

# 欢瑞世纪联合股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钟君艳、主管会计工作负责人曾剑南及会计机构负责人(会计主管人员)童知秋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了非标准意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”章节中第九点“公司未来发展的展望”之“4、可能面对的风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节公司业务概要.....	9
第四节经营情况讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	29
第六节股份变动及股东情况.....	45
第七节优先股相关情况.....	51
第八节可转换公司债券相关情况.....	52
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	53
第十节公司治理.....	57
第十一节公司债券相关情况.....	61
第十二节 财务报告.....	62
第十三节 备查文件目录.....	138

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
欢瑞世纪、星美联合、本公司、公司	指	欢瑞世纪联合股份有限公司、星美联合股份有限公司
欢瑞联合	指	欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）
天津欢瑞	指	欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）
欢瑞网络	指	欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司
欢瑞投资	指	欢瑞世纪投资（北京）有限公司
青宥仟和	指	北京青宥仟和投资顾问有限公司
深圳弘道	指	深圳弘道天瑞投资有限责任公司
欢瑞影视、标的公司、拟购买资产	指	欢瑞世纪影视传媒股份有限公司、欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司
青宥瑞禾	指	北京青宥瑞禾文化传媒中心（有限合伙）
弘道晋商	指	北京弘道晋商投资中心（有限合伙）
弘道天华	指	弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）
浙江欢瑞	指	浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司
霍尔果斯欢瑞	指	霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司
欢瑞经纪	指	北京欢瑞世纪演艺经纪有限公司
阿宝文化	指	阿宝（北京）文化传媒有限公司
云汇网络	指	云汇（天津）网络科技有限公司
欢瑞影业	指	欢瑞世纪影业有限公司
欢瑞时代	指	北京欢瑞时代影视传媒有限公司
欢瑞文娱	指	欢瑞文娱产业投资基金管理（广州）有限公司
欢瑞广州	指	欢瑞世纪影视传媒（广州）有限公司
东阳投资	指	欢瑞（东阳）投资有限公司
欢瑞营销	指	欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司
东阳经纪	指	东阳欢瑞世纪艺人经纪有限公司
股东大会	指	欢瑞世纪联合股份有限公司股东大会
董事会	指	欢瑞世纪联合股份有限公司董事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	欢瑞世纪	股票代码	000892
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欢瑞世纪联合股份有限公司		
公司的中文简称	欢瑞世纪		
公司的外文名称（如有）	H&R CENTURY UNION CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	H&R		
公司的法定代表人	钟君艳		
注册地址	重庆市涪陵区人民东路 50 号		
注册地址的邮政编码	408000		
办公地址	重庆市江北区北城天街 15 号富力海洋广场 6 幢 2201 室		
办公地址的邮政编码	400020		
公司网址	<a href="http://www.huanruisj.com">http://www.huanruisj.com</a>		
电子信箱	hr_board@hrcentury.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王泽佳	洪丹丹
联系地址	重庆市江北区北城天街 15 号富力海洋广场 6 幢 2201 室	
电话	010-65009170	
传真	010-65001540	
电子信箱	hr_board@hrcentury.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91500102208507636N
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1999 年 01 月 15 日，公司股票在深圳证券交易所挂牌交易，主营业务为汽车、摩托车零配件制造业。 2000 年 06 月 26 日，公司完成重大资产重组，主营业务为通信服务业。 2016 年 12 月 06 日，公司完成重大资产重组，主营业务为影视剧的制作发行、艺人经纪、游戏及其他影视衍生业务等。
历次控股股东的变更情况（如有）	1999 年 01 月 15 日，重庆市涪陵国有资产经营公司为公司第一大股东。 2003 年 09 月 29 日，卓京投资控股有限公司为公司第一大股东。 2009 年 04 月 19 日，上海鑫以实业有限公司为公司的第一大股东。 2015 年 10 月 12 日，欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）为公司的第一大股东。 2017 年 01 月 12 日，欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）为公司的第一大股东。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 号门 7-8 层
签字会计师姓名	杨敏、苏红梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501	和颖、陈中天	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
新时代证券股份有限公司	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501	和颖、陈中天	2016 年 11 月 3 日至 2019 年 12 月 31 日

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更；会计差错更正。

	2019 年	2018 年		本年比上年 增减	2017 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	540,047,298.34	1,328,466,998.51	1,328,466,998.51	-59.35%	1,567,214,149.69	1,567,214,149.69
归属于上市公司股东的净利润	-551,157,816.39	324,616,556.17	324,616,556.17	-269.79%	422,071,618.20	407,896,618.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-549,947,401.59	276,656,554.25	276,656,554.25	-298.78%	380,233,429.16	366,058,429.16
经营活动产生的现金流量净额	-10,196,281.77	-648,767,107.43	-648,767,107.43	-98.43%	-432,361,081.69	-432,361,081.69
基本每股收益（元/股）	-0.56	0.33	0.33	-269.70%	0.43	0.42
稀释每股收益（元/股）	-0.56	0.33	0.33	-269.70%	0.43	0.42
加权平均净资产收益率	-18.81%	9.89%	10.00%	-28.81%	14.51%	14.17%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产	3,549,759,961.22	4,912,224,429.22	4,925,099,429.22	-27.93%	4,104,718,313.94	4,117,593,313.94
归属于上市公司股东的净资产	2,653,827,875.26	3,446,523,467.46	3,407,898,467.46	-22.13%	3,120,347,511.29	3,081,722,511.29

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益。详情请见本报告第十二节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之 44、重要会计政策及会计估计变更。

本公司于 2019 年 11 月 4 日收到中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《行政处罚决定书》（[2019]3 号、[2019]4 号和[2019]5 号，以下统称“《决定书》”）。《决定书》中表明由于公司的全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司未能提供真实、准确、完整的 2013 年度、2014 年度、2015 年度及 2016 年半年度的财务数据，导致公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏。同时，《决定书》责令公司整改。公司已根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》（2018 年修订）等相关规定，对《决定书》涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正，并对 2013 年至 2018 年度相应单位的财务报表进行了追溯调整。详情请见本公司于 2020 年 2 月 19 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》，并请见本报告第十二节财务报告之十六、其他重要事项之 1、前期会计差错更正。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	57,619,969.17	51,583,561.11	28,193,796.50	402,649,971.56
归属于上市公司股东的净利润	10,896,837.74	7,352,397.11	-12,580,698.46	-556,826,352.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,953,278.64	10,927,056.31	-17,054,242.52	-553,773,494.02
经营活动产生的现金流量净额	-47,223,754.59	-101,978,298.36	61,439,737.45	77,566,033.73

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-10,408,422.96	547,827.41		主要系转让子公司股权投资成本损失。
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)	3,388,517.43	7,514,966.30	8,411,662.88	主要系因符合地方性扶持政策而获得的补助等。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		7,431,035.15	9,433,962.26	
委托他人投资或管理资产的损益	6,641,509.44	13,155,264.07	31,975,266.36	使用暂时闲置募集资金购

				买银行理财产品取得的到期收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,452,164.38	153,369.86	1,646,630.14	确认的未到期理财收益，与当期计入投资收益的到期理财收益相匹配，完整反映理财收益的结算。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,110,392.12	-15,537,426.29	4,708,076.28	主要系合同违约、行政处罚款、滞纳金支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,197,777.30	41,587,317.50		主要系电视剧投资收益权转让净收益及诉讼赔偿支出。
减：所得税影响额	4,467,239.51	6,892,352.08	14,337,408.88	
合计	-1,210,414.80	47,960,001.92	41,838,189.04	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司目前业务涵盖电视剧投资、制作和发行，艺人经纪等相关业务；形成了较为完整的业务布局，各业务环节紧密结合，相互之间形成了协同效应。

作为行业领先的内容制作者，公司以社会主义新时代正能量价值观的传播者和承载者为愿景，以为广大人民群众提供更美好的精神文化产品为己任，主动承担传播和弘扬中国梦的光荣使命，制作符合社会主义主旋律的高品质剧作。公司将继续巩固主营业务的发展，深化文化产业的战略布局，逐步推进影视产业健康生态系统的建设。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
交易性金融资产	报告期末较 2019 年初减少 80%，系公司使用闲置募集资金购买的银行理财产品到期赎回以及理财规模减少所致。
应收票据	报告期末较 2019 年初减少 100%，系银行承兑汇票贴现所致。
应收账款	报告期末较 2019 年初减少 40.23%，主要系应收账款总体账龄增加造成坏账准备余额增加所致。
预付款项	报告期末较 2019 年初增加 122.15%，主要系支付影视剧对外参投款增加所致。
其他应收款	报告期末较 2019 年初增加 301.89%，主要系应收影视剧联合摄制款增加所致。
其他流动资产	报告期末较 2019 年初增加 282.56%，其他流动资产主要是增值税待抵扣进项税额，系因电视剧售卖收入减少，增值税销项税额相应减少，以致待抵扣进项税额增加所致。
开发支出	报告期末较 2019 年初减少 100%，系《盗墓笔记游戏》开发支出为欢瑞网络资产，欢瑞网络股权于 2019 年 10 月 31 日全部对外转让，不再纳入本公司合并范围。
长期待摊费用	报告期末较 2019 年初减少 45.86%，主要系艺人转约费摊销以及将于一年内摊销的艺人转约费重分类至一年内到期的非流动资产项目所致。
递延所得税资产	报告期末较 2019 年初增加 101.65%，主要系会计政策变更对信用减值损失因重新计量增加以及可抵扣亏损形成的递延所得税资产增加。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、行业地位

公司历年投资制作的影视剧《古剑奇谭》《青云志》《麻雀》《大唐荣耀》《盛夏晚晴天》《锦衣之下》等多部剧集先后登陆湖南卫视、江苏卫视、北京卫视、安徽卫视等一线卫视，获得了良好的口碑和收视；《盗墓笔记》引领和开创了视频网站会员付费时代，公司在影视剧的制作与发行方面占据领先地位。同时，公司打造了全流程的艺人经纪业务体系，培养了一批优质艺人。

#### 2、竞争优势

(1) 拥有具备丰富制片管理及行业经验的管理层和专业人才

公司的管理团队具有丰富的影视剧制片管理经验和企业管理经验、具备多年影视文化行业及金融行业从业经历。经营团队成员在影视剧行业均从业多年，担任过多部知名电视剧和电影的制片人、监制、制片主任或策划等。丰富的影视剧制片管理经验使上述人员对于行业内编剧、导演和演员的风格和特点非常熟悉，能根据影视剧题材类型和目标受众配备合适的编剧、导演和演员等主创人员，进而提升影视剧作品的适销性。

(2) 凭借较强的影视剧制作能力和良好的机制，拥有良好的外部人才资源聚集能力

公司根据外部编剧的特长，选择适合其操作的不同题材进行长期合作，公司与杨哲、周萌、王莹菲、董哲、李晶凌、温豪杰、刘芳、白一骢等编剧，保持了良好的、持续稳定的合作关系。

公司在确定投拍某部电视剧、筹建剧组时，通常会根据拟投拍题材和导演风格，与高希希、李昂、尹涛、黄精甫、连奕名、刘国楠、朱锐斌等导演进行了长期的合作。

(3) 拥有较强的发行能力和优质的客户资源

公司的发行渠道涵盖电视台、影视剧发行企业和网络视频服务企业等新媒体。在长期的业务发展过程中，公司与湖南电视台、江苏电视台、北京电视台、安徽电视台等国内多家电视台，深圳市腾讯计算机系统有限公司、北京爱奇艺科技有限公司、优酷信息技术（北京）有限公司、湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司等网络视频服务企业建立了良好的业务合作关系。

(4) 成熟的艺人培养体系

公司依托自身的影视资源和专业管理经验，为影视演艺人员提供全方位的经纪代理服务。报告期内，公司拥有杨紫、任嘉伦、秦俊杰、成毅、颖儿、侯梦瑶、袁冰妍、张睿、韩栋、刘学义、白澍、刘欢、张予曦、赵樱子、彭禺厶、李曼、张芷溪、张天阳、梁静娴等47位签约艺人，公司已构造了“以剧造星、以星辅剧”的业务闭环。

### 3、公司拥有丰富的著作权储备

公司不断完善优秀选题项目储备库建设。截至2019年12月31日，公司拥有对《喜欢你》《十年一品温如言》《南风知我意》《永不瞑目》《蝮蛇行动》《沉香如屑》《佳偶天成》等剧本和小说的影视剧改编权。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年度，公司实现营业收入540,047,298.34元，比上年同期减少59.35%；营业利润-584,992,647.10元，比上年同期减少259.57%；利润总额-616,124,690.91元，比上年同期减少-275.51%；归属于上市公司股东的净利润-551,157,816.39元，比上年同期减少-269.79%。营业收入主要来源于影视剧制作发行收入、艺人经纪收入等。

2019年，由于影视行业进行的规范化调整，导致播出环境及市场需求发生了新的变化，公司部分剧集的售卖受到一定程度的影响，公司对投资制作影视剧项目较为审慎。影视行业政策、规则及格局的优化调整，短期内对公司业绩产生了一定的影响。公司在2019年立足主业，明确战略方向，强化内部体系建设。公司始终坚持产出符合社会主义新时代主流价值观的精品内容，多部青春向上、积极正能量、体现家国大义的精品剧集实现播出，仍然取得了良好的口碑和点击率。同时，公司逐步强化艺人经纪业务，增强艺人的变现模式和能力，培养了一批德才兼备的优秀艺人，进一步提升了核心竞争力。

（一）持续产出符合社会主义新时代主流价值观的精品影视剧，践行中国文娱企业传递青春正能量的责任，推动内容题材多样化、类型化。

报告期内，公司主要开机拍摄的影视剧（含非执行制片剧）3部约166集，包括《青云之琉璃》（《琉璃美人煞》）《权与利》《迷局破之深潜》；取得发行许可证的影视剧共4部约195集，为《青云之琉璃》《漫长的告别》《我在北京等你》《长安诺》。公司实现全网首播的影视剧5部约211集，包括《盗墓笔记2之怒海潜沙&秦岭神树》《听雪楼》《掩不住的阳光》《漫长的告别》《锦衣之下》，参与联合投资的电影《误杀》上映。公司实现销售的影视剧（含非执行制片剧）为《青云之琉璃》《漫长的告别》《长安诺》《我在北京等你》《盗墓笔记2》新交付集数等。具体情况如下：

报告期内取得发行许可证的电视剧及成片网络剧：

项目名称	发行许可证	集数	是否执行制片	题材	主要演职人员
青云之琉璃	（京）剧审字（2019）第058号	66	是	古代其他	尹涛、成毅、袁冰妍、张予曦、朱梓骁
漫长的告别	（广剧）剧审字（2019）第021号	22	否	当代涉案	马志宇、周峻纬、何晟铭、蒲巴甲、习雪
在纽约（现名：我在北京等你）	（湘）剧审字（2019）第005号	46	否	当代都市	鄢颇、解航、李易峰、江疏影、蒋梦婕、胡宇威、何杜娟
长安诺	（浙）剧审字（2019）第008号	61	否	古代宫廷	尹涛、成毅、赵樱子、韩栋、梁婧娴

截至本报告披露日，主要在创作中的影视剧：

项目名称	集数（暂定）	题材	主要演职人员
迷局破之深潜	50	近代革命	刘国辉、刘山、成毅、颖儿、何中华等
权与利	50	当代其他	高希希、蒋雯丽、郭晓冬、张丰毅、左小青等
江山永乐（现名：山河月明）	45	古装历史	董哲 高希希 冯绍峰 陈宝国 张丰毅

报告期内，公司有5部211集剧集分别在卫视和视频平台实现首轮播出，包括《盗墓笔记2之怒海潜沙&秦岭神树》《听雪楼》《掩不住的阳光》《漫长的告别》《锦衣之下》，参与联合投资的电影《误杀》上映。具体情况如下：

项目名称	集数	首播日期	播出平台
锦衣之下	55	2019年12月28日	爱奇艺、芒果TV
听雪楼	56	2019年5月6日	腾讯视频
盗墓笔记2之怒海潜沙&秦岭神树	40	2019年6月6日	腾讯视频
掩不住的阳光	38	2019年11月6日	中央电视台电视剧频道、搜狐、爱奇艺、芒果TV
漫长的告别	22	2019年11月22日	优酷

《掩不住的阳光》根据长篇纪实小说改编，这部革命历史剧于2019年11月6日在中央电视台电视剧频道黄金档首播，并被广电总局定位为“中国梦”和“11部长征八十周年献礼重点电视剧”之一。该剧以信仰之名致敬革命前辈，弘扬主旋律、

演绎无悔革命情，自登陆央视八套以来，收获了良好的收视和口碑。

《锦衣之下》于2019年12月28日上线芒果TV、爱奇艺，上线仅21小时单平台播放量即破亿，播出期间居芒果TV电视剧播放量总榜第1位。在获得高热度的同时，该剧获得豆瓣7.6的高评分，连续四周居豆瓣“华语口碑剧集榜”榜首。该剧将人物成长融入剧情，体现出主人公寻求真相、追求正义的情怀。

《盗墓笔记2之怒海潜沙&秦岭神树》自2019年6月6日在腾讯视频开播后，约15个小时播放量即破1亿。播出首周播放量突破5亿。根据《2019腾讯视频年度指数报告》显示，其最终获得2019腾讯视频电视剧剧集均播放量TOP10，2019腾讯视频电视剧会员价值TOP10。

《听雪楼》于2019年5月6日上线腾讯视频全网独播，截止收官日播放量突破20亿，2019年度微博电视剧大赏百部优秀剧集。《听雪楼》着力古风细节，美术风格融入创新的中式元素，引领“新武侠”浪潮，表达了侠义精神和家国情怀。

《漫长的告别》以缜密的叙事逻辑和线索铺陈获得观众高度评价，以豆瓣开分7.8的高分位居2019全年刑侦剧评分榜榜首。该剧透过紧张离奇的叙事表层传递正义、成长的正向价值观。

## （二）艺人经纪业务建立了特色化、平台化的模式，艺人队伍不断发展壮大并形成梯队化

公司艺人经纪业务建立了经纪、时尚、宣传、商务业务模块，形成了规模化的艺人梯队。报告期内，公司拥有杨紫、任嘉伦、秦俊杰、成毅、颖儿、侯梦瑶、袁冰妍、张睿、韩栋、刘学义、白澍、刘欢、张予曦、赵樱子、彭禺厶、李曼、张芷溪、张天阳、梁静娴等47位签约艺人，公司艺人中包括优秀的青年演员，也不乏实力派艺人加盟，形成了完整的艺人梯队。

本报告期内，公司艺人在电视剧、电影、综艺等领域均取得了不俗的成绩，其中杨紫主演的电影《烈火英雄》《沉默的证人》、电视剧《亲爱的，热爱的》等热播，并获得第六届中国电视好演员年度盛典“优秀演员”奖、第八届中国大学生电视节最受瞩目电视剧女演员等多项奖项。任嘉伦、秦俊杰、成毅、颖儿等公司艺人也分别凭借主演的电视剧《锦衣之下》《天衣无缝》《盗墓笔记2之怒海潜沙&秦岭神树》《乔安你好》等的热播，收获了极佳的人气和商业价值。

## （三）加强优质IP的储备和开发，提升影视内容质量

公司继续扩大IP储备。截至2019年12月31日，公司拥有对《喜欢你》《十年一品温如言》《南风知我意》《永不瞑目》《蝮蛇行动》《沉香如屑》《佳偶天成》等剧本和小说的影视剧改编权。

## （四）优化公司组织结构和人才储备

公司进一步优化组织架构，加强和规范各部门的职能建设，建立完善的人才培养机制。本报告期内，公司进一步强化专业人才储备，加强中后台建设。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	540,047,298.34	100%	1,328,466,998.51	100%	-59.35%
分行业					
影视行业	540,047,298.34	100.00%	1,328,466,998.51	100%	-59.35%
分产品					
影视剧及衍生品	417,957,308.66	77.39%	1,114,068,215.89	83.86%	-62.48%

艺人经纪	122,089,989.68	22.61%	211,106,329.78	15.89%	-42.17%
其他	0.00	0.00	3,292,452.84	0.25%	-100.00%
分地区					
国内	540,047,298.34	100.00%	1,328,466,998.51	100.00%	-59.35%
海外	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
影视行业	540,047,298.34	574,218,359.25	-6.33%	-59.25%	5.01%	-65.06%
分产品						
影视剧及衍生品	417,957,308.66	567,403,893.85	-35.76%	-62.48%	5.23%	-87.36%
艺人经纪	122,089,989.68	6,814,465.40	94.42%	-42.17%	-10.50%	-1.97%
分地区						
国内	540,047,298.34	574,218,359.25	-6.33%	-59.25%	5.01%	-65.06%
海外	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%

注：报告期内，影视行业仍处于规范化调整期，播出环境及市场需求发生了新的变化，公司部分剧集的售卖受到一定程度的影响，公司对投资制作影视剧项目较为审慎。影视行业政策、规则及格局的优化调整，短期内对公司业绩产生了一定的影响，营业收入、净利润都有较大幅度的下滑。部分电视剧项目预计可实现营业收入减少导致本报告期结转的营业成本增加。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视行业	主营业务成本	574,218,359.25	100.00%	549,220,834.26	100.00%	4.55%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视剧及衍生品	主营业务成本	567,403,893.85	98.81%	539,218,829.29	98.18%	5.23%
艺人经纪	主营业务成本	6,814,465.40	1.19%	7,613,677.41	1.39%	-10.50%
其他	主营业务成本	0.00	0.00	2,388,327.56	0.43%	-100.00%

## 营业成本主要构成项目分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视剧及衍生品	演职人员劳务费	165,156,858.31	28.76%	191,497,988.50	34.87%	-13.76%
	拍摄制作费用	386,893,684.72	67.38%	324,317,018.80	59.05%	19.29%
	剧本及版权费	14,216,871.78	2.47%	23,403,821.99	4.26%	-39.25%
	其他	1,136,479.04	0.20%	0.00	0.00%	0.00%
艺人经纪	演艺经纪	6,814,465.40	1.19%	7,613,677.41	1.39%	-10.50%
其他	宣传推广费	0.00	0.00%	2,388,327.56	0.43%	-100.00%
合计		574,218,359.25	100.00%	549,220,834.26	100.00%	4.55%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

转让子公司导致合并范围减少:

公司名称	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权之日剩余股权的比例	报告期取得的股权转让收益
欢瑞网络	对外转让100%的股权	2019/10/31	0.00%	6,437,345.98元

