
北京新爱体育传媒科技有限公司	版权分销	456,231,134.28	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

格兰纳达足球俱乐部球员转会服务费出售本期发生额 29,166.67 欧元，按 2019 年 1-12 月加权平均汇率 7.71807 折算球员转会服务费 225,110.40 元。

新英开曼版权分销本期发生额：（1） 分销收入 52,074,325.31 美元，按 2019 年 1-12 月加权平均汇率 6.97737 折算本期版权分销发生额 363,341,835.19 元；（2）分销收入 97,209,905.86 人民币，合计 456,231,134.28 元。

(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
彭章瑾	房产	1,577,342.50	2,962,848.00
天风天睿	房产	3,365,056.20	2,178,491.80

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
强视传媒	100,000,000.00	2018 年 5 月 14 日	2020 年 5 月 14 日	否
强视传媒	70,000,000.00	2019 年 10 月 18 日	2020 年 9 月 17 日	否
汉为体育	10,000,000.00	2019 年 1 月 18 日	2020 年 1 月 18 日	否
DDMC FORTIS LIMITED	348,810,000.00	2018 年 6 月 14 日	2020 年 4 月 23 日	否

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
当代集团	232,300,000.00	2018 年 3 月	2020 年 3 月	否
当代集团	10,000,000.00	2019 年 11 月 13 日	2020 年 5 月 13 日	否
当代集团	20,000,000.00	2019 年 1 月 31 日	2020 年 1 月 31 日	否
当代集团	280,000,000.00	2019 年 8 月	2020 年 12 月	否
当代集团	150,000,000.00	2019 年 8 月 2 日	2020 年 8 月 2 日	否
当代集团	1,000,000,000.00	2018 年 12 月	2020 年 6 月	否
当代集团	300,000,000.00	2019 年 6 月	2020 年 6 月	否
当代集团	15,000,000.00	2019 年 9 月 3 日	2020 年 9 月 3 日	否
当代集团	150,000,000.00	2018 年 3 月	2021 年 3 月	否
当代集团	100,000,000.00	2019 年 12 月 5 日	2020 年 12 月 5 日	否
当代集团	170,000,000.00	2019 年 11 月 20 日	2020 年 2 月 20 日	否
当代集团	110,000,000.00	2019 年 11 月	2020 年 8 月 5 日	否
当代集团	453,453,000.00	2018 年 6 月	2021 年 6 月	否

当代集团	279,048,000.00	2019 年 7 月	2021 年 7 月	否

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

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
当代国际	697,620,000.00	2018/2/2	2020/12/31	借款本金 1 亿美元,2018 年 2 月 2 日至 8 月 1 日利率 8.8%，8 月 2 日至 9 月 30 日利率 9.8%，2018 年 10 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日利率 12%
当代国际	34,881,000.00	2019/12/31	2020/12/31	借款本金 500 万美元,年利率 12%
共青城银创	110,000,000.00	2019/11/5	2020/8/5	借款本金 1.1 亿元，年利率 10%
拆出				

从当代国际拆入金额 1 亿美元，按 2019 年 12 月 31 日汇率 6.97620 折算拆入金额 697,620,000.00 元。拆借期末余额 5,575,774.03 美元，按 2019 年 12 月 31 日汇率 6.97620 折算拆借期末余额 38,897,714.79 元。

从当代国际拆入金额 500 万美元，按 2019 年 12 月 31 日汇率 6.97620 折算拆入金额 34,881,000.00 元。

(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：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	634.05	647.41

(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	当代力帆	4,363,800.00	2,333,280.78	10,423,800.00	879,760.00

应收账款	格拉纳达足球俱乐部	3,243,375.63	2,895,138.48	2,714,305.27	251,812.32
应收账款	当代篮球俱乐部	12,306.00	2,841.01		
预付款项	彭章瑾			444,213.00	
预付款项	当代力帆	2,264.15			
其他应收款	彭章瑾	469,770.00	23,488.50	480,284.40	47,502.72
其他应收款	游建鸣	8,013.00	3,170.09	8,013.00	240.39
其他应收款	当代足球俱乐部	1,666,663.19	298,079.23	74,476.55	7,447.66
其他应收款	当代力帆	3,000,000.00	438,759.69	32,431.16	3,243.12
其他应收款	新英世播	4,933.32	1,929.11		
其他应收款	当代篮球俱乐部	4,534,785.83	545,567.85		

