



华策影视  
HUACE FILM&TV

# 浙江华策影视股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-017

2022 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人赵依芳、主管会计工作负责人陈敬及会计机构负责人(会计主管人员)陈敬声明：保证本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。

公司存在宏观经济波动和政策监管变化的风险、市场竞争的风险、知识产权纠纷风险、仲裁和诉讼风险、内容多元化业务发展存在不确定性的风险，新冠疫情影响的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第三节管理层讨论与分析”之“十一、（三）公司可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,885,330,701 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.22 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理 .....	39
第五节 环境和社会责任.....	58
第六节 重要事项 .....	59
第七节 股份变动及股东情况.....	69
第八节 优先股相关情况.....	77
第九节 债券相关情况.....	78
第十节 财务报告 .....	79

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

## 释义

释义项	指	释义内容
华策、华策影视、公司、本公司	指	浙江华策影视股份有限公司
大策投资	指	杭州大策投资有限公司
克顿传媒、克顿传媒公司	指	上海克顿文化传媒有限公司
华策国际	指	华策影视国际传媒有限公司
华策投资	指	浙江华策投资有限公司
佳韵社、佳韵社娱乐公司	指	西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司
金球影业	指	浙江金球影业有限公司
华策天津	指	华策影业（天津）有限公司
华策上海、版权创业公司	指	华策影业（上海）有限公司
NEXT 公司	指	NEXT ENTERTAINMENT WORLD CO LTD
银万全盈 31 号	指	银万全盈 31 号私募证券投资基金
银万全盈 32 号	指	银万全盈 32 号私募证券投资基金

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	华策影视	股票代码	300133
公司的中文名称	浙江华策影视股份有限公司		
公司的中文简称	华策影视		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HUACE FILM & TV CO., LTD.		
公司的法定代表人	赵依芳		
注册地址	杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼		
注册地址的邮政编码	310012		
公司注册地址历史变更情况	2019 年 11 月 8 日公司注册地址从杭州市文二西路 683 号西溪创意产业园 C-C 座变更为杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼		
办公地址	杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼		
办公地址的邮政编码	310012		
公司国际互联网网址	www.huacemedia.com		
电子信箱	zqsw@huacemedia.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张思拓	毛婷婷
联系地址	杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼	杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼
电话	0571-87553075	0571-87553075
传真	0571-81061286	0571-81061286
电子信箱	zqsw@huacemedia.com	zqsw@huacemedia.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报、上海证券报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	杭州市西湖区五常港路 466 号华策中心 A 座 4 楼

#### 四、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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	尹志彬、王晓康

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
华泰联合证券有限责任公司	上海市浦东新区东方路 18 号保利广场 E 座 20 楼	汪怡、裘捷	2021 年 5 月 7 日至 2023 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

#### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,806,933,413.24	3,732,275,926.13	2.00%	2,630,550,522.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	400,394,377.75	399,186,549.69	0.30%	-1,467,056,219.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	251,310,356.65	310,065,579.01	-18.95%	-1,584,262,007.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,408,817,194.67	868,845,136.82	62.15%	1,246,156,250.66
基本每股收益（元/股）	0.22	0.23	-4.35%	-0.830
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.23	-4.35%	-0.830
加权平均净资产收益率	6.44%	7.48%	-1.04%	-24.17%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	8,749,522,568.00	8,290,205,800.06	5.54%	9,868,156,467.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,636,419,960.89	5,551,198,472.28	19.55%	5,254,642,528.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、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	1,400,100,656.04	813,309,436.43	754,430,730.83	839,092,589.94
归属于上市公司股东的净利润	137,156,865.15	96,582,659.58	90,296,306.88	76,358,546.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	128,983,576.81	29,989,211.44	64,626,781.60	27,710,786.80
经营活动产生的现金流量净额	521,475,115.95	592,776,181.32	198,311,466.54	96,254,430.86

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

## 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、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	508,095.69	-9,673,284.96	23,424,838.40	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,696,738.68	66,189,336.88	141,041,361.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		76,980.31	759,039.27	
委托他人投资或管理资产的损益	7,247,577.97	12,432,811.77	5,218,716.90	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,690,600.03	20,657,082.12	9,969,311.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,788,107.09	421,025.46	-3,487,251.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,805,190.43	14,602,859.93	-14,851,300.00	其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司计入本期其他收益项目的代扣个人所得税手续费返还 5,635,378.96 元和 加计抵减增值税进项税额 21,169,811.47 元
减：所得税影响额	40,002,511.74	14,607,141.66	40,729,785.44	
少数股东权益影响额（税后）	649,777.05	978,699.17	4,139,143.24	
合计	149,084,021.10	89,120,970.68	117,205,787.93	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

近年来，文化影视行业秩序不断规范，发展趋于理性，产业链结构得到优化，行业发展迈入追求质量、创新和效率的高质量发展阶段。把社会效益放在首位、社会效益和经济效益相统一的创作理念成为行业主流的发展理念；以品质保障和市场化定价为基础，日趋成熟的商业模式逐渐推动构建起与新发展阶段相匹配的生产机制，促进产业生态的正向循环；文化影视传播渠道日益拓展，海外收视规模持续扩大，“走出去”取得重要突破，带来重大机遇；科技与文化行业深度融合，推动文化影视行业数字化升级。