注：根据天健会计师事务所审计并出具的《天健渝审（2019）1582号》无保留意见审计报告，欢瑞网络截至2019年9月30日，经审计的净资产为-5,467,365.89元。根据北京中勤永励资产评估有限责任公司出具的资产评估报告中勤永励评字[2020]第641287号，采用资产基础法对欢瑞网络净资产在2019年9月30日的市场价值进行了评估；欢瑞网络净资产评估值为0.00元。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	473,734,562.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	82.76%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	269,280,000.00	47.04%
2	客户二	113,000,000.00	19.74%
3	客户三	35,071,062.00	6.13%
4	客户四	34,963,500.00	6.11%
5	客户五	21,420,000.00	3.74%
合计	--	473,734,562.00	82.76%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司前五名客户中不直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	273,750,000.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	94,000,000.00	12.31%
2	供应商二	60,750,000.00	7.96%
3	供应商三	57,000,000.00	7.47%
4	供应商四	45,000,000.00	5.89%
5	供应商五	17,000,000.00	2.23%
合计	--	273,750,000.00	35.86%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在公司前五名供应商中不直接或间接拥有权益。

### （9）占公司年度主营业务收入前五名的项目情况

序号	项目名称	主营业务收入（元）	占年度主营业务收入比例
1	电视剧《琉璃美人煞》	263,564,150.94	48.80%
2	电视剧《我在北京等你》	106,603,773.58	19.74%
3	艺人一	49,952,830.32	9.25%
4	电视剧《长安诺》	33,085,907.55	6.13%
5	电视剧《盗墓笔记2之怒海潜沙&秦岭神树》	25,863,679.25	4.79%
合计		479,070,341.64	88.71%

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	111,778,803.32	209,307,629.86	-46.60%	主要系影视剧售卖数量下降，相关宣发费相应减少所致。
管理费用	70,070,650.13	66,328,525.24	5.64%	
财务费用	22,546,782.01	11,160,761.39	102.02%	主要系银行存款利息收入减少以及汇兑收益减少所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,390,312,497.19	1,216,646,046.92	14.27%
经营活动现金流出小计	1,400,508,778.96	1,865,413,154.35	-24.92%
经营活动产生的现金流量净额	-10,196,281.77	-648,767,107.43	现金净流出减少 98.43%
投资活动现金流入小计	1,007,040,410.00	1,166,875,945.89	-13.70%
投资活动现金流出小计	688,899,425.02	1,269,535,267.62	-45.74%

投资活动产生的现金流量净额	318,140,984.98	-102,659,321.73	现金净流出减少 409.90%
筹资活动现金流入小计	748,000,000.00	1,470,490,000.00	-49.13%
筹资活动现金流出小计	1,173,623,835.77	1,213,697,350.37	-3.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-425,623,835.77	256,792,649.63	-265.75%
现金及现金等价物净增加额	-117,679,132.56	-494,633,779.53	现金净流出减少 76.21%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金净流出同比减少98.43%，主要系报告期内应收账款回款增加、电视剧拍摄支出减少所致；  
(2) 投资活动产生的现金流量净额同比由净流出转为净流入，主要系报告期内赎回银行理财产品所致；  
(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比由净流入转为净流出，主要系报告期内偿还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-10,196,281.77元，净利润为-551,192,357.65元，两者存在重大差异的原因如下表所示：

金额：元

经营活动产生的现金净流量与净利润存在重大差异的影响因素	2019年度
净利润	-551,192,357.65
加：资产减值准备	355,517,277.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,720,649.93
无形资产摊销	2,275,422.08
长期待摊费用摊销	7,671,272.69
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）	386,771.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,651.69
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,452,164.38
财务费用（收益以“-”号填列）	31,018,581.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,673,947.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,695,964.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	172,008,727.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	269,355,892.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-217,062,422.96
经营活动产生的现金流量净额	-10,196,281.77

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,673,947.81	已收到的理财收益、权益法确认的联营企业损益份额、转让子公司取得的转让净收益	理财收益、股权转让收益不具有可持续性
公允价值变动损益	-1,452,164.38	未到期的理财收益	不具有可持续性
营业外支出	31,132,043.81	主要为诉讼预计赔偿款、罚款支出	不具有可持续性
其他收益	3,525,852.01	政府补助	不具有可持续性
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-386,771.27	无形资产处置损失	不具有可持续性

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	373,925,032.52	10.53%	493,740,988.01	10.46%	0.07%
应收账款	1,263,166,213.66	35.58%	2,113,540,060.74	44.76%	-9.18%
存货	1,059,220,595.69	29.84%	1,272,630,439.54	26.95%	2.89%
长期股权投资	30,706,191.30	0.87%	28,782,070.35	0.61%	0.26%
固定资产	31,986,525.30	0.90%	34,704,757.91	0.73%	0.17%
短期借款	48,000,000.00	1.35%	345,000,000.00	7.31%	-5.96%
长期借款		0.00%	100,000,000.00	2.12%	-2.12%
交易性金融资产	80,347,835.62	2.26%	401,800,000.00	8.51%	-6.25%
其他应收款	120,951,481.04	3.41%	30,095,730.98	0.64%	2.77%
其他非流动金融资产	2,900,000.00	0.08%	900,000.00	0.02%	0.06%
递延所得税资产	148,178,303.33	4.17%	73,482,339.12	1.56%	2.61%
未分配利润	509,956,258.76	14.37%	1,061,114,075.15	22.47%	-8.10%

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	401,800,000.00	-1,452,164.38	0.00	0.00	680,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	80,347,835.62
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资								
金融资产小计	401,800,000.00	-1,452,164.38	0.00	0.00	680,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	80,347,835.62
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	401,800,000.00	-1,452,164.38	0.00	0.00	680,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	80,347,835.62
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,914,306.67	本公司中信银行股份有限公司金华东阳支行期末余额中1,863,177.07元被依法冻结，冻结原因为本公司和子公司欢瑞影视与Stabiz s.r.o (Ltd.) 存在服务合同纠纷；本公司交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行保证金户期末余额51,129.60元，存在使用限制。
小计	1,914,306.67	

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
5,000,000.00	45,000,000.00	-88.89%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
联合投资拍摄网络大电影《御龙修仙传2/3》	其他	否	影视行业	500	500	自有资金	后期制作	1000	0.00	后期制作量加大，制作进度有所延迟	2019年03月19日	刊登于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网上的《欢瑞世纪联合股份有限公司关于全资孙公司与北京七娱世纪文化传媒有限公司联合投资拍摄网络大电影的公告》（公告编号：2019-12）
合计	-	-	-	500	500	-	-	1000	0.00	-	-	-

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	发行股份募集配套资金	149,902.46	0	38,922.45	10,000	35,000	23.35%	33,869.75	购买银行理财产品及暂时补充流动资金	33,869.75
合计	--	149,902.46	0	38,922.45	10,000	35,000	23.35%	33,869.75	--	33,869.75

## 募集资金总体使用情况说明

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用和结余情况如下：

项目	2019 年度发生额	历年累计发生额
募集资金专户年初余额/初始余额	187,855,112.26	1,500,399,977.81
加：银行存款利息收入	4,909,925.61	14,541,004.48
理财产品到期收益	7,040,000.00	54,878,362.25
赎回理财产品本金	1,000,000,000.00	4,465,000,000.00
归还暂时补充流动资金	600,000,000.00	1,290,000,000.00
归还暂时补充流动资金利息收入	19,221,563.00	39,584,396.00
减：银行手续费	614.00	11,404.68
购买理财产品	680,000,000.00	4,545,000,000.00
暂时补充流动资金	800,000,000.00	2,090,000,000.00
支付的相关税费	0.00	1,141,781.50
募投项目使用资金	0.00	389,224,567.49
募投项目利息使用 <sup>[注]</sup>	328,495.60	328,495.60
截至 2019 年 12 月 31 日募集资金专户余额	338,697,491.27	338,697,491.27

注：“特效后期制作中心”2019 年度使用的募集资金利息 32.85 万元。公司全资子公司北京魔力空间数码科技有限公司自成立至 2019 年 12 月 31 日历年发生的为维持募投项目基本运营而支出的费用（主要为房租、审计费等）32.85 万元，一直由公司以非募集资金代为支付，2019 年北京魔力空间数码科技有限公司以募集资金专户资金孳生的利息偿付公司垫付的运营费用。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		149,902.46		本年度投入募集资金总额			0.00			
报告期内变更用途的募集资金总额		10,000.00		已累计投入募集资金总额			38,922.45			
累计变更用途的募集资金总额		35,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		23.35%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投资 总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目预计开机 时间/计划发行时间	本年度 实现的 效益	是否达到 预计效益	项目可行性 是否发生 重大变化
承诺投资项目										
电影《诛仙 I》	否	20,000.00	20,000.00				2016 年/2017 年	0.00	尚未开机	是
电影《新蜀山 I》	否	7,500.00	7,500.00				2016 年/2017 年	0.00	尚未开机	否
电视剧《昆仑》	否	12,000.00	12,000.00				2016 年/2017 年	0.00	尚未开机	否
电视剧《新蜀山系列(1-2 部)》	否	20,000.00	20,000.00				2016 年/2017 年	0.00	尚未开机	否
电影《楼兰 I》	是	15,000.00	0.00				不适用	不适用	不适用	是
电影《天子传说》	否	7,500.00	7,500.00				2017 年/2019 年	0.00	尚未开机	否
电视剧《盗情》	是	10,000.00	0.00				不适用	不适用	不适用	是
电视剧《失恋阵线联盟》	否	4,000.00	4,000.00				2017 年/2017 年	0.00	尚未开机	是
电视剧《吉祥纹莲花楼》	否	10,000.00	10,000.00				2017 年/2018 年	0.00	尚未开机	否
电影《蚀心者》	否	3,500.00	3,500.00				2018 年/2019 年	0.00	尚未开机	否
电视剧《蚀心者》	否	4,000.00	4,000.00				2018 年/2019 年	0.00	尚未开机	是
电视剧《沧海》	否	12,000.00	12,000.00				2018 年/2019 年	0.00	尚未开机	是
特效后期制作中心	是	10,000.00	0.00				不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金 <sup>[注]</sup>	否	17,500.00	14,402.46		14,402.46	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
电视剧《江山永乐》	否		25,000.00		24,519.99	98.08%	2018 年/2019 年	0.00	后期制作	否
电视剧《南风知我意》	否		6,000.00			0.00%	2019 年/2020 年	0.00	尚未开机	否
电视剧《迷局破之深潜》	否		4,000.00			0.00%	2019 年/2020 年	0.00	拍摄中	否
承诺投资项目小计		153,000.00	149,902.46	0.00	38,922.45	25.97%				
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		153,000.00	149,902.46	0.00	38,922.45	25.97%		-		

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>由于最近几年影视行业一直处于规范调整期，播出环境及市场需求发生了很大的变化，从而导致公司对使用募集资金投资制作影视剧项目较为审慎，因此出现募投项目进展缓慢、投资进度与投资计划不尽一致的情形。</p> <p>电视剧《昆仑》《新蜀山系列（1-2 部）》《吉祥纹莲花楼》、电影《天子传说》剧本改编第一稿已完成，目前正在进行第二稿的修订，完成后将陆续启动。</p> <p>考虑到电影项目的风险和不确定性，电影《新蜀山 I》《蚀心者》暂缓启动。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、电影《诛仙 I》、电视剧《失恋阵线联盟》版权到期未再续约。</p> <p>2、电视剧《蚀心者》《沧海》版权已转让。</p> <p>对于上述项目，公司将根据其他项目或公司业务的发展情况，适时履行审批程序变更该项目对应的资金用途，以保障本次募集配套资金投资计划的正常执行、并保证募集资金的规范使用。</p> <p>3、公司已终止电视剧《盗情》、电影《楼兰 I》项目并变更相应募集资金的用途，详情请见附件 2。</p> <p>4、公司已终止“特效后期制作中心”投资项目并变更相应募集资金的用途，详情请见附件 2。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2019 年 9 月 16 日，公司第七届董事会第三十四次会议、第七届监事会第二十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 80,000 万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月（详情请见本公司于 2019 年 9 月 17 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 80,000 万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2019 年 7 月 22 日，公司第七届董事会第三十二次会议、第七届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置资金购买银行保本型理财产品的议案》，额度总计不超过 50,000 万元，在上述额度内可以滚动使用，期限自董事会审议通过后 12 个月内（详情请见本公司于 2019 年 7 月 23 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容）。截至 2019 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金购买银行保本型理财产品的本金余额为 8,000.00 万元，已于 2020 年 2 月 17 日到期赎回本息，尚未使用的 33,869.75 万元存放于募集资金专户中。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：公司已于 2017 年 2 月 27 日实施本次募集资金补充上市公司流动资金，将 14,402.46 万元（已扣除发行费用后的余额）转入公司一般存款账户（详情请见本公司于 2017 年 2 月 28 日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网的相关公告）。

## (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
电视剧《南风知我意》	特效后期制作中心	6,000.00	0.00	0.00	0.00%	2020年12月	0.00	尚未开机	否
电视剧《迷局破之深潜》		4,000.00	0.00	0.00	0.00%	2020年12月	0.00	拍摄中	否
合计	-	10,000.00	0.00	0.00	0.00%	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	因特效后期制作中心的募投项目显现出产能过剩的风险,以及对市场不确定性风险的综合考虑,公司已终止该项目,并将该项目对应的募集资金用于电视剧《南风知我意》《迷局破之深潜》的拍摄。上述变更已经本公司2019年11月19日召开的第七届董事会第三十六次会议、第七届监事会第二十四次会议审议通过,并经2019年12月10日召开的本公司2019年第二次临时股东大会表决通过(详情请见本公司于2019年11月21日、12月11日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告内容)。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

注：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
欢瑞影视	子公司	影视剧制作	107,986,720.00	2,540,083,661.46	806,179,529.46	452,918,205.08	-121,552,126.15	-68,602,000.90
霍尔果斯欢瑞	子公司	影视剧制作	10,000,000.00	1,567,024,931.34	496,964,611.61	110,176,991.32	-347,243,215.78	-349,200,716.74
东阳经纪	子公司	艺人经纪	1,000,000.00	102,802,811.39	51,230,359.35	123,386,220.48	60,902,424.30	45,418,245.97

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
欢瑞网络	对外转让 100%股权	报告期形成处置收益 6,437,345.98 元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局和趋势

(1) 用户娱乐方式多样化，长视频、短视频、直播等平台的发展促进内容形式多样化

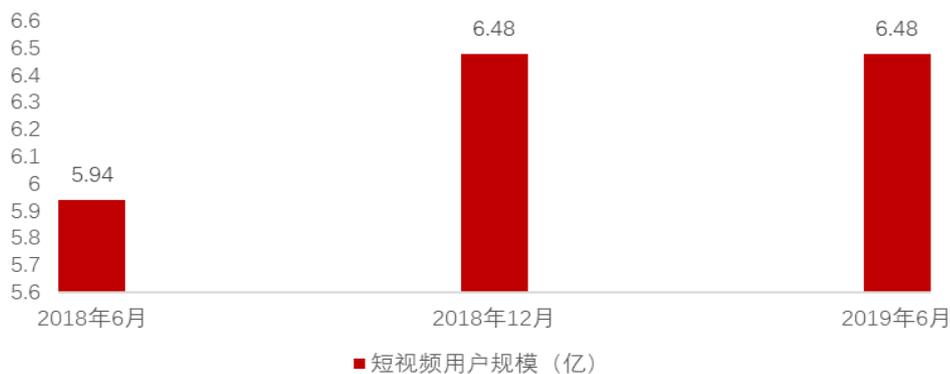
用户在视频娱乐消费习惯上趋向多元化，促使内容变现形式的多样化。根据CNNIC发布的《中国互联网发展状况统计调查》，截至2019年6月，我国网络视频用户规模达7.59亿，较2018年底增长3391万，占网民整体的88.8%；其中长视频用户规模为6.39亿，占网民整体的74.7%；短视频用户规模为6.48亿，占网民整体的75.8%；网络直播用户规模达4.33亿，较2018年底增长3646万，占网民整体的50.7%。各视频平台不断拓展新的内容细分品类，更加注重内容的针对性和专业度。

图：2013年12月-2019年6月长视频用户规模



数据来源：CNNIC

图：2018年6月-2019年6月短视频用户规模



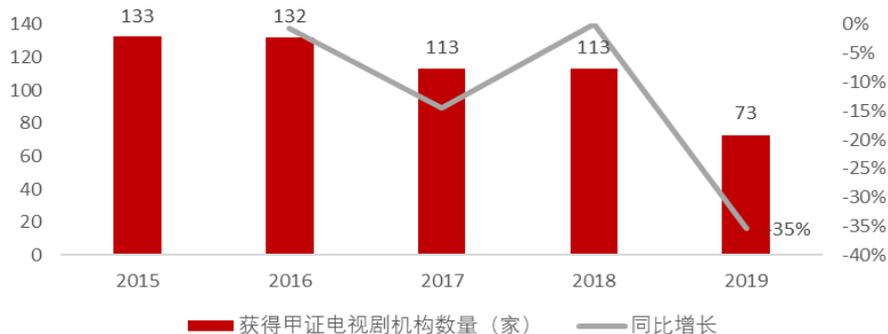
数据来源：CNNIC

(2) 影视内容制作行业进入调整期，回归理性；向内容精品化及商业模式创新发展

影视内容制作行业上游，演员、编剧、导演等作为核心生产要素具有很强的议价权。同时，核心生产要素人员的配置极度分散；生产要素人员大部分处于自由个人的状态，市场需要规模化、全面化、专业化的公司，对核心生产要素人员统一分配管理。对于下游平台，电视剧制作公司议价能力较弱，一定程度上受到上下游挤压。

受到行业调整期的影响，项目周期拉长和回款进度受到影响，应收账款账期进一步拉长，资金压力加大，现金流紧张，市场已开始淘汰机制，具备持续高产能在减少。2019年取得甲级电视剧制作许可证的公司为73家，较2018年减少40家。

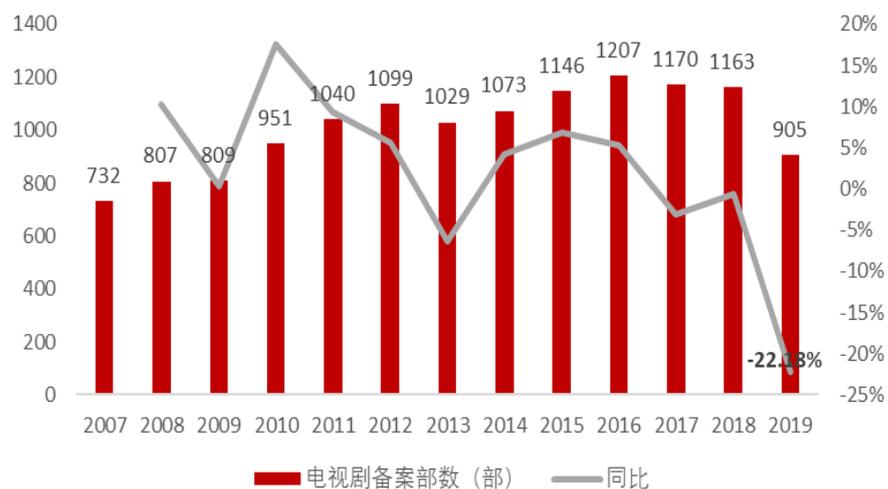
图：2015年-2019年获得电视剧制作许可证（甲种）的机构数量



数据来源：国家新闻出版广电总局

同时，由于播出环境及市场需求发生了新的变化，影视剧备案数量和上线数量均出现了下滑。根据国家新闻出版广电总局的数据，2019年电视剧备案部数和备案集数分别同比下滑22.18%、24.78%；根据艺恩视频智库的数据，2019年剧集播出量同比下滑21%，2019年预计剧集总投资额168亿，同比下滑28%。

图：2007年-2019年电视剧备案数



数据来源：国家新闻出版广电总局

图：2007年-2019年电视剧备案集数



数据来源：国家新闻出版广电总局

图:2017年-2019年剧集上线总数



数据来源：艺恩视频智库，统计周期2019年1月1日-2019年12月5日播出剧集

图:2015年-2019年剧集投资规模（亿元）



数据来源：艺恩视频智库

影视行业政策、规则及格局的优化调整，有利于产业长期可持续发展。随着行业相关制度的完善、产业规范程度的提升、去产能和泡沫出清，以及5G等新技术的普及，行业将向内容精品化以及商业模式的创新发展。

## (2) 艺人经纪行业

艺人经纪及相关服务本质上是一种代理服务，艺人经纪公司通过为艺人提供专业服务，从其参与的商业活动中取得一定的报酬。艺人经纪公司依托其资源、专业服务、运营管理等方面的优势，为艺人提供包括专业培训、发展规划、宣传推广，安排演艺及商务工作，法务、财务、行政顾问或代理等全方位的经纪服务。艺人经纪行业与内容制作行业相辅相成，对于推动和促进文化产业繁荣发展具有重要作用。目前国内艺人经纪公司主要包含内容制作与艺人经纪一体化经纪公司、专业化服务经纪公司、偶像组合经纪公司、垂直创新型经纪公司等类型。

随着行业的规范化，艺人经纪公司对艺人的影响力在逐步增强。通过标准的选拔机制、全面的培养和服务体系、精准的策划营销，艺人的成长路径将变得越来越明确。艺人经纪拥抱新媒体、新技术，多平台商业化变现、虚拟偶像等，将进一步提升艺人IP价值。随着产业规范化、行业自律提升，艺人经纪业务也将规模化、多元化、平台化发展。在互联网造星和新媒体快速发展的时代，艺人经纪也将进入全产业链发展的转型期。

## 2、公司发展战略

公司将继续专注主业，以剧集制作和艺人经纪为核心，强化竞争优势和业务布局。首先，明确战略规划，审慎探索在文化娱乐领域符合公司发展、现金流良好的业务方向。进一步提升治理水平，完善内部体系建设，建立符合现代企业发展的配套制度体系与与战略方向相匹配的中后台。公司将继续产出符合社会主义新时代主流价值观的精品影视剧，探索系列化的内容题材和多样化的商业模式；逐步深化艺人经纪产业布局，增强艺人的变现模式和能力，打造领先的艺人经纪业务。