(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	当代力帆		4,652,700.00
应付账款	当代金融	65,000.00	153,000.00
应付账款	彭章瑾	108,575.06	
预收账款	新爱体育	180,573,164.81	
其他应付款	蒋立章	2,526,432.00	15,000.00
其他应付款	天风天睿	4,486,741.60	1,121,685.40
其他应付款	当代国际	85,738,256.52	487,603,141.30
其他应付款	共青城银创	108,500,000.00	
其他应付款	新英世播	2,180,538.18	

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

2、 或有事项

(1).资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

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

2020 年 4 月 27 日召开了第九届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于通过子公司股权收益权转让方式进行融资的议案》，同意公司与惠利升签署《股权收益权转让合同》及《股权收益权回购合同》。根据约定，惠利升将以人民币 1.5 亿元的价格受让公司持有的北京象舞 100%股权对应的收益权。同时，公司应按约定在回购日一次性回购其向惠利升转让的北京象舞 100%股权收益权，并支付回购价款。

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

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 2 个报告分部，分别为影视产品制作销售报告分部、体育版权分销、营销与咨询报告分部。这些报告分部是以业务的性质以及所提供的产品和服务为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为影视产品的制作及发行，体育文化咨询、体育赛事策划、体育版权分销。本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、影视产品制作销售报告分部：公司的子公司强视传媒有限公司及其子公司、北京当代星光传媒有限公司、、武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司及其子公司，经营范围主要是影视产品的制作及发行，属于本集团的影视产品制作销售分部。

B、体育版权分销、营销与咨询报告分部：公司的子公司武汉当代明诚体育发展集团有限公司及其子公司、Nice International Sports Limited 及其子公司、武汉当代职业篮球俱乐部有限公司（已于 2019 年 9 月 30 日处置）、北京新英体育传媒有限公司及其子公司、当代明诚（香港）有限公司及其子公司，经营范围主要是体育文化咨询、体育赛事策划、体育版权分销，属于本集团的体育版权分销、体育营销与咨询分部。

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

项目	影视产品制作销售分部	体育版权分销、营销与咨询报告分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	240,358,766.16	1,628,385,484.09		86,408,805.04	1,782,335,445.21
分部间交易收入					-
销售费用	35,456,563.13	43,186,520.39			78,643,083.52
利息收入	83,860.56	5,923,572.26	1,061,047.11		7,068,479.93
利息费用	23,042,973.09	153,138,000.64	258,369,631.76	33,971,137.43	400,579,468.06
对联营企业和合营企业的投资收益		-153,755,305.06			-153,755,305.06
信用减值损失	839,197.80	99,065,905.65	-14,904,720.75		85,000,382.70
资产减值损失	58,773,400.67	8,853,770.40			67,627,171.07
折旧费和摊销费	5,322,750.61	984,276,270.91	2,855,070.44	86,408,805.04	906,045,286.92
利润总额（亏损）	-102,791,458.46	-154,709,226.08	-299,142,545.81	-521,628,046.61	-35,015,183.74
资产总额	2,023,797,584.19	9,436,295,922.78	7,725,728,961.82	8,784,280,286.87	10,401,542,181.92
负债总额	1,513,595,380.96	5,522,416,338.13	4,766,642,290.52	5,988,586,374.97	5,814,067,634.64
对联营企业和合营企业的长期股权投资		1,234,641,720.03			1,234,641,720.03

(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

对外交易收入信息

A、 每一类产品和劳务的对外交易收入

项目	本年金额	上期金额
影视产品制作销售	240,358,766.16	1,132,829,962.06
体育版权分销、营销与咨询	1,541,976,679.05	1,535,555,701.72
合计	1,782,335,445.21	2,668,385,663.78

B、地理信息

对外交易收入的分布：

项目	本年金额	上期金额
中国大陆地区	437,343,040.32	1,445,918,308.57
中国大陆地区以外的国家和地区	1,344,992,404.89	1,222,467,355.21
合计	1,782,335,445.21	2,668,385,663.78

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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	1,800,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,800,000.00

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,800,000.00	100.00			1,800,000.00	1,800,000.00	100.00			1,800,000.00
其中：										
组合 2	1,800,000.00	100.00			1,800,000.00	1,800,000.00	100.00			1,800,000.00
合计	1,800,000.00	/		/	1,800,000.00	1,800,000.00	/		/	1,800,000.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