1、放眼当今时代背景，企业发展的韧性非常重要。新形势下，企业更需要及时“强身健体”、“蹲好马步”，适时修正发展战略、灵活调整市场策略，保持发展的韧性。

2、锚定2035年我国建成文化强国远景目标，影视剧作为大众娱乐消费的重要载体之一，将继续在人民群众的精神文化生活中占据重要地位。以影视剧IP为载体，践行、传播社会主义核心价值观，打造更多中国文化符号，向世界传播中国声音，是文化影视企业的历史使命。

3、影视剧精品化程度加速，产业链各参与方的价值回报逐步实现正向激励。随着产业链各环节的成本回归理性，产业链各参与方进一步聚焦创作本身，国内影视创作生产提质创新，原创能力显著增强，以人民为中心的导向更加鲜明，作品质量不断提升，精品化进程明显加快。以品质保障和市场化定价为基础，结合创新激励，以版权剧、定制剧、分账剧等为代表的商业模式日趋成熟。对

于优质作品的持续生产能力是辨别影视公司竞争能力的重要指标。在长、短视频正版化新形势下，以优质内容IP资产为核心要素，长、短视频协同发展、多元变现成为趋势。

4、技术进步和政策引导正推动国内版权市场持续扩大。随着新版权保护法的颁布，国内的版权保护原则也将逐步从“避风港”原则向“红旗规则”靠拢，即意味着各大平台需要为侵权内容负更大的责任，也将有动力引入强大的版权管理机制。网络版权是科技、文化与版权融合的产业模式，可以推动新时代的内容表达和文化构建，给行业带来新的商业契机。

5、在WEB3.0的科技浪潮下，科技和文化影视在生产模式、应用场景、变现手段等方面的融合加速，影视内容版权以及基于影视内容的角色、素材、场景、道具、服装等沉没资产有望通过数字化升级，形成对影视内容等IP资产的价值重估。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求

### （一）2021年经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业总收入38.07亿元，比上年同期增长2.00%；归属于上市公司股东的净利润4.00亿元，比上年同期增长0.30%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润2.51亿元，比上年同期减少18.95%；经营活动产生的现金流量净额14.09亿元，持续保持逆势稳健发展态势。

2021年，国际国内经济循环畅通遇到一些制约，整体复苏放缓，疫情不断反复，文化影视行业整体缓慢复苏；同时伴随科技的发展，尤其是WEB 3.0变革下，内容产业迎来发展新契机。在此背景下，2021年华策影视一方面全力保持

内容优势，巩固主业领先地位；另一方面升级组织和人事架构，适应新战略发展：

1、2021年中国电视剧总体播出项目数从409部下降至341部，下降16.6%；公司电视剧播出数量逆势增长，从2020年的13部527集增长至2021年的19部665集（其中一部为跨年播出），题材类型涵盖了都市、爱情、科幻、革命、古装、甜宠等，其中7部电视剧占据各播出平台年度播出前10位，头部率占公司项目比例36.8%。在腾讯视频播放量前十的剧集中，公司占比30%，《有翡》、《锦心似玉》、《长歌行》分别以总点击量56亿、51亿、34亿占据前十榜单的第二、第五、第八；在爱奇艺人气指数前十的剧集中，公司占比20%，《一生一世》、《周生如故》分别以人气指数9208、8512分列前十榜单的第二、第九。在芒果TV播放量前十的剧集中，公司占比20%，《八零九零》、《沉睡花园》以总点击量24亿、11亿位居第二、第十。公司电视剧项目的产品力和稳定性凸显。

2、2021年，国内电影院线票房470亿元，较2020年增长131.53%，约占2019年总票房的73.32%。公司作为电影领域的新锐企业，自2015年进军电影细分领域以来，坚持“制作+发行”双轮驱动的电影发展战略，已累计发行（含联合发行）57部电影，发行（含联合发行）影片累计票房约160亿元。公司已逐步汇集了一批优秀的年青导演与制作人，并形成了覆盖全国的宣传及发行团队。2021年，《刺杀小说家》不仅成为公司首部票房超过10亿大关的主投主控商业电影，还是近年来海外同步上映规模最大的华语影片，其制作水准被公认为中国电影工业化新标杆。公司电影业务经过多年探索，进入成长期。

3、随着知识产权保护的加强、短视频以及影视二创的发展，影视剧版权运营逐渐成为公司业绩增长新亮点。2021年，公司深刻洞察行业发展趋势，完成

了版权创业公司的组织和业务整合，在公司近三十年的影视剧集产出和旗下佳韵社十余年的外部永久版权采购与运营工作支撑下，已成为国内影视永久版权库体量领先的企业。依托近3万集的版权资源（其中超过60%为永久版权），公司开始筹建影视版权大数据平台，推动产业升级，探索更多商业变现可能。2021年，版权创业公司实现归母净利润5126.68万元，较2020年增长38.61%，归母净利润首次达到公司总利润的12.8%，成为上市公司重要的业务板块。

4、近年来，伴随国际交流合作的深化拓展，电视剧“走出去”步伐加快，海外传播领域持续拓展，市场份额进一步扩大。自2009年起，公司每年海外发行影视剧占全国份额持续保持第一，广泛与海外频道、媒体合作，并积极参与国际节展，覆盖全球180多个国家和地区的电视台、互联网视频平台和社交网络。2021年，公司国际业务在版权和新媒体两方面取得长足进步。在影视剧版权售价上，《有翡》、《长歌行》在海外发行和国际传播上实现新的突破；建立华语影视剧海外新媒体播出和社交平台矩阵新媒体“华剧场”频道达50个，海外用户订阅量超过1000万，设有英语、阿语、泰语、法语、西语等十多个语种频道，部分自营账号开始实现正收益，国际业务商业模式形成突破。公司在海外发行渠道的积累和优势，正逐步被国内同行认可。2022年初，已有重要平台客户将海外版权独家发行交由公司代理合作，为国际业务未来几年的发展带来新的驱动力。