### 3、经营计划

公司将继续以剧集制作和艺人经纪业务为核心，针对行业面临的挑战，明确战略布局，加强精细化生产，为此公司制定如下经营计划：

(1) 优化影视剧生产，实现剧集制作的规范化、精品化、系列化。公司将不断巩固精品剧的制作能力，进一步完善业务流程，打造工业化、流程化的生产制作体系。同时，公司将加强与播放平台的合作，尝试多样化的商业模式。完善内部项目评估体系，进行流程把控，提升项目投资回报率。公司将继续以社会主义新时代正能量价值观的传播者和承载者为愿景，以为广大人民群众提供更美好的精神文化产品为己任，主动承担传播和弘扬中国梦的光荣使命，制作符合社会主义主旋律的高品质剧作。

公司预计在2020年起将陆续成片或取得发行许可证的影视剧包括《权与利》《盗墓笔记3》《鬼吹灯》《山河月明》（《江山永乐》）《天目危机》《迷局破之深潜》等。计划投资拍摄的影视剧包括：《十年一品温如言》《沉香如屑》《大唐荣耀之瑶象传奇》《南风之我意》等。具体投资拍摄进度，公司将根据项目筹备进度和市场情况进行合理安排。

(2) 打造国内领先的艺人经纪业务，完善艺人经纪产业链，建立艺人经纪服务平台。公司打造了全流程的艺人经纪业务体系，构造了经纪、宣传、时尚、商务四个业务模块并行的矩阵式合作。公司将继续稳固既有艺人力量，同时制定长线艺人签约和培养机制，持续深化艺人服务团队建设和激励机制。同时，在已有业务基础上，完善艺人经纪产业链，拓展艺人变现模式，建立艺人经纪服务平台。

(3) 加强版权孵化，丰富优质IP储备。公司储备了大量优质IP，近年来重点加强了版权孵化工作，一方面通过内部版权推荐、外部委托筛选，采购具有市场潜力的版权，通过公司现有业务体系进行孵化，应用于影视剧等产品的生产中；另一方面通过IP原创、委托创作的模式，塑造具有影响力的原创IP，打造公司专有的IP资产。

(4) 进一步完善公司治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策、运营和人力机制。以加强董事会建设为重点，充分发挥独立董事和各专门委员会的作用，更好地发挥董事会在公司战略、对外投资等重大决策方面的作用。公司还将强化总裁办公会的运作机制，逐步完善对高级管理人员及核心员工的激励和约束机制，提升企业经营效率、加强人才储备。(5) 优化财务结构，增加融资渠道，改善现金流。公司在稳健经营的同时，将加强财务体系建设，加大对于应收账款的催收力度；同时，积极拓展多元化的融资渠道和融资方式，确保公司内生及外延业务的资金支持。

(6) 结合文化娱乐行业新的趋势及挑战，逐步完善产业布局。近年来，文化娱乐行业在下游渠道、政策、技术等方面均发生了较大的变化，公司也将结合主业及行业实际情况，审慎布局，强化产业协同，提升公司抗风险能力和经营实力。

#### 特别提示：

(1) 上述各项业务计划中，公司管理层可能根据市场变化、剧本进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。

(2) 上述涉及行业预测、业务计划等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

### 4、可能面对的风险

#### (1) 电视剧行业（包括网络剧）

电视剧行业属于具有意识形态特殊属性的行业，受到国家新闻出版广电总局等部门对题材和主创人员等方面较为严格的监督和管理，对电视剧业务的策划、制作、发行、播放等各个环节构成重要影响。

经过多年的发展，电视剧行业的市场化程度已经很高。市场竞争较为激烈。电视剧投拍量和供应量迅速增加，电视剧市场整体呈现“供过于求”的局面。在此过程中，各制作机构为保持并扩大自己的市场份额，掌控更多的行业资源，会进行更加激烈的市场争夺。细分市场供求的不平衡将进一步加剧市场竞争，行业集中度将进一步提升。

影视剧是一种文化产品，检验影视剧质量的方式为市场的接受程度，体现为影视剧发行后的美誉度、收视率、点击播放率或分账收入。市场的接受程度与观众的主观喜好与价值判断紧密相关，观众会根据自己的生活经验、自身偏好选择影视剧，并且观众自身的生活经验与自身偏好也处于不断变动的过程中。因此，影视剧制作企业需要更加精准的对市场变化做出判断，

才能确保影视剧作品得到市场的认可。

影视剧行业的侵权盗版现象主要体现为网络侵权播放以及盗播电视剧。由于从事盗版业务能牟取高额利润，且消费者能以低廉的价格、方便的渠道获取盗版产品，因此侵权盗版现象一直屡禁不止。侵权盗版产品分流了电视剧观众，影响了电视剧尤其是精品剧的收视率和网络点击播放率，进而影响制作企业的播映权转让收入和分账收入。

影视剧拍摄制作过程中不可避免地会使用他人的智力成果，比如将他人小说改编为剧本、使用他人创作的音乐作为影视剧插曲等。为了避免出现第三方主张权利的纠纷，公司已尽可能获得相应知识产权所有者的许可或者与相关合作单位或个人就相应知识产权的归属进行了明确约定，但如果存在原权利人自身的权利存在瑕疵，公司即使获得了其许可或进行了约定，也仍然存在侵犯第三方知识产权的潜在风险。尽管公司未发生因知识产权纠纷引起的诉讼，但仍然不排除未来公司在投资制作电视剧过程中因知识产权产生纠纷并引起法律诉讼等情形的可能。

#### （2）艺人经纪行业

艺人经纪代理合同通常约定了一个固定的期限，在合同期内，艺人有可能提出解约。若公司不同意，艺人仍可通过仲裁调解或法院诉讼的方式提出其主张，其结果存在不确定性，可能对公司造成一定损失。

艺人工作具有高压、高强度的特点，部分艺人对自身行为约束不足，可能存在违反公序良俗的情形。公司一直重视对签约艺人品质的考察和对艺人日常行为的约束，但若公司未及时发现并纠正旗下艺人未来可能发生的过失行为，将对该艺人的经纪业务的发展产生不利影响。

#### （3）应收账款余额较大的风险

公司影视剧主要集中在每年下半年特别是四季度进行发行，而下游客户一般在影视剧播出完毕一段时间后才支付大部分款项，造成公司年末应收账款余额较大。影视剧发行和收款时点的时间差，会导致应收账款余额的波动，使得公司资金管理的难度加大，资金短缺风险增加。虽然公司一直重视应收账款的风险管理与排查工作，但公司整体应收账款余额较大，如果出现未能及时收回或无法收回的情况，将对公司的生产经营和业绩产生不利影响。

公司将进一步加强应收账款的催收管理力度、加快资金回笼，以及尽量多地通过预收款等方式来平滑应收账款变化带来的资金波动。

#### （4）诉讼风险

2020年3月16日，本公司收到重庆市第三中级人民法院（下称“重庆三中院”）送达的13个证券虚假陈述责任纠纷案件（下称“本案”）的诉讼材料，13名原告以本公司虚假陈述导致其投资损失为由，向重庆三中院提起诉讼，要求本公司对其投资损失承担民事赔偿责任，涉诉金额共计186.94万元。本公司已向重庆三中院提出管辖权异议申请，请求重庆三中院将本案移送至重庆市第一中级人民法院管辖，截至2020年4月28日，重庆三中院尚未就本公司的管辖权异议申请作出裁定，本案一审开庭时间尚未确定。公司尚无法预计后续新增诉讼事项对期后利润的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（中天运[2020]审字第90452号）表明，母公司2019年度净利润为-4,014,239.78元，加年初未分配利润-487,025,395.69元（含会计政策变更调整数），实际可供股东分配的利润为-491,039,635.47元。

由于公司近三年（包括本报告期）母公司累计可分配利润连续为负，同时考虑到欢瑞影视系本公司的重要子公司，其财务重要性高达90%以上。本公司结合宏观经济形势、影视行业的现状、经营发展实际情况、资金面情况及银行授信状态等因素，为保障欢瑞影视应对行业面临的挑战、生产经营的正常运行、提高其财务稳健性，降低财务费用支出，2019年度未将其长期股权投资的收益收回。故，公司2019年度不实施利润分配，也不实施公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	-551,157,816.39	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	324,616,556.17	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	407,896,618.20	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津欢瑞 (占比 5.91%)	关于保证上市公司独立性 同业竞争 关联交易 等方面的承诺	本次权益变动对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立不产生影响； 避免同业竞争与规范关联交易。	2015 年 10 月 12 日	长期有效	2017 年 1 月 12 日募集配套资金非公开发行后不再是公司第一大股东,但作为目前的第一大股东欢瑞联合的一致行动人,将继续履行该项承诺。
资产重组时所作承诺	欢瑞影视 陈援、钟君艳 天津欢瑞 浙江欢瑞 钟金章 陈平	业绩承诺 及补偿安排	本次注入资产拟按照收益法评估作价,为保证本次重大资产重组的拟注入资产盈利切实可靠,切实保障上市公司及广大股东的利益,根据评估机构对拟注入资产的评估值、本次交易的 60 名交易对方的承诺,欢瑞影视于 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度实现的合并报表中归属于母公司的净利润将分别不低于 1.70 亿元、2.41 亿元、2.90 亿元和 3.68 亿元;扣非净利润分别不低于 1.52 亿元、2.23 亿元、2.70 亿元和 3.43 亿元。当欢瑞影视承诺年度每一年度截至当期期末累积实际净利润或实际扣非净利润数额,未能达到截至当期期末累积承诺净利润或承诺扣非净利润数额时,60 名交易对方应按利润补偿协议的约定向上市公司进行补偿。	2016 年 12 月 06 日	2018 年 12 月 6 日	年报会计师在《关于欢瑞影视 2018 年度业绩承诺完成情况的鉴证报告》(天健审[2019]8-249 号)中表示:鉴于对欢瑞影视 2018 年度财务报表出具了保留意见的审计报告(天健审[2019]8-250 号),我们无法确定欢瑞影视 2018 年度业绩承诺的完成情况。中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2019 年度财务报表进行了审计,出具了非标准审计意见的《审计报告》(中天运[2020]审字第 90452 号)。鉴于导致上述保留意见的事项可能致使欢瑞影视 2018 年已实现利润、2016 年-2018 年累计已实现利润与业绩承诺目标存在差异,公司已制定相关措施争

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
						取尽快消除该事项的不确定性,拟待该事项的不确定性消除后对业绩承诺的完成情况进行最终确认。
	陈援 钟君艳	保证上市公司独立性的承诺	<p>(一) 保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本人及本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人及本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、本人向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>(二) 保证上市公司资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被本人及本人控制的其他企业占用的情形。</p> <p>(三) 保证上市公司的财务独立</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系,具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户,不与本人及本人控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>3、保证上市公司的财务人员不在本人及本人控制的其他企业兼职。</p> <p>4、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>5、保证上市公司能够独立作出财务决策,本人不干预上市公司的资金使用。</p> <p>(四) 保证上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>(五) 保证上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力,具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2、保证本人除通过行使股东权利之外,不对上市公司的业务活动进行干预。</p> <p>3、保证本人及本人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务</p>	2015 年 10 月 12 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			具有实质性竞争的业务。 4、保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。			
	陈援 钟君艳	避免同业竞争 与规范关联交易的 承诺	<p>一、关于避免同业竞争的承诺</p> <p>1、本人及本人控制的其他企业（如有）目前不存在经营与本次重组拟注入资产欢瑞世纪影视传媒股份有限公司及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争；</p> <p>2、本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；</p> <p>3、如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；</p> <p>4、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失；</p> <p>5、上述承诺在本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺</p> <p>1、本次重组前，本人及本人控制的企业（如有）与拟注入资产欢瑞世纪影视传媒股份有限公司之间的交易（如有）定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易；</p> <p>2、在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；</p> <p>3、本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>	2015年 10月12日	长期有效	正常履行中
	欢瑞联合 (占比 10.87%)	保证 上市公司独立性	一、本次重组拟注入资产欢瑞影视目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本企业及本企业控制的其他企业（如有）完全分开，双	2017年 01月12日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		的承诺	<p>方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。</p> <p>二、本企业承诺，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本企业及本企业控制的其他企业（如有）完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：</p> <p>（一）保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本企业及本企业控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本企业及本企业控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>3、本企业向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。</p> <p>（二）保证上市公司资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被本企业及本企业控制的其他企业占用的情形。</p> <p>（三）保证上市公司的财务独</p> <p>1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。</p> <p>2、保证上市公司独立在银行开户，不与本企业及本企业控制的其他企业共用银行账户。</p> <p>3、保证上市公司的财务人员不在本企业及本企业控制的其他企业兼职。</p> <p>4、保证上市公司依法独立纳税。</p> <p>5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本企业不干预上市公司的资金使用。</p>			
	欢瑞联合 (占比 10.87%)	避免同业竞争的承诺	<p>1、本企业控制的其他企业目前不存在经营与上市公司及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争；</p> <p>2、本次重组完成后，本企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；</p> <p>3、如本企业或本企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本企业将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市</p>	2017 年 01 月 12 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			公司其他股东利益不受损害； 4、本企业违反上述承诺给上市公司造成损失的，本企业将赔偿上市公司由此遭受的损失； 5、上述承诺在本企业作为上市公司控股股东期间持续有效。			
	欢瑞联合 (占比 10.87%)	规范关联交易的承诺	1、本企业或本企业控制的企业与上市公司及其下属公司之间的交易（如有）定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易； 2、本企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本企业控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为； 3、本企业违反上述承诺给上市公司造成损失的，本企业将赔偿上市公司由此遭受的损失。	2017 年 01 月 12 日	长期有效	正常履行中
	欢瑞联合 (占比 10.87%) 青宥仟和 青宥瑞禾 弘道天华 (合计占比 9.90%)	股份锁定的承诺	1、本公司/本企业通过本次募集配套资金所获得的上市公司的新增股份，自该等新增股份上市之日起 36 个月将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的星美联合股份； 2、在股份锁定期内，由于上市公司送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。	2017 年 01 月 12 日	2020 年 1 月 12 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	请见本表之“资产重组时所作承诺”对履行情况的说明。					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 1、董事会的说明：

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报表进行了审计，出具了非标准审计意见的《审计报告》（中天运[2020]审字第90452号）。现就涉及事项说明如下：

#### （1）涉及事项基本情况

##### 1) 审计报告出具保留意见的事项

截至2019年12月31日，欢瑞世纪公司合并财务报表中电视剧《天下长安》应收账款账面余额为4.41亿元（其中2019年回款0.65亿元），欢瑞世纪公司管理层按照账龄组合计量预期信用损失计提坏账准备，该笔应收账款计提的坏账准备期末余额为1.82亿元（2019年计提0.96亿元）。

年报审计师认为：鉴于电视剧《天下长安》在2018年存在未按计划档期播出且至今仍未播出的情况，审计过程中，在欢瑞世纪公司配合下我们实施了必要的核查程序，但仍无法获取充分、适当的审计证据，以判断上述情况对应收账款可收回性的影响，因此我们无法确定是否有必要对《天下长安》相关应收账款的坏账准备作出调整。我们认为该事项对欢瑞世纪公司合并财务报表可能产生重大影响但不具有广泛性，不会影响财务报表使用者对财务报表的判断，故出具保留意见。由于我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断电视剧《天下长安》未按计划档期播出且至今仍未播出的情况对应收账款可收回性的影响，因此我们无法确定是否有必要对该剧相关应收账款的坏账准备作出调整，故无法确定保留意见涉及事项对欢瑞世纪公司2019年度财务状况、经营成果影响的具体金额，保留意见涉及事项对欢瑞世纪公司2019年度现金流量无影响。

##### 2) 审计报告中强调事项段的内容

欢瑞世纪公司于2017年7月17日收到中国证券监督管理委员会（以下称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：渝证调查字2017031号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对欢瑞世纪公司进行立案调查。欢瑞世纪公司于2019年7月26日、7月29日分别收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚事先告知书》；欢瑞世纪公司于2019年11月4日收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（编号[2019]3号、[2019]4号和[2019]5号），对欢瑞世纪公司的全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司未能提供真实、准确、完整的2013年度、2014年度、2015年度及2016年半年度的财务数据，导致欢瑞世纪公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏案件已调查、审理终结。本段内容不影响已发表的审计意见。

年报审计师认为：欢瑞世纪公司收到中国证监会重庆监管局下发的行政处罚决定对报表使用者理解财务报表至关重要，因此我们在审计报告中增加强调事项段，提醒财务报表使用者关注。

##### （2）公司董事会对《天下长安》相关应收账款的坏账准备计提事项的意见

因上线时间安排的因素，《天下长安》存在未按计划档期播出且至今仍未播出的情况，影响了相关应收账款的回款进度，导致其应收账款的可收回性具有不确定性。公司已根据该剧的市场预期情况、发行协议履行情况、款项催收及播出推进情况等，对相关应收账款的可收回金额进行了估计，按照账龄组合计量预期信用损失计提坏账准备，该笔应收账款坏账准备期末

余额1.82亿元（2019年计提0.96亿元）。该事项对公司财务状况有较大影响。

(3) 消除上述事项及其影响的具体措施

1) 抓紧电视剧《天下长安》相关应收账款的催收，避免出现长期逾期的款项，尽快消除保留意见所述不确定性的情形。

2) 公司已根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》（2018年修订）等相关规定，对《决定书》涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正，并对2013年至2018年度相应单位的财务报表进行了追溯调整（详情请见公司于2020年2月19日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》）。该追溯调整不影响业绩承诺已完成情况。

## 2、监事会对上述结论的说明：

监事会对报告中所涉及的事项进行了核查，认为：公司董事会对非标准审计意见的审计报告所涉事项的说明客观反映了该事项的实际情况，该审计报告客观、公正地反映了公司的财务状况以及经营成果和现金流量，监事会对中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具非标准审计意见的审计报告和对董事会所作的专项说明均无异议。

## 3、独立董事对上述结论的说明：

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司出具了非标准审计意见的审计报告。我们认为，审计报告所指出的问题是客观存在的。我们要求公司管理层（1）抓紧电视剧《天下长安》相关应收账款的催收，避免出现长期逾期的款项，尽快消除非标准审计意见所述不确定性的情形；（2）加强公司的法人治理，在实际工作中有效管控风险，努力规范公司的经营管理行为、提高规范运作水平，促进公司质量不断提升，切实有效地保护上市公司和投资者的合法权益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号-金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号-套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号-金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益。详情请见本报告第十二节财务报告之五、重要会计政策及会计估计之44、重要会计政策及会计估计变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

本公司于2019年11月4日收到中国证券监督管理委员会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（〔2019〕3号、〔2019〕4号和〔2019〕5号，以下统称“《决定书》”）。《决定书》中表明由于公司的全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司未能提供真实、准确、完整的2013年度、2014年度、2015年度及2016年半年度的财务数据，导致公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏。同时，《决定书》责令公司整改。公司已根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》（2018年修订）等相关规定，对《决定书》涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正，并对2013年至2018年度相应单位的财务报表进行了追溯调整。详情请见本公司于2020年2月19日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》，并请见本报告第十二节财务报告之十六、其他重要事项之1、前期会计差错更正。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

与上年度财务报告相比，本年度合并报表范围发生变化的情况如下：

公司名称	股权取得或处置方式	股权取得或处置时点	丧失控制权之日 剩余股权的比例	是否纳入本报告期 合并报表范围
欢瑞网络	对外转让100%股权	2019/10/31	0.00%	否，但其年初资产负债表和年初至处置日期 间的利润表、现金流量表纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨敏、苏红梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

### 1、变更审计机构的情况说明

公司原审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执业过程中，坚持独立审计原则，客观、公正、公允地完成了各项工作。鉴于天健事务所已连续六年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性、客观性和公允性，同时根据公司战略发展需要，经综合考虑，公司拟聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据2019年公司实际业务情况和市场情况等与审计机构协商确定审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

公司已就变更审计机构事项与天健事务所进行了事先沟通，天健事务所已充分知悉本事项。天健事务所在为公司提供审计服务期间，勤勉、尽责、切实履行了审计机构应尽的职责，公司对天健事务所多年来的辛勤工作表示诚挚的感谢！

### 2、改聘审计机构的基本情况

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110102089661664J

成立时间：2013年12月13日

类别：特殊普通合伙企业

执行事务所合伙人：祝卫

主要经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1楼1号门7-8层

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、资产评估；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

资质情况：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）具有会计师事务所执业证书以及证券、期货业务资格，能够独立对公司财务情况进行审计，满足公司财务审计工作的要求。

### 3、本次变更履行的决策程序

经与天健事务所协商、沟通本次变更事项，其明确知悉本事项并确认无异议。经公司董事会审计委员会审核与提议，公司于2020年1月6日召开第八届董事会第二次会议审议通过了《关于变更公司2019年度财务报告和内部控制有效性审计机构的议案》，同意聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告和内部控制有效性审计机构，并经公司2020年第一次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度内部控制的审计机构，内控审计费用为35万元（已包含在上述报酬内）。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司存在其他诉讼或仲裁事项，截至本报告披露日其进展情况如下：

1、韩国IOFX制作有限公司（下称“IOFX”）于2018年3月21日就履行《〈青云志〉后期CG特效制作合同》（下称“合同”）引起的纠纷向北京市第四中级人民法院起诉，要求：

（1）欢瑞影视继续履行合同，由欢瑞影视支付IOFX人民币600万元整的特效制作费，并支付自2016年9月26日起至实际付清款项之日止，因逾期付款给IOFX造成的损失赔偿金，具体按金融机构逾期贷款利率计算。

（2）欢瑞影视支付IOFX因本案产生的合理支出，公证费人民币3000元整，律师费人民币80000元整，共计人民币83000元整及本案的诉讼费用。

欢瑞影视对IOFX提起反诉，要求：

（1）解除《电视剧〈诛仙青云志〉后期CG特效制作合同》，并要求IOFX返还欢瑞影视已经支付的特效制作费人民币194.16万元整；

（2）按《合同》内容的约定要求IOFX赔偿欢瑞影视违约金人民币360万元整并由IOFX承担本案全部诉讼费用。

该案一审在2020年1月15日已审结，法院支持了IOFX公司诉讼请求，要求欢瑞影视赔偿600万元人民币及相应利息。欢瑞影视已在2020年1月20日向北京市高级人民法院提起上诉，二审开庭时间还未确定。

本公司将该或有事项涉及的未决诉讼预计赔偿支出确认预计负债6,929,958.90元。

2、欢瑞影视就小说《盗墓笔记》改编权引起的纠纷于2019年8月16日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求：

（1）徐磊继续履行小说《盗墓笔记》之《著作权许可使用合同》（下称“合同”）、《〈著作权许可使用合同〉补充协议》和《〈著作权许可使用合同〉之补充协议二》，并确认前述合同约定的小说《盗墓笔记（1-9册）》的电视剧（网络剧）改编权的许可期限顺延至2023年5月26日；

