

公司代码：600715

公司简称：文投控股

文投控股股份有限公司 2020 年半年度报告



文投控股
Cultural Investment Holdings

重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人周茂非、主管会计工作负责人王德辉及会计机构负责人（会计主管人员）王德辉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明
适用 不适用
本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。
- 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况
否
- 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否
公司报告期后涉及诉讼，详见本报告第五节、六（三）其他说明。
- 九、重大风险提示
本报告已经详细阐述可能面对的风险。详见本报告第四节、三（二）可能面对的风险。
- 十、其他
适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	普通股股份变动及股东情况	34
第七节	优先股相关情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节	公司债券相关情况	40
第十节	财务报告	40
第十一节	备查文件目录	189

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	文投控股股份有限公司
文资控股、第一大股东、控股股东	指	北京文资控股有限公司
北京市文资中心	指	北京市国有文化资产管理中心
文投集团、北京市文投集团	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
耀莱影视	指	耀莱影视文化传媒有限公司
文投互娱	指	北京文投互娱投资有限责任公司
东方宾利	指	北京东方宾利文化传媒有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
侠聚网络	指	广州侠聚网络科技有限公司
自由星河	指	北京自由星河科技有限公司
文投成长	指	北京文投成长基金管理有限公司
文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司
文资投资	指	北京市文资投资基金有限公司
三奇永恒	指	北京三奇永恒投资咨询有限公司
文化中心基金	指	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司
耀莱文化	指	耀莱文化产业股份有限公司
立茂投资	指	上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）
北京文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金
屹唐文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金
华信超越	指	华信超越（北京）投资有限公司
青岛同印信	指	青岛同印信投资有限公司
凯石 3 号基金	指	上海凯石益正资产管理有限公司-凯石价值 3 号证券投资基金
建投华文	指	建投华文投资有限责任公司
四川信托	指	四川信托有限公司
汇邦国际	指	北京汇邦国际石油化工集团有限公司
文资文化	指	北京文资文化产业投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	文投控股股份有限公司
公司的中文简称	文投控股
公司的外文名称	Cultural Investment Holdings Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	CIH
公司的法定代表人	周茂非

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高海涛	黄靖涛
联系地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
电话	010-60910922	010-60910922
传真	010-60910922	010-60910922
电子信箱	zhengquan@600715sh.com	zhengquan@600715sh.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司办公地址的邮政编码	110101
公司网址	无
电子信箱	zhengquan@600715sh.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	文投控股	600715	松辽汽车

六、其他有关资料

□适用 √不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期 比上年同期 增减(%)
营业收入	195,024,994.65	1,100,990,740.43	-82.29
归属于上市公司股东的净利润	-477,847,804.91	29,785,734.00	-1,704.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-482,734,904.40	28,952,990.89	-1,767.31
经营活动产生的现金流量净额	386,857,523.73	-246,455,842.27	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期 末比上年度 末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	5,922,857,789.03	6,400,705,593.94	-7.47
总资产	10,485,385,359.20	11,042,122,086.50	-5.04

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上 年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.26	0.016	-1,725
稀释每股收益(元/股)	-0.26	0.016	-1,725
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.26	0.016	-1,725
加权平均净资产收益率(%)	-7.76	0.47	减少8.23个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-7.83	0.45	减少8.28个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2020年上半年,公司实现营业收入1.95亿元,比去年同期减少82.29%,归属于上市公司股东的净利润为-4.78亿元,主要为公司影城、影视业务受到新冠疫情影响,

营业收入、净利润下降幅度较大。同时，2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额有所增加，主要由于公司收到与文化发展服务业务相关资金所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-8,037.00	七、75
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	5,194,725.73	七、74
委托他人投资或管理资产的损益	310,478.25	七、68
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	-490,054.28	七、68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,013.21	七、74，七、75
合计	4,887,099.49	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）从事的主要业务

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

（二）经营模式

1. 影城运营业务主要经营模式

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

2. 影视业务主要经营模式

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

电影发行业务主要为向院线和影院推广影片并与院线洽谈、安排影片放映等服务，通过收取发行佣金、固定回报等形式获取收益。

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

3. 游戏研发与运营业务主要经营模式

公司在已构建覆盖研发、发行、渠道的全产业链布局和坚持精品内容制作的基础上，通过海外发行的战略布局及发布多样性的产品组合，不断强化核心竞争优势，并通过精细化运营来增加游戏可玩度，延长游戏生命周期，为国内外用户提供优质游戏产品及服务，提升玩家的游戏体验。公司在国内外各大知名游戏平台及自有游戏平台进行自研游戏、独代游戏及联运游戏的发行和推广，通过游戏下载收入、道具销售等方式获取收益或分成。

4. “文化+”业务主要经营模式

“文化+”业务为根据公司战略发展要求，围绕公司主营业务，依托公司在文化领域丰富的产业资源和 IP 储备，通过横向和纵向业务衍生拓展收入渠道，增强公司核心竞争力。

文化产业发展服务业务。公司积极与地方政府合作，依托公司在文化领域的资源储备和整合能力，为地方文化产业的发展提供各项服务，包括地方文化产业发展规划咨询、文化及相关企业的招商及投资导入、影视等文化资源协调、相关文旅产业包括文化产业园等的建设开发运营等，并按照服务内容收取相应的服务费。

冬奥文化活动服务业务。公司成为北京 2022 冬奥会及冬残奥会官方文化活动服务赞助商，积极承办冬奥会官方文化活动，合作开发相关文化活动、影视剧、综艺节目、音乐等文化项目，同时开展冬奥商品特许经营业务，围绕冬奥 IP 设计、开发、线上线下销售工艺品等文创产品获取收益。

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

（三）行业政策及发展情况

1. 影视行业政策及发展情况

（1）行业政策

受疫情影响，自 2020 年 1 月下旬以来，我国电影院全行业连续停业近 6 个月，大量电影无法如期上映，给影视行业带来前所未有的冲击和挑战，给影视行业造成了巨大的损失。为支持影视行业平稳发展，2020 年 3 月，国家广播电视总局办公厅下发《国家广播电视总局关于统筹疫情防控和推动广播电视行业平稳发展有关政策措施的通知》（广电发〔2020〕17 号），提出要加大对内容创作生产传播的支持力度，优化业务审批流程和方式，强化“智慧广电”新产品、新业态、新模式支持等 12 条措施，支持广播电视和网络视听行业开展疫情防控、有序做好复工复产、实现行业平稳发展。2020 年 5 月，财政部和国家税务总局联合发布《关于电影等行业税费支持政策的公告》（财政部、税务总局公告 2020 年第 25 号），财政部和国家电影局联合发布《关于暂免征收国家电影事业发展专项资金政策的公告》（财政部、国家电影局公告 2020 年第 26 号），为电影产业提供了一系列税费优惠政策，包括 2020 年全年电影放映服务免征增值税及免征文化事业建设费，年亏损结转期延长至 8 年等，以支持电影企业的复工复产。

（2）发展情况

i. 影城行业

我国电影的观影需求主要取决于影片质量。长期来看，国产影片处于上升空间，2016 年后以来影片投资逐步回归理性，影片质量大幅提升；我国人均观影人次较低，较发达国家仍有一倍以上增长空间。

自 2020 年 1 月 23 日起，为应对新冠疫情，影城全部停业。至 2020 年 7 月 16 日国家电影局发布通知，宣布低风险地区在电影院各项防控措施有效落实到位的前提下，可于 7 月 20 日有序恢复开放营业，中高风险地暂不开放营业，标志电影行业重启。目前影城在保证防疫安全的前提下已陆续恢复营业。

疫情冲击下，尾部影院将加速出清，有利于头部影院获取更高的市占率，增强影院的盈利能力。

ii. 电影投资制作

2020 年新冠疫情的爆发对影视行业全产业链产生了巨大的冲击中，据企查查数据显示，2020 年上半年，从事与影视相关的公司中，已有一万三千余家公司注销或吊销，远超 2019 年全年注销影视公司数量。

2020 年上半年，中国电影总票房为 22.42 亿元（数据来源：猫眼专业版），相比去年上半年 313.26 亿元的成绩，同比下跌 92.8%。电影产业链的上下游都在疫情期间受到了巨大的冲击。自 2020 年 7 月 20 日影院复工以来，虽然整体票房表现不足，但周末票房表现基本回复到疫情前约 20% 的水平，这给电影市场传递出行业复苏的积极信号。在经过疫情大浪淘沙后的电影行业，精品化程度将不断提升。同时中国电影在疫情后需要积极探索完片担保制度，为制作优质电影提供切实的保障。

iii. 电视剧集投资制作

2020 年上半年，电视剧每日户均收视时长有明显的上升趋势明显，但备案数量却同比下降较大。根据广电总局公示的电视剧备案情况，2020 年上半年电视剧备案总数仅为 362 部，去年同期为 431 部，同比下降 16%。

电视剧市场在相对低迷的创作和投入时期的同时行业也在积极自我调整和创新，剧集的精品化趋势、制作及审核流程的进一步高标准等都是在为经济不断恢复后电视剧的优质创作做铺垫和准备。在这一趋势的推动下，电视剧市场将走向更加高品质，更成熟的阶段。

iv. 网络视频产品（包括网络大电影、网剧等）

由于疫情导致的停工停产，人们长时间的居家办公，影视受众的需求转移线上，再加上网络视听行业近些年在内容生产和制作上持续的大浪淘沙，网络视频产品，包括网络大电影、网剧等网生内容在这一次疫情期间迎来了一次难得的发展机遇。根据广电总局公布的 2020 年 6 月重点网络影视剧规划备案情况，通过规划备案的网络电影达到 490 部，创今年上半年新高，环比增长 22.8%。网络电影分账也具有明显的增长局势，《奇门遁甲》以 5600 万票房分账打破网络电影行业记录，第一季度，“爱优腾”三大平台分账超过千万的网络电影超过 18 部。从内容制作的升级到平台多样化运营赋能优质内容，未来网络电影及电视剧将迎来更大的成长空间。

v. 电影发行

2020 年 1 月 23 日，7 部春节档影片集体宣布撤档，择期再映，所有撤档影片均无条件全额退款。春节档《囧妈》与字节跳动的合作开创了电影行业互联网首映的先河。后续，低成本院线电影互联网发行或逐渐成为趋势，实现内容端与平台端双赢的局势。

2. 游戏行业政策及发展情况

(1) 行业政策。

近年来，国家相关部门多次发布游戏监管政策，加强对游戏行业监管，在加强监管的同时，游戏出版审批机构审批的游戏版号数量也加以收缩。据国家新闻出版署发布（2020 年 6 月之前在国家新闻出版广电总局网站发布）的网络游戏审批结果，2019 年发放游戏版号 1468 款，与 2017 年 9368 款相比大幅下降，而 2020 年上半年仅发放 610 个游戏版号，较 2019 年上半年同比下降 34.4%。

(2) 发展情况

根据中国音数协游戏工委(GPC)与中国游戏产业研究院发布了《2020 年 1-6 月中国游戏产业报告》数据显示,2020 年 1-6 月,中国游戏市场实际销售收入达到 1,394.93 亿元,同比增长 22.34%。其中,中国移动游戏市场实际销售收入增速尤为明显,同比增长 35.81%,增长额达 276 亿元,实际销售收入达到 1,046.73 亿元,说明移动游戏已成为市场营收增长的绝对主力军。中国客户端游戏市场实际销售收入为 281.54 亿元,同比下降 10.13%。中国网页游戏市场实际销售收入为 40.02 亿元,同比下降 21.43%,连续 5 年呈下降态势,市场萎缩明显。

游戏产业经过多年的发展,中国游戏用户规模近乎确定,2020 年上半年,中国游戏用户规模近 6.6 亿人,同比增长仅 1.97%,即增长了约 1271 万人。近些年游戏市场人口红利逐渐消失,用户规模增长放缓,未来会导致游戏市场竞争更加激烈。

2020 年 1-6 月,中国自主研发游戏国内市场实际销售收入达到 1,201.4 亿元,同比增长 30.38%,较去年同期增加 279.97 亿元。同时中国自主研发游戏海外市场实际销售收入达 75.89 亿美元(约合 533.62 亿元),同比增长 36.32%,继续保持快速增长势头,略高于自主研发游戏国内市场收入增速,可见海外市场的重要性。

2020 年 1-6 月,中国电子竞技产业发展迅速。中国电子竞技游戏市场实际销售收入为 719.36 亿元,同比增长 54.69%,持续保持较快增速。上半年中国电子竞技用户规模为 4.84 亿,同比增长 9.94%。

从以上数据整体表明,中国游戏产业上半年发展总体向好,规模稳定增长,仍蕴藏着巨大的市场空间和发展前景。

3. “文化+”相关政策及发展情况

(1) 相关政策

党的十八大以来,我国加强文化领域的顶层设计,不断推动文化与旅游、科技、体育等的融合发展,进一步激活大市场、释放新动能。2020 年 3 月国家发展改革委、

中宣部、财政部、商务部等二十三个部门日前联合印发《关于促进消费扩容提质加快形成强大国内市场的实施意见》，重点推进文旅休闲消费提质升级，提出要打造数字经济新优势，鼓励文化旅游等领域产品智能化升级和商业模式创新；2020年8月，国务院办公厅印发《关于进一步激发文化和旅游消费潜力的意见》，加强对文化和旅游消费的统筹；2020年8月，科技部、中宣部、财政部等六部门共同印发《关于促进文化和科技深度融合的指导意见》，要面向文化建设重大需求，把握文化科技发展趋势，瞄准国际科技前沿，选准主攻方向和突破口，打通文化和科技融合的“最后一公里”，激发各类主体创新活力，创造更多文化和科技融合创新性成果，为高质量文化供给提供强有力的支撑。

（2）发展情况

据国家文化和旅游部官网公布《文化和旅游部 2019 年度全国旅行社统计调查报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，全国旅行社总数为 38943 家（按 2019 年第四季度旅行社数量计算），比 2018 年增长 8.17%。2019 年度全国旅行社营业收入 7103.38 亿元。2019 年度全国旅行社入境旅游营业收入 269.20 亿元，占全国旅行社旅游业务营业收入总量的 5.21%；入境旅游业务利润为 20.19 亿元，占全国旅行社旅游业务利润总量的 8.66%。2019 年度全国旅行社国内旅游营业收入 2750.96 亿元，占全国旅行社旅游业务营业收入总量的 53.25%；国内旅游业务利润 123.50 亿元，占全国旅行社旅游业务利润总量的 52.94%。2019 年度全国旅行社出境旅游营业收入 2145.56 亿元，占全国旅行社旅游业务营业收入总量的 41.54%；出境旅游业务利润为 89.58 亿元，占全国旅行社旅游业务利润总量的 38.40%。

二、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 较强的资源整合能力

公司作为北京市国有控股的文化类上市公司，依托首都文化产业的资源优势，在实际控制人和控股股东的支持下，以市场化方式运作，与国内外影视、游戏等文化内容行业优秀企业、团队、核心人员等各方力量建立了良好的关系，形成了较强的资源整合能力，公司与业内优秀企业和人才通过多种方式合作，深挖优质 IP 资源，推出文化精品力作，丰富文化业态，打通线上线下渠道，不断培育品牌，推进“文化走出去”，实现文化产业链横向多元化与纵向一体化整合。

2. 较强的融资能力

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

3. 拥有完整的产业链，业务之间形成较好的协同效应

公司通过影视游戏行业核心产业上下游的横向和纵向拓展，形成了相对完整的产业链。在影视行业，公司已经具备了电影投资制作、发行、放映等相对完整的纵向产业链，横向拓展了电视剧、网剧投资制作业务，并在娱乐经纪业务有所布局；在网络游戏行业，公司也初步具备了游戏研发运营、发行和游戏渠道等产业链关键环节。拓展和初步完善产业链，新增了“文化+”业务板块，为公司提供了更多的收入和利润来源，也有助于通过产业链上下游的协同帮助公司降低风险。

4. 具有一定影响力与竞争力影城品牌

公司通过新建和并购，影城规模优势逐步确立。截至 2020 年 6 月 30 日，公司影城运营数量 118 家，银幕 881 块。同时，公司加大对老旧影城观影环境、放映软硬件的升级改造，不断提升观众观影体验。随着影城品牌影响力不断提升，帮助公司降低运营成本，与公司影视投资制作及发行业务形成协同效应。

5. 拥有专业的人才和资源

公司核心竞争力最终由人来维系，因此拥有高度政治觉悟、高超业务技能、优良工作业绩的人才是提高核心经历的优势和关键所在。同时，公司储备并不断优化子公司制片及策划团队围绕优秀的专业人才建立项目小组，增强自有团队开发能力、加强自研项目储备。除自有团队外，公司也加强了与行业领军的编剧、导演等创作人的合作，逐步搭建外部专家库，为影片创作投资生产提供研究支持，提高生产质量、降低投资风险。同时，公司与中国传媒大学等国内高校合作，共同拓展文创产业合作、扶持原创项目、构建高端人才资源库，开发艺人经纪，打造产研结合的优质内容，形成长久持续的人才培养机制。公司也逐渐与刑侦、冬奥等特殊题材资源机构达成合作，与行业指导机构合作建立内容导向评价指标，以打造公司在行业中品牌价值的差异化建立与品牌价值提升。

6. 拥有打造精品游戏的研发制作、运营发行实力

公司拥有打造精品游戏的研发制作团队，在游戏策划、程序、美术、测试等各方面都储备、培养了优质的专业人才，可为公司持续推出高品质、长生命周期的精品游戏。公司还拥有经验丰富的发行运营团队，具备产品发行推广、用户获取、数据反馈以及产品调试的全面能力。报告期内，公司继续在研发移动游戏项目上加大了人员资金投入，在游戏的策划、核心玩法设计、客户端和服务器端的开发与优化等方面也积累了丰富的经验并形成了独有的技术成果。同时，公司游戏项目开发运营一体化的模式，使得公司既掌握了网络游戏行业游戏版权的核心，又把控了游戏上市后的运营质量，为打造精细化游戏提供了保障，综合研发能力和创新能力进一步加强，使得日后能及时把控游戏市场风向，再适时推出符合市场行情的精品游戏，以占领市场先机，从而保证公司游戏产品盈利能力。