5、公司积极关注科技变革对文化影视消费的生产技术、应用场景、商业模式等带来的变化。在WEB3.0科技浪潮下，影视内容作品、角色、素材、场景、道具、服装等沉淀资产拥有了通过数字化实现商业变现的可能。公司拥有国内体量领先的影视永久版权库，在对开发权益进行确权后，有着对优质内容素材

进行数字化储备的基础，进而通过数字藏品、虚拟资产（虚拟形象、虚拟数字物品）及其运营等新业务模式对原有沉淀资产进行价值重估实现数字资产的升值。2021年，公司成立专门元宇宙新业务部门，抢抓数字化时代新发展机遇，通过影视内容素材数字平台搭建、影视剧宣发联动、数字藏品发行等方式进行探索。元宇宙业务团队将本着长期经营的思路，通过深度技术合作，与数字藏品平台形成深度捆绑，持续推进元宇宙产品的发售工作，在实现未来两年当期业务收入的同时，完成华策影视作品的核心用户积累目标，最终让优秀的内容直达观众，让价值回归到创作。

#### 2021年开机的电视剧：

序号	剧名	题材	集数	开机时间
1	我们的新时代	当代其他	48	2021-01-12
2	与君初相识	古代神话	21	2021-02-16
3	恰似故人归	古代神话	22	2021-02-16
4	沉睡花园	当代都市	16	2021-04-12
5	春闺梦里人	古代传奇	40	2021-05-15
6	凭栏一片风云起	近代传奇	40	2021-06-06
7	夏末初见	当代都市	40	2021-06-10
8	两个人的小森林	当代都市	36	2021-06-28
9	追光者	当代都市	40	2021-07-05
10	天官赐福	古代神话	38	2021-07-26
11	向风而行	当代都市	40	2021-08-14
12	我是刑警	当代涉案	40	2021-8-31
13	我可能遇到了救星	当代都市	24	2021-10-22
14	三分野	当代都市	30	2021-12-28

#### 2021年取得发行许可证的电视剧：

序号	剧名	集数	日期	证号	取证单位
1	绝密使命	32	2021/4/12	(闽)剧审字(2021)第004号	厦门万胜影视文化有限公司
2	锦心似玉	45	2021/1/11	V31016862101101	上海腾讯企鹅影视文化传播有限公司
3	新人类！男友会漏电	24	2021-01	V11057642101101	新微笑(北京)影视文化传媒有限公司
4	月光变奏曲	36	2021-04-14	(沪)剧审字(2021)第007号	上海好剧影视发行有限公司
5	变成你的那一天	26	2021-05	V35009162105101	华策(厦门)影视有限公司

6	周生如故	24	2021-5-31	(闽)剧审字(2021)第006号	厦门市影视产业服务中心有限公司
7	一生一世	30	2021-06-23	(闽)剧审字(2021)第007号	厦门市影视产业服务中心有限公司
8	我们的新时代	48	2021-06-16	(京)剧审字(2021)第011号	响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司
9	当爱情遇上科学家	24	2021-08	V35009162108101	华策(厦门)影视有限公司
10	冬日暖阳	40	2021-09-13	(京)剧审字(2021)第022号	响想时代娱乐文化传媒(北京)有限公司
11	恩爱两不疑	30	2021-10	V35009162110101	华策(厦门)影视有限公司
12	与君初相识	21	2021-11-22	V35009162111101	华策(厦门)影视有限公司
13	恰似故人归	22	2021-12-3	V35009162112101	华策(厦门)影视有限公司
14	沉睡花园	16	2021-12-03	(闽)剧审字(2021)第009号	华策(厦门)影视有限公司
15	追光者	40	2021-12-13	(沪)剧审字【2021】第020号	上海辛迪加影视有限公司
16	镜	43	2021-10-8	(沪)剧审字(2021)第013号	上海剧酷文化传播有限公司

**2021年内首播的电视剧:**

序号	剧名	首播时间	集数	卫视首播平台	互联网播出平台
1	觉醒年代	2021/2/1	43	CCTV-1综合	爱奇艺、优酷
2	我的时代，你的时代	2021/2/4	38	/	爱奇艺
3	你好，安怡	2021/2/19	30	/	爱奇艺、腾讯
4	锦心似玉	2021/2/26	45	/	腾讯
5	你是我的城池营垒	2021/3/11	40	/	腾讯、爱奇艺、优酷
6	新人类！男友会漏电	2021/3/27	24	/	爱奇艺
7	长歌行	2021/3/31	49	山东卫视	腾讯
8	绝密使命	2021/4/18	32	中央1套	腾讯
9	八零九零	2021/4/21	39	湖南卫视	芒果TV
10	月光变奏曲	2021/5/20	36	/	爱奇艺
11	我们的新时代	2021/6/16	48	北京卫视、东方卫视	优酷、腾讯、爱奇艺
12	变成你的那一天	2021/6/17	26	/	爱奇艺
13	我和我们在一起	2021/6/28	35	/	芒果TV、爱奇艺、优酷、腾讯
14	周生如故	2021/8/18	24	/	爱奇艺
15	一生一世	2021/9/6	30	/	爱奇艺
16	当爱情遇上科学家	2021/9/25	24	/	爱奇艺、腾讯
17	沉睡花园	2021/12/13	16	湖南卫视	芒果TV
18	热血神探	2021/12/26	30	/	芒果TV