（2）徐磊向欢瑞影视赔偿经济损失人民币100万元整。

徐磊对欢瑞影视提起反诉，要求欢瑞影视停止一切有关《盗墓笔记》电视剧改编权的使用行为并支付违约金人民币50万元整及本案的诉讼费。

现该案在一审阶段，因疫情原因具体开庭时间还未确定。该或有事项不影响本报告期净利润。

3、Stabiz s. r. o(Ltd.)于2019年 9月3日对欢瑞影视和欢瑞世纪就《盗墓笔记》项目服务引起的合同纠纷向浙江省金华市东阳市人民法院提起诉讼，要求：

(1) 欢瑞影视支付Stabiz欧元222.385，并以欧元222.385为基数，按照中国人民银行同期贷款利率，自2018年6月29日起算至实际清偿之日的利息损失；

(2) 欢瑞影视赔偿本案律师费人民币3万元整、翻译费、公证费、认证费共计人民币1万元整；欢瑞影视与欢瑞世纪承担本案财产保全费、财产保全担保费及诉讼费；

(3) 欢瑞世纪就欢瑞的付款义务承担连带清偿责任。

现该案在一审阶段，因疫情原因具体开庭时间还未确定。

本公司将该或有事项涉及的未决诉讼预计赔偿支出确认预计负债1,800,000.00元。

4、2019年11月4日，本公司收到中国证券监督管理委员会重庆监管局《行政处罚决定书》（[2019]3、4、5号），因信息披露违法被重庆监管局行政处罚，详见本公司于2019年11月5日发布的《关于收到中国证监会重庆监管局行政处罚决定书的公告》（公告编号：2019-61）。2020年3月16日，本公司收到重庆市第三中级人民法院（下称“重庆三中院”）送达的13个证券虚假陈述责任纠纷案件（下称“本案”）的诉讼材料，13名原告以本公司虚假陈述导致其投资损失为由，向重庆三中院提起诉讼，要求本公司对其投资损失承担民事赔偿责任，涉诉金额共计186.94万元。本公司已向重庆三中院提出管辖权异议申请，请求重庆三中院将本案移送至重庆市第一中级人民法院管辖，截至2020年4月28日，重庆三中院尚未就本公司的管辖权异议申请作出裁定，本案一审开庭时间尚未确定。

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
欢瑞影视	收购人	信息披露违法	被中国证监会行政处罚	责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款	2019 年 11 月 05 日	在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上披露了《关于收到中国证监会重庆监管局行政处罚决定书的公告》，公告编号：2019-61
欢瑞文化	实际控制人			给予警告，并处以 30 万元罚款		
陈援				给予警告，并处以 60 万元罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款 30 万元，作为实际控制人罚款 30 万元		
钟君艳				给予警告，并处以 60 万元罚款，其中作为直接负责的主管人员罚款 30 万元，作为实际控制人罚款 30 万元		
张睿				其他		
王贤民	其他			给予警告，并处以 30 万元罚款		
欢瑞世纪	其他			责令改正，给予警告，并处以 90 万元罚款		
钟君艳	董事			给予警告，并处以 40 万元罚款		
赵积程				给予警告，并处以 8 万元罚款		
张欣怡				给予警告，并处以 8 万元罚款		
陈宋生				给予警告，并处以 8 万元罚款		
庄炜				给予警告，并处以 8 万元罚款		
张俊平				给予警告，并处以 8 万元罚款		
江新光	监事			给予警告，并处以 5 万元罚款		
陈亚兰				给予警告，并处以 8 万元罚款		
洪丹丹				给予警告，并处以 3 万元罚款		
徐虹	高级管理人员	给予警告，并处以 8 万元罚款				
李文武		给予警告，并处以 8 万元罚款				

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

本公司已根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》（2018年修订）等相关规定，对《中国证券监督管理委员会重庆监管局处罚决定书》（[2019]3号、[2019]4号和[2019]5号涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正，并对2013

年至2018年度相应单位的财务报表进行了追溯调整。详情请见公司于2020年2月19日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

#### 十六、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

##### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

##### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

##### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
欢瑞影视	2019年03月19日	40,000	2019年04月08日	36,700	连带责任保证	2019/1/1至2019/12/31	是	否
霍尔果斯欢瑞	2019年03月19日	10,000	2019年04月08日	7,500	连带责任保证	2019/1/1至2019/12/31	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		50,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				44,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				44,200
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
欢瑞经纪	2019年05月10日	500	2019年05月16日	500	连带责任保证	2019/5/16	否	否

				至 2020/5/15	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	500		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	500		
公司担保总额 (即前三大项的合计)					
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	50,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	44,700		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	50,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	44,700		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				16.84%	
其中:					
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				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余额 (E)				0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0	
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)			无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)			无		

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金	28,000	8,000	0
合计		28,000	8,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

##### (1) 股东和债权人权益保护

股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。作为一家上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司基本的社会责任。公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理層为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

2019年，公司共召开3次股东大会会议，其中年度股东大会1次，临时股东大会2次，对公司年度报告、聘请审计机构、利润分配等重大事项进行了审议；积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例，并对中小投资者进行单独计票，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。同时，公司依照国家有关法律法规和公司《信息披露制度》的相关规定，通过报刊、网络等媒体及互动易等平台构建了完备的信息披露渠道，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时、公平，并积极与投资者进行沟通交流，平等对待所有股东，不进行选择性信息披露，提高了公司的透明度和诚信度。

公司在注重对股东权益保护的同时，还高度重视对债权人合法权益的保护。公司努力确保公司财务稳健与公司资产、资金安全，兼顾债权人的利益；在决策经营过程中，高度重视债权人合法权益的保护，严格按照与债权人签订的合同履行债务。

##### (2) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》相关法律法规，在社会保障等方面严格执行国家规定和标准，实现全员参加社会保险，解除了员工的后顾之忧；关注员工健康，切实尊重和员工的个人权益。

公司重视人才培养，注重员工的职业规划，积极鼓励员工参与各项专业技术培训，不断提升业务能力。

##### (3) 供应商、客户权益保护

公司始终坚持诚信经营、利益共享、互惠互利原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。切实履行公司对供应商、客户的社会责任，充分尊重并保护供应商和客户的合法权益。报告期内，公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

#### 2、履行精准扶贫社会责任情况

不适用

#### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2017年7月17日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（渝证调查字2017031

号)。因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,中国证监会决定对公司进行立案调查。

在立案调查期间,公司积极配合中国证监会的调查工作,并根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,每月至少披露一次风险提示公告。

公司分别于2019年7月26日、7月29日收到中国证监会重庆监管局出具的《行政处罚事先告知书》(处罚字[2019]3号、处罚字[2019]4号、处罚字[2019]5号),详情请见公司于2019年7月29日、30日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告《关于收到中国证监会重庆监管局行政处罚事先告知书的公告》(2019-44、2019-45号)。

公司于2019年11月4日收到中国证监会重庆监管局出具的《行政处罚决定书》([2019]3号、[2019]4号、[2019]5号),详情请见公司于2019年11月5日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的相关公告《关于收到中国证监会重庆监管局行政处罚决定书的公告》(2019-61)。

公司已根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》(2018年修订)等相关规定,对《中国证券监督管理委员会重庆监管局处罚决定书》([2019]3号、[2019]4号和[2019]5号涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正,并对2013年至2018年度相应单位的财务报表进行了追溯调整。详情请见公司于2020年2月19日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于前期会计差错更正的公告》。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	442,804,257	45.14%				500	500	442,804,757	45.14%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	431,588	0.04%						431,588	0.04%
3、其他内资持股	442,372,669	45.10%				500	500	442,373,169	45.10%
其中：境内法人持股	362,733,978	36.98%				524,073	524,073	363,258,051	37.03%
境内自然人持股	79,638,691	8.12%				-523,573	-523,573	79,115,118	7.99%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	538,176,216	54.86%				-500	-500	538,175,716	54.86%
1、人民币普通股	538,176,216	54.86%				-500	-500	538,175,716	54.86%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	980,980,473	100.00%						980,980,473	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

公司股东姚群持有的本公司限售股份524,073股，根据2019年6月12日内蒙古自治区高级人民法院执行裁定书（[2018]内执54号之二十一），裁定将该股票交付中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行抵偿债务，现已办理相关过户登记手续。

公司高管李文武离任换岗后，由于不再作为上市公司的高管，其所持股份将在离任后6个月内作为高管锁定股。

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

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

## 2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚群	524,073	-524,073		0	发行股份购买资产获得的限售股	待定
中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行	0	524,073		524,073	发行股份购买资产获得的限售股	待定
合计	524,073	0	0	524,073	--	--

注：公司股东姚群持有的本公司限售股份524,073股，根据2019年6月12日内蒙古自治区高级人民法院执行裁定书（[2018]内执54号之二十一），裁定将该股票交付中国民生银行股份有限公司呼和浩特分行抵偿债务，现已办理相关过户登记手续。

公司非公开发行限售股份中的21,082,859股解除限售，占公司总股本的2.1492%，于2019年1月2日上市流通。详情请见本公司于2018年12月28日在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上披露的《关于非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号2018-93）。

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,909	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,709	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
欢瑞联合	境内非国有法人	10.87%	106,651,376		106,651,376	0	质押	105,504,587
钟君艳	境内自然人	6.17%	60,569,259		56,638,818	3,930,441	质押	60,569,258
天津欢瑞	境内非国有法人	5.91%	57,938,783		57,938,783	0		

青宥仟和	境内非国有法人	5.22%	51,241,586		22,935,779	28,305,807	质押	51,241,586
浙江欢瑞	境内非国有法人	5.01%	49,194,111		49,194,111	0	质押	49,194,110
全国社保基金一一八组合	其他	4.32%	42,417,545		0	0		
南京顺拓	境内非国有法人	3.64%	35,741,267		30,737,490	5,003,777	质押	30,737,490
弘道天华	境内非国有法人	2.34%	22,935,779		22,935,779	0		
青宥瑞禾	境内非国有法人	2.34%	22,935,779		22,935,779	0	质押	22,935,779
包头龙邦	境内非国有法人	2.19%	21,470,583		18,464,702		质押	18,464,702
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津欢瑞、浙江欢瑞、欢瑞联合和钟君艳以及本项未列入前 10 名股东名册里的陈援、陈平、钟金章、钟开阳属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；青宥仟和、青宥瑞禾、弘道天华以及未列入前 10 名股东名册的弘道晋商和深圳弘道属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司不知其他股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
全国社保基金一一八组合	42,417,545	人民币普通股	42,417,545					
北京青宥仟和投资顾问有限公司	28,305,807	人民币普通股	28,305,807					
深圳弘道天瑞投资有限责任公司	20,693,850	人民币普通股	20,693,850					
北京光线传媒股份有限公司	13,546,050	人民币普通股	13,546,050					
中国建设银行股份有限公司－银华核心价值优选混合型证券投资基金	12,532,865	人民币普通股	12,532,865					
东海证券创新产品投资有限公司	11,872,261	人民币普通股	11,872,261					
太极集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
中国建设银行股份有限公司－博时主题行业混合型证券投资基金（LOF）	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					
北京掌趣科技股份有限公司	8,876,521	人民币普通股	8,876,521					
萍乡中达珠宝合伙企业（有限合伙）	6,522,697	人民币普通股	6,522,697					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	北京青宥和深圳弘道属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，本公司不知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也不知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

截至2019年12月31日，公司控股股东和实际控制人及其一致行动人欢瑞联合、天津欢瑞、浙江欢瑞、钟君艳及陈援夫妇、钟金章、陈平、钟开阳（以下简称“控股股东”）共计持有公司股份289,815,273股（其中，有限售条件流通股282,681,630股，无限售条件流通股7,133,643股），占比29.54%。控股股东共质押其所持本公司股份数为229,064,656股，占其共同所持本公司股份的79.04%，占本公司总股份的23.35%。

实际控制人的一致行动人之天津欢瑞与新时代信托股份有限公司签署质押56,410,000股的相关文件，并已于2020年4月20日在中国结算深圳分公司办理完成了股权质押手续（详情请见公司于2020年4月23日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网上的《关于控股股东进行股权质押的公告》）

截止本报告披露日，公司控股股东及其一致行动人质押股份的累积数量为285,474,656股，占其所持股份比例为98.50%，占本公司总股份的29.10%

公司控股股东及其一致行动人已到期的质押股份数量为228,307,247股，占其所持股份的78.78%，占公司总股本的23.27%。控股股东及一致行动人对上述已到期的质押股份没有履约或追加担保的能力。其中，质押给中信证券的到期股份（115,622,219股，占其所持股份的39.90%，占公司总股本的11.79%），本公司已披露并提示相关风险（详情请见公司于2019

年12月25日披露在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于实际控制人部分股份质押到期的公告》)；质押给方正证券的到期日为2020年2月6日的股份(111,085,028股,占其所持股份的38.33%,占公司总股本的11.32%),和质押给华创证券的到期日为2020年2月12日的股份(160,000股,占其所持股份的0.55%,占公司总股本的0.16%),在疫情期间违约。中国证监会相关部门负责人在2月2日接受记者采访时表示,股票质押协议在疫情防控期间到期,客户由于还款困难申请展期的,如是湖北地区客户(即注册地在湖北省内的企业或者住所地在湖北省内的居民,下同),可申请展期6个月,由证券公司协助办理展期事宜;如是其他地区客户,可与证券公司协商展期3至6个月。目前,公司控股股东及其一致行动人已就上述到期、但并未赎回、仍处于质押状态的股份的解决方案正在与质权人及资金融出方进行协商,希望能够获得债务展期。若未能达成一致,以上质押股票存在被司法冻结的风险,陈援持有的非限售流通股976,200股,存在被平仓的风险。

## 2、股东及其一致行动人合并计算后的持股数量及比例:

(1) 欢瑞联合、天津欢瑞、浙江欢瑞和钟君艳以及未列入前10名股东名册里的陈援、钟金章、陈平、钟开阳属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

股东名称	持股数量	持股比例 (%)	限售期
欢瑞联合	106,651,376	10.87	2017年01月12日—2020年01月12日(尚未解除限售)
天津欢瑞	57,938,783	5.91	2015年10月12日—2019年12月06日(尚未解除限售)
浙江欢瑞	49,194,111	5.01	2016年12月06日—2019年12月06日(尚未解除限售)
钟君艳	56,638,818	5.77	2016年12月06日—2019年12月06日(尚未解除限售)
	3,930,441	0.40	二级市场增持,从完成增持后的6个月内不减持
陈 援	8,813,094	0.90	2016年12月06日—2019年12月06日(尚未解除限售)
	3,121,102	0.32	二级市场增持,从完成增持后的6个月内不减持
钟金章	2,357,412	0.24	2016年12月06日—2019年12月06日(尚未解除限售)
陈 平	1,088,036	0.11	2016年12月06日—2019年12月06日(尚未解除限售)
钟开阳	82,100	0.01	二级市场增持,增持后的6个月内不减持
合计	289,815,273	29.54	

(2) 青宥仟和、青宥瑞禾、深圳弘道、弘道天华以及未列入前10名股东名册的弘道晋商属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。

股东名称	持股数量	持股比例 (%)	限售期
青宥仟和	22,935,779	2.34	2017年01月12日—2020年01月12日(尚未解除限售)
	28,305,807	2.88	已解除限售
深圳弘道	20,693,850	2.11	已解除限售
青宥瑞禾	22,935,779	2.34	2017年01月12日—2020年01月12日(尚未解除限售)
弘道天华	22,935,779	2.34	2017年01月12日—2020年01月12日(尚未解除限售)
弘道晋商	5,512,717	0.56	2016年12月06日—2020年01月12日(尚未解除限售)
合计	123,319,711	12.57	

(3) 公司控股股东及其一致行动人质押的股份数量,占其持有公司股份总数的比例:

公司控股股东和实际控制人及其一致行动人欢瑞联合、天津欢瑞、浙江欢瑞、钟君艳及陈援夫妇、钟金章、陈平、钟开阳(以下简称“控股股东”)共计持有公司股份289,815,273股(其中,有限售条件流通股282,681,630股,无限售条件流通股7,133,643股),占比29.54%。

截至2019年12月31日,控股股东共质押其所持本公司股份数为229,064,656股,占其共同所持本公司股份的79.04%,占本公司总股份的23.35%。截止本报告披露日,公司控股股东及其一致行动人质押股份的累积数量为285,474,656股,占其所持股份比例为98.50%,占本公司总股份的29.10%。

### 3、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
欢瑞联合	委派代表为陈援先生	2015 年 05 月 27 日	91120116340925018W	资产管理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 4、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

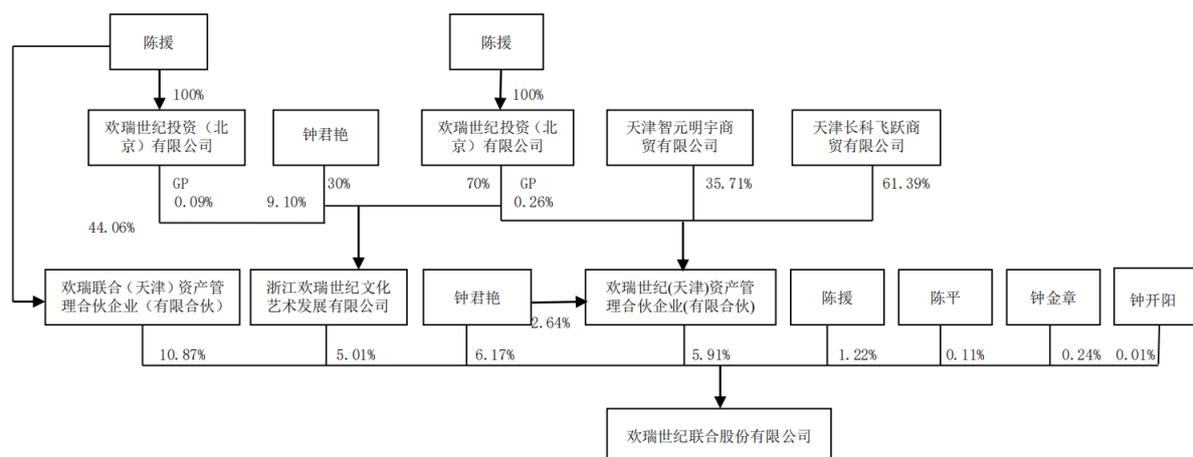
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟君艳	本人	中国	否
陈援	本人	中国	否
钟金章	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
陈平	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
钟开阳	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	陈援先生：现任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司董事长，欢瑞世纪投资（北京）有限公司担任执行董事、经理，欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司执行董事。 钟君艳女士：现任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司总经理，浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司执行董事，欢瑞世纪联合股份有限公司董事、董事长。 钟金章先生：现任浙江川纳资产管理有限公司大股东，浙江万民健康科技有限公司法定代表人、董事长。 陈平女士：现任浙江省浦江县人力资源和社会保障局职员。 钟开阳先生：现任浙江众望集团对外贸易有限公司法定代表人、执行董事，浦江译辉电子科技有限公司法定代表人、执行董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股数 (股)
钟君艳	董事长	现任	女	48	2015年12月04日	2022年12月09日	60,569,259	0	0	0	60,569,259
赵枳程	副董事长、 总裁	现任	男	40	2015年12月04日	2022年12月09日	1,012,536	0	0	0	1,012,536
王玲	董事	现任	女	45	2017年06月13日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
贾杰	独立董事	现任	男	37	2019年12月10日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
张巍	独立董事	现任	女	52	2019年12月10日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
张俊平	监事会召集 人	现任	男	48	2015年12月04日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
洪丹丹	监事	现任	女	33	2017年03月17日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
王立普	监事	现任	女	43	2019年12月10日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
曾剑南	财务总监	现任	男	35	2019年12月10日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
王泽佳	董事会秘书	现任	女	29	2019年12月10日	2022年12月09日	0	0	0	0	0
陈宋生	独立董事	离任	男	54	2015年12月04日	2019年12月10日	0	0	0	0	0
庄炜	独立董事	离任	女	50	2015年12月04日	2019年12月09日	0	0	0	0	0
陈亚兰	监事	离任	女	58	2008年07月17日	2019年12月10日	0	0	0	0	0
李文武	财务总监	离任	男	45	2015年11月17日	2019年12月10日	500	0	0	0	500
徐虹	董事会秘书	离任	男	55	2008年07月17日	2019年12月10日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	61,582,295	0	0	0	61,582,295

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈宋生	独立董事	任期届满离任	2019年12月10日	董事会换届
庄炜	独立董事			董事会换届
陈亚兰	监事			监事会换届
李文武	财务总监			任期届满离任
徐虹	董事会秘书			任期届满离任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

##### (1) 董事长钟君艳女士

现任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司总经理，浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司执行董事，欢瑞世纪联合股份有限公司董事、董事长。钟君艳女士系本公司实际控制人，截止2019年12月31日，其个人直接持有本公司有限售条件流通股股份56,638,818股、无限售条件流通股股份3,930,441股，合计持有公司股份60,569,259股（占比6.17%）。与其配偶陈援先生共同控制的欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司和欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）、陈平女士、钟金章先生、钟开阳先生等一致行动人共同持有本公司股份289,815,273股（占比29.54%）。

## (2) 副董事长赵枳程先生

中国政法大学硕士研究生学历，清华大学五道口金融学院全球金融GFD在读。现任欢瑞世纪联合股份有限公司董事、副董事长、总裁，北京睿嘉资产管理有限公司合伙人，上海金浦投资管理有限公司董事、投委会委员。截止2019年12月31日，其个人持有本公司无限售条件流通股1,012,536股（占比0.10%）。

## (3) 董事王玲女士

历任中国政法大学教授、系主任，欢瑞世纪联合股份有限公司董事。不持有本公司股份。

## (4) 独立董事贾杰先生

历任弘阳集团有限公司财务管理中心副总经理，弘阳地产有限公司财务总监，鑫苑中国置业有限公司预算分析总监。不持有本公司股份。

## (5) 独立董事张巍

历任中国政法大学商学院教授，产业经济研究所所长、产业经济系主任；中国政法大学学术委员会本科教学指导委员会分会委员、学风建设委员会分会委员。不持有本公司股份。

## 2、监事

## (1) 监事会召集人张俊平先生

现任红鼎兴业投资（北京）有限公司项目总经理、晋昇融尚投资有限公司法定代表人、度量衡（上海）不动产有限公司董事、欢瑞世纪联合股份有限公司监事会召集人。不持有本公司股份。