7. 多元化经营降低风险

公司为了应对影视游戏项目风险高、利润波动大等的风险，依托公司优势，积极开展“文化+”业务，推动文化与旅游、科技、体育等领域的融合发展，为公司创造新的利润增长点，帮助公司降低风险。特别是公司于 2019 年 7 月正式成为 2022 北京冬奥组委官方文化活动服务赞助商以来，在积极做好冬奥文化活动服务的同时，启动“百城冬奥文化推广计划”，通过多种形式合作开发冬奥文化活动、影视剧、综艺节目、音乐、科技等项目，在提升公司品牌声誉的同时，提升公司利润水平。此外，公司正在申请参与 2022 冬奥会特许经营计划，届时将围绕冬奥特许商品经营和授权经营获取收益。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

(一) 影城运营管理

根据新型冠状病毒肺炎疫情防控要求，自 2020 年 1 月下旬起院线电影陆续撤档及调档，影院按照要求陆续闭店，经营受到严重影响。

截至 2020 年上半年，公司运营影院 118 家，银幕数量 881 块，实现票房 0.30 亿元，观影人次 861,609 人次，占同期全国票房的 1.34%。

报告期内，公司出台多项措施，积极应对新冠肺炎疫情影响。为达到国家疫情防控要求，公司制定了《耀莱电影新冠肺炎防疫指南》，全国影城定时进行全面密集的消毒清洁工作，保证影城卫生安全；加强指导，开展线上培训，强化员工防疫保护意识，为影城安全开业做好准备。

2020 年 7 月 16 日，国家电影局发布了《关于在疫情防控常态化条件下有序推进电影院恢复开放的通知》，明确低风险地区在电影院各项防控措施有效落实到位的前提下可于 7 月 20 日有序恢复开放营业。目前电影行业已经自 7 月 20 日正式复工，全国影院复工率达到 7 成，单日票房也正在逐渐回升，复工首周票房过亿，首月票房超过两亿元。预计随着国庆档的临近，会有更多的商业大片陆续定档，进一步推动观众观影意愿以及影院复工意愿的提升。

目前公司已严格按照《中国电影发行协会电影放映场所恢复开放疫情防控指南》做好经营准备工作，稳定有序推进影院开放和影片上映。同时公司已举行多个营销活动，例如官方电商渠道上线充值返券、积分兑换等，推出“好戏耀开场”“夜市嘉年华”等活动，促进电影消费。

（二）影视投资制作及发行

2020 年，在疫情影响下影视行业上游制作延期减产、终端影城停工，造成了投出项目计划外的周期拉长，增加了影视市场不确定风险。公司影视投资以稳为主，减少项目数量及资金投入。公司由参投逐渐转向主投主控影视项目，加强已储备项目和 IP 的精耕开发。院线项目投资趋于谨慎，向剧集、网生内容进行多元化转向，剧集项目以正剧为主。公司进一步扩容专家评审委员会，强化专家在项目资源整合和判断方面的核心作用。加强与行业优秀机构的合作和联盟，着力于在影视行业中建立差异化的品牌及品牌价值提升。

1. 电影投资制作业务

报告期内，公司着重对重要历史题材，重要档期的影片投资。公司以主控开发项目为主要方向，与行业内头部影视公司合作，加强储备 IP 多形式的开发。公司通过参投等方式，对全国重要电影档期包括春节档等进行投资。受疫情影响，春节档及上半年影片虽然没有按时上映，但投资影片多为头部项目，市场恢复后，预计仍有较大盈利空间。

2020 年，公司开始着重发力网络大电影的开发制作业务，争取通过公司资源和储存 IP 占据网生市场，为公司业务找到新的增长点。

报告期内，公司无参与投资制作的电影在院线上映，参与投资影片《囧妈》于网络平台播出。

公司已投资的主要电影项目如下：

电影							
项目名称	新增/取消	开拍时间(如确定)	预计发行或者上映档期(如确定)	合作方式(如确定)	拍摄或制作进度	许可资质取得情况	主要演员(如签约)
囧妈		2018 年	2020 年 1 月 25 日	参投	网络发行	电审故字[2019]第 598 号	主演：徐峥、袁泉
夺冠(原名中国女排)		2019 年 4 月	预计 2020 年 9 月 30	参投	发行阶段	电审故字[2020]第 1 号	导演：陈可辛主演：巩俐、黄渤

			日				
熊出没：狂野大陆 (动画)		2019 年	预计 2020 年	参投	发行阶段	影动备字[2019]第 193 号	导演：丁亮、邵和麒
唐人街探案 3		2019 年 7 月	预计 2020 年	参投	发行阶段	影合立字[2019]第 55 号	导演：陈思成主演：刘昊然、王宝强
玩命旅行指南		2017 年	预计 2020 年	投资+主宣发	发行阶段	电审故字[2018]第 787 号	导演：刘仪伟主演：张嘉译、闫妮
原来我们如此陌生		2017 年 12 月	预计 2021 年	主控	制作完成	影剧备字[2017]第 8970 号	导演：叶京
与青春有关的日子		2015 年 12 月	预计 2021 年	主控	制作完成	影剧备字[2015]第 3236 号	导演：叶京；艺术指导：王朔
流浪狗之歌		2018 年 4 月	预计 2021 年	参投	后期阶段	影剧备字[2016]第 1872 号	导演：拉姆尼主演：陈紫怡，张瑜书
我的日记		2018 年 4 月	预计 2021 年	参投	后期阶段	影剧备字[2017]第 9089 号	导演：成龙；主演：房祖名、蒋雯丽
许愿神龙		2017 年	预计 2020 年	主控	后期阶段	影合立字[2018]第 008 号	导演：克里斯·艾伯汉斯监制：成龙
莫尔道嘎		2018 年 12 月	预计 2021 年	参投	后期阶段	影剧备字[2017]第 7555 号	导演：曹金玲主演：王传君/齐溪
不老奇事		2019 年 2 月	预计 2020 年	参投	后期阶段	影剧备字[2015]第 6711 号	导演：徐超；编剧：王朔；主演：王传君；王珞丹等
赫伯特		2019 年 2 月	预计 2021 年	参投	后期阶段		主演：克里夫·柯蒂斯、凯特·温斯莱特
极限特工 4		预计 2020 年	预计 2022 年	参投	筹备阶段	影复协字[2018]第 005 号	导演：D·J·卡卢索主演：范·迪塞尔，周杰伦，王源
青春讯号（原刺青）		预计 2020 年	预计 2021 年	主投主控	开发阶段	京影更字[2018]第 294 号	监制：滕华涛
最终拯救（原末日拯救）		预计 2020 年	预计 2021 年	主控	筹备阶段	影剧备字[2019]第 2131 号	导演：沈悦编剧：刘慈欣、沈悦
结婚大爆炸		预计 2021 年	预计 2022 年	主控	筹备阶段		编剧：董海松
气球			预计 2020 年	主控	制作完成	影剧备字[2018]第 1180 号	导演：万玛才旦
防弹特工	取消			参投	筹备阶段	影合立字（2017）第 074 号	导演：陆剑青监制：成龙主演：成龙
唱给自己的歌		预计 2020 年	预计 2021 年	参投	筹备阶段		待定
大帅		预计 2021 年	预计 2022 年	参投	筹备阶段	影剧备字[2018]第 1334 号	主演：成龙
孙子兵法		预计 2021 年	预计 2022 年	参投	筹备阶段		待定
同学会		预计 2022 年	预计 2023 年	参投	筹备阶段		待定
东方欲晓		预计 2021 年	预计 2023 年	主控	筹备阶段		待定
灶王传（动画）	新增	预计 2020 年	预计 2021 年	主控	制作阶段		导演：马文卓
后羿传奇（动画）	新增	预计 2020 年	预计 2021 年	参投	筹备阶段		导演：黄建明 编剧：关山
我和我的家乡	新增	2020 年	预计 2020 年 10 月 1 日	参投+宣发	制作阶段	影剧备字[2019]第 8704 号	导演：宁浩、徐峥等 监制：张艺谋 策划：张一白

2. 电影发行业务

公司的发行团队积极参与优秀项目的发行，争取收益最大化。报告期内，公司提高项目回款清收力度，进一步加大项目拓展的深度和广度，确保项目来源的多样性。同时，紧密联合猫眼、灯塔等行业内权威数据平台，做好未来数据发行新模式。

2020 年，公司原计划发行影片，包括《通往春天的列车》《精灵宝可梦》《不老奇事》等，因疫情影响不能如期上映。2020 年下半年档期影片挤压严重，公司已做好已有项目的宣发预算合理规划与分配。

报告期内，公司无参与发行的电影在院线上映。

3. 电视剧、网剧业务

报告期内，公司成立了专注于剧集业务的文投剧制公司，加大重大革命题材、重大历史题材、重大现实题材的创作生产力度。与头部电视剧公司、导演、编剧等建立深度合作，与最高检、公安部等特殊题材审批机构的战略联盟，与文物出版社等具有特殊内容资源的机构联盟，扩充公司在内容生产中的特有资源，增强品牌核心竞争力。随着网络平台话语权的不断加重以及疫情对网台剧的影响，公司积极应对市场环境的变化，着手探索剧集的线上业态，准确把握相应国家关于网台剧的政策，在现有的储备 IP 资源基础上主控开发网剧业务，争取在网生内容市场上站稳脚跟。

2020 年，公司参与出品电视剧《秋蝉》于 2020 年 5 月 4 日在浙江卫视、江苏卫视、腾讯等多平台播出，目前腾讯累计播放量已达 8.4 亿次。同时，公司主控开发的《云苍机密》《青春讯号》《双骄》《绣里藏针》等也在稳步推进中。

报告期内，公司参与投资制作的生产完成并获准发行的国产电视剧数量为 1 部共 49 集。

公司投资的主要电视剧、网剧项目如下：

电视剧集							
作品名称	新增/取消	开拍时间(如确定)	预计发行或者上映档期(如确定)	合作方式(如确定)	拍摄或制作进度	许可资质取得情况	主要演职人员
东四牌楼东		2018 年 3 月 20 日	预计 2020 年 10 月	参投	发行中	(京)剧审字(2019)第 023 号	导演: 郭宝昌 主演: 富大龙, 郝蕾, 于震, 李广旭, 王大奇
米露露求爱记		2017 年 8 月 2 日	预计 2020 年	参投	发行中	(苏)剧审字(2017)第 011 号	导演中: 冯自立 编剧: 赵燕琼、王言菲、丁晓晴
新六指琴魔之天龙八音		2017 年 9 月 30 日	预计 2020 年	参投	发行中	(浙)剧审字(2018)第 037 号	导演: 郭虎 主演: 陈浩民、胡然
探戈		2017 年 7 月 28 日	预计 2021 年	参投	发行中		导演: 张旗、郑杰 主演: 李东学、董璇
朝歌		2016 年 9 月 13 日	预计 2020 年	参投	发行中	(浙)字第 1026 号	总制片: 于正 主演: 张哲瀚, 吴谨言, 保剑锋,
大明国子监		2017 年 12 月 26 日	预计 2021 年	参投	审核阶段	(苏)字第 00456 号	导演: 张轩南 主演:

							李果、张艺文
我的更早女友		2017年7月1日	预计2021年	参投	发行中	(新)剧审字(2018)第004号	导演: 蔡小卉; 主演: 舒畅, 孙坚, 张亮, 罗米, 樊昱君
悬崖之上		预计2020年底	预计2021年	参投	筹备阶段	(浙)字第537号	编剧: 全勇先; 主演: 孙红雷、陈道明等
了不起的儿科医生		2019年1月3日	预计2020年	参投	发行中	(京)剧审字(2019)第065号	导演: 杨磊 主演: 陈晓、王子文
北京以南		2019年9月16日	预计2020年	主控	后期制作阶段	(京)字第7043号	导演: 陈国星, 编剧: 王之理
大海港		2019年8月31日	预计2020年	参投	后期制作阶段	(京)字第10620号	导演: 张汉杰 编剧: 疏野、赵东军
双探		2019年11月	预计2020年	参投	后期制作阶段	(苏)字第01770号	主演: 段奕宏、董成鹏
简洁探案笔记		预计2021年	预计2022年	主控	筹备阶段		导演: 金琛; 编剧: 许伟才
风起陇西		预计2021年	预计2022年	主控	筹备阶段	2017年1月取得电视拍摄制作备案公示	编剧: 金海曙
绣里藏针		预计2020年	预计2021年	主控	筹备阶段	前期剧本创作开发中	编剧: 杨宏伟
云豹突击		预计2021年	预计2022年	主控	筹备阶段	前期剧本创作开发中	主创团队沟通确认中
云仓机密 (原名温柔暴君)		预计2020年	预计2021年	主控	筹备阶段	前期剧本创作开发中	主创团队沟通确认中
德云茶楼		预计2020年	预计2022年	主控	筹备阶段	申请中	主演: 郭德纲、岳云鹏
补天阙		预计2021年	预计2022年	参投	筹备阶段		待定
双骄		预计2021年	预计2022年	主控、承制	筹备阶段		待定
少年丞相		预计2021年	预计2022年	主控、承制	筹备阶段		待定
新宋		预计2021年	预计2022年	主控、承制	筹备阶段		待定
大运河		预计2021年	预计2023年	主控、承制	筹备阶段		待定

(三) 游戏研发与运营

1. 加大手游精品产品的研发与运营能力

近些年手游市场在整个中国游戏市场的比重不断上升,为进一步提高公司盈利能力,公司加大对手机游戏研发的持续投入。在人员方面,在原有的策划、程序、美术、测试等各方面的专业人才团队基础上继续扩大招聘,以优厚的待遇及条件吸引招纳游戏各专业人才。研发方面,为满足玩家日益增长的游戏需求,将研发重点主要集中在产品品质提升和玩法创新两个方面。在产品品质提升方面,着重提高产品的美术和音效品质,以满足用户对高品质游戏的体验需求;在玩法创新方面,注重加强游戏流程优化以增强用户体验流畅感,从而满足用户在操作和流畅体验方面的需求。目前公司

正在研发的手游有《攻城三国 2》《大航海》《二战风云》等。运营发行方面，公司追求游戏框架上的创新，更专注玩家在游戏体验中的体验和反馈，在《攻城三国》中通过游戏策划使得游戏活动内容更加丰富，力争做到满足不同阶段玩家的需求。报告期内，《攻城三国》在运营 3 年后继续发力月均流水仍突破 5000 万。未来公司将继续以优质内容为战略方向，利用近几年沉淀下来的经验以及对广大用户需求的理解和核心技术力量，在游戏研发运营中继续扩大优势。

游戏产品《攻城三国》已经入生命周期末期，营收规模相较去年同期有较大幅度的下降，公司其他游戏产品及业务也受到产品生命周期影响，产生一定的业绩下滑。同时，公司通过积极调整管理架构及人员精简，进一步控制管理成本，使得营业成本较去年同期有所下降。此外，由于部分产品及业务进入产品周期末期，公司对推广营销方面的投入进行把控，使得推广营销费用较去年同期有较大幅度的下降。

报告期内，公司游戏业务营业收入、成本及推广费用情况：

项目	营业收入（万元）			营业成本（万元）			推广营销费用（万元）		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	占收入比重
网络游戏	8,285.48	19,212.95	-57%	2,091.04	5,219.89	-60%	93.52	668.56	-86%

主要游戏运营数据如下：

序号	游戏名称	月末总注册用户 (万户)	付费用户数 (万户)	充值金额 (万元)	ARPU (元)
1	《攻城三国》	3,049	23.57	36,023	155.00

2. 利用自身优质平台，深耕海外市场

今年上半年都玩网络全资子公司侠聚网络的《葫芦侠》APP 持续更新和不断优化，通过 CPS 模式代理腾讯等知名游戏厂商的产品，并与各大游戏发行商、游戏渠道及 APP 娱乐应用都有着密切的合作关系。《葫芦侠》APP 历经 6 年的持续努力和不断优化，积累了大量忠实用户和良好的产品口碑。目前平台累计注册用户近 2400 万，累计安装量达到 2.6 亿次。未来公司将继续利用好葫芦侠 APP 的平台优势，为公司游戏推广做出更大贡献。

2020 年上半年，公司加大海外布局力度，并积极拓展海外业务。公司重点产品《攻城三国》在日本、韩国、越南等多个国家和地区上线，流水保持稳定并贡献较为理想的利润。同时都玩网络全资子公司自由星河与日本、韩国、泰国、新加坡、马来西亚、北美、欧洲等区域的海外游戏发行商一直保持着紧密的联系和合作，便于未来公司游戏产品出海上市，提升在海外区域市场的竞争力和影响力，获得更多的利润。

（四）“文化+”业务

为进一步拓展产业链条，促进优质文化内容和 IP 资源的多渠道变现，实现整体收益最大化，文投控股积极拓展“文化+”业务，推动文化与旅游、科技、体育等领域的融合发展。

1. 开展文化产业发展服务业务

公司基于各地政府经济转型的需求和文化行业发展的趋势及潜力，依托国有股东的背景及品牌声誉，结合自身文化行业的资源，与各地政府积极探索与合作，为政府提供文化产业发展服务，主要包括为政府编制文化产业发展规划，引入文化类企业，实现文化企业投资落地及产业聚集，协调包括影视拍摄及演艺等资源落地，引入各合作方在当地开发建设运营文化类园区，帮助所在区域塑造文化形象，增强文化氛围，全方位打造文化平台。公司与南京六合区政府合作的金牛湖项目已于 2019 年成功落

地。报告期内，项目设计及报批报建流程前期相关各项准备工作按计划逐步推进，受到疫情影响，工作进度低于预期，预计 2021 年取得施工许可证。

2. 积极开展冬奥相关文化活动

公司作为 2022 北京冬奥组委官方文化活动服务赞助商，积极承办冬奥文化活动服务，为冬奥文化活动做好服务保障，已经参与了 2018 年平昌冬奥会“北京八分钟”特效制作工作，承办了冬奥吉祥物发布活动、冬奥会全球志愿者招募启动仪式、冬奥倒计时两周年、第一届冬奥音乐作品征集评选活动及发布等活动，还将与国际奥委会及北京冬奥组委共同出品、制作北京 2022 冬奥会官方纪录片电影。