注：播出集数与许可集数有细微差异。

**2021年内开机并处于后期制作中的电视剧:**

序号	剧名	题材	集数	备注
1	向风而行	当代都市	40	导演：王之，编剧：虞俏、高岩，男一：王凯，女一：谭松韵
2	春闺梦里人	古代传奇	40	导演：谢泽，编剧：姜文婧，男一：丁禹兮，女一：彭小苒
3	两个人的小森林	当代都市	36	导演：蔡聪，编剧：戴得蓝，男一：张彬彬，女一：虞书欣
4	冬日暖阳	都市情感	40	导演：刘家成，编剧：王海鸽、王大鸥，男一：黄子韬，女一：孙怡

5	恩爱两不疑	古装喜剧	30	导演：何振华，编剧：纪璟璟，男一：张昊唯，女一：宋妍霏
6	凭栏一片风云起	近代传奇	40	导演：金琛，编剧：麦灵、吴晓梅，男一：胡一天，女一：章若楠
7	我可能遇到了救星	当代都市	24	导演：王征，编剧：王雄成，男一：曾舜晞，女一：梁洁

**2021年内上映的电影（含动画电影、网络电影）：**

序号	名称	上映时间	院线电影参与方式/网络电影播出平台
1	《没有过不去的年》	2021年1月15日	参投院线电影
2	《看不见的房客》	2021年1月9日	爱奇艺
3	《刺杀小说家》	2021年2月12日	主投并主控宣发院线电影
4	《大铸剑师》	2021年3月30日	爱奇艺
5	《特种部队：蛇眼起源》	2021年11月5日	协助宣传推广院线电影
6	《名侦探柯南：绯色的子弹》	2021年4月17日	协助推广院线电影
7	《紫罗兰永恒花园剧场版》	2021年12月25日	哔哩哔哩
8	《反贪风暴5》	2021年12月31日	主投主控院线电影

**2021年内处于后期制作中的电影：**

序号	名称	方式
1	《如果有一天我将会离开你》	主投并主控发行
2	《寻秦记》	主投并主控宣发
3	《我要和你在一起》	主投并主控发行

**2021年内播出的动画片**

序号	名称	上映时间	集数	播出平台
1	《小老鼠雷迪克》第二季	2021年2月12日	34	优酷

**三、核心竞争力分析**

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

**1、人才、版权资源集聚效应显著，拥有强大的核心创意能力**

公司核心管理团队长期深耕文化影视内容领域，拥有丰富的运营管理经验和勇于创新的管理理念，带领公司率先完成从作坊式制作模式向创意化、工业化、平台化制作模式转型，保证了公司未来竞争中的战略优势。

公司将人才体系建设提到战略高度，建立了事业合伙人制度、员工职业发展体系和长效激励机制，现有优质创意团队、工作室规模居行业第一。通过育才基金、“华策克顿大学”、电影学院、国际合作等方式完善前端的人才教育培训体系。公司以开放共赢为理念，依靠“强前台，优平台”的支撑体系最大化创意资源价值，为创意团队合作项目赋能，强化核心创意

资源（导演、编剧、艺人等）与公司共赢合作。持续储备、开发优质版权、剧本等内容资源，为公司持续出品优质头部内容提供坚实保障。公司拥有行业领先的体系化的创意头部资源生态。

随着年轻团队的崛起，公司于 2022 年 1 月 7 日召开第四届董事会第十九次会议，吸收更专业化、国际化的年轻力量加入核心团队，并对公司现有组织架构进行升级，通过业务整合、中台建设、职能升级，进一步提升组织效能，强化企业经营管理能力，推动组织升级发展。

## **2、引领行业的专业化、数字化、平台化强中台赋能系统，保障创意领先和持续的稳定的规模化头部内容输出**

公司已建立起业内领先的专业化、数字化、平台化强中台赋能系统。该系统一方面通过强大的大数据分析工具，在内容创意、版权评估、影视制片、艺人经纪、渠道合作等各方面，提供从影视项目前期规划、市场调研、开机前开发立项评估到播前宣发、播后项目复盘的体系化服务支持；另一方面依托数字化技术，通过建立和优化剧组财务系统、制片管理系统、版权管理系统，有效实现了影视剧项目从剧组、制片到版权管理的全生命周期监控，确保了公司规模化产出优质、稳定的内容作品。通过 360 度打造高确定性的头部内容，公司已成为集成的、稳定的、高产出的头部内容生产平台，引领行业向精品化、工业化创新升级。

## **3、规模化、头部化的内容矩阵，庞大流量效应为商业模式带来无限可能**

公司明确影视内容为核心，通过内容驱动，实现 IP 的塑造深耕和内容的全网渗透，满足互联网时代最广大用户的需求和触点。

公司坚持多团队规模化发展，电视剧年产能规模稳居全行业第一，电影、版权、国际、元宇宙、动漫、音乐、艺人经纪等生态业务稳步发展。公司拥有强大的创意支持团队，支持创意团队发挥最大效能进行项目开发运作，注重精品力作的规模化运作，保障产出内容的头部化、规模化、精品化、年轻化和互联网化。