## (2) 监事王立普女士

现任欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司财务副总监。不持有本公司股份。

## (3) 监事洪丹丹女士

现任欢瑞世纪联合股份有限公司证券事务代表。不持有本公司股份。

## 3、高级管理人员

## (1) 总裁赵枳程先生

中国政法大学硕士研究生学历，清华大学五道口金融学院全球金融GFD在读。现任北京睿嘉资产管理有限公司合伙人，上海金浦投资管理有限公司董事、投委会委员。截止2019年12月31日，其个人持有本公司无限售条件流通股1,012,536股（占比0.10%）。

## (2) 董事会秘书王泽佳女士

浙江大学工学学士，香港中文大学理学硕士。历任国金证券、中信建投证券传媒互联网行业分析师，现任欢瑞世纪联合股份有限公司董事会秘书。不持有本公司股份。

## (3) 财务总监曾剑南先生

中国人民大学经济学学士，中欧国际工商学院工商管理硕士，注册会计师。历任利洁时中国投资有限公司北亚区财务业务伙伴、上海墨百意信息科技有限公司财务总监、北京墨迹风云科技股份有限公司财务总监、上海东方娱乐传媒集团有限公司高级财务总监，现任欢瑞世纪联合股份有限公司财务总监。不持有本公司股份。

## 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟君艳	浙江欢瑞	执行董事	2015年10月01日		否

## 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵枳程	上海金浦投资管理有限公司	董事、投委会委员	2015年01月01日		否
赵枳程	北京睿嘉资产管理有限公司	合伙人	2017年02月01日		否
王玲	中国政法大学	教授、系主任	2006年06月01日		是
贾杰	弘阳集团有限公司	财务管理中心副总经理	2017年07月01日		是
张巍	中国政法大学	教授、系主任	2017年03月01日		是

张俊平	红鼎兴业投资（北京）有限公司	项目总经理	2012年08月01日		是
张俊平	晋昇融尚投资有限公司	法定代表人	2013年06月01日		否
张俊平	度量衡（上海）不动产有限公司	董事	2016年11月01日		否
王立普	欢瑞影视	财务副总监	2017年09月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、现任董事长钟君艳女士：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定、违反《重组管理办法》第四条的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款、第三款和《重组管理办法》第五十五条所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处以100万元罚款。
- 2、现任副董事长、总裁赵积程先生：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。
- 3、现任监事会召集人张俊平先生：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。
- 4、现任监事洪丹丹女士：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处3万元罚款。
- 5、离任独立董事陈宋生先生：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。
- 6、离任独立董事庄炜女士：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。
- 7、离任监事陈亚兰女士：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。
- 8、离任财务总监李文武先生：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。
- 9、离任董事会秘书徐虹先生：因违反《证券法》第六十八条第三款的规定，构成《证券法》第一百九十三条第一款所述违法行为，于2019年11月1日被中国证监会给予警告的行政处罚，并处8万元罚款。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2019年度在本公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的年度报酬依据公司《绩效收入考核办法》的规定按月按比例发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钟君艳	董事长	女	48	现任	87.9	否
赵积程	副董事长、总裁	男	40	现任	224.76	否
王玲	董事	女	45	现任	6	否
贾杰	独立董事	男	37	现任	0.99	否
张巍	独立董事	女	52	现任	0.99	否
张俊平	监事会召集人	男	48	现任	6	否
洪丹丹	监事	女	33	现任	31.85	否
王立普	监事	女	43	现任	52.5	否
曾剑南	财务总监	男	35	现任	12.6	否
王泽佳	董事会秘书	女	29	现任	47.62	否
陈宋生	独立董事	男	54	离任	12.6	否
庄炜	独立董事	女	50	离任	12.6	否

陈亚兰	监事	女	58	离任	18.23	否
李文武	财务总监	男	45	离任	76.38	否
徐虹	董事会秘书	男	55	离任	75.83	否
合计	--	--	--	--	666.85	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	19
主要子公司在职员工的数量（人）	134
在职员工的数量合计（人）	153
当期领取薪酬员工总人数（人）	153
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
财务人员	20
行政人员	31
高层管理	8
影视娱乐/创作、制作	29
业务拓展/营销	60
商务运营	5
合计	153
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	22
大学本科	95
大专及以下	36
合计	153

### 2、薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合行业及公司特点，以岗位价值为基础确定员工薪酬标准，采取奖惩分明的绩效考核机制，给予员工合理回报；公平对待所有员工，致力于吸引和保留优秀的人才，提供具有竞争力的薪酬。

### 3、培训计划

公司重视员工培训与再教育机制，始终把人才发展作为重点工作。特别是完成重大资产重组重置主营业务以后，除了吸收优秀的人才外，还通过安排高级管理人员参加知名学府的经济管理、工商管理等专业进行不脱产进修的方式对现有团队核心成员业务水平、管理水平和知识水平进行有效提升；同时，还结合企业发展战略、岗位要求、企业文化及个人职业发展情况，多次组织不同形式、不同内容的员工培训，提高员工技能和素质。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》和《主板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断提高公司规范运作水平，完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度和体系。公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的基本要求。

1、公司股东、董事、监事及经营层重视公司治理在公司运营中的重要作用。公司建立完善了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构、董事会专业委员会为决策支持机构、经理层为执行机构、监事会为监督机构的治理结构，完善了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及各专业委员会议事规则等基本管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和经营层责权分明、各司其职，保证了公司的规范运作及各项内部控制制度的有效执行。

2、公司董事会运作规范。在人员构成方面，董事会成员均具有深厚的专业背景和丰富的工作经验。董事会成员积极参加监管部门的相关培训，熟悉掌握有关法律、法规，忠实、勤勉、尽责地履行职责。

3、专业委员会为公司相关事项决策提供了有力的支持。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等专业委员会，各委员会根据自身工作职责和议事规则规范运作，为公司相关业务及重大事项进行研究、审议，并在董事会上发表相关专业意见，为董事会科学决策提供支持和建议。

4、独立董事在公司决策中发挥重要作用。公司重视发挥独立董事的作用，在公司管理工作中，独立董事对财务审计、重大关联交易、高管聘任等事项进行了认真审查，发表了相关独立意见。

5、公司与关联方关联交易管理严格，关联交易的审核履行了相关程序，关联交易合法、合规；不存在第一大股东利用关联交易占用上市公司资金的问题。

6、报告期内，公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、及时、完整地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，本公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够做到完全分开，保证了公司人员独立、资产完整、财务独立、机构独立运作和业务独立完整，完全具备自主经营的能力。

1、在业务方面，公司业务独立于控股股东，公司独立开展业务，自主经营。

2、在人员方面，公司在劳动、人事及工资管理等方面拥有独立决策权。

3、在资产方面，公司所属控股子公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施。公司所属控股子公司拥有独立的采购和销售系统。

4、在机构方面，本公司机构完整，生产经营和办公机构与控股股东完全分开，控股股东未以任何形式干预本公司的生产经营活动。

5、在财务方面，公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。独立在银行开设账户。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	43.47%	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 24 日	《欢瑞世纪联合股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.34%	2019 年 04 月 04 日	2019 年 04 月 08 日	《欢瑞世纪联合股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.98%	2019 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 11 日	《欢瑞世纪联合股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈宋生	9	2	7	0	0	否	2
庄炜	9	2	7	0	0	否	2
贾杰	1	1	0	0	0	否	1
张巍	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

#### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《独立董事工作制度》，关注公司运作的规范性，独立履行职责，勤勉尽责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多专业性建议，对报告期内公司发生的聘请年报审计机构及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。2019年度，专门委员会会议情况如下：

**审计委员会：**审计委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事担任主任委员。报告期内，根据中国证监会、深圳证券交易所及公司《董事会审计委员会工作细则》的有关规定，审计委员会本着勤勉尽职的原则，认真履行职责，召开了7次会议，分别审议通过了包括但不限于《2018年度报告全文及摘要》《2018年度财务决算》2018年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《2018年度内部控制评价报告》《审议董事会对会计师事务所出具的保留意见的审计报告涉及事项专项说明》《2019年第一季度报告》《2019年半年度报告及其摘要》《2019年第三季度报告及其摘要》《关于会计政策变更的议案》等议案，同意提请董事会审议。

**薪酬与考核委员会：**薪酬与考核委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事担任主任委员。报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，共召开了1次会议，审议通过了《公司第八届董事会独立董事津贴的议案》《公司第八届非独立董事津贴的议案》，同意提请董事会审议。

**提名委员会：**提名委员会成员由三名董事组成，其中独立董事两名，由独立董事担任主任委员。报告期内，提名委员会认真履行职责，共召开4次会议，审议通过了《商议董事会换届准备工作的事宜》《关于审核审计部门负责人候选人任职资格的议案》《关于将董事候选人钟君艳、赵枳程、王玲以及独立董事候选人贾杰、张巍提交董事会审议、股东大会表决的议案》《关于聘任公司总裁的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》，同意提请董事会审议。

**战略委员会：**战略委员会成员由三名董事组成，其独立董事两名，由总裁赵枳程先生担任主任委员。报告期内，战略委员会认真履行职责，共召开了3次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》《关于终止原部分募集资金投资项目并变更相应募集资金用途的议案》，同意提请董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司目前尚未建立高级管理人员的考评及激励机制。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	《欢瑞世纪联合股份有限公司2019年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.82%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并	98.31%

财务报表营业收入的比例		
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）控制环境无效；（2）董事、监事和高级管理人员舞弊行为；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未能加以更正；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形之一的，认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）违反国家法律、法规并受到严重处罚；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。
定量标准	错报总额 $\geq 10\%$ 认定为重大缺陷； $5\% <$ 错报总额 $< 10\%$ 认定为重要缺陷；错报总额 $\leq 5\%$ 认定为一般缺陷。	偏离目标的程度 $\geq 10\%$ 认定为重大缺陷； $5\% <$ 偏离目标的程度 $< 10\%$ 认定为重要缺陷；偏离目标的程度 $\leq 5\%$ 认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		1
非财务报告重要缺陷数量（个）		1

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中天运会计师事务所（特殊普通合伙）提醒内部控制审计报告使用者关注，欢瑞世纪公司于 2017 年 7 月 17 日收到中国证券监督管理委员会（以下或称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：渝证调查字 2017031 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对欢瑞世纪公司进行立案调查。欢瑞世纪公司于 2019 年 7 月 26 日、7 月 29 日分别收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚事先告知书》；欢瑞世纪公司于 2019 年 11 月 4 日收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（编号 [2019]3 号、[2019]4 号和 [2019]5 号），对欢瑞世纪公司的全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司未能提供真实、准确、完整的 2013 年度、2014 年度、2015 年度及 2016 年半年度的财务数据，导致欢瑞世纪公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏案件已调查、审理终结。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制审计报告全文披露索引	《欢瑞世纪联合股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》详见巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	带强调事项段无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）提醒内部控制审计报告使用者关注，欢瑞世纪公司于 2017 年 7 月 17 日收到中国证券监督管理委员会（以下或称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：渝证调查字 2017031 号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对欢瑞世纪公司进行立案调查。欢瑞世纪公司于 2019 年 7 月 26 日、7 月 29 日分别收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚事先告知书》；欢瑞世纪公司于 2019 年 11 月 4 日收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（编号 [2019]3 号、[2019]4 号和 [2019]5 号），对欢瑞世纪公司的全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司未能提供真实、准确、完整的 2013 年度、2014 年度、2015 年度及 2016 年半年度的财务数据，导致欢瑞世纪公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏案件已调查、审理终结。本段内容不影响对财务报告内部控制有效性发表的审计意见。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运[2020]审字第 90452 号
注册会计师姓名	杨敏、苏红梅

### 审计报告正文

中天运[2020]审字第90452号

欢瑞世纪联合股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了欢瑞世纪联合股份有限公司（以下简称“欢瑞世纪公司”）合并财务报表，包括2019年12月31日的合并和母公司资产负债表，2019年度的合并和母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欢瑞世纪公司2019年12月31日的合并财务状况以及2019年度的合并经营成果和合并现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如后附财务报表附注五、（五）应收账款所述，截至2019年12月31日，欢瑞世纪公司合并财务报表中电视剧《天下长安》应收账款账面余额为4.41亿元（2019年回款0.65亿元），欢瑞世纪公司管理层按照账龄组合计量预期信用损失计提坏账准备，该笔应收账款计提的坏账准备期末余额为1.82亿元（2019年计提0.96亿元）。鉴于电视剧《天下长安》在2018年已存在未按计划档期播出且至今仍未播出的情况，审计过程中，在欢瑞世纪公司配合下我们实施了必要的核查程序，但仍无法获取充分、适当的审计证据，以判断上述情况对应收账款可收回性的影响，因此我们无法确定是否有必要对《天下长安》相关应收账款的坏账准备作出调整。

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

#### 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如后附财务报表附注十四、（八）所述，欢瑞世纪公司于2017年7月17日收到中国证券监督管理委员会（以下或称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：渝证调查字2017031号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对欢瑞世纪公司进行立案调查。欢瑞世纪公司于2019年7月26日、7月29日分别收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚事先告知书》；欢瑞世纪公司于2019年11月4日收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（编号[2019]3号、[2019]4号和[2019]5号），对欢瑞世纪公司的全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司未能提供真实、准确、完整的2013年度、2014年度、2015年度及2016年半年度的财务数据，导致欢瑞世纪公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏案件已调查、审理终结。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
相关信息披露详见后附财务报表附注三、(二十)收入及附注五、(三十三)营业收入/营业成本。欢瑞世纪公司2019年度合并财务报表营业收入5.40亿元，主要来源于电视剧发行及其衍生收入、艺人经纪及其相关服务收入。欢瑞世纪公司在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其它载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入时确认收入，若只在网络发行，则《电视剧发行许可证》不再是收入确认的必要条件。由于营业收入是欢瑞世纪公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。	1、了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些内部控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； 2、评价欢瑞世纪公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定； 3、检查主要销售合同、电视剧发行许可证、播映带移交单据等原始证据； 4、对重要客户进行实地走访，了解并核实交易背景及销售情况； 5、对主要客户实施函证程序； 6、实施截止测试，检查营业收入是否在恰当的会计期间确认。
<b>(二) 营业成本结转</b>	
相关信息披露详见后附财务报表附注三、(十)存货及附注五、(三十三)营业收入/营业成本。欢瑞世纪公司2019年度合并财务报表营业成本5.74亿元，由于欢瑞世纪公司采用计划收入比例法结转影视剧成本，且总收入预计涉及管理层的重大判断和估计，因此，我们将营业成本结转确定为关键审计事项。	1、了解与营业成本结转相关的关键内部控制，评价这些内部控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； 2、获取管理层对各影视项目总收入的预计过程，了解并检查销售合同签署情况，复核管理层的估计是否存在重大偏差； 3、根据计划收入比例法，重新计算影视剧营业成本的结转金额； 4、实施截止测试，检查营业成本是否在恰当的会计期间确认。
<b>(三) 应收账款和其他应收款预期信用损失</b>	
欢瑞世纪公司从2019年1月1日开始执行新金融工具准则，2019年12月31日，欢瑞世纪公司应收账款账面余额197,770.10万元，坏账准备金额为71,453.48万元；其他应收款账面余额19,691.93万元，坏账准备金额7,596.78万元。欢瑞世纪公司以预期信用损失为基础对应收账款和其他应收款进行减值处理。应收账款和其他应收款根据不同账龄区间的历史迁徙率确定预期损失率，按照整个存续期内预期信用损失的金额确定损失准备。对于应收账款和其他应收款金额重大且信用减值测试涉及重大管理层判断，因此我们将其作为关键审计事项进行关注。该会计政策、重大会计判断和估计以及相关披露详见后附财务报表附注三、(九)；附注五、(五)；附注五、(七)和附注十五、(一)。	1、了解与应收账款及其他应收款减值相关的关键内部控制，评价这些内部控制的设计，确定其是否得到有效执行； 2、对主要客户实施函证程序； 3、复核并检查预期信用损失模型中所使用的关键假设合理性及数据准确性； 4、重新计算应收账款和其他应收款坏账准备的计算过程，复核坏账准备金额的准确性； 5、与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收账款及其他应收款，检查相关支持性证据，包括评价客户的资信状况、经营情况和还款能力等，判断管理层计提坏账准备的合理性。

## 五、其他信息

欢瑞世纪公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括合并财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法获取充分、适当的审计证据以判断电视剧《天下长安》未按计划档期播出且至今仍未播出的情况对应收账款可收回性的影响。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

## 六、管理层和治理层对合并财务报表的责任

欢瑞世纪公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估欢瑞世纪公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项【如适用】，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算欢瑞世纪公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督欢瑞世纪公司的合并财务报告过程。

## 七、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对欢瑞世纪公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致欢瑞世纪公司不能持续经营。

(5) 评价合并财务报表的总体列报、结构和内容，并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就欢瑞世纪公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨敏  
（项目合伙人）

中国注册会计师：苏红梅

中国·北京

二〇二〇年四月二十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	373,925,032.52	493,740,988.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	80,347,835.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		401,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据		30,000,000.00
应收账款	1,263,166,213.66	2,322,106,989.87
应收款项融资		
预付款项	375,030,061.33	168,820,421.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	120,951,481.04	33,166,613.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,059,220,595.69	1,272,630,439.54
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	7,119,267.67	
其他流动资产	37,099,547.30	9,697,668.91
<b>流动资产合计</b>	<b>3,316,860,034.83</b>	<b>4,731,963,121.22</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		900,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,706,191.30	28,782,070.35
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,900,000.00	
投资性房地产		
固定资产	31,986,525.30	34,704,757.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,084,807.38	4,776,072.01
开发支出		26,944,330.80
商誉		
长期待摊费用	17,044,099.08	31,478,801.20
递延所得税资产	148,178,303.33	64,524,332.33
其他非流动资产		1,025,943.40
<b>非流动资产合计</b>	<b>232,899,926.39</b>	<b>193,136,308.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,549,759,961.22</b>	<b>4,925,099,429.22</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款	48,000,000.00	345,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	254,394,907.14	328,606,513.30
预收款项	26,894,102.07	269,567,036.11
合同负债		
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	3,474,100.65	4,821,436.57
应交税费	17,776,943.65	84,791,959.53
其他应付款	494,450,304.94	372,443,952.92
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	24,389,106.54	
流动负债合计	869,379,464.99	1,405,230,898.43
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		100,000,000.00
应付债券		
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	27,067,098.90	12,450,000.00
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	27,067,098.90	112,450,000.00
负债合计	896,446,563.89	1,517,680,898.43
所有者权益：		
股本	980,980,473.00	980,980,473.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,132,055,668.68	1,132,288,640.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,835,474.82	30,835,474.82
一般风险准备		
未分配利润	509,956,258.76	1,263,793,879.52
归属于母公司所有者权益合计	2,653,827,875.26	3,407,898,467.46
少数股东权益	-514,477.93	-479,936.67
所有者权益合计	2,653,313,397.33	3,407,418,530.79
负债和所有者权益总计	3,549,759,961.22	4,925,099,429.22

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

## 2、母公司资产负债表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	310,237,093.01	250,823,807.14
交易性金融资产	80,347,835.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		401,800,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	643,478.06	327,221.36
其他应收款	1,062,440,108.25	1,031,339,619.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	304,802.27	
其他流动资产	13,415.10	566,037.74
流动资产合计	1,453,986,732.31	1,684,856,685.34
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		900,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,060,999,780.80	3,030,999,780.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	900,000.00	
投资性房地产		
固定资产	310,429.91	431,001.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	103,690.84	916,772.76
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,062,313,901.55	3,033,247,555.20
资产总计	4,516,300,633.86	4,718,104,240.54
流动负债：		
短期借款		200,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		

合同负债		
应付职工薪酬	1,282,070.76	1,257,091.46
应交税费	1,326,725.67	2,826,390.32
其他应付款	6,464,828.17	2,492,060.76
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	9,073,624.60	206,575,542.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
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		
负债合计	9,073,624.60	206,575,542.54
所有者权益：		
股本	980,980,473.00	980,980,473.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,017,286,171.73	4,017,286,171.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	-491,039,635.47	-486,737,946.73
所有者权益合计	4,507,227,009.26	4,511,528,698.00
负债和所有者权益总计	4,516,300,633.86	4,718,104,240.54

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

### 3、合并利润表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年度

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	540,047,298.34	1,328,466,998.51
其中：营业收入	540,047,298.34	1,328,466,998.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	780,883,532.18	842,547,217.67
其中：营业成本	574,218,359.25	549,220,834.26
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,268,937.47	6,529,466.92
销售费用	111,778,803.32	209,307,629.86
管理费用	70,070,650.13	66,328,525.24
研发费用		
财务费用	22,546,782.01	11,160,761.39
其中：利息费用	31,018,581.45	31,648,772.89
利息收入	5,937,803.59	11,874,389.77
加：其他收益	3,525,852.01	7,514,966.30
投资收益（损失以“-”号填列）	9,673,947.81	13,349,380.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,404,907.61	-2,244,435.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,452,164.38	153,369.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-314,116,160.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-41,401,116.64	-140,339,107.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-386,771.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-584,992,647.10	366,598,390.63
加：营业外收入		872,300.00
减：营业外支出	31,132,043.81	16,413,658.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-616,124,690.91	351,057,031.96
减：所得税费用	-64,932,333.26	27,771,260.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-551,192,357.65	323,285,771.88
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-551,192,357.65	323,285,771.88
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. 归属于母公司所有者的净利润	-551,157,816.39	324,616,556.17
2. 少数股东损益	-34,541.26	-1,330,784.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		

七、综合收益总额	-551,192,357.65	323,285,771.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	-551,157,816.39	324,616,556.17
归属于少数股东的综合收益总额	-34,541.26	-1,330,784.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.56	0.33
（二）稀释每股收益	-0.56	0.33

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

#### 4、母公司利润表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年度

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	144,526.26	241,214.87
销售费用		
管理费用	23,724,372.17	21,169,161.16
研发费用		
财务费用	-16,752,700.22	-12,720,605.00
其中：利息费用	19,491,162.58	17,533,386.43
利息收入	36,250,976.46	30,261,172.21
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	6,641,509.44	13,155,264.07
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）	-1,452,164.38	153,369.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-167,928.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,730.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,094,781.44	4,570,132.05
加：营业外收入		2,300.00
减：营业外支出	928,749.08	800,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,023,530.52	3,772,432.05
减：所得税费用	990,709.26	1,261,967.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,014,239.78	2,510,464.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,014,239.78	2,510,464.14
（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		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-4,014,239.78	2,510,464.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