同时，公司已经启动“百城冬奥文化推广计划”，通过与行业内顶级导演、编剧、艺术家、音乐人及各大高校、网络平台及行业合作伙伴等有志于为冬奥服务的机构的合作，开展在公益、艺术、电影、音乐、动漫、科技、教育、旅游等方面百姓喜闻乐见的冬奥系列文化活动。

此外，公司正在积极推进参与北京 2022 年冬奥会特许经营计划，开发与储备 2022 北京冬奥会及相关 IP，开展冬奥 IP 工艺品等文创产品的设计、开发和线上线下销售。

公司将借助 2022 冬奥对文化和体育产业发展促进的有利时机，加强体育和娱乐的进一步深度融合，逐渐形成新的体娱文化 IP，这种全新的呈现方式可以形成跨圈层的覆盖模式，实现更大的商业价值和影响力。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	195,024,994.65	1,100,990,740.43	-82.29
营业成本	488,011,055.11	735,133,050.86	-33.62
销售费用	23,453,979.60	32,427,769.51	-27.67
管理费用	95,693,460.78	97,164,295.72	-1.51
财务费用	76,175,312.16	65,798,648.47	15.77
研发费用	23,650,020.17	33,403,121.92	-29.20
经营活动产生的现金流量净额	386,857,523.73	-246,455,842.27	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-494,248,410.75	-181,520,923.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-39,302,517.12	251,596,941.07	-115.62

营业收入变动原因说明:2020 年上半年营业收入较上年同期减少 82.29%，主要由于受新冠疫情影响，影城自 2020 年 1 月中下旬开始暂停营业，故报告期内收入较去年同期大幅减少。

营业成本变动原因说明:2020 年上半年营业成本较上年同期减少 33.62%，主要由于受新冠疫情影响，影城自 2020 年 1 月中下旬开始暂停营业，故相应的营业成本有所下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:2020 年上半年经营活动产生的现金流量净额有所增加, 主要由于公司收到与文化发展服务业务相关资金所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2020 年上半年投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 3.1 亿元, 主要为支付南京金牛湖项目土地尾款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:2020 年上半年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 115.62%, 主要由于偿还债务所致。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

今年上半年, 公司影城、影视、文化产业发展服务业务受到新冠疫情影响, 公司利润构成有所调整。

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	619,072,915.20	5.90	882,028,273.11	8.76	-29.81	
交易性金融资产	1,084,284,462.44	10.34	0	0	100.00	
预付款项	2,098,899,107.32	20.02	1,169,572,993.86	11.62	79.46	
其他权益工具投资	768,095,462.23	7.33	1,326,302,762.50	13.18	-42.09	
其他应付款	1,597,644,112.50	15.24	456,209,056.69	4.53	250.20	

变动原因说明:

交易性金融资产较上年同期期末增加 100.00%，主要为在 2019 年年末对其进行了重分类所致。

预付款项较上年同期期末增加 79.46%，主要为支付南京金牛湖土地款所致。

其他权益工具较上年同期期末减少 42.9%，主要为在 2019 年年末对其进行了重分类所致。

其他应付款较上年同期期末增加 250.20%，主要是公司为了拓展业务，向控股股东借款 12 亿元所致。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

本期受限资产为货币资金 3,036,087.03 元，其中诉讼冻结资金 3,036,087.03 元。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，受疫情影响，公司未新增对外投资，主要侧重投后管理工作。未来，公司将退出部分已投项目，实现投资收益。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1. 与关联方共同参与认购有限合伙企业份额

2018 年 1 月 5 日，公司召开第九届董事会第九次会议，审议通过了《关于参与认购有限合伙企业份额暨关联交易的议案》，同意公司认缴出资人民币 30,000 万元，与关联方北京市文化投资发展集团有限责任公司共同参与认购由北京圣泉资本管理有限公司（以下简称“圣泉资本”）发起设立的北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）（以下简称“圣泉投资中心”）份额，圣泉资本担任圣泉投资中心的普通合伙人和执行事务合伙人。详见公司发布的 2018-004 号公告。

截至报告期末，公司已实际出资 20,000 万元。

2. 参与认购锦程资本 020 号集合资金信托计划

2016 年 9 月 12 日，公司召开八届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于拟出资不超过 3 亿元参与认购集合资金信托计划的议案》和《关于为拟认购的信托计划承担差额补足义务的议案》，同意公司拟出资不超过 3 亿元认购由北京国际信托有限公司（以下简称“北京信托”）拟设立的锦程资本 020 号集合资金信托计划的劣后级信

托份额，并由公司对信托计划承担不超过 11 亿元的差额补足义务，详见公司于 2016 年 9 月 13 日披露的临 2016-060 号、临 2016-061 号公告。

2016 年 9 月 23 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟出资不超过 3 亿元参与认购集合资金信托计划的议案》及《关于为拟认购的信托计划承担差额补足义务的议案》，详见公司于 2016 年 9 月 24 日披露的临 2016-064 号公告。2016 年 9 月 26 日，公司与北京信托完成了《北京信托-锦程资本 020 号集合资金信托计划信托合同》《差额支付协议》等信托文件的正式签署，详见公司于 2016 年 9 月 28 日披露的临 2016-065 号、临 2016-066 号公告。

2016 年 10 月 9 日，公司收到北京信托的通知，公司参与认购的锦程资本 020 号集合资金信托计划已与英国公司 Guidedraw Limited 的 21 名股东签署了《股份购买协议》，约定本次交易金额为 106,941,345 英镑（约合人民币 886,789,715 元），详见公司于 2016 年 10 月 10 日披露的临 2016-067 号公告。2017 年 2 月 14 日，公司收到北京信托的通知，公司参与认购的锦程资本 020 号集合资金信托计划已完成购买英国 Guidedraw Limited 公司 75% 股权的工作，实际交易对价为 106,941,345 英镑（约合人民币 886,789,715 元），上述交易的股权变更手续已经完成，详见公司于 2017 年 2 月 21 日披露的临 2017-002 号公告。

2019 年 9 月 26 日，公司参与认购的锦程资本 020 号集合信托计划到期。由于本次信托计划所投资标的尚未实现投资退出，根据公司与北京信托签署的《差额支付协议》，公司于 2019 年 9 月 26 日向信托计划支付差额补足款总计 817,306,167.70 元，完成差额补足后公司将成为该信托唯一受益人。详见公司于 2019 年 9 月 20 日披露的 2019-059 号、2019-060 号，于 2019 年 9 月 27 日披露的 2019-065 号公告。

2019 年 12 月 27 日，公司召开九届董事会第四十次会议，审议通过了《关于对信托计划份额进行处置退出的议案》，同意公司于近期对持有的 273,750,000 份信托计划份额进行部分或全部处置退出，包括对信托计划份额进行转让出售、积极推进信托计划的清算及分配等。详见公司于 2019 年 12 月 28 日发布的 2019-088 号公告、于 2020 年 1 月 15 日发布的 2020-003 号公告。

报告期内，锦程资本 020 号集合信托计划管理人北京信托正在积极为底层标的寻找买家。但受全球疫情影响，目前进度低于预期。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

本公司以公允价值计量的金融资产主要包括影视、游戏相关项目参投股权、理财产品、信托投资等（详见“第十节财务报告，七、附注 2 及七、附注 18”）。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1. 江苏耀莱影城管理有限公司

(1) 基本财务数据

报告期内，耀莱影城开展的主要业务包括影城运营管理、影视投资制作及发行。2020 年 1-6 月，营业收入为人民币 6,534 万元，归母净利润为人民币-37,551 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，耀莱影城总资产为人民币 302,369 万元，净资产为人民币 13,183 万元。

(2) 运营情况

2020 年上半年，根据新型冠状病毒肺炎疫情防控要求，自 2020 年 1 月下旬起院线电影陆续撤档及调档，影院按照要求陆续闭店，截止 6 月 30 日影院均未开业。疫情期间，公司持续加强影城精细化管理，升级影城管理系统，加强对老旧影城升级改造，为观众提供更加优质的观影体验；在着力提升服务品质的同时，公司优化影城运营管理，调整了影城管理团队，梳理影城业务制度和流程，通过内部挖潜增效，持续降低成本。

受疫情影响，2020 年上半公司在保证项目类型多样性的同时，加大了对重要历史题材、正剧的投资。与行业内头部影视公司合作，通过主投主控、参投等方式参与了多部优秀电影项目。依托优质行业资源，加强自身锁定优秀标的的能力，从影视项目各阶段争取相应权益，加强项目质量把控并降低资金回收风险。

2. 上海都玩网络科技有限公司

(1) 基本财务数据

2019 年，都玩网络开展的主要业务包括网络游戏研发运营等业务，2020 年 1-6 月，营业收入为人民币 8,285 万元，归母净利润为人民币 1,222 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，都玩网络总资产为人民币 107,555 万元，净资产为人民币 82,982 万元。

(2) 运营情况

2020 年上半年，都玩网络继续坚持走“精品化”游戏路线，实施差异化策略，坚持以游戏玩家为本的设计和运营理念，重视产品各方面品质及客服工作，深入听取广大玩家对产品的意见，通过版本的快速更新及玩法突破，以满足玩家游戏体验，使得公司多款游戏拥有良好的口碑与人气，并积累了庞大的忠实用户群体。都玩网络核心产品——《攻城三国》，沿用三国的时代背景与历史人物，通过对用户反馈以及市面上三国游戏的调研后，不仅努力推出全新系列武将人物，还在原有的玩法基础上新增完善了发展城池的玩法，以及时满足广大玩家对游戏新的体验需求。2020 年上半年通过对《攻城三国》精细运营，使得已发行 3 年的手游产品仍保持稳定的收入。

经过几年的积累与沉淀，都玩网络已拥有了较为出色的游戏运营能力，不仅成功运营手游《攻城三国》，而且推出了《不思议地下城》等广受玩家好评的手游，从而拥有了较为稳定的用户规模和良好的盈利能力。

3. 北京文投互娱投资有限责任公司

(1) 基本财务数据

2019 年，文投互娱主要开展泛娱乐产业投资、全面运营北京冬奥赞助商及特许经营项目等业务。2020 年 1-6 月，营业收入为人民币 2,410 万元，归母净利润为人民币-2,138 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，文投互娱总资产为人民币 99,981 万元，净资产为人民币 85,004 万元。

(2) 运营情况

报告期内，文投互娱在文投冬奥领导小组指导下，配合北京冬奥组委 2020 年文化活动计划，四次圆满承办并参与执行北京 2022 年冬奥会和冬残奥会官方文化活动，其中包括 1 月 6 日举办的“相约北京国际艺术节开幕式”、1 月 18 日“相约北京”国际艺术节海外国际交流活动、2019 年 8 月 8 日至 2020 年 5 月 30 日的北京 2022 年冬奥会和冬残奥会优秀音乐作品征集评选活动、6 月 19 日录制（7 月 13 日播出）北京

2022 年冬奥会和冬残奥会优秀音乐作品发布活动，以及一项商业开发项目即 4 月 30 日举办的中国文学艺术基金会冰雪文化专项基金启动仪式。

报告期内，文投互娱在文投冬奥领导小组指导下，持续深耕冬奥会这一优质 IP，充分利用相关资源，深挖具有潜力的“头部”项目，通过与行业内顶级导演、编剧、艺术家、音乐人及各大高校、网络平台及行业合作伙伴等有志于为冬奥服务的机构的合作，筹备内容丰富，形式多样的冬奥相关文化娱乐项目，包括北京冬奥会和冬残奥会官方电影及其他纪录片、电视剧、动画电影、动画剧集、情景喜剧和音乐剧等，展现中国文化，弘扬奥运精神。

报告期内，公司积极推进参与北京 2022 年冬奥会特许经营计划，开发与储备 2022 年北京冬奥会及相关 IP，开展冬奥 IP 工艺品等文创产品的设计、开发和线上线下销售。公司开展冬奥特许零售分销商业务：京文投（北京）文化科技有限公司和文投控股达成分销战略合作协议，拟在北京前门大栅栏设立分销的冬奥特许零售店。经筛选后确定在 14 家耀莱影院以自动贩卖机形式开设冬奥自营特许零售点。这种新的零售业态，能更好的宣传推广冬奥特许文化，也可以提升文投控股的品牌形象。

报告期内，文投互娱积极开展中丽（天津）产城融合发展基金管理有限公司、北京文投成长基金管理有限公司等的投后管理工作，通过设立北京文投成长投资管理有限公司等，对电视剧、电影等产业链企业进行股权投资、项目投资和实体运营。

4. 北文投文化投资南京有限公司

（1）基本情况和财务数据

2019 年，北文投文化投资南京有限公司（以下简称“北文投南京”）主要开展南京金牛湖项目。2020 年 1-6 月，营业收入为人民币 0 万元，归母净利润为人民币-254 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，北文投南京总资产为人民币 94,886 万元，净资产为人民币 0.23 万元。

（2）运营情况

2020 年 1-6 月，南京项目设计及报批报建流程前期相关各项准备工作按计划逐步推进。受到疫情影响，工作进度低于预期，预计 2021 年取得施工许可证。

（七）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

（二）可能面对的风险

适用 不适用

1. 新冠疫情导致的风险

新冠疫情突发下，春节档电影的撤档将会拉长其投资方的回款周期，也面临着其他上映档期的影响力弱于春节档期，从而使票房不及预期的风险。并且对于后续定档的电影而言，也将面临着众多电影争抢档期、竞争过于激烈以及宣发成本被迫提高等问题。影城方面，突然流水枯竭，若疫情持续，则会导致其出现资金链断裂以及债务

违约的风险。与此同时还面临员工开支、房租开支等固定支出的压力。若疫情不断出现反复，则可能面临影城无法正常营业、电影项目无法如期上映、项目拍摄进度放缓、回款周期拉长、观影需求下降等风险。

2. 政策及监管环境的风险

影视方面。电影、电视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管。国家对影视剧的制作、进口、发行等环节实行许可制度，违反该等政策将受到相关行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收违法所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入电影电视行业的企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，在获得新的发展机遇的同时，公司在电影电视行业的竞争优势和行业地位可能面临新的挑战，甚至整个行业都会受到新进入的内资、外资企业及进口电影、电视剧的强力冲击。

游戏方面。近些年游戏产业在我国快速发展，相关行业的法律与监管体系也正处于不断发展和完善的过程中，目前受到工业信息、文化和新闻出版等各部门的监管，未来如果国家对相关互联网游戏行业监管政策持续趋严，可能会对公司网络游戏业务产生一定程度的影响。例如国内游戏版号审批愈发严格，2020年1-6月期间，总共下发了610个游戏版号，同比2019年930个游戏版号下降比例较大。同时今年苹果App Store游戏渠道受国内的相关法律法规影响，将对在中国区运营的IOS平台游戏进行严格的新游戏资质审核，从今年7月起，无版号新游戏将无法通过苹果审核上架中国区App Store。为此公司将会及时关注政府主管单位、部门出台的产业政策和法规制度，积极取得相关的资质和许可，对内容进行把关、调整，控制和降低监管政策和变动给公司带来的相关风险。

3. 市场竞争加剧的风险

影视方面，受疫情影响，春节档电影的撤档将会拉长其投资方的回款周期，也面临着其他上映档期的影响力弱于春节档期，从而使票房不及预期的风险。并且对于后续定档的电影而言，也将面临着众多电影争抢档期、竞争过于激烈以及宣发成本被迫提高等问题。影城方面，疫情导致的院线放映端在春节档及之后的停摆将对全年票房形成较大的压力。尽管当前逐步开始恢复放映，若疫情持续导致影城无法正常营业或营收和利润的大幅下降，可能会导致其经营难以为继。

游戏方面，目前我国游戏市场已经进入成熟期，红利人口优势趋尽，现阶段已为存量竞争阶段，再加上产品同质化严重，游戏用户爱好变化较快等因素，游戏企业发展面临更多挑战。同时随着游戏产品日益丰富，相关游戏技术设备如：AR、VR、人工智能、5G云计算等新技术快速发展，使得用户对游戏产品的玩法质量等各方面要求也日益提升。未来公司游戏团队对游戏市场和游戏需求把握如果出现偏差，新游戏和新技术无法采取有效措施吸引留住用户，那么将会影响本公司未来游戏业务的发展和产品推广，给公司带来一定的发展压力。

为此公司将继续加大游戏技术研发投入与时俱进，并深入市场从多方面及时了解广大的用户的需求，从而打造出用户喜爱的精品大作。

4. 作品审查风险

根据相关法律法规的规定，公司筹拍的电影、电视剧，如果最终未获备案通过，将作剧本报废处理；已经摄制完成，经审查、修改、审查后最终未获通过的，须将该影视作品作报废处理；如果取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后被禁止发行或放(播)映，该作品将作报废处理，同时公司还可能将遭受行政处罚。虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的

顺利通过，公司成立以来也从未发生过电影、电视剧未获备案、审查通过的情形，但公司不能保证此后该类情形永远不会发生。一旦出现类似情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着作品审查的风险。

5. 市场竞争加剧的风险

随着国家政策对文化产业的鼓励与扶持，我国银幕数量已经多于北美，银幕数量增速大于观影人次的增速，导致大量三四线城市的影院实际票房收入下降，平均收益在下降。同时，影视娱乐行业竞争激烈，若公司投资出品的影视作品市场不达预期，可能会对公司的经营业绩带来影响。

6. 网络游戏产品生命周期带来的业绩波动风险

目前网络游戏行业具有产品更新换代快、用户偏好变化快的特点，因此网络游戏产品具有一定的生命周期。公司如未能及时推出有竞争力的新游戏以实现产品的更新换代，可能会导致公司产生业绩出现波动的风险。未来公司将加大对新游戏的研发力度，提升游戏质量。同时对已发布游戏做到游戏内容及时更新、客户维护、市场持续推广等，尽可能延长产品的生命力和用户活跃度。

7. 游戏核心技术人才流失的风险

对于游戏业务而言，主要资源是核心管理人员和核心技术人员。而国内移动游戏的高端专业人才较为紧缺，人才市场竞争激烈，游戏相关专业的培训和教育市场也尚未成熟，因此如果公司的发展无法持续吸引和保留游戏业务专业人才，造成游戏核心技术人员流失，那将会严重影响公司游戏业务的工作进展，将会给公司带来较大的影响。为此公司将通过业绩奖金激励等方式调动核心员工的积极性和创造性，从而保持其稳定性。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第 4 次临时股东大会	2020 年 1 月 3 日	2020-002	2020 年 1 月 4 日
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 24 日	2020-027	2020 年 6 月 29 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，审议了公司关于变更会计师事务所、终止受让万达电影股份暨关联交易、2019 年年度报告正文及摘要、2019 年度财务决