基于公司精品内容生产的确定性带来的庞大的、持续增长的流量，为流量打包植入广告分成模式、衍生品、虚拟形象授权等衍生业务提供了可能。

## **4、全球化布局，顺应华流出海浪潮，引领中国内容产业的升级**

公司非常重视国际交流与合作，进行全球化布局，并一直致力于国际创意内容的交流。公司一方面拓展海外渠道布局，不断丰富输出内容的题材和形式，加强影视节目从华语地区向非华语地区的传播覆盖，加快“华剧场”的海外频道落地，凭借丰富的国际合作发行资源和平台化的卓越销售组织系统，目前“华剧场”授权范围已涵盖传统媒体、网络电视、视频

网站及酒店、航线点播平台等；另一方面通过影视节目译制，将海外优质内容作品引进国内，公司不仅能承揽本公司的译制工作，也可为行业其他公司提供优质的译制服务。同时，公司通过建立全球娱乐合伙人联盟和中国电视剧出口联盟，与 Netflix、迪士尼、亚马逊、爱奇艺、芒果 TV 等国际国内顶级传媒集团开展深度合作，整合全球的优质内容资源，引领中国内容产业的升级。

## 5、前瞻布局、多元化变现

随着网络通讯技术、AR/VR、虚拟数字技术等科技的发展和移动互联网的普及，内容成为流量入口，并将连接新的消费模式、消费场景，促使传统文化影视行业与其他实体产业的跨行业对接成为可能和趋势。在此背景下，公司基于规模化的头部内容集群先天的享有了内容优势。公司一方面在科技领域前瞻性地布局了 AR/VR 技术领域，确保在内容生产方面的技术领先性，驱动内容形式的创新升级；另一方面广泛参与跨行业资源整合与合作，拓展内容衍生价值和新业务模式，深入对接影视职业教育、影视新文创产业园、短视频等多个行业和业务领域，开发整合营销、授权、电商、衍生品、艺人经纪等多元变现潜力，积极探索内容的多元化变现，护航公司持续、健康、稳健发展。

互联网从免费互联网进入价值互联网之后，对影视内容等 IP 资产进行价值重估，公司元宇宙新业务在 WEB3.0 的科技浪潮下，公司拥有中国最大的原创版权库，公司的数字化升级正在构建中国最大的影视内容素材数字平台，对公司整体影视内容作品、角色、素材、场景、道具、服装等进行数字化升级，对开发权益进行确权，完成优质内容素材数字化储备目标。数字藏品、虚拟资产（虚拟形象、虚拟数字物品）等新业务模式对 IP 资产的价值重估将带来华策集团数字资产的大幅升值，从而进一步带来长期丰厚的盈利回报。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

详见本报告“第三节管理层讨论与分析”“二、报告期内公司从事的主要业务”。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年	2020 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	3,806,933,413.24	100%	3,732,275,926.13	100%	2.00%
分行业					
主营业务	3,792,702,411.86	99.63%	3,719,483,618.37	99.66%	1.97%
其他业务	14,231,001.38	0.37%	12,792,307.76	0.34%	11.25%
分产品					
电视剧销售	3,171,324,367.75	83.30%	3,419,290,292.52	91.61%	-7.25%
影院票房	35,893,862.06	0.94%	15,679,612.62	0.42%	128.92%
电影销售	302,575,292.49	7.95%	67,022,306.77	1.80%	351.45%
广告	54,098,656.25	1.42%	71,904,453.52	1.93%	-24.76%
经纪业务	170,213,920.89	4.47%	114,822,859.78	3.08%	48.24%
综艺	0	0.00%	10,887,485.45	0.29%	-100.00%
音乐	18,283,996.31	0.48%	40,705,025.02	1.09%	-55.08%
其他	80,920,770.38	2.13%	42,851,040.57	1.15%	88.84%
分部间抵销	-40,608,454.27	-1.07%	-63,679,457.88	-1.71%	-36.23%
其他业务收入	14,231,001.38	0.37%	12,792,307.76	0.34%	11.25%
分地区					
海外	143,163,303.27	3.76%	89,929,438.76	2.41%	59.20%
国内	3,663,770,109.97	96.24%	3,642,346,487.37	97.59%	0.59%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

从事影视作品制作或发行业务或电影放映业务，且收入占公司同期主营业务收入 10% 以上的

√ 适用 □ 不适用

前五大作品	收入（元）	占主营业务收入比例
《我们的新时代》、《镜》、《长歌行》、《你是我的城池营垒》、《八零九零》	1,453,624,034.85	38.18%

## （2）占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 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	3,698,291,439.50	2,867,490,933.28	22.46%	0.81%	6.76%	-4.33%
广告业	54,098,656.25	19,933,803.10	63.15%	-24.76%	-40.96%	10.10%
其他及分部间	40,312,316.11	45,297,822.74	-12.37%	-601.64%	221.33%	-287.79%

抵销						
分产品						
电视剧销售	3,171,324,367.75	2,530,481,340.86	20.21%	-7.25%	-0.91%	-5.10%
影院票房	35,893,862.06	33,313,045.41	7.19%	128.92%	35.00%	64.57%
电影销售	302,575,292.49	196,581,430.91	35.03%	351.45%	339.05%	1.83%
广告	54,098,656.25	19,933,803.10	63.15%	-24.76%	-40.96%	10.10%
经纪业务	170,213,920.89	92,834,067.75	45.46%	48.24%	133.46%	-19.91%
综艺	0	0	0	-100.00%	-100.00%	-100%
音乐	18,283,996.31	14,281,048.35	21.89%	-55.08%	-7.20%	-40.31%
其他	80,920,770.38	70,670,116.70	12.67%	45.43%	20.17%	18.36%
分部间抵销	-40,608,454.27	-25,372,293.96	37.52%	-36.23%	-43.25%	7.74%
分地区						
海外	143,163,303.27	19,657,387.55	86.27%	59.20%	-26.04%	15.82%
国内	3,649,539,108.59	2,913,065,171.57	20.18%	0.20%	7.61%	-5.50%