## 5、合并现金流量表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年度

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,084,472,288.21	910,772,718.50
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		
收到其他与经营活动有关的现金	305,840,208.98	305,873,328.42
经营活动现金流入小计	1,390,312,497.19	1,216,646,046.92
购买商品、接受劳务支付的现金	560,649,609.09	1,306,803,408.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,987,413.85	53,730,601.83
支付的各项税费	88,441,475.24	76,781,277.14
支付其他与经营活动有关的现金	691,430,280.78	428,097,866.84
经营活动现金流出小计	1,400,508,778.96	1,865,413,154.35
经营活动产生的现金流量净额	-10,196,281.77	-648,767,107.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	1,139,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,040,000.00	27,863,095.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	410.00	12,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,007,040,410.00	1,166,875,945.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	913,409.94	22,016,253.99

投资支付的现金	687,562,000.00	1,246,960,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	424,015.08	559,013.63
投资活动现金流出小计	688,899,425.02	1,269,535,267.62
投资活动产生的现金流量净额	318,140,984.98	-102,659,321.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		490,000.00
取得借款收到的现金	708,000,000.00	925,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,000,000.00	545,000,000.00
筹资活动现金流入小计	748,000,000.00	1,470,490,000.00
偿还债务支付的现金	1,105,000,000.00	639,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,623,835.77	29,697,350.37
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	40,000,000.00	545,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,173,623,835.77	1,213,697,350.37
筹资活动产生的现金流量净额	-425,623,835.77	256,792,649.63
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	-117,679,132.56	-494,633,779.53
加：期初现金及现金等价物余额	489,689,858.41	984,323,637.94
六、期末现金及现金等价物余额	372,010,725.85	489,689,858.41

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：董知秋

## 6、母公司现金流量表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年度

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	194,757,750.74	409,214,894.73
经营活动现金流入小计	194,757,750.74	409,214,894.73
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	9,430,307.51	8,182,128.21
支付的各项税费	3,703,440.83	1,806,162.91
支付其他与经营活动有关的现金	201,503,377.76	813,765,694.95
经营活动现金流出小计	214,637,126.10	823,753,986.07
经营活动产生的现金流量净额	-19,879,375.36	-414,539,091.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,000,000,000.00	1,115,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,040,000.00	15,863,095.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,007,040,000.00	1,130,863,095.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	119,353.26	420,254.49
投资支付的现金	710,000,000.00	1,245,000,000.00
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	710,119,353.26	1,245,420,254.49

投资活动产生的现金流量净额	296,920,646.74	-114,557,158.60
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	660,000,000.00	560,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	660,000,000.00	560,000,000.00
偿还债务支付的现金	860,000,000.00	420,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,491,162.58	17,533,386.43
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	879,491,162.58	437,533,386.43
筹资活动产生的现金流量净额	-219,491,162.58	122,466,613.57
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	57,550,108.80	-406,629,636.37
加：期初现金及现金等价物余额	250,772,677.54	657,402,313.91
六、期末现金及现金等价物余额	308,322,786.34	250,772,677.54

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年度

本期金额

项目	2019 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														
	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	980,980,473.00				1,132,288,640.12				30,835,474.82		1,302,418,879.52		3,446,523,467.46	-479,936.67	3,446,043,530.79
加：会计政策变更											-202,679,804.37		-202,679,804.37		-202,679,804.37
前期差错更正											-38,625,000.00		-38,625,000.00		-38,625,000.00
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	980,980,473.00				1,132,288,640.12				30,835,474.82		1,061,114,075.15		3,205,218,663.09	-479,936.67	3,204,738,726.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-232,971.44						-551,157,816.39		-551,390,787.83	-34,541.26	-551,425,329.09
（一）综合收益总额											-551,157,816.39		-551,157,816.39	-34,541.26	-551,192,357.65
（二）所有者投入和减少资本					-232,971.44								-232,971.44		-232,971.44
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					-232,971.44								-232,971.44		-232,971.44
（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（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	980,980,473.00				1,132,055,668.68			30,835,474.82		509,956,258.76		2,653,827,875.26	-514,477.93	2,653,313,397.33	

上期金额

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	980,980,473.00				1,130,729,240.12				30,835,474.82		977,802,323.35		3,120,347,511.29	543,408.12	3,120,890,919.41
加：会计政策变更															
前期差错更正											-38,625,000.00		-38,625,000.00		-38,625,000.00
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	980,980,473.00				1,130,729,240.12				30,835,474.82		939,177,323.35		3,081,722,511.29	543,408.12	3,082,265,919.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,559,400.00						324,616,556.17		326,175,956.17	-1,023,344.79	325,152,611.38
(一) 综合收益总额											324,616,556.17		324,616,556.17	-1,330,784.29	323,285,771.88
(二) 所有者投入和减少资本					1,559,400.00								1,559,400.00	307,439.50	1,866,839.50
1. 所有者投入的普通股														490,000.00	490,000.00

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				1,559,400.00							1,559,400.00	-182,560.50	1,376,839.50	
(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	980,980,473.00			1,132,288,640.12			30,835,474.82		1,263,793,879.52		3,407,898,467.46	-479,936.67	3,407,418,530.79	

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：欢瑞世纪联合股份有限公司

2019 年度

本期金额

项目	2019 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	980,980,473.00				4,017,286,171.73					-486,737,946.73		4,511,528,698.00
加：会计政策变更										-287,448.96		-287,448.96
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	980,980,473.00				4,017,286,171.73					-487,025,395.69		4,511,241,249.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,014,239.78		-4,014,239.78
（一）综合收益总额										-4,014,239.78		-4,014,239.78
（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	980,980,473.00			4,017,286,171.73						-491,039,635.47	4,507,227,009.26

## 上期金额

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	980,980,473.00				4,017,286,171.73					-489,248,410.87		4,509,018,233.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	980,980,473.00				4,017,286,171.73					-489,248,410.87		4,509,018,233.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,510,464.14		2,510,464.14
（一）综合收益总额										2,510,464.14		2,510,464.14
（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	980,980,473.00				4,017,286,171.73					-486,737,946.73		4,511,528,698.00

法定代表人：钟君艳

主管会计工作负责人：曾剑南

会计机构负责人：童知秋

### 三、公司基本情况

欢瑞世纪联合股份有限公司（2017年2月更名，原名星美联合股份有限公司）是1997年7月29日经重庆市人民政府渝府（1997）12号文批准，由原四川三爱工业股份有限公司和原四川海陵实业股份有限公司合并组建成立，于1997年11月16日在重庆市工商行政管理局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500102208507636N的营业执照，注册资本980,980,473.00元，股份总数980,980,473股（每股面值1元），其中：无限售条件股份为538,176,216.00股，占股份总数的54.86%，限售条件股份为442,804,257.00股，占股份总数的45.14%。公司股票已于1998年10月在深圳证券交易所挂牌交易。

公司经营范围：制作、发行、复制：电视剧、动画片、广播剧、综艺、专栏、专题；摄制电影；艺人经纪；从事网络游戏上网运营（以上须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；计算机软件开发。

本公司实际控制人陈援先生和钟君艳女士夫妇直接以及通过实际控制的企业和一致行动人间接持有本公司的表决权股份比例合计29.54%。

本财务报表业经公司第八届董事会第五次会议于2020年4月28日批准对外报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围减少了1家子公司欢瑞网络，无增加。具体详见本报告第十二节财务报告之八、合并范围的变更。报告期合并范围详见本报告第十二节财务报告之九、在其他主体中的权益之1、在子公司中的权益。

### 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第五点所述重要会计政策及会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2018年12月31日、2019年12月31日的合并和母公司财务状况以及2018年度、2019年度的合并和母公司经营成果和现金流量等相关信息。

#### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

#### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### 2、外币财务报表折算

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款等。

### 1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### 2、金融资产的分类和后续计量

#### (1) 金融资产的分类

本公司在初始确认时，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，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

#### 3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

#### 4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

### 4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

### 5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

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；

该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## 7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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权投资；

非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## (3) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—合并范围内关联往来款组合	债务单位的信用风险特征	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，组合预期信用损失率为0。
应收账款—账龄组合	除合并范围内关联往来款外的业务款项	参考历史信用损失经验、债务人到期还款能力及未来现金流等情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，按账龄分析法对该类组合的应收款项计提预期信用损失。
其他应收款—合并范围内关联往来款组合	债务单位的信用风险特征	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，组合预期信用损失率为0。
其他应收款—账龄组合	除合并范围内关联往来款外的其他款项	参考历史信用损失经验、债务人到期还款能力及未来现金流等情况，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，按账龄分析法对该类组合的应收款项计提预期信用损失。

上述组合中信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	应收其他款项预期信用损失率(%)
1年以内	8.35	9.27
1—2年	17.03	39.27
2—3年	41.36	55.64
3年以上	100.00	100.00

**8、金融资产的核销**

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

**9、金融负债和权益工具的区分及相关处理**

## (1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

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

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

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

## (2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注1和3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

## 11、应收票据

按照10、金融工具执行。

## 12、应收账款

按照10、金融工具执行。

## 13、应收款项融资

按照10、金融工具执行。

## 14、其他应收款

按照10、金融工具执行。

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等，其中：

（1）原材料主要为影视剧本，系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧开始拍摄时转入在拍影视剧。

（2）在产品主要为在拍影视剧，系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

（3）库存商品主要为影视剧产品，系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

### 2、存货初始计量

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

### 3、发出存货的计价方法

影视剧及其衍生品相关存货发出采用个别计价法，其他存货发出采用月末一次加权平均法。

影视剧已结转入库的全部成本，公司自符合收入确认条件之日起，按以下方法结转销售成本：

（1）一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时将全部成本一次性结转销售成本。

（2）采用按票款、发行收入等进行分账结算，或采用多次、局部将放映权、发行权转让给电影院线或电视台且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起采用计划收入比例法将全部成本逐笔结转销售成本，电影结转期间不超过2年，主要提供给电视台播映的美术片、电视剧不超过5年。如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，将未结转的成本全部结转。

### 4、非独立摄制影视剧的存货核算方法

（1）联合摄制业务中，根据成本核算方不同，分别按以下方法核算：

1) 公司负责成本核算的，在收到联合摄制方按合同约定支付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

2) 联合摄制方负责成本核算的, 公司按合同约定支付的投资款, 先通过“预付制片款”科目进行核算; 当影视片完成摄制并收到摄制方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据时, 按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

(2) 受托摄制业务中, 公司收到委托方按合同约定预付的制片款项, 先通过“预收制片款”科目进行核算; 当影视剧完成摄制并提供给委托方时, 将该款项冲减影视剧成本。

(3) 委托摄制业务中, 公司按合同约定预付给受托方的制片款项, 先通过“预付制片款”科目进行核算; 当影视剧完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据时, 按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

(4) 协作摄制业务中, 按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

#### 5、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 6、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制, 其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

#### 7、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

#### 1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制, 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, 认定为共同控制。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, 认定为重大影响。

#### 2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的, 合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 在合并日, 根据合并后应享有

被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号-债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

## 25、在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

### 2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括软件、商标权、游戏等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

类 别	摊销年限（年）
软件	5
商标权	10
游戏	3

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### 1、收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2、收入确认的具体方法

本公司主要从事影视剧及衍生业务，影视剧的制作发行、艺人经纪、游戏及其他衍生业务。主要收入的确认方法如下：

电视剧的销售收入包括电视播映权转让收入、网络平台播映权转让收入、音像版权转让收入等。在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其它载体转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。在网络平台播放的网络电视剧，在网络剧完成摄制，网络剧拷贝、播映带和其它载体转移给购买方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上线后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政主管部门颁发的《电影片公映许可证》后，母带转移给购货方，相关经济利益很可能流入本公司时确认收入。

## 40、政府补助

### 1、政府补助在同时满足下列条件时予以确认

(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使

用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### 4、与公司日常经营活动相关的政府补助

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### （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
财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。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告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2019 年 4 月 26 日召开的第七届董事会第二十九次会议、第七届监事会第十九次会议通过了《关于会计政策变更的议案》

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)，该通知适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于2019年8月28日召开的第七届董事会第三十三次会议、第七届监事会第二十一次会议通过了《关于会计政策变更的议案》
2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“《新修订通知》”)，对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会[2019]16号《新修订通知》及其附件要求对合并财务报表项目进行相应调整。《新修订通知》适用于执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。根据《新修订通知》的有关规定，公司属于已执行新金融准则的企业，应当结合《新修订通知》的要求，对合并财务报表项目进行相应调整。	公司于2020年1月20日召开的第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议通过了《关于会计政策变更的议案》

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	493,740,988.01	493,740,988.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		401,800,000.00	401,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	401,800,000.00		-401,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据	30,000,000.00	30,000,000.00	
应收账款	2,322,106,989.87	2,113,540,060.74	-208,566,929.13
应收款项融资			
预付款项	168,820,421.88	168,820,421.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,166,613.01	30,095,730.98	-3,070,882.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,272,630,439.54	1,272,630,439.54	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,697,668.91	9,697,668.91	
流动资产合计	4,731,963,121.22	4,520,325,310.06	-211,637,811.16
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产	900,000.00		-900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	28,782,070.35	28,782,070.35	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		900,000.00	900,000.00
投资性房地产			
固定资产	34,704,757.91	34,704,757.91	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,776,072.01	4,776,072.01	
开发支出	26,944,330.80	26,944,330.80	
商誉			
长期待摊费用	31,478,801.20	31,478,801.20	
递延所得税资产	64,524,332.33	73,482,339.12	8,958,006.79
其他非流动资产	1,025,943.40	1,025,943.40	
非流动资产合计	193,136,308.00	202,094,314.79	8,958,006.79
资产总计	4,925,099,429.22	4,722,419,624.85	-202,679,804.37
流动负债：			
短期借款	345,000,000.00	345,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	328,606,513.30	328,606,513.30	
预收款项	269,567,036.11	269,567,036.11	
合同负债			
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	4,821,436.57	4,821,436.57	
应交税费	84,791,959.53	84,791,959.53	
其他应付款	372,443,952.92	372,443,952.92	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,405,230,898.43	1,405,230,898.43	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
应付债券			
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	12,450,000.00	12,450,000.00	
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	112,450,000.00	112,450,000.00	
负债合计	1,517,680,898.43	1,517,680,898.43	
所有者权益：			
股本	980,980,473.00	980,980,473.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,132,288,640.12	1,132,288,640.12	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	30,835,474.82	30,835,474.82	
一般风险准备			
未分配利润	1,263,793,879.52	1,061,114,075.15	-202,679,804.37
归属于母公司所有者权益合计	3,407,898,467.46	3,205,218,663.09	-202,679,804.37
少数股东权益	-479,936.67	-479,936.67	
所有者权益合计	3,407,418,530.79	3,204,738,726.42	-202,679,804.37
负债和所有者权益总计	4,925,099,429.22	4,722,419,624.85	-202,679,804.37

## 调整情况说明

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行。本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

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

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	250,823,807.14	250,823,807.14	
交易性金融资产		401,800,000.00	401,800,000.00
以公允价值计量且其	401,800,000.00		-401,800,000.00

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	327,221.36	327,221.36	
其他应收款	1,031,339,619.10	1,031,052,170.14	-287,448.96
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	566,037.74	566,037.74	
流动资产合计	1,684,856,685.34	1,684,569,236.38	-287,448.96
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	900,000.00		-900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,030,999,780.80	3,030,999,780.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		900,000.00	900,000.00
投资性房地产			
固定资产	431,001.64	431,001.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	916,772.76	916,772.76	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,033,247,555.20	3,033,247,555.20	
资产总计	4,718,104,240.54	4,717,816,791.58	-287,448.96
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	1,257,091.46	1,257,091.46	
应交税费	2,826,390.32	2,826,390.32	
其他应付款	2,492,060.76	2,492,060.76	
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	206,575,542.54	206,575,542.54	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
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			
负债合计	206,575,542.54	206,575,542.54	
所有者权益：			
股本	980,980,473.00	980,980,473.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,017,286,171.73	4,017,286,171.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-486,737,946.73	-487,025,395.69	-287,448.96
所有者权益合计	4,511,528,698.00	4,511,241,249.04	-287,448.96
负债和所有者权益总计	4,718,104,240.54	4,717,816,791.58	-287,448.96

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	免征、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	免税、15%、16.5%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
文化事业建设费	广告业营业额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
欢瑞世纪影业有限公司	16.5%
欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司	15%

霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司	免征
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：子公司欢瑞世纪影业有限公司注册地为香港，企业所得税率为 16.5%。

## 2、税收优惠

### 1、增值税

根据财政部、国家发展改革委、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局《关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教〔2014〕56号）文件的规定，本公司下属子公司欢瑞影视、霍尔果斯欢瑞转让电影版权收入免缴增值税。

### 2、企业所得税

（1）本公司之子公司欢瑞网络于2018年11月30日取得高新技术企业证书，编号为：GR201811007615，有效期3年，本期享受高新技术企业15%企业所得税优惠税率。

（2）本公司之子公司霍尔果斯欢瑞于2016年3月8日成立，主营业务符合《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》中规定的产业项目，根据财政部、国家税务总局《关于新疆喀什、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）的规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，企业所得税五免五减半，本公司2019年为免征企业所得税的第四年。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		545.00
银行存款	373,925,032.52	493,740,443.01
合计	373,925,032.52	493,740,988.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,914,306.67	4,051,129.60

其他说明

公司期末银行存款余额中1,914,306.67元被依法冻结，其中：欢瑞世纪的中信银行股份有限公司金华东阳支行期末余额中1,863,177.07元被依法冻结，冻结原因为本公司和子公司欢瑞影视与Stabiz s.r.o (Ltd.) 存在服务合同纠纷；欢瑞世纪的交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行保证金户期末余额51,129.60元，存在使用限制。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,347,835.62	401,800,000.00
合计	80,347,835.62	401,800,000.00

其他说明：

本年末指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系参考英镑/美元即期汇率定盘价预期年化收益率按日计息人民币结构性存款，按照预期收益率计算确认其公允价值。

上年末指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系参考美元LIBOR区间按日计息人民币结构性存款，按照预

期收益率计算确认其公允价值，本公司2019年1月1日起执行新金融工具准则，重分类至交易性金融资产列示。

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	2,000,000.00
商业承兑票据	0.00	28,000,000.00
合计		30,000,000.00

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的应收票据						30,000,000.00	100.00%			30,000,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

#### (4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,815,125.00	
合计	4,815,125.00	

#### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	189,000,000.00	9.56%	98,280,000.00	52.00%	90,720,000.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,788,700,982.73	90.44%	616,254,769.07		1,172,446,213.66	2,535,420,401.40	100%	421,880,340.66		2,113,540,060.74
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,788,700,982.73	90.44%	616,254,769.07	34.45%	1,172,446,213.66	2,535,420,401.40	100%	421,880,340.66	16.64%	2,113,540,060.74
合计	1,977,700,982.73	100%	714,534,769.07		1,263,166,213.66	2,535,420,401.40	100%	421,880,340.66		2,113,540,060.74

按单项计提坏账准备：98,280,000.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市腾讯计算机系统有限公司	189,000,000.00	98,280,000.00	52.00%	电视剧《封神之天启》因政策原因，售后无法播出，客户有权选择退片，本公司根据退片及播出等概率计算确认坏账比率为52%。
合计	189,000,000.00	98,280,000.00	--	--

按组合计提坏账准备：616,254,769.07

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄1年以内	365,237,906.39	30,497,365.19	8.35%
账龄1-2年	409,842,354.84	69,796,153.02	17.03%
账龄2-3年	848,668,947.21	351,009,476.57	41.36%
账龄3年以上	164,951,774.29	164,951,774.29	100.00%
合计	1,788,700,982.73	616,254,769.07	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	365,237,906.39
1至2年	598,842,354.84
2至3年	848,668,947.21
3年以上	164,951,774.29

3 至 4 年	123,975,646.58
4 至 5 年	4,237,420.43
5 年以上	36,738,707.28
合计	1,977,700,982.73

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款		98,280,000.00				98,280,000.00
按账龄组合计提预期信用损失的应收账款	421,880,340.66	194,509,336.32			-134,907.91	616,254,769.07
合计	421,880,340.66	292,789,336.32			-134,907.91	714,534,769.07

注：其他变动系欢瑞网络2019年10月31日股权全部对外转让，不再纳入本公司合并范围。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	410,400,000.00	20.75%	171,745,540.00
北京优酷科技有限公司	270,600,000.00	13.68%	22,595,100.00
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	247,500,000.00	12.51%	42,149,250.00
东阳嗨乐影视娱乐有限公司	228,480,000.00	11.55%	94,499,328.00
北京奇艺世纪科技有限公司	132,000,000.00	6.67%	54,595,200.00
合计	1,288,980,000.00	65.16%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	金融资产转移的方式	本期终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
北京奇艺世纪科技有限公司-《天乩之白蛇传说》	无追索权的应收账款保理	27,000,000.00	-540,000.00
合计		27,000,000.00	-540,000.00

其他说明：

2017年12月，本公司之子公司霍尔果斯欢瑞与优酷信息技术有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司和霍尔果斯萌贝尔有限公司和Great Empire Management Ltd四家公司就电视剧《天下长安》签订了信息网络传播权及播映权许可协议，该剧原定于2018年7月16日在央视八套首播，播出前一晚突然宣布延期，截至2018年12月31日，本公司合并财务报表中电视剧《天下长安》应收账款账面余额为5.06亿元，2019年回款0.65亿元，截至2019年12月31日，电视剧《天下长安》应收账款账面余额为4.41亿元，本公司管理层按照账龄组合计量预期信用损失计提坏账准备，该笔应收账款计提的坏账准备期末余额为1.82亿元（其中本期计提0.96亿元）。该电视剧在2018年已存在未按计划档期播出的情况，截至本公司2019年度财务报表批

准报出日仍未播出。

## 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	272,627,730.81	72.69%	134,903,880.38	79.91%
1 至 2 年	76,341,380.87	20.36%	17,116,541.50	10.14%
2 至 3 年	7,563,333.97	2.02%	16,800,000.00	9.95%
3 年以上	18,497,615.68	4.93%		
合计	375,030,061.33	--	168,820,421.88	--

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：

期末3年以上余额大于期初2-3年余额，系因对应付账款中2017年之前未收到供应商发票的金额负值重分类调整至预付账款3年以上账龄列示所致。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)	未结算原因
东阳华恒影视传媒有限公司	94,000,000.00	25.06	影片制作中，未达结算条件
霍尔果斯萌贝尔影视有限公司	87,169,811.50	23.24	影片制作中，未达结算条件
北京名赫影视文化发展有限公司	57,503,772.07	15.33	未取得发行许可证
霍尔果斯悦亨影视传媒有限公司	25,981,132.14	6.93	影片制作中，未达结算条件
北京电视艺术中心有限公司	19,042,452.30	5.08	未取得发行许可证
合计	283,697,168.01	75.64	