算报告、董事会工作报告、独立董事述职报告、监事会工作报告、内部控制自我评价报告、社会责任报告、续聘年度财务审计机构和内部控制审计机构、向控股股东借款暨关联交易等共计 16 项议案。公司董事会提交给股东大会审议的全部提案均获得股东大会审议通过。

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、 承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	文资控股、文资投资、文投集团、文创基金、三奇永恒	承诺方与耀莱影城的实际控制人、都玩网络的实际控制人之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺方在本次发行完成后将维护北京市文资办作为公司实际控制人的地位，不存在本次发行完成后通过直接或间接的途径减少控制权的计划和安排。	2015 年 2 月；长期有效	否	是		
承诺	解决同业	文投集团、文创基金、文资投资、	1、本企业及本企业直接或间接控制的子企业（除公司及其控股子公司外）目前没有直接或间接地从事与公司构成实质性同业竞争的业务	2014 年 8 月；期限至	是	是		

竞争	文资控股	（以下称“竞争业务”）；2、本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不会从事与公司构成实质性同业竞争的业务；3、本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不利用对公司的股权控制关系，从事或参与从事有损公司及其股东利益的行为；4、自 2016 年非公开发行完成且文资控股成为公司第一大股东之日起，本函及本函项下之承诺不可撤销，且持续有效，直至本企业的实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日为止；5、本企业和本企业直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本企业和本企业直接或间接控制的子企业将赔偿公司及公司其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任。	实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日				
股份限售	文资控股	公司 2015 年度非公开发行股票完成后，文资控股持有的公司股票限售期 60 个月。	2015 年 8 月；期限至发行完成后 60 个月	是	是		
股份限售	北京文创基金、屹唐文创基金、文化中心基金、耀莱文化、建投华文、凯石 3 号基金、四川信托、华信超越、青岛同	公司 2017 年度非公开发行股票完成后，北京文创基金、屹唐文创基金、文化中心基金、耀莱文化、建投华文、凯石 3 号基金、四川信托、华信超越、青岛同	2017 年 6 月；期限至发行完成后 36 个月	是	是		

		印信和 汇邦国 际					
--	--	-----------------	--	--	--	--	--

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司九届董事会第四十一次会议、2019 年年度股东大会审议通过了过《文投控股股份有限公司关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计机构的议案》和《文投控股股份有限公司关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度内部控制审计机构的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
耀莱文娱发展有限公司（Sparkle Roll Culture & Entertainment Development Limited, 本公司之境外全资子公司）因业务往来款纠纷对 HYH GROUP LIMITED（简称“HYH”）提起诉讼。	2019-017

(二)临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三)其他说明

适用 不适用

2020年7月21日，公司披露了《关于下属公司涉及诉讼的公告》（公告编号：2020-033）。公司收到杭州市中级人民法院发来的《应诉通知书》，称公司下属公司耀莱影城、耀莱影视因为公司股东耀莱文化向原告借款所产生的债务承担连带保证责任，被列为共同被告。经公司内部核查，公司及相关下属公司从未与原告产生过任何包括担保、借款等在内的经济往来，也未向原告出具过任何《担保函》。公司正在向各方核实相关情况并收集相关证据，积极做好应诉工作，全力维护好公司合法权益。

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

适用 不适用

2020年4月28日，文投控股股份有限公司收到中国证券监督管理委员会辽宁监管局《关于对文投控股股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2020]3号，以下简称“决定书”），就2019年对公司现场检查中发现的问题，责令公司予以改正，并在收到决定书之日起30日内，报送书面整改报告。详见公司于2020年4月28日发布的《关于收到辽宁证监局行政监管措施决定书公告》（公告编号：2020-014号）。

公司收到决定书后，立即成立了整改小组，组织各相关职能部门做好整改工作。公司对决定书中涉及事项进行了全面梳理，并同公司审计师进行了充分讨论，深刻反思了公司在管理中存在的问题和不足，对照有关法律法规以及公司内部管理制度的规定和要求，认真进行了整改。详见公司于2020年6月4日发布的《关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》（公告编号：2020-019号）。

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与持有公司 5%以上股份股东董事长綦建虹发生的房产租赁的日常关联交易	2020-012

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
与关联方共同受让万达电影部分股权。	2018-019, 2018-020, 2018-024, 2018-025, 2018-036, 2018-039, 2019-083, 2020-002

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司董事会第三十六次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议通过《文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案》，拟向控股股东文资控股借款不超过 15 亿元，用于充实流动资金。

公司董事会第四十二次会议及 2019 年年度股东大会审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》，拟向控股股东文资控股新增不超过人民币 10 亿元借款，用于充实公司流动资金。本次借款的期限为不超过 24 个月，借款利率为不超过年化 5.48%。

截至本报告期末，公司实际向文资控股借款 12 亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0						
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							0						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							374,200,000.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							374,200,000.00						
担保总额占公司净资产的比例（%）							3.57						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
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）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							<p>对子公司担保：公司为北京耀莱国际影城管理有限公司、上海都玩网络科技有限公司申请银行贷款提供的担保。</p> <p>公司报告期后涉及诉讼，详见本报告第五节、六（三）其他说明。</p>						

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及下属公司属于低能耗、轻污染的文化传媒类企业。公司及下属公司在日常生产经营中认真执行环保相关法律法规，严格控制自身在运营与办公环节对环境的影响，并积极向员工及社会传播绿色文明理念。报告期内，公司及下属公司未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

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

适用 不适用

具体见第十节、财务报告，五（44）重要会计政策和会计估计的变更。执行修订后的新收入准则，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司 2019 年末资产总额、负债总额和净资产及 2019 年度净利润未产生影响。

(二)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三)其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

2020年6月29日,公司2017年非公开发行的限售股205,724,500股上市流通。截至本报告期末,公司股份总数为1,854,853,500股,其中有限售条件的流通股股份364,929,400股,其余均为无限售条件的流通股。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2017年6月,公司向北京市文化创意产业投资基金管理有限公司(简称“文创产业基金”)管理的“文创定增基金”、“屹唐定增基金”、北京市文化中心建设发展基金管理有限公司(简称“文建发展基金”)、耀莱文化产业股份有限公司(简称“耀莱文化”)、建投华文投资有限责任公司(简称“建投华文”)、上海凯石益正资产管理有限公司(简称“凯石资管”)管理的“凯石价值3号证券投资基金”、四川信托有限公司(简称“四川信托”)、华信超越(北京)投资有限公司(简称“华信超越”)、青岛同印信投资有限公司(简称“青岛同印信”)和北京汇邦国际石油化工有限公司(简称“汇邦国际”)共计10名特定投资者非公开发行205,724,500股股份,总股本增加至1,854,853,500股。2017年6月26日,公司在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完成股份登记托管手续。本次非公开发行股票的限制期为36个月。2020年6月29日,上述限售股205,724,500股上市流通。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京文创基金	41,062,500	41,062,500	0	0	非公开发行股票	2020年6月29日
屹唐文创基金	33,306,600	33,306,600	0	0	非公开发行股票	2020年6月29日
文化中心	20,572,500	20,572,500	0	0	非公开发	2020年6

基金					行股票	月 29 日
耀莱文化	21,086,800	21,086,800	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
建投华文	15,635,800	15,635,800	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
凯石 3 号 基金	16,457,900	16,457,900	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
四川信托	8,228,800	8,228,800	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
华信超越	24,686,900	24,686,900	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
青岛同印 信	16,457,900	16,457,900	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
汇邦国际	8,228,800	8,228,800	0	0	非公开发 行股票	2020 年 6 月 29 日
合计	205,724,500	205,724,500	0	0	/	/

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,419
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(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	
北京文资 控股有限 公司	0	377,389,466	20.35	364,929,400	质押	130,000,000	国有法 人
耀莱文化 产业股份 有限公司	0	303,298,800	16.35	0	冻结	303,298,800	境内非 国有法 人
北京亦庄 国际投资 发展有限 公司	0	111,654,400	6.02	0	无	0	国有法 人

北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	0	74,251,881	4.00	0	无	0	其他
冯军	0	59,067,300	3.18	0	质押	59,067,300	境内自然人
中国民生信托有限公司—中国民生信托—至信516号证券投资集合资金信托计划	0	57,893,943	3.12	0	无	0	其他
姚戈	0	56,564,200	3.05	0	质押	56,564,200	境内自然人
北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	-7,914,600	49,933,731	2.69	0	无	0	其他
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	0	41,062,500	2.21	0	无	0	其他
郝文彦	-1,760,900	40,357,749	2.18	0	质押	36,027,749	境内自然人

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
耀莱文化产业股份有限公司	303,298,800	人民币普通股	303,298,800
北京亦庄国际投资发展有限公司	111,654,400	人民币普通股	111,654,400
北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	74,251,881	人民币普通股	74,251,881
冯军	59,067,300	人民币普通股	59,067,300

中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信 516 号证券投资基金集合资金信托计划	57,893,943	人民币普通股	57,893,943
姚戈	56,564,200	人民币普通股	56,564,200
北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	49,933,731	人民币普通股	49,933,731
北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	41,062,500	人民币普通股	41,062,500
郝文彦	40,357,749	人民币普通股	40,357,749
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金 1 号	39,412,800	人民币普通股	39,412,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	冯军和郝文彦存在关联关系和一致行动关系；北京文资控股有限公司和北京文资文化产业投资中心（有限合伙）、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金存在同一控制下的关联关系。除此之外的公司前十名股东、前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京文资控股有限公司	364,929,400	2020 年 8 月 21 日	0	非公开发行股票完成后 60 个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
周茂非	董事	0	0		
王森	董事	0	0		
高海涛	董事	0	0		
郝文彦	董事	42,118,649	40,357,749	-1,760,900	偿还金融机构借款
马书春	董事	0	0		
王东生	董事	0	0		
林钢	独立董事	0	0		
陈建德	独立董事	0	0		
梅建平	独立董事	0	0		
苏俊	监事	0	0		
赵小东	监事	0	0		
孟令飞	监事	0	0		
王鑫	监事	0	0		
王汐	监事	0	0		
王森	高管	0	0		
蔡敏	高管	0	0		
高海涛	高管	0	0		
张爱红	高管	0	0		
沈睿	高管	0	0		
冯军	高管	59,067,300	59,067,300		

王德辉	高管	0	0		
-----	----	---	---	--	--

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	619,072,915.20	884,086,724.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,084,284,462.44	1,328,284,462.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	476,373,982.96	832,625,052.94
应收款项融资			
预付款项	七、7	2,098,899,107.32	1,411,088,262.51
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	81,705,216.01	146,390,872.69
其中：应收利息		13,741,492.54	6,637,196.21
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	49,883,781.12	234,800,674.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	186,970,000.00	195,670,000.00
其他流动资产	七、13	23,010,440.86	23,711,551.09
流动资产合计		4,620,199,905.91	5,056,657,600.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	七、14	6,000,000.00	

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	8,447,709.58	9,041,092.86
其他权益工具投资	七、18	768,095,462.23	768,095,462.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	298,774,128.57	331,339,966.91
在建工程	七、22	15,710,704.98	22,350,025.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	105,522,669.16	110,827,374.62
开发支出			
商誉	七、28	3,598,225,290.97	3,598,225,290.97
长期待摊费用	七、29	876,492,364.73	958,674,875.57
递延所得税资产	七、30	5,119,400.75	5,119,400.75
其他非流动资产	七、31	182,797,722.32	181,790,996.76
非流动资产合计		5,865,185,453.29	5,985,464,486.39
资产总计		10,485,385,359.20	11,042,122,086.50
流动负债：			
短期借款	七、32	162,500,000.00	136,840,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	273,545,179.14	312,458,527.66
预收款项			313,609,319.74
合同负债	七、38	360,703,577.07	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	14,859,982.58	25,234,895.64
应交税费	七、40	154,476,808.78	242,929,346.91
其他应付款	七、41	1,597,644,112.50	1,465,540,294.53
其中：应付利息		74,730,841.82	27,515,844.60
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负	七、43	255,824,758.17	257,080,855.48

债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,819,554,418.24	2,753,693,239.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	218,900,000.00	352,900,000.00
应付债券	七、46	1,494,548,598.08	1,493,013,220.04
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	19,348,737.24	20,826,051.30
递延所得税负债	七、30	4,103,684.60	4,103,684.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,736,901,019.92	1,870,842,955.94
负债合计		4,556,455,438.16	4,624,536,195.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,883,615,079.39	4,883,615,079.39
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-7,985,387.27	-7,985,387.27
专项储备			
盈余公积	七、59	72,037,045.06	72,037,045.06
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-879,662,448.15	-401,814,643.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,922,857,789.03	6,400,705,593.94
少数股东权益		6,072,132.01	16,880,296.66
所有者权益（或股东权益）合计		5,928,929,921.04	6,417,585,890.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,485,385,359.20	11,042,122,086.50

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:文投控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		59,675,956.10	142,208,869.63
交易性金融资产		1,083,244,462.44	1,309,244,462.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	280,000,000.00	580,000,000.00
应收款项融资			
预付款项		210,713,226.49	5,345,356.41
其他应收款	十七、2	2,749,142,593.87	2,244,507,904.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		2,564,102.70	2,676,616.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产		2,129,942.02	1,569.23
流动资产合计		4,397,470,283.62	4,293,984,777.71
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,919,550,000.00	5,917,000,000.00
其他权益工具投资		200,000,000.00	200,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,546,681.35	7,618,623.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,808,890.12	49,886,901.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		102,439,024.37	122,926,829.27
递延所得税资产			
其他非流动资产		54,101,078.66	51,958,716.90

非流动资产合计		6,332,445,674.50	6,349,391,071.38
资产总计		10,729,915,958.12	10,643,375,849.09
流动负债：			
短期借款		162,500,000.00	136,840,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		107,098,743.90	118,357,260.80
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		524,446.46	538,848.00
应交税费		43,349,168.13	90,987,991.37
其他应付款		1,696,432,683.54	1,485,478,075.68
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,009,905,042.03	1,832,202,175.85
非流动负债：			
长期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		1,494,548,598.08	1,493,013,220.04
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,594,548,598.08	1,593,013,220.04
负债合计		3,604,453,640.11	3,425,215,395.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,934,956,074.78	4,934,956,074.78
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		72,037,045.06	72,037,045.06
未分配利润		263,615,698.17	356,313,833.36
所有者权益（或股东权益）合计		7,125,462,318.01	7,218,160,453.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,729,915,958.12	10,643,375,849.09

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		195,024,994.65	1,100,990,740.43
其中：营业收入	七、61	195,024,994.65	1,100,990,740.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		713,846,296.74	991,743,027.63
其中：营业成本	七、61	488,011,055.11	735,133,050.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,862,468.92	27,816,141.15
销售费用	七、63	23,453,979.60	32,427,769.51
管理费用	七、64	95,693,460.78	97,164,295.72
研发费用	七、65	23,650,020.17	33,403,121.92
财务费用	七、66	76,175,312.16	65,798,648.47
其中：利息费用		84,825,143.40	71,878,886.21
利息收入		2,302,373.79	3,474,687.08
加：其他收益	七、67	12,464,272.93	7,744,533.16
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	8,076,837.02	4,581,603.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-593,383.28	

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,724,679.67	-16,394,697.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		21,550.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-494,555,512.47	105,200,702.33
加：营业外收入	七、74	439,410.09	4,470,859.54
减：营业外支出	七、75	350,938.27	3,830,430.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-494,467,040.65	105,841,131.13
减：所得税费用	七、76	-4,811,071.09	66,561,715.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-489,655,969.56	39,279,415.71
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-477,847,804.91	29,785,734.00
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-11,808,164.65	9,493,681.71
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-489,655,969.56	39,279,415.71
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-477,847,804.91	29,785,734.00
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-11,808,164.65	9,493,681.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.26	0.016
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.26	0.016

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：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	20,848,906.86	552,622.56
减：营业成本	十七、4	15,809,801.35	
税金及附加		4,779,793.13	1,394,283.69
销售费用			143,106.80
管理费用		29,517,276.83	9,356,985.81
研发费用			

财务费用		74,148,884.10	41,560,980.10
其中：利息费用		71,654,903.67	42,508,081.98
利息收入		966,557.82	1,186,685.90
加：其他收益		31,536.86	
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	-490,054.28	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）			53,681.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-103,865,365.97	-51,849,052.74
加：营业外收入			2,173,843.34
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-103,865,365.97	-49,675,209.40
减：所得税费用		-11,167,230.78	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-92,698,135.19	-49,675,209.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-92,698,135.19	-49,675,209.40
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-92,698,135.19	-49,675,209.40
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		546,675,295.81	1,020,772,018.89
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		1,743,501.31	273,717.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	295,687,234.50	29,697,466.15
经营活动现金流入小计		844,106,031.62	1,050,743,202.50
购买商品、接受劳务支付的现金		80,046,693.28	780,754,020.03
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		111,258,670.12	170,676,247.26
支付的各项税费		58,673,187.99	96,193,047.32
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	207,269,956.50	249,575,730.16
经营活动现金流出小计		457,248,507.89	1,297,199,044.77
经营活动产生的现金流量净额		386,857,523.73	-246,455,842.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		53,509,945.72	130,632,569.76
取得投资收益收到的现金		2,055,978.25	2,669,685.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		55,565,923.97	133,302,254.78
购建固定资产、无形资产		527,721,972.96	55,146,905.89

和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		21,992,361.76	246,207,272.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000.00	10,469,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		3,000,000.00
投资活动现金流出小计		549,814,334.72	314,823,177.89
投资活动产生的现金流量净额		-494,248,410.75	-181,520,923.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,550,000.00	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,550,000.00	400,000.00
取得借款收到的现金		525,660,000.00	459,493,750.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		
筹资活动现金流入小计		529,210,000.00	459,893,750.00
偿还债务支付的现金		534,593,160.00	185,654,041.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,919,357.12	20,630,089.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78		2,012,678.06
筹资活动现金流出小计		568,512,517.12	208,296,808.93
筹资活动产生的现金流量净额		-39,302,517.12	251,596,941.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,665,887.03	3,677,809.90
五、现金及现金等价物净增加额		-145,027,517.11	-172,702,014.41
加：期初现金及现金等价物余额		761,064,345.28	947,730,287.52
六、期末现金及现金等价物余额		616,036,828.17	775,028,273.11