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、重大采购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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电视剧销售	主营业务成本	2,530,481,340.86	86.28%	2,553,723,278.06	93.42%	-0.91%
影院票房	主营业务成本	33,313,045.41	1.14%	24,676,261.67	0.90%	35.00%
电影销售	主营业务成本	196,581,430.91	6.70%	44,773,786.03	1.64%	339.05%

广告	主营业务成本	19,933,803.10	0.68%	33,762,483.40	1.24%	-40.96%
经纪业务	主营业务成本	92,834,067.75	3.17%	39,763,886.84	1.45%	133.46%
综艺	主营业务成本	0	0.00%	7,486,952.51	0.27%	-100.00%
音乐	主营业务成本	14,281,048.35	0.49%	15,388,533.67	0.56%	-7.20%
其他	主营业务成本	70,670,116.70	2.41%	56,006,677.79	2.05%	26.18%
分部间抵销	主营业务成本	-25,372,293.96	-0.87%	-44,712,586.41	-1.64%	-43.25%
其他业务成本	其他业务成本	3,728,401.55	0.13%	2,802,800.63	0.10%	33.02%

说明：不适用

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南华策新传媒有限公司	新设子公司	2020年12月[注]	10,000,000.00	100.00%
海南超酷文化创意有限公司	新设子公司	2021年4月	1,150,000.00	100.00%
华策橄榄文化传媒（海南）有限公司	新设子公司	2021年5月		100.00%
海南超炫文化创意有限公司	新设子公司	2021年6月		100.00%
上海华策电影有限公司	新设子公司	2021年6月	2,000,000.00	100.00%
上海吉六零影视文化合伙企业（有限合伙）	新设子公司	2021年9月	200,000,000.00	80.00%
北京佳韵视界文化有限公司	新设子公司	2021年9月	1,000,000.00	100.00%
杭州华策策赢企业管理合伙企业（有限合伙）	新设子公司	2021年11月	76,562,733.30	100.00%

[注] 该公司自2021年5月开始经营活动

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州青芝文化传媒有限公司	注销	2021年1月		
上海彼心酒业有限公司	注销	2021年1月		-348,925.16
杭州图尚科技有限公司	注销	2021年2月		
海宁华娱新媒体文化传播有限公司	注销	2021年7月		-168,749.60
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	注销	2021年7月		-458,242.95
上海剧成品牌管理有限公司	注销	2021年7月		14,903,277.50
南通时代金球飞越影城有限公司	注销	2021年9月		4,248,586.67
华策联合影业（天津）有限公司	注销	2021年11月		36,466,479.69
苏州时代金球影业有限公司	注销	2021年11月		324,256.50
上海时创影视有限公司	注销	2021年12月		21,510,403.25

## (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）	1,534,016,044.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	40.30%
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	480,813,749.07	12.63%
2	客户二	403,849,841.79	10.61%
3	客户三	345,584,906.45	9.08%
4	客户四	266,437,358.40	7.00%
5	客户五	37,330,188.65	0.98%
合计	--	1,534,016,044.36	40.30%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	202,701,474.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.95%
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	68,401,150.00	2.35%
2	供应商二	39,841,509.43	1.37%
3	供应商三	39,337,081.61	1.35%
4	供应商四	28,301,886.79	0.97%
5	供应商五	26,819,847.05	0.92%
合计	--	202,701,474.89	6.95%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	357,820,841.61	330,818,754.75	8.16%	主要系宣传推广及业务费增加所致；
管理费用	200,001,067.88	164,333,596.35	21.7%	主要系职工薪酬增加所致；
财务费用	-59,170,612.54	6,506,559.55	-1,009.40%	主要系利息收入增加，利息费用与汇兑损失减少所致；
研发费用	10,425,383.49	9,866,054.01	5.67%	主要系职工薪酬增加所致；

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发投入用于大数据中心建设。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	25	25	
研发人员数量占比	4.04%	3.69%	0.35%
研发人员学历			
本科	12	12	
硕士	7	7	
大专	6	6	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	4	4	
30~40 岁	16	16	
40~50 岁	5	5	

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	10,425,383.49	9,866,054.01	22,439,375.08
研发投入占营业收入比例	0.27%	0.26%	0.85%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,987,213,580.91	4,603,531,355.78	8.33%
经营活动现金流出小计	3,578,396,386.24	3,734,686,218.96	-4.18%
经营活动产生的现金流量净额	1,408,817,194.67	868,845,136.82	62.15%
投资活动现金流入小计	414,921,407.88	1,609,877,522.99	-74.23%
投资活动现金流出小计	1,223,127,196.56	960,351,239.90	27.36%
投资活动产生的现金流量净额	-808,205,788.68	649,526,283.09	-224.43%
筹资活动现金流入小计	870,596,499.95	804,485,957.00	8.22%
筹资活动现金流出小计	412,441,703.96	2,382,081,362.86	-82.69%
筹资活动产生的现金流量净额	458,154,795.99	-1,577,595,405.86	-129.04%
现金及现金等价物净增加额	1,058,766,201.98	-59,223,985.95	-1,887.73%