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	120,951,481.04	30,095,730.98
合计	120,951,481.04	30,095,730.98

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

联合摄制款	93,650,000.00	47,350,000.00
备用金	6,974,619.08	217,342.36
押金及保证金	1,858,978.95	1,376,638.95
往来款	92,084,257.00	33,422,841.43
其他	2,351,465.40	2,398,611.20
合计	196,919,320.43	84,765,433.94

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		54,669,702.96		54,669,702.96
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---
本期计提		21,326,824.47		21,326,824.47
其他变动		-28,688.04		-28,688.04
2019 年 12 月 31 日余额		75,967,839.39		75,967,839.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	116,960,202.48
1 至 2 年	23,936,944.00
2 至 3 年	4,981,014.95
3 年以上	51,041,159.00
3 至 4 年	27,600.00
4 至 5 年	24,206,000.00
5 年以上	26,807,559.00
合计	196,919,320.43

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款		3,150,000.00				3,150,000.00
按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款	54,669,702.96	18,176,824.47			-28,688.04	72,817,839.39
合计	54,669,702.96	21,326,824.47			-28,688.04	75,967,839.39

注：

- 1、其他变动为欢瑞网络2019年10月31日股权全部对外转让，不再纳入本公司合并范围。
- 2、2019年4月15日，浙江省东阳市人民法院（2018）浙0783民初5345号民事判决书判决被告人福建没毛猩猩影视文化传媒有限公司支付本公司之子公司欢瑞影视投资款人民币315.00万元及律师费15.00万元，因被告人下落不明，东阳影视未确认应

收取的律师费15.00万元，同时于2019年9月4日向浙江省东阳市人民法院申请强制执行。经法院履行强制执行程序后，未能发现及传唤被执行人，且查明被执行人无其他财产可供执行，不具备继续执行的条件，法院于2020年2月24日终结本次执行程序，执行裁定书（2019）浙0783执5056号，欢瑞影视于2019年12月31日对该应收账款全额计提坏账准备。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
霍尔果斯新媒诚品文化传媒有限公司	投资制片款	83,200,000.00	1年以内	42.25%	7,712,640.00
浙江天光地影影视制作有限公司	投资制片款	50,200,000.00	3年以上	25.49%	50,200,000.00
欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司	往来款	29,736,855.51	3年以内	15.10%	9,322,606.51
深圳市宏文泰信影业股份有限公司	往来款	13,500,000.00	1年以内	6.86%	1,251,450.00
刘静	备用金	5,180,000.00	2年以内	2.63%	480,186.00
合计	--	181,816,855.51	--	92.33%	68,966,882.51

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	168,217,901.10	2,559,810.45	165,658,090.65	68,089,117.55	190,476.19	67,898,641.36
在产品	665,921,851.51		665,921,851.51	627,105,198.77		627,105,198.77
库存商品	266,672,435.91	39,031,782.38	227,640,653.53	577,626,599.41		577,626,599.41
合计	1,100,812,188.52	41,591,592.83	1,059,220,595.69	1,272,820,915.73	190,476.19	1,272,630,439.54

### (2) 存货跌价准备

单位：元

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	190,476.19	2,369,334.26				2,559,810.45
库存商品		39,031,782.38				39,031,782.38
合计	190,476.19	41,401,116.64				41,591,592.83

注：库存商品电视剧《抓紧时间爱》期末余额44,881,782.38元，预计可收回金额5,850,000.00元，本期计提存货跌价准备39,031,782.38元。

## (3) 占公司存货前五名的影视剧情况

序号	项目名称	拍摄或制作进度	期末账面余额	占存货账面余额的比例
1	电视剧《江山永乐》（现名《山河月明》）	创作中	388,025,108.29	35.25%
2	电视剧《天目危机》	创作中	93,216,395.94	8.47%
3	电视剧《天下长安》	已取得发行许可证	91,717,254.98	8.33%
4	电视剧《盗墓笔记第二季云顶天宫》	创作中	70,962,751.04	6.45%
5	电视剧《听雪楼》	已取得发行许可证	63,355,481.82	5.75%
合计			707,276,992.07	64.25%

## 10、合同资产

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
艺人转约费	6,814,465.40	
装修费	304,802.27	
合计	7,119,267.67	

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	37,099,547.30	9,697,668.91
合计	37,099,547.30	9,697,668.91

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、长期应收款

## 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	

2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
----------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											
东阳品格传媒有限公司	1,910,554.65			70,061.89						1,980,616.54	
品瑞(东阳)影视传媒有限公司	3,208,986.49			-1,212,424.35						1,996,562.14	
北京七娱世纪文化传媒有限公司	23,662,529.21			-2,255,727.62		-232,971.44				21,173,830.15	
开银基金管理有限公司		5,562,000.00		-6,817.53						5,555,182.47	
小计	28,782,070.35	5,562,000.00		-3,404,907.61		-232,971.44				30,706,191.30	
合计	28,782,070.35	5,562,000.00		-3,404,907.61		-232,971.44				30,706,191.30	

## 18、其他权益工具投资

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州益海科技有限公司	2,000,000.00	
西藏欢欢文化发展有限公司	900,000.00	900,000.00
北京雷禾文化传媒有限公司		
合计	2,900,000.00	900,000.00

其他说明：

对北京雷禾文化传媒有限公司持股比例为2.90%，对西藏欢欢文化发展有限公司持股比例为4.05%，对杭州益海科技有限公司持股比例为10.00%，本公司对上述投资公司均不具有重大影响，2018年度账面以“可供出售金融资产”核算，2019年执行新金融工具准则重分类为其他非流动金融资产。

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,986,525.30	34,704,757.91
合计	31,986,525.30	34,704,757.91

## 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	41,647,154.24	1,257,432.00	4,425,375.12	47,329,961.36
2. 本期增加金额			266,112.26	266,112.26
(1) 购置			266,112.26	266,112.26
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额			1,514,652.71	1,514,652.71
(1) 处置或报废			1,514,652.71	1,514,652.71
4. 期末余额	41,647,154.24	1,257,432.00	3,176,834.67	46,081,420.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	8,985,373.68	933,699.76	2,706,130.01	12,625,203.45
2. 本期增加金额	1,999,063.44	105,643.64	615,942.85	2,720,649.93
(1) 计提	1,999,063.44	105,643.64	615,942.85	2,720,649.93
3. 本期减少金额			1,250,957.77	1,250,957.77
(1) 处置或报废			1,250,957.77	1,250,957.77
4. 期末余额	10,984,437.12	1,039,343.40	2,071,115.09	14,094,895.61
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,662,717.12	218,088.60	1,105,719.58	31,986,525.30
2. 期初账面价值	32,661,780.56	323,732.24	1,719,245.11	34,704,757.91

## 22、在建工程

## 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

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

## 26、无形资产

## 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	游戏	软件	合计
一、账面原值							
1. 期初余额				985,040.00	10,547,554.88	2,928,002.40	14,460,597.28
2. 本期增加金额						1,491,924.53	1,491,924.53
(1) 购置						1,491,924.53	1,491,924.53
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额				34,800.00	10,547,554.88	2,108,712.13	12,691,067.01
(1) 处置				34,800.00		743,674.51	778,474.51
(2) 其他					10,547,554.88	1,365,037.62	11,912,592.50
4. 期末余额				950,240.00		2,311,214.80	3,261,454.80
二、累计摊销							
1. 期初余额				204,104.67	7,039,362.43	915,634.04	8,159,101.14
2. 本期增加金额				120,947.13	1,189,660.92	964,814.03	2,275,422.08
(1) 计提				120,947.13	1,189,660.92	964,814.03	2,275,422.08
3. 本期减少金额				27,743.13	8,229,023.35	1,001,109.32	9,257,875.80
(1) 处置				27,743.13		626,731.38	654,474.51
(2) 其他					8,229,023.35	374,377.94	8,603,401.29
4. 期末余额				297,308.67		879,338.75	1,176,647.42
三、减值准备							
1. 期初余额					1,525,424.13		1,525,424.13
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额					1,525,424.13		1,525,424.13
(1) 处置							
(2) 其他					1,525,424.13		1,525,424.13
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值				652,931.33		1,431,876.05	2,084,807.38
2. 期初账面价值				780,935.33	1,982,768.32	2,012,368.36	4,776,072.01

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 0.00%。

其他说明：

- 1、减值准备本期减少其他为欢瑞网络2019年10月31日股权全部对外转让，不再纳入本公司合并范围。  
2、本期处置为本公司子公司云汇网络转让APP软件著作权及商标所有权。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
盗墓笔记游戏	26,944,330.80						26,944,330.80	
合计	26,944,330.80						26,944,330.80	

其他说明

本期减少金额其他为欢瑞网络2019年10月31日股权全部对外转让，不再纳入本公司合并范围。

## 28、商誉

## 29、长期待摊费用

单位：元

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
艺人转约费	30,145,152.08	0.05	6,814,465.40	6,814,465.40	16,516,221.33
企业邮箱	15,993.50	103,018.87	22,342.48		96,669.89
装修款	1,317,655.62	203,095.17	834,464.81	304,802.27	381,483.71
预算系统		49,724.15			49,724.15
合计	31,478,801.20	355,838.24	7,671,272.69	7,119,267.67	17,044,099.08

## 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

单位：元

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	351,067,178.53	87,766,794.65	246,330,716.14	61,394,258.51
内部交易未实现利润	17,165,770.93	4,291,442.73	26,860,754.06	6,715,188.52
可抵扣亏损	194,713,164.89	48,678,291.22	25,819,280.63	3,872,892.09
预计负债	25,267,098.90	6,316,774.73	10,000,000.00	1,500,000.00
其他	4,500,000.00	1,125,000.00		
合计	592,713,213.25	148,178,303.33	309,010,750.83	73,482,339.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	148,178,303.33	0.00	73,482,339.12

递延所得税负债	0.00	0.00
---------	------	------

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	481,027,022.76	238,885,227.82
可抵扣亏损	283,675,708.93	178,130,301.85
其他	1,800,000.00	
合计	766,502,731.69	417,015,529.67

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	59,423.98	59,423.98	
2022 年	176,294,043.70	176,559,551.99	
2023 年	1,511,325.88	1,511,325.88	
2024 年	105,810,915.37		
合计	283,675,708.93	178,130,301.85	--

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款		1,025,943.40
合计		1,025,943.40

**32、短期借款****短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	265,000,000.00
信用借款	3,000,000.00	
质押及保证借款	40,000,000.00	80,000,000.00
合计	48,000,000.00	345,000,000.00

短期借款分类的说明：

2019年11月21日，欢瑞影视与中国银行东阳支行签订流动资金借款合同，借款期限7个月，借款金额4,000.00万元，以签订的电视剧《在纽约》（现名《我在北京等你》）销售协议中8,625.00万元收款权质押。

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

## 36、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购剧款	220,506,603.30	195,142,405.09
服务费	24,480,536.74	104,804,579.88
艺人项目分成款	9,407,767.10	28,659,528.33
合计	254,394,907.14	328,606,513.30

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯五光十色影业有限公司	97,754,716.96	联合摄制分账款尚未结算
长兴聚万佳作文化传媒工作室	5,571,698.11	策划服务费尚未结算
东阳横店***影视工作室	5,256,924.54	未达付款条件
浙江易乐影视文化有限公司	1,056,310.68	项目分成款未结算
浙江东阳国文影业有限公司	880,281.69	导演付宁合约款尚未结算
合计	110,519,931.98	--

## 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
制片款	10,595,708.42	64,539,104.63
影视剧预售款	5,850,000.00	171,400,000.00
经纪业务预收款	5,248,393.65	16,587,931.48
广告业务预收款	5,200,000.00	17,040,000.00
合计	26,894,102.07	269,567,036.11

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯五光十色影业有限公司	10,889,150.92	影片未摄制完毕

浙江东阳乐淘淘影视文化传播有限公司	5,850,000.00	未到结转期
米因(北京)科技有限公司	4,000,000.00	未到结转期
北京星邦纳美娱乐文化传媒有限公司	2,400,000.00	影片未摄制完毕
贵州省仁怀市坛品酒业销售有限公司	1,200,000.00	未到结转期
合计	24,339,150.92	--

### 38、合同负债

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,756,496.36	53,562,153.40	54,896,738.75	3,421,911.01
二、离职后福利-设定提存计划	64,940.21	4,884,007.98	4,896,758.55	52,189.64
合计	4,821,436.57	58,446,161.38	59,793,497.30	3,474,100.65

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,709,617.81	44,545,768.04	45,880,268.31	3,375,117.54
2、职工福利费		2,649,118.01	2,649,118.01	
3、社会保险费	36,842.23	3,059,882.32	3,062,008.19	34,716.36
其中：医疗保险费	32,842.51	2,738,273.83	2,740,139.17	30,977.17
工伤保险费	1,460.26	105,411.82	105,539.81	1,332.27
生育保险费	2,539.46	216,196.67	216,329.21	2,406.92
4、住房公积金	3,518.00	3,187,588.00	3,187,333.00	3,773.00
5、工会经费和职工教育经费	6,518.32	119,797.03	118,011.24	8,304.11
合计	4,756,496.36	53,562,153.40	54,896,738.75	3,421,911.01

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	62,400.75	4,672,657.58	4,685,275.61	49,782.72
2、失业保险费	2,539.46	211,350.40	211,482.94	2,406.92
合计	64,940.21	4,884,007.98	4,896,758.55	52,189.64

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	867,512.84	21,701,657.68
企业所得税	12,913,415.43	55,132,489.08
个人所得税	237,001.99	257,965.43

城市维护建设税	1,823,088.72	3,511,584.89
教育费附加	870,461.73	1,805,713.95
地方教育附加	580,307.83	1,203,809.30
印花税	485,155.11	1,046,317.00
文化事业建设费		132,422.20
合计	17,776,943.65	84,791,959.53

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	494,450,304.94	372,443,952.92
合计	494,450,304.94	372,443,952.92

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
联合摄制分成款	381,840,128.46	234,911,176.13
预提影视制作费	56,424,867.63	78,483,334.57
其他	56,185,308.85	59,049,442.22
合计	494,450,304.94	372,443,952.92

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海新文化传媒集团股份有限公司	78,452,830.10	暂未支付分账款
霍尔果斯艺能影视文化有限公司	77,484,905.67	暂未支付分账款
陈援	51,500,000.00	未结算
霍尔果斯五光十色影业有限公司	25,840,188.65	暂未支付分账款
上海腾讯企鹅影业文化传播有限公司	8,117,465.62	暂未支付分账款
合计	241,395,390.04	--

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	24,389,106.54	
合计	24,389,106.54	

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押及保证借款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

## 46、应付债券

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	8,729,958.90	10,000,000.00	服务合同纠纷，详见本报告第十二节财务报告之十四、承诺及或有事项之2、或有事项（1）。
其他	18,337,140.00		《江山永乐》和《听雪楼》联合摄制协议违约付款计提的合同违约金。
未决仲裁		2,450,000.00	合同违约
合计	27,067,098.90	12,450,000.00	--

## 51、递延收益

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

	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	980,980,473.00						980,980,473.00

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

单位：元

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）	1,109,943,240.12			1,109,943,240.12
其他资本公积	22,345,400.00		232,971.44	22,112,428.56
合计	1,132,288,640.12		232,971.44	1,132,055,668.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期减少232,971.44元，系子公司东阳投资按照持股比例计算的享有联营企业其他权益变动产生。

## 56、库存股

## 57、其他综合收益

## 58、专项储备

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,835,474.82			30,835,474.82
合计	30,835,474.82			30,835,474.82

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,302,418,879.52	977,802,323.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-241,304,804.37	-38,625,000.00
调整后期初未分配利润	1,061,114,075.15	939,177,323.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-551,157,816.39	324,616,556.17
期末未分配利润	509,956,258.76	1,263,793,879.52

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-202,679,804.37 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-38,625,000.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	540,047,298.34	574,218,359.25	1,328,466,998.51	549,220,834.26
合计	540,047,298.34	574,218,359.25	1,328,466,998.51	549,220,834.26

是否已执行新收入准则

是  否

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	422,240.05	1,961,369.83
教育费附加	250,089.29	1,100,819.69
房产税	151,819.90	151,819.90
土地使用税	95,387.46	130,993.92
印花税	689,710.07	1,799,458.72
地方教育附加	159,308.97	749,413.60
文化事业建设费		177,422.20
残疾人就业保障金	500,381.73	458,169.06
合计	2,268,937.47	6,529,466.92

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宣传发行费	73,122,847.56	170,030,902.69
职工薪酬	28,429,107.69	29,245,379.90
差旅费	1,379,693.82	3,099,442.88
业务招待费	2,652,458.67	3,533,082.55
办公费	77,183.02	325,526.39
折旧摊销	174,485.96	159,522.76
其他	5,943,026.60	2,913,772.69
合计	111,778,803.32	209,307,629.86

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,436,119.57	27,580,749.45
房租水电费	9,893,563.39	12,780,662.46
中介服务费	901,363.13	5,134,806.22
折旧摊销	4,223,168.04	4,826,519.13
业务招待费	6,704,687.98	5,677,679.16
办公费	1,077,173.36	2,803,548.18
差旅费	2,356,885.03	2,462,691.27
交通费	287,244.69	1,167,857.07
邮电通讯费	384,100.54	592,661.62
其他	15,806,344.40	3,301,350.68
合计	70,070,650.13	66,328,525.24

## 65、研发费用

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,018,581.45	31,648,772.89
利息收入	-5,937,803.59	-11,874,389.77

汇兑损益	-3,336,774.58	-9,149,514.83
手续费	73,750.76	104,671.99
其他	729,027.97	431,221.11
合计	22,546,782.01	11,160,761.39

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,525,852.01	7,514,966.30

## 68、投资收益

单位：元

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	-3,404,907.61	-2,244,435.56
处置长期股权投资产生的投资收益	6,437,345.98	551,759.79
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,641,509.44	13,155,264.07
债权投资在持有期间取得的利息收入		1,886,792.45
合计	9,673,947.81	13,349,380.75

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益本期数为欢瑞网络2019年10月31日股权全部对外转让，不再纳入本公司合并范围。

## 69、净敞口套期收益

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,452,164.38	153,369.86
合计	-1,452,164.38	153,369.86

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-21,326,824.47	
应收账款坏账损失	-292,789,336.32	
合计	-314,116,160.79	

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-135,839,107.12
二、存货跌价损失	-41,401,116.64	

三、其他		-4,500,000.00
合计	-41,401,116.64	-140,339,107.12

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
无形资产处置损失	-386,771.27	

### 74、营业外收入

单位：元

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
艺人违约金		850,000.00	
其他		22,300.00	
合计		872,300.00	

### 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		800,000.00	
罚款支出	4,154,788.22	3,155,026.29	4,154,788.22
预计赔偿款	25,267,098.90	12,450,000.00	25,267,098.90
非流动资产毁损报废损失	21,651.69	3,932.38	21,651.69
其他	1,688,505.00	4,700.00	1,688,505.00
合计	31,132,043.81	16,413,658.67	31,132,043.81

其他说明：

其他系电视剧《茧镇奇缘》诉讼纠纷判决的赔偿款。

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,755,330.36	60,597,154.37
递延所得税费用	-81,771,986.70	-32,825,894.29
其他	84,323.08	
合计	-64,932,333.26	27,771,260.08

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-616,124,690.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	-154,031,172.73
子公司适用不同税率的影响	89,044,542.52

调整以前期间所得税的影响	84,323.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-935,559.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	302,279.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	603,254.62
所得税费用	-64,932,333.26

## 77、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到联合摄制本金	180,000,000.00	225,641,485.00
代收联合摄制销售款	89,154,585.92	29,163,050.13
收到单位往来款	4,693,195.34	30,080,000.00
收到政府补助	3,388,517.43	7,514,966.30
收到的利息收入	5,937,803.59	11,874,389.77
收到其他	22,666,106.70	1,599,437.22
合计	305,840,208.98	305,873,328.42

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付联合摄制制作成本	414,125,000.00	80,092,985.58
支付联合摄制分成款	52,320,872.73	92,645,114.05
支付销售费用及管理费用	147,439,729.23	213,823,983.86
支付单位往来款	55,432,008.91	32,700,000.00
支付银行冻结资金		4,000,000.00
支付其他	22,112,669.91	4,835,783.35
合计	691,430,280.78	428,097,866.84

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司支付的现金净额		559,013.63
其他	424,015.08	
合计	424,015.08	559,013.63

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非金融机构与借款相关的资金往来	40,000,000.00	545,000,000.00

合计	40,000,000.00	545,000,000.00
----	---------------	----------------

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非金融机构与借款相关的资金往来	40,000,000.00	545,000,000.00
合计	40,000,000.00	545,000,000.00

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-551,192,357.65	323,285,771.88
加：资产减值准备	355,517,277.43	140,339,107.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,720,649.93	2,727,499.36
无形资产摊销	2,275,422.08	1,631,332.75
长期待摊费用摊销	7,671,272.69	7,603,269.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	386,771.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,651.69	3,932.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	1,452,164.38	-153,369.86
财务费用（收益以“-”号填列）	31,018,581.45	31,648,772.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,673,947.81	-13,349,380.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,695,964.21	-32,825,894.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	172,008,727.21	-524,894,511.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	269,355,892.73	-772,816,037.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-217,062,422.96	188,032,400.10
经营活动产生的现金流量净额	-10,196,281.77	-648,767,107.43
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	372,010,725.85	489,689,858.41
减：现金的期初余额	489,689,858.41	984,323,637.94
现金及现金等价物净增加额	-117,679,132.56	-494,633,779.53

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	372,010,725.85	489,689,858.41
其中：库存现金		545.00
可随时用于支付的银行存款	372,010,725.85	489,689,313.41
三、期末现金及现金等价物余额	372,010,725.85	489,689,858.41

其他说明：

银行存款期初余额中4,000,000.00元被冻结，本公司的交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行保证金户51,129.60元，使用受到限制，合计4,051,129.60元从现金及现金等价物期初余额中剔除。

## 80、所有者权益变动表项目注释

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,914,306.67	期末银行存款余额中，本公司的中信银行股份有限公司金华东阳支行期末余额中1,863,177.07元被依法冻结，冻结原因为本公司和子公司欢瑞影视与 Stabiz s.r.o (Ltd.) 存在服务合同纠纷；本公司的交通银行股份有限公司重庆九龙坡支行保证金户期末余额 51,129.60 元，存在使用限制。
合计	1,914,306.67	--