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（%）
组合 2	1,800,000.00		
合计	1,800,000.00		

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

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

其中重要的应收账款核销情况

□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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,800,000.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 100%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

(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	128,400,971.27	84,396,522.16
应收股利	389,587,176.35	389,587,176.35
其他应收款	2,593,143,341.26	1,020,271,728.49
合计	3,111,131,488.88	1,494,255,427.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
向子公司提供借款	128,400,971.27	84,396,522.16
合计	128,400,971.27	84,396,522.16

(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

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	48,887,176.35	48,887,176.35
强视传媒有限公司	340,700,000.00	340,700,000.00
合计	389,587,176.35	389,587,176.35

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	
1 年以内小计	2,098,088,194.51
1 至 2 年	450,829,913.23
2 至 3 年	50,960,401.39
3 年以上	
3 至 4 年	534,000.00
4 至 5 年	75,985.14
5 年以上	1,341,020.22
小计	
减：坏账准备	-8,686,173.23
合计	2,593,143,341.26

(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
保证金	14,220.00	48,986.05
备用金	2,261,959.36	1,564,620.44
对子公司的应收款项	2,581,220,641.81	926,223,971.72
对关联方公司的应收账款	1,122,400.00	46,275,134.26
对非关联公司的应收款项	17,210,293.32	70,000,000.00
小 计		
减：坏账准备	-8,686,173.23	-23,840,983.98

合计	2,593,143,341.26	1,020,271,728.49

(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	12,800.35		23,828,183.63	23,840,983.98
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	37,207.53			37,207.53
本期转回			15,192,018.27	15,192,018.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	50,007.88		8,636,165.36	8,686,173.24

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	23,840,983.98	37,207.53	15,192,018.27			8,686,173.24
合计	23,840,983.98	37,207.53	15,192,018.27			8,686,173.24

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
单位 1	合并范围内往来款	1,341,630,286.39	1-2 年	51.56	

单位 2	合并范围内往来款	786,633,575.35	1-2 年	30.23	
单位 3	合并范围内往来款	123,010,994.00	1 年以内	4.73	
单位 4	合并范围内往来款	116,550,000.00	1-2 年	4.48	
单位 5	合并范围内往来款	80,000,000.00	1 年以内	3.08	
合计	/	2,447,824,855.74	/	94.08	

(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	3,672,053,971.18		3,672,053,971.18	3,642,603,971.18		3,642,603,971.18
对联营、合营企业投资						
合计	3,672,053,971.18		3,672,053,971.18	3,642,603,971.18		3,642,603,971.18

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Nice International Sports Lmited	490,916,191.18			490,916,191.18		
北京象舞文化投资有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
强视传媒有限公司	650,000,000.00			650,000,000.00		
武汉当代银兴影业投资管理有限责任公司	34,945,000.00		5,000,000.00	29,945,000.00		
宁波梅山保税港区晟业景丰投资管理合伙企业（有限合伙）	14,000,000.00			14,000,000.00		
武汉当代明诚体育发展集团有限公司	982,733,600.00			982,733,600.00		
北京当代星光传媒有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
DDMC（HONG KONG）LIMITED	1,435,309,180.00			1,435,309,180.00		
武汉当代明诚乐教文化发展有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉当代职业篮球俱乐部有限公司	20,700,000.00	8,410,000.00	29,110,000.00			
北京新爱体育传媒科技有限公司		55,150,000.00		55,150,000.00		
合计	3,642,603,971.18	63,560,000.00	34,110,000.00	3,672,053,971.18		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(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	1,038,438.95	928,438.95	9,433,962.30	5,000,000.00
其他业务				
合计	1,038,438.95	928,438.95	9,433,962.30	5,000,000.00

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-9,660,000.00	-5,905,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
子公司利润分配		195,587,176.35
理财产品投资收益	54,120.00	122,487.67
合计	-9,605,880.00	189,804,664.02

6、 其他

□适用 √不适用

7、 应收账款

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	678,045.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,262,946.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	594,825,117.48	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	718,019.25	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,374,881.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,707,420.09	
少数股东权益影响额	-195,011.57	
合计	613,956,578.27	

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	3.02	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.62	-1.04	-1.04

3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、 其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：易仁涛

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 30 日

修订信息

□适用 √不适用