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、经营活动现金流入本期数较上年同期数增长8.33%，主要系本年收到其他与经营有关的现金增加所致；
- 2、经营活动现金流出本期数较上年同期数下降4.18%，主要系本年购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；
- 3、投资活动现金流入本期数较上年同期数下降74.23%，主要系本年收回投资收到的现金减少所致；
- 4、投资活动现金流出本期数较上年同期数增长27.36%，主要系本年投资支付的现金增加所致；
- 5、筹资活动现金流入本期数较上年同期数增长8.22%，主要系本年吸收投资收到的现金增加所致；
- 6、筹资活动现金流出本期数较上年同期数下降82.69%，主要系本年偿还债务支付的现金减少以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致；

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

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	3,172,793,278.21	36.26%	2,054,304,855.42	24.44%	11.82%	
应收账款	734,056,740.69	8.39%	1,279,707,334.83	15.23%	-6.84%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,890,230,924.55	21.60%	2,626,364,866.61	31.25%	-9.65%	
投资性房地产	90,237,660.76	1.03%	89,328,118.79	1.06%	-0.03%	
长期股权投资	187,591,635.78	2.14%	216,336,751.80	2.57%	-0.43%	
固定资产	61,282,150.59	0.70%	68,502,860.23	0.82%	-0.12%	
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%	
使用权资产	92,735,593.58	1.06%	113,963,297.55	1.36%	-0.30%	
短期借款	78,377,723.84	0.90%	300,568,180.37	3.58%	-2.68%	
合同负债	1,135,700,197.25	12.98%	1,377,780,896.01	16.39%	-3.41%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	75,250,498.16	0.86%	95,502,001.35	1.14%	-0.28%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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）	4,132.50	10,857,210.64			800,000,000.00	3,312.84		810,858,030.30
2.衍生金融资产								0.00
3.其他债权投资								0.00
4.其他权益工具投资	527,161,491.71		49,289,524.06			70,786,613.01		443,750,337.63
金融资产小计	527,165,624.21	10,857,210.64	49,289,524.06		800,000,000.00	70,789,925.85	0.00	1,254,608,367.93

上述合计	527,165,624.21	10,857,210.64	49,289,524.06		800,000,000.00	70,789,925.85	0.00	1,254,608,367.93
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,239,245.83	系因诉讼等事项被冻结的银行存款
合计	1,239,245.83	

## 七、投资状况分析

### 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
800,000,000.00	167,004,091.94	379.03%

### 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

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	1,394.79	-819.66		0.00	3,312.84	2,737.71	0.00	自有资金
基金		10,857,210.		800,000,000.			810,857,2	自有资金

		64		00			10.64	
其他	527,161, 491.71		49,289,524.0 6	0.00	127,067,1 48.74	-56,280,5 35.73	443,750,3 37.63	自有资金
合计	527,162, 886.50	10,856,390. 98	49,289,524.0 6	800,000,000. 00	127,070,4 61.58	-56,277,7 98.02	1,254,607 ,548.27	--

## 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
2021	非公开发行	71,109.0 7	71,103.5 7	71,103.5 7	0	0	0.00%	281.33	募集资金专户	0
合计	--	71,109.0 7	71,103.5 7	71,103.5 7	0	0	0.00%	281.33	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

根据实际发行及询价情况，公司与本次发行主承销商华泰联合证券有限责任公司共同协商确定向财通基金管理有限公司、西藏泰富文化传媒有限公司、中国国际金融股份有限公司等 7 名特定对象非公开发行人民币普通股（A）股 14,540 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 5.00 元，募集资金总额为 72,700 万元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为 711,090,673.44 元。

因本次实际募集资金净额少于原计划募集金额，经公司 2021 年 6 月第四届董事会第十四次会议审议通过，公司调整投入“影视剧制作项目”的募集资金金额由 173,398.96 万元调整为 71,109.07 万元。为优先保障“影视剧制作项目”，加快公司主业发展，公司决定“超高清制作及媒资管理平台建设项目”的建设不再使用募集资金，后续将通过银行贷款或其他自筹资金解决，并不再使用募集资金补充流动资金。

为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目。2021 年 6 月 11 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换截至 2021 年 5 月 31 日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 70,573.57 万元。2021 年 6 月 16 日、2021 年 6 月 18 日、2021 年 10 月 18 日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。截至 2021 年末，本公司投入募集资金 71,103.57 万元，占承诺投资额的 99.99%。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
影视剧制作项目	是	173,398.96	71,109.07	71,103.57	71,103.57	99.99%		13,321.92	13,321.92	不适用	否
超高清制作及媒资管理平台建设项目	是	9,692								不适用	否
补充流动资金	是	36,909.04								不适用	否
承诺投资项目小计	--	220,000	71,109.07	71,103.57	71,103.57	--	--	13,321.92	13,321.92	--	--
超募资金投向											
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	0		
合计	--	220,000	71,109.07	71,103.57	71,103.57	--	--	13,321.92	13,321.92	--	--
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。						
项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用。						
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					适用						
					为保障募集资金投资项目顺利进行,公司以自筹资金预先投入了募集资金项目。2021年6月11日,公司第四届董事会第十四次会议审议						

	通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换截至 2021 年 5 月 31 日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 70,573.57 万元。2021 年 6 月 16 日、2021 年 6 月 18 日、2021 年 10 月 18 日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。上述募集资金置换情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具《鉴证报告》（天健审〔2021〕7873 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	用途：尚未使用的募集资金余额为 281.33 万元，均为按计划投入影视剧制作项目的款项。 去向：剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、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