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		303,093,018.57	1,679,018.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		467,604,549.19	595,532,049.92
经营活动现金流入小计		770,697,567.76	597,211,067.92
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		766,132.47	1,338,729.09
支付的各项税费		41,680,273.55	1,447,387.94
支付其他与经营活动有关的现金		922,508,780.74	664,697,009.70
经营活动现金流出小计		964,955,186.76	667,483,126.73
经营活动产生的现金流量净额		-194,257,619.00	-70,272,058.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		25,509,945.72	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		25,509,945.72	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,953.00	58,980.00
投资支付的现金		7,192,361.76	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有			

关的现金			
投资活动现金流出小计		7,252,314.76	50,058,980.00
投资活动产生的现金流量净额		18,257,630.96	-50,058,980.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		525,660,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		525,660,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000,000.00	146,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,192,925.49	7,354,518.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		422,192,925.49	153,354,518.34
筹资活动产生的现金流量净额		103,467,074.51	46,645,481.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-72,532,913.53	-73,685,557.15
加：期初现金及现金等价物余额		132,208,869.63	152,255,601.46
六、期末现金及现金等价物余额		59,675,956.10	78,570,044.31

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-7,985,387.27		72,037,045.06		-401,814,643.24		6,400,705,593.94	16,880,296.66	6,417,585,890.60
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,883,615,079.39		-7,985,387.27		72,037,045.06		-401,814,643.24		6,400,705,593.94	16,880,296.66	6,417,585,890.60

额														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-477,847,804.91		-477,847,804.91	-10,808,164.65	-488,655,969.56
(一) 综合收益总额										-477,847,804.91		-477,847,804.91	-11,808,164.65	-489,655,969.56
(二) 所有者投入和减少资本													1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所														

所有者权益的金额																									
4. 其他																									
(三) 利润分配																									
1. 提取盈余公积																									
2. 提取一般风险准备																									
3. 对所有者(或股东)的分配																									
4. 其他																									
(四) 所有者权益内部结转																									
1. 资本公积转增资																									

本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,854,853,500.00			4,883,615,079.39		-7,985,387.27		72,037,045.06		-879,662,448.15		5,922,857,789.03	6,072,132.01	5,928,929,921.04

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46		-387,648,835.63		6,389,051,167.12	34,940,269.76	6,423,991,436.88
加：会计政策变更											4,192,860.97		4,192,860.97		4,192,860.97
期差错更正															
一控制下															

企业合并													
他													
二、本年期初余额	1,854,853,500.00			4,883,275,890.29			38,570,612.46	-383,455,974.66	6,393,244,028.09	34,940,269.76	6,428,184,297.85		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								29,785,734.00	29,785,734.00	6,473,043.45	36,258,777.45		
（一）综合收益总额								29,785,734.00	29,785,734.00	9,493,681.71	39,279,415.71		
（二）所有者投入和减少资本										-3,020,638.26	-3,020,638.26		
1.所有者投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-3,020,638.26	-3,020,638.26
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)														

的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本 (或股本)																			
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额																			

结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	1,854,853,500.00			4,883,275,890.29			38,570,612.46	-353,670,240.66		6,423,029,762.09	41,413,313.21		6,464,443,075.30	

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,854,853 ,500.00				4,934,956 ,074.78				72,037,0 45.06	356,313, 833.36	7,218,160 ,453.20
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853 ,500.00				4,934,956 ,074.78				72,037,0 45.06	356,313, 833.36	7,218,160 ,453.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-92,698, 135.19	-92,698,1 35.19
(一)综合收益总额										-92,698, 135.19	-92,698,1 35.19
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				72,037,045.06	263,615,698.17	7,125,462,318.01

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

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

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：王德辉 会计机构负责人：王德辉

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

文投控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 1993 年 3 月经辽宁省体改委（1993）24 号文批准同意成立的股份有限公司。公司于 1996 年 7 月在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9121010024338220X5 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 185,485.35 万股，注册资本为 185,485.35 万元，注册地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号，总部地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号，本公司控股股东为北京文资控股有限公司，实际控制人为北京市国有文化资产管理中心。

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

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 28 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 161 户，其中二级主体 9 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决比例 (%)
北京文投互娱投资有限责任公司 (简称“文投互娱”)	全资子公司	2	100	100
江苏耀莱影城管理有限公司 (简称“耀莱影城”)	全资子公司	2	100	100
上海都玩网络科技有限公司 (简称“都玩网络”)	全资子公司	2	100	100
文投(张家界)文化旅游投资有限公司 (简称：“文投张家界”)	全资子公司	2	100	100
沈阳文玺文化旅游发展有限公司 (简称：“沈阳文玺”)	全资子公司	2	100	100
北京文投实景娱乐有限公司 (简称“文投实景”)	全资子公司	2	100	100
耀莱影音(香港)投资有限公司 (简称“耀莱香港”)	全资子公司	2	100	100
北文投文化投资南京有限公司 (简称“北文投南京”)	控股子公司	2	90	90
北京文投剧制影视文化有限公司 (简称“文投剧制”)	控股子公司	2	51	51

文投互娱 2020 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 16 户。

耀莱影城 2020 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 105 户。

都玩网络 2020 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 29 户。

文投实景 2020 年半年度纳入合并财务报表范围的主体共计 2 户。

1、 本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 1 户，减少 1 户，具体明细如下：

子公司名称	设立主体	变动原因
北京文投剧制影视文化有限公司	文投控股股份有限公司	新设
广州铭侠网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	清算

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

详见“五、重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”相关内容。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、21“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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认

和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股

东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 分类和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：a)以摊余成本计量的金融资产；

b)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

c)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

A、债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

a、以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

b、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资和其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

c、以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

B、权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

2) 减值

本公司对于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投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

a) 对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	合并范围外关联方应收款项组合
应收账款组合 3	应收政府组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

b) 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	合并范围外关联方应收款项
其他应收款组合 3	合并范围内关联方应收款项
其他应收款组合 4	押金及保证金

其他应收款组合 5 备用金及职工借款

c) 本公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

3) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；b) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

c) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

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

详见 10. 金融工具会计政策。

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

详见 10. 金融工具会计政策。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具会计政策。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括影城商品、影视剧本成本、影视项目制作成本、影视产品成本、著作权及改编权、家庭观影设备。其中：

影视投资成本是指公司投资拍摄过程中的影视作品、公司投资拍摄完成并已经取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》或已经发行的影视作品成本；

影视剧本成本是指根据管理层的运营意图，为了公司计划投资主导或参与制作的影视作品，而发生影视剧本创作成本；待影视作品制作项目启动后，转入影视作品制作成本；

著作权及改编权是指根据管理层的持有意图分类为存货的著作权及改编权，管理层采购该著作权及改编权时以未来向第三方进行转授权，或进行著作权的影视、游戏、舞台剧创作或衍生品开发为目的（除此之外，例如管理层采购该著作权及改编权时以未来通过用户点击阅读获取收入，或通过提供会员服务来获取收入为目的，将该著作权及改编权根据管理层的持有意图分类为无形资产）。待该著作权及改编权进行首次转授权时，转入当期营业成本；或基于该著作权及改编权的开发创作行为发生时，转入影视作品制作成本或当期营业成本。

(2) 存货的计价方法

影城商品在取得时，按采购成本进行初始计量，发出时按照加权平均法计价；其他单位价值较为贵重的商品采用个别认定法计价。

影视投资成本、影视剧本成本按各项目成本、费用实际发生时金额归集，采取个别认定法计价。其中：影视投资成本中如果有其他参投方，公司收到该投资款时计入预收款项进行核算，待该影视项目拍摄完成并已经取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》时，按照该影视项目已经发生的全部成本备抵预收款项之后的净额，确认该存货之影视投资成本；对于电影项目，在该电影项目满足收入确认条件并确认收入时，将该电影项目归集的存货之影视作品成本全额结转至当期成本；对于电视剧或网剧项目，在该电视剧或网剧满足收入确认条件并确认收入时，将该电视剧或网剧项目归集的存货之影视作品成本，按照计划收入比例法结转至当期成本；对于跟投的影视项目，当影视项目完成摄制，结算金额经双方确认后，按实际结算金额转入影视作品成本。

其他存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对影城商品进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

影视项目制作成本和影视产品成本，本公司如果预计未来难以进行发行、销售时，则将该影片未结转的成本予以全部结转至当期成本、费用或损失。

期末对其他存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是本公司指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10、金融工具。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，本公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具会计政策。

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 10. 金融工具会计政策。

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

1) 成本法核算的长期股权投资

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

2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

3) 收购少数股权

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

4) 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计

处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

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

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

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

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	5.00	3.80
机器设备	年限平均法	5、14	5.00	19.00 或 6.79
放映设备	年限平均法	8、10	5.00	11.88 或 9.50
观影设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5.00	19.00 或 31.67
运输设备	年限平均法	4、5	5.00	19.00 或 23.75
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其

差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

24. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、应用软件和著作权。

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
应用软件及著作权	5 年或 10 年	管理层综合判断
土地使用权	剩余使用年限	法定期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

30. 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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，同一合同下合同资产和合同负债以净额列示

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用**34. 租赁负债** 适用 不适用**35. 预计负债**√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

详见 10. 金融工具中优先股、永续债等其他金融工具的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司的营业收入主要包括电影放映、院线发行、电影宣传推广、影视剧制作销售等影视业务收入，广告业务收入，游戏发行收入，衍生品等商品销售收入，艺人经纪及其他劳务收入等。

根据《企业会计准则第 14 号——收入》，本公司按以下 5 个步骤核算收入交易：

①识别与客户订立的合同

A. 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

B. 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

C. 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；

D. 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；

E. 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

②识别合同中的单项履约义务

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

A. 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

B. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

C. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

③确认交易价格

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

合同中存在可变对价的，按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

公司应付客户（或向客户购买本企业商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，将应付客户对价全额冲减交易价格。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，则参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价，按照可变对价的相关规定进行会计处理。

④将交易价格分摊至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司不因合同开始日之后单独售价的变动而重新分摊交易价格。

合同折扣，是指合同中各单项履约义务所承诺商品的单独售价之和高于合同交易价格的金额。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关，且采用余值法估计单独售价的，首先在该一项或多项（而非全部）履约义务之间分摊合同折扣，然后采用余值法估计单独售价。

对于可变对价及可变对价的后续变动额，本公司将其分摊至与之相关的一项或多项履约义务，或者分摊至构成单项履约义务的一系列可明确区分商品中的一项或多项商品。对于已履行的履约义务，其分摊的可变对价后续变动额调整变动当期的收入。

⑤在履行履约义务时确认收入

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。其中，产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度；投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。对于类似情况下的类似履约义务，采用相同的方法确定履约进度。

当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- A. 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- C. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- E. 客户已接受该商品；
- F. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

本公司与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产[，除非该资产摊销期限不超过一年]。

本公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3) 会计处理方法

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

如预计未来很可能无法获得足够的应纳税所得额，则不确认相应的递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租赁资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五、23 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
执行修订后的新收入准则	第九届董事会第四十一次会议	

其他说明:

(一) 会计政策变更原因

中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2017年7月5日发布财会《企业会计准则第14号——收入》[2017]22号(简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。

(二) 会计政策变更日期及内容

根据新收入准则,文投控股股份有限公司(以下简称“公司”)将从2020年1月1日起执行新准则。新准则将原收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准,并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引,对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。新收入准则引入五步法模型,具体包括:识别与客户订立的合同;识别合同中的单项履约义务;确定交易价格;分摊交易价格至单项履约义务;履行每一单项履约义务时确认收入。

二、会计政策变更对公司的影响

根据新收入准则,公司按照相关规定编制2020年1月1日以后的公司财务报表。根据衔接规定,首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度财务报表的追溯调整,对公司2020年一季度总资产、净资产及净利润等主要财务指标无影响。此外,公司按照新收入准则要求,将2019年末列示“预收款项”重分类至“合同负债”。

根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定,公司本次会计政策变更事项已经2020年4月29日召开的公司九届董事会第四十一次会议通过。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
----	-------------	-----------	-----

流动资产：			
货币资金	884,086,724.10	884,086,724.10	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,328,284,462.44	1,328,284,462.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	832,625,052.94	832,625,052.94	
应收款项融资			
预付款项	1,411,088,262.51	1,411,088,262.51	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	146,390,872.69	146,390,872.69	
其中：应收利息	6,637,196.21	6,637,196.21	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	234,800,674.34	234,800,674.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	195,670,000.00	195,670,000.00	
其他流动资产	23,711,551.09	23,711,551.09	
流动资产合计	5,056,657,600.11	5,056,657,600.11	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9,041,092.86	9,041,092.86	
其他权益工具投资	768,095,462.23	768,095,462.23	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	331,339,966.91	331,339,966.91	
在建工程	22,350,025.72	22,350,025.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	110,827,374.62	110,827,374.62	
开发支出			
商誉	3,598,225,290.97	3,598,225,290.97	

长期待摊费用	958,674,875.57	958,674,875.57	
递延所得税资产	5,119,400.75	5,119,400.75	
其他非流动资产	181,790,996.76	181,790,996.76	
非流动资产合计	5,985,464,486.39	5,985,464,486.39	
资产总计	11,042,122,086.50	11,042,122,086.50	
流动负债：			
短期借款	136,840,000.00	136,840,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	312,458,527.66	312,458,527.66	
预收款项	313,609,319.74		-313,609,319.74
合同负债		313,609,319.74	313,609,319.74
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	25,234,895.64	25,234,895.64	
应交税费	242,929,346.91	242,929,346.91	
其他应付款	1,465,540,294.53	1,465,540,294.53	
其中：应付利息	27,515,844.60	27,515,844.60	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	257,080,855.48	257,080,855.48	
其他流动负债			
流动负债合计	2,753,693,239.96	2,753,693,239.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	352,900,000.00	352,900,000.00	
应付债券	1,493,013,220.04	1,493,013,220.04	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	20,826,051.30	20,826,051.30	
递延所得税负债	4,103,684.60	4,103,684.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,870,842,955.94	1,870,842,955.94	
负债合计	4,624,536,195.90	4,624,536,195.90	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,883,615,079.39	4,883,615,079.39	
减：库存股			
其他综合收益	-7,985,387.27	-7,985,387.27	
专项储备			
盈余公积	72,037,045.06	72,037,045.06	
一般风险准备			
未分配利润	-401,814,643.24	-401,814,643.24	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,400,705,593.94	6,400,705,593.94	
少数股东权益	16,880,296.66	16,880,296.66	
所有者权益（或股东权益）合计	6,417,585,890.60	6,417,585,890.60	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,042,122,086.50	11,042,122,086.50	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	142,208,869.63	142,208,869.63	
交易性金融资产	1,309,244,462.44	1,309,244,462.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	580,000,000.00	580,000,000.00	
应收款项融资			
预付款项	5,345,356.41	5,345,356.41	
其他应收款	2,244,507,904.00	2,244,507,904.00	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	2,676,616.00	2,676,616.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动资产	1,569.23	1,569.23	
流动资产合计	4,293,984,777.71	4,293,984,777.71	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,917,000,000.00	5,917,000,000.00	
其他权益工具投资	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	7,618,623.61	7,618,623.61	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,886,901.60	49,886,901.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	122,926,829.27	122,926,829.27	
递延所得税资产			
其他非流动资产	51,958,716.90	51,958,716.90	
非流动资产合计	6,349,391,071.38	6,349,391,071.38	
资产总计	10,643,375,849.09	10,643,375,849.09	
流动负债：			
短期借款	136,840,000.00	136,840,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	118,357,260.80	118,357,260.80	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	538,848.00	538,848.00	
应交税费	90,987,991.37	90,987,991.37	
其他应付款	1,485,478,075.68	1,485,478,075.68	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,832,202,175.85	1,832,202,175.85	
非流动负债：			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券	1,493,013,220.04	1,493,013,220.04	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,593,013,220.04	1,593,013,220.04	
负债合计	3,425,215,395.89	3,425,215,395.89	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,934,956,074.78	4,934,956,074.78	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	72,037,045.06	72,037,045.06	
未分配利润	356,313,833.36	356,313,833.36	
所有者权益（或股东权益）合计	7,218,160,453.20	7,218,160,453.20	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,643,375,849.09	10,643,375,849.09	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、 税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、5%、6%、9%、10%、13%
消费税	应纳流转税额	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
教育费附加	应纳流转税额	3%
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的计费销售额计算应缴费额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	0.00
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	0.00
霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司	0.00
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	0.00
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	0.00
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	12.50
镇江持高网络科技有限公司	12.50
广州侠聚网络科技有限公司	12.50
镇江傲游网络科技有限公司	12.50
上海玄苍网络科技有限公司	12.50
镇江悦乐网络科技有限公司	12.50
都玩游戏科技（香港）有限公司	16.50
耀莱文娱发展有限公司	16.50
其他合并范围内公司	25.00

2. 税收优惠

√适用 □不适用

（1）根据《财政部 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 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）等规定，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调

整为9%；自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额；根据《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告2019年第87号）等规定，2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。

(2) 二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司、镇江持高网络科技有限公司、广州侠聚网络科技有限公司、镇江傲游网络科技有限公司、上海玄苍网络科技有限公司、镇江悦乐网络科技有限公司为软件企业。根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）等相关规定，软件企业自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

1) 二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司于2016年9月27日经江苏省软件行业协会审核批准，被认定为软件企业（证书编号：苏RQ-2016L-0057）。同时，二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司的“二四六零航海时代手机游戏软件”被认定为自行开发生产的软件产品，于2016年9月27日经江苏省软件行业协会审核批准获取软件产品证书（证书编号：苏RC-2016L-0030）。根据软件企业优惠政策，二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司2016年度和2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度减半征收企业所得税。