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

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	--	--	8.23
其中：美元	1.18	6.9762	8.23
欧元			
港币			
应收账款	--	--	173,760,465.05
其中：美元	24,907,609.45	6.9762	173,760,465.05
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的依据
欢瑞世纪影业有限公司	香港	人民币	主要结算货币

### 83、套期

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
文化产业发展专项资金	2,883,744.00	其他收益	2,883,744.00
代征个税返还	4,348.14	其他收益	4,348.14
境外汇款代扣代缴支付的增值税、企业所得税，手续费退回 2%	20,425.29	其他收益	20,425.29
优秀影视作品奖励及剧组补助款	180,000.00	其他收益	180,000.00
进项税额加计 10%抵扣	137,334.58	其他收益	137,334.58
经济及服务发展引导资金	300,000.00	其他收益	300,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1. 文化产业发展专项资金系根据《中共东阳市委、东阳市人民政府关于进一步加快横店影视文化产业发展的若干意见》（市委[2012]46号）文件规定收到的税收专项奖励。
2. 服务业发展引导资金系根据《北京市朝阳区关于鼓励总部经济及服务发展引导资金实施细则》申请获得的服务业发展引导资金。

## 八、合并范围的变更

### 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

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	------------------------------------	----------------	------------------	------------------	------------------------	---------------------------	-----------------------------

欢瑞网络		100.00%	股权转让	2019年10月31日	股权转让协议；工商变更已经完成	6,437,345.98	0.00%	0.00	0.00	0.00	评估报告描述资产基础法	0.00
------	--	---------	------	-------------	-----------------	--------------	-------	------	------	------	-------------	------

其他说明：

欢瑞网络自2019年11月1日起不再纳入合并财务报表范围，但其年初资产负债表和年初至处置日期间的利润表、现金流量表纳入合并范围。

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

是  否

## 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

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	
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	北京	北京	营销策划	100.00%		设立
欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司	浙江	浙江	影视剧制作	100.00%		设立
欢瑞（东阳）投资有限公司	浙江	浙江	资产管理	100.00%		设立
欢瑞文娱产业投资基金管理（广州）有限公司	广州	广州	投资基金管理	100.00%		设立
北京魔力空间数码科技有限公司	北京	北京	影视剧制作	100.00%		设立
欢瑞世纪（北京）文化发展有限公司	北京	北京	文化艺术业	100.00%		设立
霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司	新疆	新疆	影视剧制作		100.00%	设立
欢瑞世纪（北京）网络科技有限公司	北京	北京	软件设计		100.00%	设立
北京欢瑞世纪演艺经纪有限公司	北京	北京	演出经纪		100.00%	设立
阿宝（北京）文化传媒有限公司	北京	北京	广告设计		100.00%	设立
云汇（天津）网络科技有限公司	天津	天津	技术服务		100.00%	设立
欢瑞世纪影业有限公司	香港	香港	影视剧制作、贸易		100.00%	设立
北京欢瑞时代影视传媒有限公司	北京	北京	广播电视节目制作		75.00%	设立
东阳欢瑞世纪艺人经纪有限公司	浙江	浙江	艺人经纪		100.00%	设立
欢瑞世纪影视传媒（广州）有限公司	广东	广东	影视剧制作		100.00%	设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
欢瑞时代	25.00%	-34,541.26	0.00	-514,477.93

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
欢瑞时代	215.57	29,872.71	30,088.28				25,253.53	142,999.80	168,253.33			

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
欢瑞时代		-138,165.05	-138,165.05	-25,037.96		-940,507.29	-940,507.29	-701,706.37

## 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

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京七娱世纪文化传媒有限公司	北京	北京	文化经济业务、影视剧制作		27.60%	权益法
东阳品格传媒有限公司	浙江	浙江	制作发行影视剧		30.00%	权益法
品瑞（东阳）影视传媒有限公司	浙江	浙江	制作发行影视剧		49.00%	权益法

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	北京七娱世纪文化传媒有限公司	东阳品格传媒有限公司	品瑞（东阳）影视传媒有限公司	北京七娱世纪文化传媒有限公司	东阳品格传媒有限公司	品瑞（东阳）影视传媒有限公司
流动资产	58,198,913.24	38,053,282.23	988,781.15	52,941,913.89	27,780,706.08	3,651,642.14
非流动资产	7,314,553.61	2,481,938.00	1,783,674.07	7,729,107.14	2,523,373.40	1,065,895.05
资产合计	65,513,466.85	40,535,220.23	2,772,455.22	60,671,021.03	30,304,079.48	4,717,537.19
流动负债	60,330,007.56	36,763,165.09	737,838.60	47,336,318.56	27,015,563.97	1,224,460.17
负债合计	60,330,007.56	36,763,165.09	737,838.60	47,336,318.56	27,015,563.97	1,224,460.17
少数股东权益	-234,552.39			-256,235.38		
归属于母公司股东权益	5,418,011.68	3,772,055.14	2,034,616.62	13,590,937.85	3,288,515.51	3,493,077.02
按持股比例计算的净资产份额	1,591,971.22	1,980,616.54	1,996,562.14	3,751,098.85	1,910,554.65	3,208,986.49
—商誉	19,581,858.92			19,911,430.36		
对联营企业权益投资的账面价值	21,173,830.15	1,980,616.54	1,996,562.14	23,662,529.21	1,910,554.65	3,208,986.49
营业收入	24,089,907.81	25,152,277.50	5,794,914.30	25,983,120.61		9,947,970.17
净利润	-8,172,926.17	249,141.36	-2,556,633.08	-9,613,008.70	-3,240,092.59	1,453,047.28
综合收益总额	-8,172,926.17	249,141.36	-2,556,633.08	-9,613,008.70	-3,240,092.59	1,453,047.28

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

投资账面价值合计	5,555,182.47	3,208,986.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,817.53	709,971.92
--综合收益总额	-6,817.53	709,971.92

其他说明

本期不重要的联营企业为开银基金管理有限公司，上期不重要的联营企业为品瑞（东阳）影视传媒有限公司，本期在重要联营企业中披露。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故银行存款的信用风险较低。

#### 2、应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款余额的65.16%（2018年12月31日：63.99%）源于前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何外部担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	0.00				0.00
小 计	0.00				0.00

续

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	30,000,000.00				30,000,000.00
小 计	30,000,000.00				30,000,000.00

### （二）流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资

本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	48,000,000.00	49,741,420.00	49,741,420.00		
应付账款	254,394,907.14	254,394,907.14	254,394,907.14		
其他应付款	494,450,304.94	494,450,304.94	494,450,304.94		
小 计	796,845,212.08	798,586,632.08	798,586,632.08		

续

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	445,000,000.00	466,885,915.97	358,455,193.75	108,430,722.22	
应付账款	328,606,513.30	328,606,513.30	328,606,513.30		
其他应付款	372,443,952.92	372,443,952.92	372,443,952.92		
小 计	1,146,050,466.22	1,167,936,382.19	1,059,505,659.97	108,430,722.22	

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币4,800,000.00元（2018年12月31日：人民币445,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见附注外币货币性项目。

## 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

单位：元

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		80,347,835.62		80,347,835.62
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		80,347,835.62		80,347,835.62
（二）其他非流动金融资产			2,900,000.00	2,900,000.00

产				
持续以公允价值计量的资产总额		80,347,835.62	2,900,000.00	83,247,835.62
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

## 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

## 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

本公司采用公允价值计量的结构性存款的公允价值计量，系基于产品存续期内对应的收益率，与累积区间内的日数/日历总数的乘积确定。

## 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

其他非流动金融资产系本公司持有的不存在活跃市场的非上市公司股权，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内估值技术未发生变化。

## 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

项目	账面价值		公允价值		公允价值所属层次
	期初	期末	期初	期末	
一、金融资产	0.00	2,900,000.00	0.00	2,900,000.00	
其他非流动金融资产	0.00	2,900,000.00	0.00	2,900,000.00	第三层次
二、金融负债					

注：对北京雷禾文化传媒有限公司持股比例2.90%，对西藏欢欢文化发展有限公司持股比例4.05%，对杭州益海科技有限公司持股比例10.00%，本公司对上述投资公司均不具有重大影响，2018年度账面以“可供出售金融资产”核算，2019年执行新金融工具准则重分类为其他非流动金融资产。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
欢瑞联合	天津	资产管理	-	10.87%	10.87%

本企业的母公司情况的说明

陈援先生和钟君艳女士夫妇直接以及通过实际控制的企业和一致行动人间接持有本公司的表决权股份比例合计29.54%，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈援、钟君艳夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之 3、在合营企业或联营企业中的权益。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
欢瑞世纪（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	股东，同受实际控制人控制
北京青宥仟和投资顾问有限公司	股东、持股 5%以上及其一致行动人
浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司	股东，同受实际控制人控制
北京青宥瑞禾文化传媒中心（有限合伙）	股东、持股 5%以上及其一致行动人
弘道天华（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	股东、持股 5%以上及其一致行动人
深圳弘道天瑞投资有限责任公司	股东、持股 5%以上及其一致行动人
欢瑞世纪投资（北京）有限公司	同受实际控制人控制
北京弘道晋商投资中心（有限合伙）	股东、持股 5%以上及其一致行动人
北京睿嘉资产管理有限公司	董事赵枳程任合伙人的关联法人
陈援、钟君艳	股东，实际控制人
钟金章	股东，实际控制人的一致行动人
陈平	股东，实际控制人的一致行动人
钟开阳	股东，实际控制人的一致行动人
钟君艳、赵枳程、王玲、贾杰、张巍	董事、独立董事
张俊平、洪丹丹、王立普	监事
赵枳程、曾剑南、王泽佳	高管

## 5、关联交易情况

### （1）关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
陈援、钟君艳	40,000,000.00	2020年06月18日	2022年06月17日	

关联担保情况说明

陈援、钟君艳实际担保对象为本公司之全资子公司欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司。

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,574,023.72	5,296,551.42

## 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

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼仲裁

序号	原告	被告	起诉日期	案由	标的金额 (万元)	进展情况
1	韩国IOFX制作有限公司	欢瑞影视	2018-3-21	注1	608.30	二审上诉待审
2	欢瑞影视	徐磊	2019-8-1	注3	100.00	一审中
3	Stabiz s.r.o(Ltd.)	欢瑞影视	2019-9-1	注2	186.32	一审中

注1：韩国IOFX制作有限公司于2018年3月21日就履行《〈青云志〉后期CG特效制作合同》引起的纠纷向北京市第四中级人民法院起诉，要求欢瑞影视继续履行该合同，向其支付特效制作费600.00万元，并按照金融机构逾期贷款利率向其支付自2016年9月26日起至实际付清款项之日因逾期付款给其造成的损失；要求欢瑞影视支付本案产生的诉讼费用8.30万元。欢瑞影视向其提起反诉，要求与其解除《电视剧〈诛仙青云志〉后期CG特效制作合同》，同时返还欢瑞影视已支付的特效制作费194.16万元；要求其按合同约定赔偿欢瑞影视违约金360.00万元并承担本案全部诉讼费用。该案在2020年1月15日一审审结，欢瑞影视败诉，判决欢瑞影视向韩国IOFX制作有限公司支付600万元及占压资金期间的损失，欢瑞影视于2020年1月20日向北

京市高级人民法院提起上诉，截至2020年4月28日，二审开庭时间未确定。

注2：欢瑞影视于2019年8月16日就小说《盗墓笔记》改编权引起的纠纷向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求徐磊继续履行小说《盗墓笔记》之《著作权许可使用合同》、《〈著作权许可使用合同〉补充协议》和《〈著作权许可使用合同〉之补充协议二》，并确认前述合同约定的小说《盗墓笔记（1-9册）》的电视剧（网络剧）改编权许可期限顺延至2023年5月26日；要求徐磊向欢瑞影视赔偿经济损失100.00万元。

徐磊对欢瑞影视提起反诉，要求欢瑞影视停止一切有关《盗墓笔记》电视剧改编权的使用行为并支付违约金人民币50.00万元及本案诉讼费。

该案现在处于一审阶段，截至2020年4月28日，开庭时间尚未确定。

注3：Stabiz s.r.o(Ltd.)于2019年9月3日对欢瑞影视和本公司就《盗墓笔记》项目服务引起的合同纠纷向浙江省金华市东阳市人民法院提起诉讼，要求欢瑞影视支付222,385.00欧元，并按照中国人民银行同期贷款利率向其支付自2018年6月29日起至实际清偿之日止，以222,385.00欧元为基数计算的利息损失；要求欢瑞影视支付本案律师费等费用4.00万元；要求本公司和欢瑞影视承担本案财产保全费、财产保全担保费及诉讼费；本公司对欢瑞影视的付款义务承担连带清偿责任。

该案现在处于一审阶段，截至2020年4月28日，开庭时间尚未确定。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

本公司子公司欢瑞影视于2018年与霍尔果斯五光十色影业有限公司签订了《听雪楼》和《江山纪》联合摄制协议，根据协议约定，联合摄制协议结算模式为保本+固定收益+浮动收益的模式，欢瑞影视需在霍尔果斯五光十色影业有限公司支付投资款后12个月内支付本金及固定收益，上述联合摄制协议偿付本金和固定收益的期限于2019年7月已到期，欢瑞影视2019年7月出具承诺函，承诺于2019年8月30日前付清本金加固定收益共计23,220.00万元，欢瑞影视实际于2019年8月支付2,000.00万元、2019年11月支付1,000.00万元，2019年12月欢瑞影视用销售给北京光线传媒股份有限公司（霍尔果斯五光十色影业有限公司为其孙公司）的《十年一品温如言》版权销售收入抵债300.00万元，剩余本金及固定收益19,920.00万元仍未按时支付，根据原联合摄制协议约定及承诺函事项，计提违约金支出。截至本财务报表批准报出口，双方尚未就该本金及固定收益事项达成一致意见，欢瑞影视已根据合同及承诺函规定预计可能承担的违约金并确认预计负债1,833.71万元，最终违约金根据双方后续实际情况调整。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
行政处罚涉及的诉讼	2017年7月18日本公司发布公告称：因公司涉嫌信息披露违法违规，被证监会立案调查。郑铭源等13人以虚假陈述实施日和揭露日之间投资本公司股票，于2019年11月21日向重庆市第三中级人民法院提起诉讼，诉讼事由“欢瑞世纪联合股份有限公司证券虚假陈述，并要求赔偿相应的损失”。重庆市第三中级人民法院2020年1月9日向本公司送达应诉通知书。		该案一审开庭时间尚未确定。

注销子公司	2020年1月7日，本公司注销二级子公司北京魔力空间数码科技有限公司。	7,218.55	
	2020年1月22日，本公司注销三级子公司云汇（天津）网络科技有限公司。	-413.41	
	2020年2月18日，本公司注销三级子公司北京欢瑞时代影视传媒有限公司。	-2,512.85	

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，本公司密切关注疫情发展情况，在做好疫情防控的同时，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面产生的影响。除电视剧《南风知我意》原定2020年上半年开机计划被推迟外，截止到本财务报表批准报出日，尚未发现其他重大不利影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
本公司的电视剧《掩不住的阳光》2013年推迟计提应收款项坏账准备事项、2015年虚构收回应收款项少计提坏账准备事项和2016年虚构收回应收款项少计提坏账准备事项至2018年的滚动调整	本公司于2019年11月4日收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（[2019]3号、[2019]4号和[2019]5号，统称“《决定书》”），对《决定书》涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行更正并编制了《关于前期会计差错更正的专项说明》。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司管理层编制的《关于前期会计差错更正的专项说明》进行了审核，并于2020年2月17日出具了中天运[2020]核字第90015号《关于前期会计差错更正的专项说明审核报告》，本公司已按规定对外披露了该事项。	递延所得税资产	12,875,000.00
		其他应付款	51,500,000.00
		未分配利润	-38,625,000.00

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司影视剧业务集中程度高，衍生业务及其他业务比重小，未单独确定分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视剧及其衍生品	艺人经纪	分部间抵销	合计
主营业务收入	417,957,308.66	122,089,989.68		540,047,298.34
主营业务成本	567,403,893.85	6,814,465.40		574,218,359.25

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 1、中国证券监督管理委员会立案调查出具处罚结果

本公司于2017年7月17日收到中国证监会《调查通知书》（编号：渝证调查字2017031号），因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，决定对本公司进行立案调查。本公司于2019年11月4日收到中国证监会重庆监管局下发的《中国证券监督管理委员会重庆监管局行政处罚决定书》（[2019]3号、[2019]4号和[2019]5号，以下统称“《决定书》”）。《决定书》中表明由于本公司的全资子公司欢瑞影视（原名欢瑞世纪影视传媒股份有限公司）未能提供真实、准确、完整的2013年度、2014年度、2015年度及2016年半年度的财务数据，导致本公司公开披露的重大资产重组文件存在虚假记载及重大遗漏。本公司管理层已根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》（2018年修订）等相关规定，对《决定书》涉及的重要前期差错采用追溯重述法进行了更正，对2013年至2018年度相关单位的财务报表进行了追溯调整，并编制了《关于前期会计差错更正的专项说明》。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司管理层编制的《关于前期会计差错更正的专项说明》进行了审核，并于2020年2月17日出具了中天运[2020]核字第90015号《关于前期会计差错更正的专项说明审核报告》，本公司已按规定对外披露了该事项。

## 2、实际控制人所持本公司股权质押

截至资产负债表日，陈援先生和钟君艳女士夫妇通过直接、以及实际控制的企业和一致行动人间接持有本公司股份已累计质押229,064,656股，占其持有公司股份总数的79.04%，占公司总股本的23.35%。质押情况如下：

股东名称	质权人名称	质押股数	质押解除日
欢瑞联合（天津）资产管理合伙企业（有限合伙）	方正证券股份有限公司	105,504,587.00	购回交易日2020年2月5日
浙江欢瑞世纪文化艺术发展有限公司	中信证券股份有限公司	49,194,110.00	购回交易日2019年12月12日

钟君艳	中信证券股份有限公司	56,638,817.00	购回交易日2019年12月12日
	方正证券股份有限公司	3,930,441.00	对欢瑞联合与方正证券进行股票质押回购交易的补充和增信
陈援	中信证券股份有限公司	8,813,092.00	购回交易日2019年12月12日
		976,200.00	购回交易日2019年12月12日
钟金章	方正证券股份有限公司	1,650,000.00	对欢瑞联合与方正证券进行股票质押回购交易的补充和增信
	华创证券有限责任公司	1,600,000.00	质押期限至2020年2月12日
合计		757,409.00	质押期限至2020年5月10日
		229,064,656	

公司一致行动人欢瑞世纪(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)于2020年04月20日将其持有的5641万股股份质押给新时代信托股份有限公司。本次新增质押后,公司控股股东及其一致行动人已质押股份数量为285,474,656股,占其所持股份的98.50%,占公司总股本的29.10%。

### 3、以闲置募集资金购买理财

2019年7月22日,公司第七届董事会第三十二次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品的议案》,额度为50,000.00万元,在上述额度内可以滚动使用,期限自董事会审议通过后12个月内。截至2019年12月31日,本公司使用部分闲置募集资金购买银行保本型理财产品余额为8,000.00万元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	15,000.00	16,299.00
押金及保证金	1,031,454.95	981,134.95
往来款	1,061,948,703.00	1,030,441,857.60
合计	1,062,995,157.95	1,031,439,291.55

#### 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额		387,121.41		387,121.41
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		167,928.29		167,928.29
2019年12月31日余额		555,049.70		555,049.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	217,838,153.00
1 至 2 年	806,899,103.00
2 至 3 年	38,253,901.95
3 年以上	4,000.00
4 至 5 年	4,000.00
合计	1,062,995,157.95

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款	387,121.41	167,928.29				555,049.70
按其他组合计提预期信用损失的其他应收款						
合计	387,121.41	167,928.29				555,049.70

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司	往来款	780,921,007.00	0-3 年	73.46%	
霍尔果斯欢瑞世纪影视传媒有限公司	往来款	250,000,000.00	1-2 年	23.52%	
欢瑞世纪（北京）营销策划有限公司	往来款	31,000,000.00	2-3 年	2.92%	
北京乐图物业服务有限责任公司	押金	50,000.00	1 年以内	0.00%	4,635.00
北京喜盟资产管理有限公司	押金	974,334.95	2-3 年	0.09%	542,119.97
合计	--	1,062,945,341.95	--	99.99%	546,754.97

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,060,999,780.80		3,060,999,780.80	3,030,999,780.80		3,030,999,780.80
合计	3,060,999,780.80		3,060,999,780.80	3,030,999,780.80		3,030,999,780.80

### 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
欢瑞世纪(北京)营销策划有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
欢瑞世纪(东阳)影视传媒有限公司	2,999,999,780.80					2,999,999,780.80	
北京魔力空间数码科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
欢瑞(东阳)投资有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
合计	3,030,999,780.80	30,000,000.00				3,060,999,780.80	

#### 4、营业收入和营业成本

是否已执行新收入准则

是  否

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,641,509.44	13,155,264.07
合计	6,641,509.44	13,155,264.07

#### 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,408,422.96	主要系转让子公司股权投资成本损失。
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)	3,388,517.43	主要系因符合地方性扶持政策而获得的补助等。
委托他人投资或管理资产的损益	6,641,509.44	使用暂时闲置募集资金购买银行理财产品取得的到期收益。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,452,164.38	确认的未到期理财收益,与当期计入投资收益的到期理财收益相匹配,完整反映理财收益的结算。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,110,392.12	主要系合同违约、行政罚款、滞纳金支出。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	36,197,777.30	主要系电视剧投资收益股权转让净收益及诉讼赔偿支出。
减:所得税影响额	4,467,239.51	
合计	-1,210,414.80	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-18.81%	-0.56	-0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.77%	-0.56	-0.56

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

### 1、加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-551,157,816.39
非经常性损益	B	-1,210,414.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-549,947,401.59
普通股股东的期初净资产	D	3,205,218,663.09
发行股份购买资产新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行股份募集配套资金新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	
按权益法核算享有联营企业其他权益变动	G2	-232,971.44
增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	12
溢价收购少数股权冲减资本公积	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,929,406,783.46
加权平均净资产收益率	M=A/L	-18.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	N=C/L	-18.77%

## 2、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-551,157,816.39
非经常性损益	B	-1,210,414.80
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-549,947,401.59
期初股份总数	D	980,980,473
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	980,980,473
基本每股收益	$M=A/L$	-0.5618
扣除非经常性损益后的的基本每股收益	$N=C/L$	-0.5606

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、其他相关资料。