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

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

4) 镇江傲游网络科技有限公司于2014年12月26日经江苏省经济和信息化委员会批准，被认定为软件企业（证书编号：苏R-2014L-0029）。同时，镇江傲游网络科技有限公司的“傲游恋战软件V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品，于2014年10月23日经江苏省经济和信息化委员会审核批准获取软件产品登记证书（证书编号：苏DGY-2014-L0049）。根据软件企业优惠政策，镇江傲游网络科技有限公司2016年度和2017年度免征企业所得税，2018年度至2020年度减半征收企业所得税。

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

6)镇江悦乐网络科技有限公司于2017年7月28日经江苏省经济和信息化委员会批准,被认定为软件企业(证书编号:苏RQ-2017L-0007)。同时,镇江悦乐网络科技有限公司的“悦乐皇城传奇手机游戏软件V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品,于2017年12月27日经江苏省经济和信息化委员会审核批准获取软件产品登记证书(证书编:号苏RC-2017-L0105)。根据软件企业优惠政策,镇江悦乐网络科技有限公司2017年度和2018年度免征企业所得税,2019年度至2021年度减半征收企业所得税。

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

(4)根据国务院办公厅关于印发《进一步支持文化企业发展两个规定的通知》(国办发〔2018〕124号),对电影制片企业销售电影拷贝(含数字拷贝)、转让版权取得的收入,电影发行企业取得的电影发行收入,电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税,该部分电影发行收入免征增值税。

(5)根据财政部、税务总局《关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部 税务总局公告2020年第25号),为支持电影等行业发展,自2020年1月1日至2020年12月31日,免征文化事业建设费,对纳税人提供电影放映服务取得的收入免征增值税,对电影行业企业2020年度发生的亏损,最长结转年限由5年延长至8年,符合上述相关规定,享受税率优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,460,652.62	236,264.16
银行存款	616,530,292.01	773,706,019.72
其他货币资金	81,970.57	110,144,440.22
合计	619,072,915.20	884,086,724.10
其中:存放在境外的款项总额	238,237,559.53	232,935,625.85

其他说明：

其中：使用受限的货币资金

项 目	2020. 6. 30	2019. 12. 31
保函保证金		117,000,000.00
诉讼冻结资金	3,036,087.03	6,020,578.82
pos机押金冻结		1,800.00
合 计	3,036,087.03	123,022,378.82

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,084,284,462.44	1,328,284,462.44
其中：		
权益工具投资		
其他	1,084,284,462.44	1,328,284,462.44
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,084,284,462.44	1,328,284,462.44

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	424,784,162.95
1 至 2 年	67,045,635.34
2 至 3 年	74,050,973.45
3 年以上	
3 至 4 年	70,072,310.11
4 至 5 年	4,329,856.04
5 年以上	46,480,793.35
合计	686,763,731.24

(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	152,247,524.39	22.17	152,247,524.39	100.00	0	152,647,524.39	14.57	152,647,524.39	100	0
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	534,516,206.85	77.83	58,142,223.89	10.88	476,373,982.96	895,083,532.64	85.43	62,458,479.70	6.98	832,625,052.94
其中:										
账 龄 组 合	254,516,206.85	37.06	58,142,223.89	22.84	196,373,982.96	315,083,532.64	30.07	62,458,479.70	19.82	252,625,052.94
应 收 政 府 组 合	280,000.00	40.77			280,000.00	580,000.00	55.36			580,000.00
合 计	686,763,731.24	/	210,389,748.28	/	476,373,982.96	1,047,731,057.03	/	215,106,004.09	/	832,625,052.94

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
中顺汽车有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100	预计无法收回
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100	预计无法收回

江苏高力集团有限公司	10,725,000.00	10,725,000.00	100	预计无法收回
上海恺英网络科技有限公司	1,763,665.54	1,763,665.54	100	预计无法收回
上海趣狐文化传播有限公司	1,037,629.40	1,037,629.40	100	预计无法收回
北京龙飞正德科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	预计无法收回
上海娱嘉网络科技有限公司	496,586.75	496,586.75	100	预计无法收回
上海墨狸网络科技有限公司	25,253.10	25,253.10	100	预计无法收回
深圳五五兔网络科技有限公司	1,670.10	1,670.10	100	预计无法收回
北京泰博互联科技有限公司	3,207.00	3,207.00	100	预计无法收回
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100	仲裁请求被驳回
北京寰宇赢世文化传媒有限公司	27,878,259.69	27,878,259.69	100	对方违约催收无进展
武汉飞瑞赛车体育管理有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	100	对方违约催收无进展
智龙投资有限公司	20,690,219.24	20,690,219.24	100	对方违约催收无进展
唐山诚成房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100	对方违约催收无进展
北京有璟阁餐饮文化发展有限公司	5,460,308.72	5,460,308.72	100	对方违约催收无进展
北京耀莱金榜酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	对方违约催收无进展
合计	152,247,524.39	152,247,524.39	100	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	144,768,272.54	7,342,072.85	5.00

1 至 2 年	45,330,470.11	4,533,047.01	10.00
2 至 3 年	36,300,720.35	18,150,360.18	50.00
3 年以上	28,116,743.85	28,116,743.85	100.00
合计	254,516,206.85	58,142,223.89	/

组合计提项目：应收政府组合

名称	期末余额		
	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	280,000,000.00		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	280,000,000.00		

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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款 坏账准备	215,106,004.09	4,069,490.28	8,785,746.09			210,389,748.28
合计	215,106,004.09	4,069,490.28	8,785,746.09			210,389,748.28

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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	462,249,638.81	67.31	27,373,812.72

(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	1,330,263,319.30	63.38	757,869,852.59	53.71
1 至 2 年	512,110,519.58	24.40	477,353,024.19	33.83
2 至 3 年	245,222,443.26	11.68	175,172,986.00	12.41
3 年以上	11,302,825.18	0.54	692,399.73	0.05
合计	2,098,899,107.32	100.00	1,411,088,262.51	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
------	----	-------------	----	-------

单位名称	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原 因
北京龙家族国际传媒有 限公司	308,000,000.00	14.67	1-2年	项目制作 中
The H Collective Entertainment	83,131,146.00	3.96	1-2年、2-3 年	项目制作 中
上海费凡斯文化传媒咨 询有限公司	61,085,335.81	2.91	1年以内、 1-2年、2-3 年	项目制作 中
Film Finances Inc	34,317,875.51	1.64	2-3 年	项目制作 中
合 计	486,534,357.32	23.18		

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金 额	占预付账款总额的比例%
期末余额前五名预付账款汇总	1,355,284,334.24	67.12

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	13,741,492.54	6,637,196.21
应收股利		
其他应收款	67,963,723.47	139,753,676.48
合计	81,705,216.01	146,390,872.69

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
固投影视项目投资利息	13,741,492.54	6,637,196.21
合计	13,741,492.54	6,637,196.21

(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

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)	
2020年1月1日余额	349,326.13			349,326.13
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	349,326.13			349,326.13

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	52,535,663.60
1 至 2 年	90,963,428.39
2 至 3 年	4,892,943.95
3 年以上	
3 至 4 年	19,218,510.45
4 至 5 年	34,116,681.00
5 年以上	85,065,393.00
合计	286,792,620.39

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	99,349,486.33	98,630,240.53
备用金	982,634.81	1,474,609.66
代扣代缴款项	305,505.03	485,799.81
往来款	130,278,490.95	205,446,266.87
代垫款	537,398.41	865,043.10
员工借款	521,804.21	278,960.14
历史遗留款项	51,071,908.46	51,071,708.46
其他	3,745,392.19	288,969.99
合计	286,792,620.39	358,541,598.56

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,487,008.77		217,300,913.31	218,787,922.08
2020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	40,134.84		840.00	40,974.84
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-		
其他变动	-	-	-	-
2020年6月30日余额	1,527,143.61		217,301,753.31	218,828,896.92

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

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
HYH Group Limited	往来款	98,103,500.00	1-2 年	32.61	77,889,620.52
霍尔果斯珑禧文化科技有限公司	往来款	75,000,000.00	1-2 年	24.93	75,000,000.00
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留问题	50,971,708.46	5 年以上	16.94	50,971,708.46
北京华德世纪文化发展有限公司	履约保证金	6,967,473.45	3-4 年	2.32	
北京三泰通科技孵化器有限公司	保证金及押金	1,245,354.45	2-3 年	0.41	
合计	/	232,288,036.36	/	77.21	203,861,328.98

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值

原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
影城卖品	24,520,935.32		24,520,935.32	21,499,290.35		21,499,290.35
影视投资成本	10,034,626.00	4,613,630.00	5,420,996.00	169,831,764.89		169,831,764.89
影视剧剧本成本	26,601,531.00	25,000,000.00	1,601,531.00	36,630,417.00	29,613,630.00	7,016,787.00
家庭观影设备	82,987.98		82,987.98	82,987.98		82,987.98
著作权及改编权	15,693,228.12		15,693,228.12	33,693,228.12		33,693,228.12
其他	2,564,102.70		2,564,102.70	2,676,616.00		2,676,616.00
合计	79,497,411.12	29,613,630.00	49,883,781.12	264,414,304.34	29,613,630.00	234,800,674.34

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
影视剧	29,613,630.00					29,613,630.00

本成本						
合计	29,613,630.00					29,613,630.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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	186,970,000.00	195,670,000.00
合计	186,970,000.00	195,670,000.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴其他税金		
增值税进项税留抵税额	22,568,017.45	23,307,590.73
待认证进项税额	442,423.41	403,960.36
其他		
合计	23,010,440.86	23,711,551.09

其他说明：

无

14、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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

文化传播有限公司										
北京亿城文化产业发展有限公司	913,081.89			-593,383.28					319,698.61	
常州星娱文化传媒有限公司	7,906,643.57								7,906,643.57	
北京哆啦音乐文化有限公司	221,367.40								221,367.40	
小计	9,041,092.86			-593,383.28					8,447,709.58	
合计	9,041,092.86			-593,383.28					8,447,709.58	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京基金小镇圣泉投资中心（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	100,000,000.00
宁波三生万物成长股权投资合伙企业（有限合伙）	23,500,000.00	23,500,000.00
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京网元圣唐娱乐科技有限公司	33,200,000.00	33,200,000.00

浙江穿越川行企业管理咨询有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
北京多氮信息科技有限公司	6,014,612.73	6,014,612.73
天津为炉文化传播有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
中丽（天津）产城融合发展基金管理有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
北京微影时代科技有限公司	150,000,000.00	150,000,000.00
北京华联电影院线有限公司	93,050,900.00	93,050,900.00
星映环球集团有限公司	4,716,075.00	4,716,075.00
御宅（北京）科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
北京八爪鱼互娱科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
杭州西钺网络科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
广州火凤网络科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
海南玩的溜网络科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
杭州游七七网络科技有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
北京翼之骁科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广州一修信息科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
Aim High Global	29,013,874.50	29,013,874.50
广州维举信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
北京撰娱文化发展有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	768,095,462.23	768,095,462.23

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京文华创新股权投资合伙企业	1,745,500.00	1,745,500.00				

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	298,774,128.57	331,339,966.91
固定资产清理		
合计	298,774,128.57	331,339,966.91

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具	放映设备	观影设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	122,183,279.95	63,170,283.30	8,418,943.84	93,101,672.41	52,886,887.19	329,843,978.04	108,873,787.80	778,478,832.53
2. 本期增加金额		1,232,965.06	358,006.44	183,889.04	96,894.69	220,099.00	442,525.00	2,534,379.23
(1) 购置		1,232,965.06	358,006.44	183,889.04	96,894.69	220,099.00	442,525.00	2,534,379.23
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.			160,740.	46,538.80		3,000.00		210,278.8

本期减少金额			00					0
1) 处置或报废			160,740.00					160,740.00
(2) 其他转出				46,538.80		3,000.00		49,538.80
4. 期末余额	122,183,279.95	64,403,248.36	8,616,210.28	93,239,022.65	52,983,781.88	330,061,077.04	109,316,312.80	780,802,932.96
二、累计折旧								
1. 期初余额	58,200,145.10	55,589,123.61	4,762,324.79	59,147,969.04	28,557,095.97	109,065,794.13	66,237,609.58	381,560,062.22
2. 本期增加金额		1,508,314.29	2,731,268.70	6,609,321.66	879,953.69	16,103,337.22	7,224,409.28	35,056,604.84
(1) 计提		1,508,314.29	2,731,268.70	6,609,321.66	879,953.69	16,103,337.22	7,224,409.28	35,056,604.84
3. 本期减少金额				13,963.07			152,703.00	166,666.07
(1) 处置或报废				13,963.07			152,703.00	166,666.07
4. 期末余额	58,200,145.10	57,097,437.90	7,493,593.49	65,743,327.63	29,437,049.66	125,169,131.35	73,309,315.86	416,450,000.99
三、减值准备								
1. 期初余额	59,095,803.65	6,370,866.77	96,839.67	15,293.31				65,578,803.40
2. 本期增加金额								
(1) 计提								
3. 本期减少金额								

1) 处置或报废								
4. 期末余额	59,095,803.65	6,370,866.77	96,839.67	15,293.31				65,578,803.40
四、账面价值								
1. 期末账面价值	4,887,331.20	934,943.69	1,025,777.12	27,480,401.71	23,546,732.22	204,891,945.69	36,006,996.94	298,774,128.57
2. 期初账面价值	4,887,331.20	1,210,292.92	3,559,779.38	33,938,410.06	24,329,791.22	220,778,183.91	42,636,178.22	331,339,966.91

(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

(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

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,710,704.98	22,350,025.72
工程物资		
合计	15,710,704.98	22,350,025.72

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
耀莱影城装修	17,525,104.98	1,814,400.00	15,710,704.98	24,164,425.72	1,814,400.00	22,350,025.72
合计	17,525,104.98	1,814,400.00	15,710,704.98	24,164,425.72	1,814,400.00	22,350,025.72

(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
枣庄耀莱影城装修	7,997,600.00	7,957,349.54	214,630.23			8,171,979.77	102.18	99.50%				自有资金
陆丰耀莱影城装修	12,300,000.00	6,853,950.97			6,853,950.97	0						募集资金

宁波耀莱影城装修	9,750,000.00	7,538,725.21			7,538,725.21	77.32%	98.50%				募集资金
合计	30,047,600.00	22,350,025.72	214,630.23	6,853,950.97	15,710,704.98						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	软件著作权	计算机软件	特许权	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	96,596,814.06	7,087.38		500,000.00	22,641,509.43	5,756,317.15	54,141,666.56	179,643,394.58
2. 本期增加金额								
1) 购置								
2) 内部研发								
3) 企业合并增加								
3. 本								

期 减 少 金 额								
1) 处 置								
4. 期 末 余 额	96,596,814 .06	7,087. 38		500,000 .00	22,641,509 .43	5,756,317 .15	54,141,666 .56	179,643,394 .58
二、 累 计 摊 销								
1 .期 初 余 额	47,075,317 .81	118.12		500,000 .00	9,056,604. 00	3,113,900 .03	8,861,746. 93	68,607,686. 89
2 .本 期 增 加 金 额	1,054,554. 60	354.36			1,221,756. 75	452,520.5 5	2,575,519. 20	5,304,705.4 6
1) 计 提	1,054,554. 60	354.36			1,221,756. 75	452,520.5 5	2,575,519. 20	5,304,705.4 6
3 .本 期 减 少 金								

额								
(1) 处 置								
4 .期 末 余 额	48,129,872 .41	472.48		500,000 .00	10,278,360 .75	3,566,420 .58	11,437,266 .13	73,912,392. 35
三、 减 值 准 备								
1 .期 初 余 额							208,333.07	208,333.07
2 .本 期 增 加 金 额								
1) 计 提								
3 .本 期 减 少 金 额								
1) 处 置								
4 .期							208,333.07	208,333.07

末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	48,466,941.65	6,614.90			12,363,148.68	2,189,896.57	42,496,067.36	105,522,669.16
2. 期初账面价值	49,521,496.25	6,969.26			13,584,905.43	2,642,417.12	45,071,586.56	110,827,374.62

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

27、开发支出

适用 不适用

28、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	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并		处置		

项		形成的				
江苏耀莱影城管理有限公司	1,747,599,510.97					1,747,599,510.97
上海都玩网络科技有限公司	1,232,603,343.82					1,232,603,343.82
北京自由星河科技有限公司	162,078,212.49					162,078,212.49
南京网牛信息技术有限公司	81,729.11					81,729.11
二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49
广州侠聚网络科技有限公司	373,644,148.07					373,644,148.07
哈尔滨星娱文化传媒有限公司	350,000.00					350,000.00
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	4,426,054.00					4,426,054.00
大连嘉和影业服务有限公司	5,042,968.34					5,042,968.34
太原华邦影城有限公司	11,124,992.61					11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司	62,717,249.28					62,717,249.28
闽侯县春天影城有限公司	41,234,641.27					41,234,641.27
福州市凤凰春天影城有限公司	13,369,934.28					13,369,934.28
泉州市春天影城有限公司	19,740,066.19					19,740,066.19
浦城县春天影城有限公司	5,499,207.97					5,499,207.97

万宁春天影城有限公司	6,188,797.10					6,188,797.10
合计	3,686,143,803.37					3,686,143,803.37

(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		
江苏耀莱影城管理有限公司	72,512,034.97					72,512,034.97
大连嘉和影业服务有限公司	5,042,968.34					5,042,968.34
太原华邦影城有限公司	5,062,778.12					5,062,778.12
南京网牛信息技术有限公司	81,729.11					81,729.11
二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
广州极趣网络科技有限公司						
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49
哈尔滨星娱文化传媒有限公司	350,000.00					350,000.00
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	4,426,054.00					4,426,054.00
合计	87,918,512.41					87,918,512.41

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

1) 江苏耀莱影城管理有限公司（简称“耀莱影城”）

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

2) 上海都玩网络科技有限公司（简称“都玩网络”）

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

3) 广州侠聚网络科技有限公司（简称“广州侠聚”）

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

4) 北京自由星河科技有限公司（简称“自由星河”）

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

5) 大连嘉和影业服务有限公司（简称“大连嘉和”）

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

6) 太原华邦影城有限公司（简称“太原华邦”）

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

7) 万宁春天影城有限公司（简称“万宁春天”）

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

8) 浦城县春天影城有限公司（简称“浦城春天”）

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

9) 泉州市春天影城有限公司（简称“泉州春天”）

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

10) 福州市凤凰春天影城有限公司（简称“凤凰春天”）

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

11) 闽侯县春天影城有限公司（简称“闽侯春天”）

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

12) 上海敞雍企业管理有限公司（简称“上海敞雍”）

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

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

适用 不适用

本公司于每年度终了对商誉进行减值测试。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	783,409,270.02	21,077.80	56,548,002.73		726,882,345.09
游戏版权金	52,338,776.28		5,167,781.01		47,170,995.27
冬奥会赞助费	122,926,829.27		20,487,804.90		102,439,024.37
合计	958,674,875.57	21,077.80	82,203,588.64		876,492,364.73

其他说明：

无

30、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	20,737,147.22	2,686,102.16	20,964,444.03	2,686,102.16
递延收益	9,733,194.36	2,433,298.59	10,309,796.02	2,433,298.59
合计	30,470,341.58	5,119,400.75	31,274,240.05	5,119,400.75

(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				
非货币性资产投资	16,414,738.40	4,103,684.60	16,414,738.40	4,103,684.60
合计	16,414,738.40	4,103,684.60	16,414,738.40	4,103,684.60

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减	账面价值	账面余额	减	账面价值

		值 准 备			值 准 备	
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
房屋长期租赁款	114,719,516.98		114,719,516.98	115,855,153.18		115,855,153.18
预付长期资产采购款	13,675,213.68		13,675,213.68	13,675,213.68		13,675,213.68
长期代	54,101,078.66		54,101,078.66	51,958,716.90		51,958,716.90

垫款					
其他	301,913.00		301,913.00	301,913.00	301,913.00
合计	182,797,722.32		182,797,722.32	181,790,996.76	181,790,996.76

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	162,500,000.00	136,840,000.00
合计	162,500,000.00	136,840,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电影投资分账款	48,793,812.10	29,873,739.72
影城设备和装修供应商	51,024,462.04	58,216,679.79
院线票房分账款	5,134,553.70	22,843,379.20
电影投资制作款		8,269,494.75
演艺经纪艺人分成款	10,318,997.42	10,361,497.91
应付材料款	12,008,183.58	12,008,183.58
应付游戏分成款	5,883,451.41	11,582,296.89
影城卖品供应商	15,952,651.28	12,912,292.69
应付服务费	26,901,949.51	38,868,893.13
应付冬奥会款项	97,527,118.10	107,522,070.00
合计	273,545,179.14	312,458,527.66

(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
霍尔果斯傑捷文化传媒有限公司	9,628,996.91	尚未结算
万达影视传媒有限公司	8,171,082.52	尚未结算
北京耀旻信盈投资有限公司	7,664,754.47	尚未结算
北京功做事影视文化有限公司	6,579,623.33	尚未结算
合计	32,044,457.23	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影城经营业务预收款	161,323,711.73	155,425,242.08
影视投资及衍生收入预收款	84,790,523.53	68,099,937.98
演艺经纪预收款	1,800,370.56	1,454,920.00
预收合作单位业务款	467,877.00	467,877.00
预收租金及贸易货款	100,000.00	100,000.00
预收广告费		
预收分成款	2,687,992.23	2,509,007.18
影视发行预收款	109,533,102.02	85,552,335.50
合计	360,703,577.07	313,609,319.74

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,296,320.98	99,394,083.35	109,304,996.04	14,385,408.29
二、离职后福利-设定提存计划	938,574.66	2,037,818.00	2,501,818.37	474,574.29
三、辞退福利		1,231,491.24	1,231,491.24	
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,234,895.64	102,663,392.59	113,038,305.65	14,859,982.58

(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	23,677,400.67	87,483,781.98	98,030,332.15	13,130,850.50
二、职工福利费		61,822.25	61,822.25	
三、社会保险费	550,986.55	6,199,719.60	5,861,396.02	889,310.13
其中：医疗保险费	503,834.98	4,064,547.73	3,733,110.56	835,272.15
工伤保险费	13,594.89	38,586.42	42,214.32	9,966.99
生育保险费	33,556.68	200,385.74	189,871.43	44,070.99
其他		1,896,199.71	1,896,199.71	
四、住房公积金	63,098.35	5,632,650.78	5,335,332.38	360,416.75
五、工会经费和职工教育经费	4,835.41	8,933.55	8,938.05	4,830.91
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、非货币性福利		7,175.19	7,175.19	
合计	24,296,320.98	99,394,083.35	109,304,996.04	14,385,408.29

(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	909,178.47	1,964,087.15	2,419,889.09	453,376.53
2、失业保险费	29,396.19	73,730.85	81,929.28	21,197.76
3、企业年金缴费				
合计	938,574.66	2,037,818.00	2,501,818.37	474,574.29

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,857,499.36	39,287,803.96
消费税		
营业税		
企业所得税	148,494,186.68	189,335,997.81
个人所得税	1,102,487.89	9,723,273.16
城市维护建设税	353,247.23	455,614.83
教育费附加(含地方教育费附加)	356,965.55	418,815.15
电影专项基金	577,234.42	2,792,897.13
水利基金	17,557.32	29,069.81
文化事业建设费	26,662.18	26,938.68
其他	2,647.35	3,219.74
房产税	448,869.70	576,497.70
土地使用税	228,697.50	228,697.50
印花税	10,753.60	50,521.44
合计	154,476,808.78	242,929,346.91

其他说明：
无

41、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	74,730,841.82	27,515,844.60
应付股利		
其他应付款	1,522,913,270.68	1,438,024,449.93
合计	1,597,644,112.50	1,465,540,294.53

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	157,193.06	1,051,342.53
企业债券利息	43,715,616.46	9,833,698.64
短期借款应付利息		205,566.98

资金拆借	30,858,032.30	16,425,236.45
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	74,730,841.82	27,515,844.60

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	57,725,000.00	67,725,000.00
拆借款	1,200,000,000.00	1,100,000,000.00
租金及物业费	217,442,500.17	198,935,622.67
各类保证金和押金	34,619,362.65	34,745,068.42
演艺经纪代收款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付单位往来款项	8,668,057.07	22,956,072.96
其他	2,458,350.79	11,662,685.88
合计	1,522,913,270.68	1,438,024,449.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	255,300,000.00	255,893,160.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	524,758.17	1,187,695.48
1 年内到期的租赁负债		
合计	255,824,758.17	257,080,855.48

其他说明：

无

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	374,200,000.00	508,793,160.00
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-255,300,000.00	-255,893,160.00
合计	218,900,000.00	352,900,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中期票据	1,494,548,598.08	1,493,013,220.04
合计	1,494,548,598.08	1,493,013,220.04

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
文投控股股份有限公司2016年度第一期中期票据	100.00	2016/11/18	5年	990,000,000.00	995,997,060.03		1,038,269.24			997,035,329.27

文 投 控 股 股 份 有 限 公 司 201 7 年 度 第 一 期 中 期 票 据	100. 00	2017/10 /27	5 年	495,000,000. 00	497,016,160. 01	497,108.8 0		497,513,268. 81
合 计				1,485,000,00 0.00	1,493,013,22 0.04	1,535,378 .04		1,494,548,59 8.08

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	20,826,051.30	956,000.00	2,433,314.06	19,348,737.24	详见下表
合计	20,826,051.30	956,000.00	2,433,314.06	19,348,737.24	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字放映设备补贴	5,895,734.99	240,000.00		826,278.68		5,309,456.71	与资产相关

影院建设补贴	14,930,316.31	716,000.00		1,607,035.38		14,039,280.93	与资产相关
--------	---------------	------------	--	--------------	--	---------------	-------

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,479,964,317.89			4,479,964,317.89
其他资本公积	403,650,761.50			403,650,761.50
合计	4,883,615,079.39			4,883,615,079.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	-7,985,387.27							-7,985,387.27
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	-7,985,387.27							-7,985,387.27
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益								

的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-7,985,387.27							-7,985,387.27

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	72,037,045.06			72,037,045.06
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	72,037,045.06			72,037,045.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-401,814,643.24	-387,648,835.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,192,860.97
调整后期初未分配利润	-401,814,643.24	-383,455,974.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-477,847,804.91	12,966,317.11
减：提取法定盈余公积		33,466,432.60
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
加：其他综合收益结转留存收益		2,141,446.91
期末未分配利润	-879,662,448.15	-401,814,643.24

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,217,127.18	487,922,328.22	1,084,786,597.37	724,576,156.65
其他业务	1,807,867.47	88,726.89	16,204,143.06	10,556,894.21
合计	195,024,994.65	488,011,055.11	1,100,990,740.43	735,133,050.86

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
电影发展专项基金	1,328,746.46	22,240,093.38
文化事业建设费	21,557.07	888,380.80
城市维护建设税	2,497,802.41	1,528,071.76
教育费附加	1,520,440.20	1,128,509.51
资源税		
房产税	480,681.36	509,698.69
土地使用税	868,486.50	870,155.71
车船使用税	2,193.33	
印花税	48,322.30	85,123.81
其他	94,239.29	566,107.49
合计	6,862,468.92	27,816,141.15

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,503,744.88	1,591,164.40
办公费	2,488,248.00	634,104.04
宣传制作费	1,282,081.48	6,108,711.82
推广费		6,587,476.98
影城耗材消耗费	4,490,829.20	12,127,780.83
招待差旅车辆费	111,031.69	1,077,617.21
其他	5,995,849.73	4,277,697.22
折旧与摊销	4,582,194.62	23,217.01
合计	23,453,979.60	32,427,769.51

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	45,990,370.99	56,497,516.23
办公费	2,840,564.40	5,927,753.92
咨询服务费	9,240,155.69	14,558,262.81
折旧及摊销	25,028,821.04	4,819,046.05
租赁费	10,969,842.13	3,110,909.62
交通差旅费	873,386.44	2,981,453.60
税费		
业务招待费	750,320.09	2,877,290.78
装修及修理费		130,715.72
其他		6,261,346.99
合计	95,693,460.78	97,164,295.72

其他说明：
无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	18,380,788.60	26,499,301.16
设计费	3,355,981.22	4,941,762.04
网络服务费	1,110,159.96	819,527.55
折旧费	116,182.12	211,796.09
设备租赁费	414,068.25	248,968.86
办公费	3,829.70	304,081.91
测试费	244,435.63	345,667.92
评审鉴定验收费	24,574.69	21,167.33
咨询费用		10,849.06
合计	23,650,020.17	33,403,121.92

其他说明：
无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	84,825,143.40	71,878,886.21
减：利息收入	-2,302,373.79	-3,474,687.08
汇兑损益	-1,619,782.08	-3,706,246.80

其他	-4,727,675.37	1,100,696.14
合计	76,175,312.16	65,798,648.47

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	11,656,318.97	7,744,533.16
增值税加计抵减	594,325.77	
代扣个人所得税手续费返还	67,265.72	
税收减免	146,362.47	
合计	12,464,272.93	7,744,533.16

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-593,383.28	-949,236.68
处置长期股权投资产生的投资收益		2,694,260.75
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	1,745,500.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入	7,104,296.33	
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	-490,054.28	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		1,652,600.00
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		
以公允价值计量且其变动计入当	310,478.25	1,183,979.61

期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
合计	8,076,837.02	4,581,603.68

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,724,679.67	-1,025,544.44
其他应收款坏账损失		-15,369,153.08
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		
合同资产减值损失		
合计	3,724,679.67	-16,394,697.52

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		21,550.21
合计		21,550.21

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		23,303.96	
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	216,522.03	687,527.23	216,522.03
无需偿付的债务		2,461,510.25	
赔偿收入		1,242,235.86	
其他	222,888.06	56,282.24	222,888.06
合计	439,410.09	4,470,859.54	439,410.09

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助	216,522.03	687,527.23	与收益相关
合计	216,522.03	687,527.23	

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
----	-------	-------	----------

			损益的金额
非流动资产处置 损失合计	8,037.00	429,997.58	8,037.00
其中：固定资产处 置损失	8,037.00		8,037.00
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	7,368.70	3,000.00	7,368.70
其他	335,532.57	3,397,433.16	335,532.57
合计	350,938.27	3,830,430.74	350,938.27

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-4,811,071.09	66,555,250.07
递延所得税费用		6,465.35
合计	-4,811,071.09	66,561,715.42

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到影视、综艺投资款等款项		
经营性往来款	130,050,205.86	7,357,994.14
政府补助	11,203,480.90	7,507,960.46
收到各类保证金及押金	10,000,000	6,929,468.41
银行利息收入及汇兑损益	2,302,373.79	3,971,332.94
代收水电费及其他	33,766,910.60	3,733,096.24
备用金还款		197,613.96
收到受限货币资金	108,364,263.35	
合计	295,687,234.50	29,697,466.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的影视、综艺拍摄、及分成等款项		
经营性往来款	98,374,793.40	29,854,098.98
各类保证金及押金	80,044,567.35	170,043,249.35
中介机构费用	3,930,000.00	5,643,312.40
其他经营类开支	12,295,526.28	37,676,966.88
差旅费及招待费	1,623,706.53	3,043,357.62
备用金借款	6,750,267.00	2,550,262.55
手续费	4,251,095.94	764,482.38
合计	207,269,956.50	249,575,730.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
企业间资金拆出		
股权投资款		3,000,000.00

其他		
合计		3,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁设备款		2,012,423.64
其他		254.42
合计		2,012,678.06

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-489,655,969.56	39,279,415.71
加：资产减值准备	-2,708,518.86	16,394,697.52
信用减值损失	-1,016,160.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,052,492.21	33,271,269.63
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,304,705.46	5,542,928.29
长期待摊费用摊销	82,203,588.64	63,098,113.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		-21,550.21
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	8,037.00	

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	83,230,068.80	65,798,648.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,076,837.02	-4,581,603.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		6,465.35
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）	184,916,893.22	-14,755,729.40
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	851,149,835.00	-578,028,366.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-354,210,954.63	127,539,869.18
其他	660,344.28	
经营活动产生的现金流量净额	386,857,523.73	-246,455,842.27
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	616,036,828.17	761,064,345.28
减：现金的期初余额	761,064,345.28	933,766,359.69
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	-145,027,517.11	-172,702,014.41

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	616,036,828.17	761,064,345.28
其中：库存现金	2,460,652.62	236,264.16
可随时用于支付的银行存款	613,494,204.98	650,683,640.90
可随时用于支付的其他货币资金	81,970.57	110,144,440.22
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	616,036,828.17	761,064,345.28
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

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、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	3,036,087.03	保函保证金、诉讼冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	3,036,087.03	/

其他说明：

无

82、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	33,165,422.50	7.0795	234,794,608.59
港币	5,536,004.86	0.9134	5,056,586.84

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、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
影院建设补贴	716,000.00	递延收益	-
数字放映设备补贴	240,000.00	递延收益	-
影院建设补贴递延收益	1,607,035.38	其他收益	1,607,035.38
数字放映设备补贴收益	826,278.48	其他收益	826,278.48
与收益相关：	-	其他收益	-
财政扶持补贴	1,537,259.62	其他收益	1,537,259.62
稳岗补贴	2,018,140.80	其他收益	2,018,140.80
电影专项基金返还	5,479,174.16	其他收益	5,479,174.16
税收返还	540,493.02	其他收益	405,844.01
研发奖励基金	69,000.00	其他收益	-
其他	1,098,832.29	其他收益	1,302,481.30
合计	14,132,213.75		13,176,213.75

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

无

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

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

子公司名称	设立主体	变动原因
北京文投剧制影视文化有限公司	文投控股股份有限公司	新设
广州铭侠网络科技有限公司	上海都玩网络科技有限公司	清算

6、其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京文投互娱投资有限责任公司	北京	北京	影视投资	100		设立
北京磁峰文化发展有限公司	北京	北京	文化传媒		100	设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	全国	北京	影城经营		100	设立
太原华邦影城有限公司	太原	太原	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海敞雍企业管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影院有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影视传媒有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
重庆欢渝影院管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
大连嘉和影业服务有限公司	大连	大连	影城经营		100	非同一控制下企业合并
福州市凤凰春天影城有限公司	福州	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
万宁春天影城有限公司	万宁	万宁	影城经营		95	非同一控制下企业合并
浦城县春天影城有限公司	浦城	浦城	影城经营		95	非同一控制下企业合并
泉州市春天影城有限公司	泉州	泉州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
闽侯县春天影城有限公司	闽侯	闽侯	影城经营		95	非同一控制下企业合并
北京文韵华夏影视投资有限公司	北京	北京	影视投资、发行		60	设立
北京文投成长基金管理有限公司	北京	北京	金融投资		100	设立
厦门汇智成长股权投资合伙企业(有限合伙)	厦门	厦门	项目投资		100	设立
江苏耀莱影城管理有限公司	全国	常州	文化传媒、影城经营	100		非同一控制下企业合并

大连耀莱游艇俱乐部有限公司	大连	大连	游艇销售、租赁及其他		100	非同一控制下企业合并
文投（北京）电影院线有限公司	全国	北京	文化传媒		100	设立
攀枝花耀莱腾龙影城管理有限公司	攀枝花	攀枝花	影城经营		100	设立
武汉耀莱吉庆影院管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	设立
银川耀莱成龙影城管理有限公司	银川	银川	影城经营		100	设立
成都耀莱成龙影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
南华耀莱成龙影城管理有限公司	南华	南华	影城经营		100	设立
延安耀莱成龙影城管理有限公司	延安	延安	影城经营		100	设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	昆山	昆山	影城经营		100	设立
望都耀莱影城管理有限公司	望都	望都	影城经营		100	设立
三亚耀莱成龙影城管理有限公司	三亚	三亚	影城经营		100	设立
西安耀莱成龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
胶州市耀莱腾龙影院管理有限公司	胶州	胶州	影城经营		100	设立
大同耀莱腾龙电影城有限公司	大同	大同	影城经营		100	设立
泰安市耀莱成龙影城管理有限公司	泰安	泰安	影城经营		100	设立
南通耀莱腾龙影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
济宁耀莱影城管理有限公司	济宁	济宁	影城经营		100	设立
郴州耀莱成龙影城管理有限公司	郴州	郴州	影城经营		100	设立
西安腾龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100	设立

枣庄恒盈电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	西咸新区	西咸新区	影城经营		100	设立
长春耀莱影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	利辛	利辛	影城经营		100	设立
大庆耀莱腾龙影城管理有限公司	大庆	大庆	影城经营		100	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	荥阳	荥阳	影城经营		100	设立
陆丰耀莱成龙影城管理有限公司	陆丰	陆丰	影城经营		100	设立
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
遵义耀莱成龙影城管理有限公司	遵义	遵义	影城经营		100	设立
石家庄成龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	设立
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	孝感	孝感	影城经营		100	设立
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	设立
南通耀莱影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
上海耀莱天汇影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
新乐耀莱影城管理有限公司	新乐市	新乐市	影城经营		100	设立
上海耀莱兴虹影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
南阳耀莱成龙影城有限公司	南阳	南阳	影城经营		100	设立
清镇耀莱成龙影城管理有限公司	清镇	清镇	影城经营		100	设立
武汉耀莱成龙影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	设立
合肥耀莱成龙影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
成都耀莱影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
仙桃耀莱成龙影城	仙桃	仙桃	影城经营		100	设立

管理有限公司						
南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	南昌	南昌	影城经营		100	设立
唐山恒盈影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营		100	设立
海宁耀莱腾龙影城有限公司	海宁	海宁	影城经营		100	设立
蚌埠耀莱成龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	设立
海阳耀莱成龙影城管理有限公司	海阳	海阳	影城经营		100	设立
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	兰州	兰州	影城经营		100	设立
无锡恒盈影院管理有限公司	无锡	无锡	影城经营		100	设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
九江耀莱影城管理有限公司	九江	九江	影城经营		100	设立
新乡市耀莱成龙影城管理有限公司	新乡	新乡	影城经营		100	设立
合肥腾龙影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	孝义	孝义	影城经营		70	设立
北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京	北京	影城经营		51	设立
成都耀莱万象影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		51	设立
海口耀莱成龙影城管理有限公司	海口	海口	影城经营		51	设立
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	天津	天津	私人影院、销售及服 务		100	非同一控制下 企业合并
烟台耀莱腾龙影城管理有限公司	烟台	烟台	影城经营		100	非同一控制下 企业合并
北京耀莱国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下 企业合并
南京耀莱成龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制下 企业合并
江苏耀莱腾龙影城管理有限公司	常州	常州	影城经营		100	非同一控制下 企业合并
蚌埠耀莱腾龙蚌山	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下

影城管理有限公司						企业合并
济南耀莱成龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
蚌埠耀莱腾龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	沈阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
长春耀莱腾龙影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西宁耀莱腾龙影城管理有限公司	西宁	西宁	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州耀莱腾龙影城管理有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
淮安耀莱成龙影城管理有限公司	淮安	淮安	影城经营		100	非同一控制下企业合并
昆明耀莱成龙影院经营管理有限公司	昆明	昆明	影城经营		100	非同一控制下企业合并
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	孝昌	影城经营		100	非同一控制下企业合并
廊坊耀莱成龙影城管理有限公司	廊坊	廊坊	影城经营		100	设立
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	非同一控制下企业合并
天津耀莱腾龙影城管理有限公司	天津	天津	影城经营		100	非同一控制下企业合并
湖北耀莱腾龙影城管理有限公司	黄冈	黄冈	影城经营		100	非同一控制下企业合并
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营		100	设立
石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	非同一控制下企业合并
重庆耀莱腾龙影城管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
南通耀莱成龙影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
耀莱影视文化传媒有限公司	天津	天津	影视投资制作		100	非同一控制下企业合并
苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
北京耀莱腾龙西红门国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱影视文化	北京	北京	影视投资		100	非同一控制下

传媒有限公司			制作			企业合并
吉林耀莱影视文化传媒有限责任公司	长春	长春	影视投资制作		100	设立
青岛耀莱成龙影城管理有限公司	青岛	青岛	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西安耀莱影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	非同一控制下企业合并
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
重庆耀莱成龙影城管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
合肥恒盈影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
河南耀莱影城有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
洛阳耀莱腾龙影城管理有限公司	洛阳	洛阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海耀莱腾龙影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
南京耀莱腾龙影城管理有限公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
淮南耀莱成龙影城管理有限公司	淮南	淮南	影城经营		100	设立
浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	宁波	宁波	影城经营		51	设立
北京东方宾利文化传媒有限公司	北京	北京	模特经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
宁波耀莱影院管理有限公司	象山	象山	影城经营		100	设立
北京耀影电影发行有限公司	北京	北京	文化传媒		51	设立
耀莱文娱发展有限公司	全球	香港	文化传媒		100	非同一控制下企业合并
苏州耀莱腾龙金门影城管理有限公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
无锡耀莱腾龙影城管理有限公司	无锡	无锡	影城经营		100	设立
上海都玩网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营	100		非同一控制下企业合并
北京自由星河科技	全国	北京	游戏开发		100	非同一控制下

有限公司			与运营			企业合并
天津卓韵畅想科技有限公司	全国	天津	游戏开发与运营		100	设立
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
北京卓韵四方网络科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	设立
北京卓韵天下科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	设立
镇江持高网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
广州侠聚网络科技有限公司	全国	广州	游戏开发与运营		100	设立
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
镇江侠聚网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
江苏易乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京星火互娱科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	设立
镇江嘻游网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
广州铭侠网络科技有限公司	全国	广州	游戏开发与运营		100	设立
上海宜儒企业管理咨询有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立
上海业巧企业管理咨询有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立
镇江傲游网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
哈尔滨星娱文化传媒有限公司	全国	哈尔滨	网络视频直播		55	设立
北京文易电竞文化传媒有限公司	全国	北京	互联网文化活动		60	设立
镇江乐韵网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
上海指禅网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
北京指娱天下网络	全国	北京	游戏开发		100	非同一控制下

科技有限公司			与运营			企业合并
南京网牛信息技术有限公司	全国	南京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
上海玄苍网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司	全国	霍尔果斯	网络视频直播		100	设立
成都炽诚科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		51	非同一控制下企业合并
嘉兴傲游网络科技有限公司	全国	嘉兴	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江悦乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
北京妙妙屋动漫文化有限公司	全国	北京	动漫设计		90	设立
都玩游戏科技（香港）有限公司	全球	香港	游戏开发与运营		100	设立
北文投文化投资南京有限公司	南京	南京	投资	90		设立
文投（张家界）文化旅游投资有限公司	张家界	张家界	投资	100		设立
沈阳文玺文化旅游发展有限公司	沈阳	沈阳	投资	100		设立
北京文投实景娱乐有限公司	北京	北京	投资	100		设立
北文投（南京）游乐管理有限公司	南京	南京	投资		100	设立
北文投（南京）商业发展有限公司	南京	南京	投资		100	设立
耀莱影音（香港）投资有限公司	香港	香港	投资	100		设立
北京文投剧制影视文化有限公司	北京	北京	文化传媒	51		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策，力求减少各种风险对财务业绩的潜在不利影响。

1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		1,083,244,462.44	1,040,000.00	1,084,284,462.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		1,083,244,462.44	1,040,000.00	1,084,284,462.44
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	6,014,612.73		762,080,849.50	768,095,462.23
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	6,014,612.73	1,083,244,462.44	763,120,849.50	1,852,379,924.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融				

融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本公司持有的交易性金融资产及部分其他权益工具投资为持有的上市公司股票，其市价以股票当日收盘价作为依据。

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

公司持有的第二层次公允价值计量的交易性金融资产系公司持有信托计划的份额，本公司参考信托产品管理人出具的信托资产情况说明核算公允价值

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

公司持有的第三层次公允价值计量的其他权益工具及其他非流动金融资产系本公司持有的基金合伙企业及非上市公司股权投资，对在有限的情况下，用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，以成本作为对公允价值的估值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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

本企业的母公司情况的说明

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

文投集团成立于 2012 年 12 月 11 日，注册资本 500,000 万元，法定代表人周茂非，住所为北京市西城区车公庄大街 4 号 1、2 号楼，经营范围为投资与投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。

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

本公司最终控制方是北京市国有文化资产管理中心。
本企业最终控制方是北京市国有文化资产管理中心。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”

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

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
綦建虹	持股 5%以上的股东
班安欧企业管理（上海）有限公司	关联自然人参股的公司
北京微影时代科技有限公司	高管担任董事的企业
上海锐族网络科技有限公司	管理层控制的公司
北京耀莱金榜酒业有限公司	关联自然人控制的公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
綦建虹	经营场地	6,268,150.05	7,936,349.80

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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
北京市文化投资发展集团有限责任公司	30,000,000.00	2019-12-12	2020-12-11	否
北京市文化投资发展集团有限责任公司	80,000,000.00	2019-12-21	2020-12-22	否
合计				

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				
北京文资控股	300,000,000.00	2019.08.09	2020.11.08	

股份有限公司				
北京文资控股 股份有限公司	300,000,000.00	2019.09.25	2020.12.24	
北京文资控股 股份有限公司	300,000,000.00	2019.09.26	2020.12.25	
北京文资控股 股份有限公司	100,000,000.00	2019.10.11	2020.10.10	
北京文资控股 股份有限公司	100,000,000.00	2019.11.22	2020.11.21	
北京文资控股 股份有限公司	100,000,000.00	2020.04.24	2020.11.23	
拆出				
合计	1,200,000,000.00			

(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	164.62	154.99

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京耀莱金榜酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
应收账款	上海锐族网络科技有限公司			320,000.00	320,000.00
其他应收款	綦建虹	496,800.00		496,800.00	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京文资控股有限公司	1,229,857,055.59	1,116,018,361.11
其他应付款	北京市文化投资发展集团有限责任公司	480,480.00	480,480.00
其他应付款	綦建虹	2,332,800	
其他应付款	北京微影时代科技有限公司	720,160.00	720,000.00

7、关联方承诺

√适用 □不适用

(1) 2018年1至3月,耀莱影城子公司北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司(以下简称“耀莱腾龙”)向北京中宣畅美文化传播有限公司(以下简称“中宣畅美”)支付9,800.00万元作为电影宣传推广服务款。因相关电影宣传推广服务未开展,耀莱腾龙、唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司(以下简称“唐山耀莱”)以及綦建虹三方签订《协议书》,约定綦建虹为中宣畅美应向耀莱腾龙归还的9,800.00万元款项提供连带保证责任;同时,耀莱腾龙享有的该9,800.00万债权与唐山耀莱应付綦建虹的债务(影城房屋租赁保底租金)冲抵。

(2) 2018年2月,耀莱影城子公司耀莱影视文化传媒有限公司(以下简称“耀莱影视”)向中宣畅美支付1,700.00万元作为电影宣传推广服务款。因相关电影宣传推广服务未开展,耀莱腾龙、耀莱影视、北京耀莱国际影城管理有限公司(以下简称“耀莱国际”)及綦建虹四方签订《协议书》,约定綦建虹为中宣畅美应向耀莱影视归还的1,700.00万元款项提供连带保证责任;同时,耀莱影视享有的该1,700.00万债权加上第(1)项所述耀莱腾龙享有9,800.00万债权尚未冲抵的部分,与耀莱影视、耀莱国际应付綦建虹的债务(影城房屋租赁保底租金)冲抵。

(3) 2018年1月-3月,耀莱国际向中宣畅美支付2,500.00万元作为电影宣传推广服务款,耀莱文娱发展有限公司(以下简称“耀莱文娱”)向HYH GROUP LIMITED支付1,550.00万美元,折合人民币为10,595.80万元人民币(汇率以1美元兑6.8360元人民币计算)。因相关电影宣传推广服务未开展,耀莱影视、耀莱国际、河南耀莱影城有限公司(以下简称“河南耀莱”)、耀莱文娱发展有限公司及綦建虹五方签订《协议书》,约定綦建虹为中宣畅美应向耀莱国际归还的2,500.00万元款项以及HYH GROUP LIMITED应返还耀莱文娱的应返还款项10,595.80万元人民币中的提供连带保证责任,同时,耀莱国际享有的该2,500.00万债权以及耀莱文娱2,021.39万元加上第(2)项所述耀莱影视享有1,700.00万债权尚未冲抵的部分,与河南耀莱应付綦建虹的债务(影城房屋租赁保底租金)冲抵。

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

1、 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 北京耀莱影视文化传媒有限公司（以下简称“北京耀莱”）诉霍尔果斯嘉美影业有限公司（以下简称“嘉美影业”）、智龙投资有限公司（以下简称“智龙投资”，“嘉美影业”和“智龙投资”以下合称“对方当事人”）合同纠纷案

北京耀莱和对方当事人于 2017 年 5 月签署《电影<七月与安生>发行收入结算协议》（以下简称“结算协议”），因对方当事人未能履行结算协议约定向北京耀莱支付电影《七月与安生》（以下简称“影片”）投资收益，北京耀莱以合同纠纷为由起诉向法院起诉，请求：对方当事人连带支付影片在中国大陆发行的投资收益；对方当事人连带支付影片在中国大陆以外发行的投资收益；对方当事人连带支付其逾期付款的违约金；对方当事人连带承担本案诉讼费用；累计涉及金额 1,596.01 万元。目前该案处于一审阶段，尚未宣判。

2) 耀莱文娱发展有限公司（SPARKLE ROLL CULTURE & ENTERTAINMENT DEVELOPMENT LIMITED）（以下简称“耀莱文娱”）诉 HYH GROUP LIMITED 纠纷案

2019 年 4 月，公司境外全资子公司耀莱文娱已向香港特别行政区高等法院提起诉讼，耀莱文娱因业务往来款纠纷对 HYH 提起诉讼，主张其退还耀莱文娱业务往来纠纷款 1,550.00 万美金，承担违约赔偿责任，并承担相应款项的利息。经状书提交阶段，2018

年 10 月 26 日进入文件披露阶段，2019 年 11 月 8 日结束文件披露阶段，2019 年 12 月 17 日，香港高等法院确定，该案将于 2020 年 9 月 7 日上午 9:30 召开“案件管理会议”(Case management conference)并作出聆讯，届时法庭将就此案给予下一步指示。“案件管理会议”正式召开前，原被告双方应当按照香港法律程序性规定完成文件清单确认、交换证人证词等事宜，但受到疫情影响，香港高等法院持续关闭，上述工作可能需要延后完成。

(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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求及内部报告制度等为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
 (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

(1) 该经营分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上
 (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或所有者亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电影放映及影视项目投资	网络游戏开发及运营业务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	67,603,152.25	82,854,810.09	40,872,372.44	-1,886,792.40	193,217,127.18
主营业务成本	433,314,635.64	20,910,404.53	33,697,288.05		487,922,328.22

本					
资产总额	3,333,542,577.80	1,075,553,109.60	12,374,210,814.20	6,297,921,142.40	10,485,385,359.20
负债总额	2,924,434,113.61	245,737,482.38	4,672,345,804.39	3,286,061,962.22	4,556,455,438.16

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(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	15,787,64	5.3	15,787,6	100		15,787,64	2.6	15,787,6	1
单	9.05	4	49.05	.00		9.05	5	49.05	0
项									0
计									
提									
坏									
账									
准									
备									
其中:									
按	280,000,0	94.			280,000,0	580,000,0	97.		580,000,0
组	00.00	66			00.00	00.00	35		00.00
合									
计									
提									
坏									
账									
准									
备									
其中:									
应	280,000,0	94.			280,000,0	580,000,0	97.		580,000,0
收	00.00	66			00.00	00.00	35		00.00
政									
府									
账									
龄									
组									
合									
计	295,787,6	/	15,787,6	/	280,000,0	595,787,6	/	15,787,6	580,000,0
合	49.05		49.05		00.00	49.05		49.05	00.00

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	历史遗留问题
中顺汽车有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	历史遗留问题
合计	15,787,649.05	15,787,649.05	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：应收政府

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 (%)
南京市六合区财政局	280,000,000.00		
合计	280,000,000.00		

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

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	15,787,649.05					15,787,649.05
坏账准备						
合计	15,787,649.05					15,787,649.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京市金牛湖-冶山旅游度假区规划建设服务办公室	280,000,000.00	1 年以内	94.66	
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	3 年以上	4.59	13,564,440.18
沈阳中顺汽车有限公司	2,223,208.87	3 年以上	0.75	2,223,208.87
合计	295,787,649.05		100.00	15,787,649.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,749,142,593.87	2,244,507,904.00
合计	2,749,142,593.87	2,244,507,904.00

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

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,749,120,693.87
1 至 2 年	1,700.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	3,000.00
5 年以上	51,088,908.46
合计	2,800,214,302.33

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,853.62	421,005,700.00
往来款		266,430.00

代垫款项	72,317.28	
员工借款	449,936.72	
历史遗留款项	51,071,708.46	51,071,708.46
合并范围内关联方款项	2,748,616,486.25	1,823,092,968.21
其他		114,960.79
合计	2,800,214,302.33	2,295,551,767.46

(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)	
2020年1月1日余额			51,071,708.46	51,071,708.46
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额			51,071,708.46	51,071,708.46

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北文投文化投资南京有限公司	内部往来	948,631,318.04	1 年以内	33.88	
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	内部往来	838,089,993.93	1 年以内	29.93	
江苏耀莱影城管理有限公司	内部往来	490,187,561.64	1 年以内	17.51	
耀莱影视文化传媒有限公司	内部往来	272,791,232.22	1 年以内	9.74	
北京耀莱影视文化传媒有限公司	内部往来	152,930,684.52	1 年以内	5.46	
合计	/	2,702,630,790.35	/	96.52	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,919,550,000.00		5,919,550,000.00	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,919,550,000.00		5,919,550,000.00	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏耀莱影城管理有限公司	3,070,000,000.00			3,070,000,000.00		
上海都玩	1,828,000,000.00			1,828,000,000.00		

网络科技有限公司					
北京文投互娱投资有限责任公司	1,010,000,000.00			1,010,000,000.00	
北文投文化投资南京有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	
北京文投剧制影视文化有限公司		2,550,000.00		2,550,000.00	
合计	5,917,000,000.00	2,550,000.00		5,919,550,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,567,854.14	15,697,288.05		
其他业务	281,052.72	112,513.30	552,622.56	
合计	20,848,906.86	15,809,801.35	552,622.56	

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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	-490,054.28	
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		
合计	-490,054.28	

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,037.00	
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）	5,194,725.73	
委托他人投资或管理资产的损益	310,478.25	

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	-490,054.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,013.21	
合计	4,887,099.49	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.76	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.83	-0.26	-0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	3. 其他相关资料。

董事长：周茂非

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用