## 九、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
上海克顿文化传媒有限公司	子公司	影视制作、发行	200000000	2,743,844,977.27	1,508,852,292.55	1,691,933,446.38	286,577,007.79	217,384,739.73
华策影业（上海）有限公司	子公司	广播电视节目制作经营；电影	252076800	1,503,841,103.74	198,899,823.59	155,624,417.99	63,347,305.80	51,683,465.39

		发行等						
华策影视 (北京)有 限公司	子公司	影视制作、 发行	5000000	441,320,32 7.66	-12,020,29 8.69	703,043,64 1.82	76,127,301 .86	56,734,703 .98

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
杭州青芝文化传媒有限公司	注销	
上海彼心酒业有限公司	注销	-348925.16
杭州图尚科技有限公司	注销	
海宁华娱新传媒文化传播有限公司	注销	-168749.6
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	注销	-458242.95
上海剧成品牌管理有限公司	注销	14903277.5
南通时代金球飞越影城有限公司	注销	4248586.67
华策联合影业(天津)有限公司	注销	36466479.69
苏州时代金球影业有限公司	注销	324256.5
上海时创影视有限公司	注销	21510403.25
海南华策新传媒有限公司	新设子公司	-11825928.09
海南超酷文化创意有限公司	新设子公司	-1079933.9
华策橄榄文化传媒(海南)有限公司	新设子公司	-344,723.63
海南超炫文化创意有限公司	新设子公司	-552168.18
上海华策电影有限公司	新设子公司	3352.12
上海吉六零影视文化合伙企业(有限合伙)	新设子公司	592889.35
北京佳韵视界文化有限公司	新设子公司	-140,468.44
杭州华策策赢企业管理合伙企业(有限合伙)	新设子公司	-44,450.67

## 十、公司控制的结构化主体情况

√ 适用 □ 不适用

2018年2月,由全资子公司华策投资担任管理人和上海浦东发展银行杭州分行担任托管人的“华策投资1号私募股权投资基金”成立。根据《基金合同》,基金投委会由基金管理人组建,基金管理人华策投资在该基金日常经营管理中拥有决策权,华策投资将该基金纳入合并财务报表范围。

## 十一、公司未来发展的展望

### (一) 公司战略

公司的核心战略：内容为王、产业为基、华流出海

## （二）2022年公司经营计划

1、2022年要“稳”字当头，稳中求进，管控风险，继续坚定实施现有的风险防控政策。围绕公司既定的经营目标，整合优秀创意资源、强化创作精品力作的能力，坚持多赢思维，以奋斗者为本、强化激励，创造更大的顾客价值，创造更好的社会效益与经济效益相统一的内容。做好现金流管理，将现金流与公司业务开展节奏一致，通过深挖内潜，降本增效，优化机制，推进精细科学管理，实现公司高质量发展。

2、持续保持战略定力，坚持创意领先，内容领域各业务板块，立足于创意领先、研发领先，成立专项小组，制定专项策略，持续、规划出品“人民喜爱、政府满意、平台认可、公司盈利”的各类内容作品，巩固头部内容市场绝对领先地位。

3、升级组织架构，提高组织赋能效率。

2022年初，公司进行了组织架构升级。通过业务整合、中台建设、职能升级，进一步提升组织效能，强化企业经营管理能力，通过强中台建设为前端业务赋能，运营管理中心牵头负责，经纪业务管理中心、研发（评估）中心、数据中心、制片中心、版权中心等共同构成强中台支撑组织体系；运营管理中心除业绩目标管理、业务协同外，负责企业数字化建设。职能部门整合升级，将版权中心、法务部、疑难风控管理等并入总裁办，整体承担知识产权、业法融合、风险管控等业务支持赋能；将人力资源中心升级为组织和人才发展中心，从更高维度承接企业战略；将战略部、证券部、投资管理中心合并为战略投资中心，深化研究新形势新战略，落实战略投资管控新要求和新目标。

4、公司将加快推进数字化战略。通过优化剧组财务系统、制片管理系统、版权管理系统，建立起从剧组、制片到版权管理的项目全生命周期深度统筹、协同赋能型运营和管理平台，进一步保障公司影视项目成功率，提升知识产权运营效率，探索“知识产权+科技”、“知识产权+生态”等创新业务模式，并提高数字化和工业化生产、制作体系向公司电影、动画、音乐等内容业务上的延伸协同赋能作用。

5、完善业务生态，推动电影、版权、国际、元宇宙四大板块业务快速发展。

(1) 在电影业务板块，将贯彻公司头部战略，研发制作优质电影项目，依托与合作伙伴的战略合作，以及覆盖全国的宣发资源，实现由“重点影片发行”转向“片单输出模式”，提升华策电影品牌形象。

(2) 在版权业务板块，抓牢互联网技术迭代带来的版权价值提升机遇，持续扩充有效版权量，巩固中国最大的原创终身版权库，打造从版权管理、资料管理到版权运营的完整运营平台，形成以视频版权为核心资产，以数字科技为技术支撑，面向全消费群体、全消费市场的影视版权运营平台。

(3) 在国际业务板块，公司将进一步聚焦提升国际影视版权营销分发能力体系建设，逐步构架全球分发渠道和新技术应用；推进全球新媒体传播、全球OTT、全球电视华剧场一张网建设，不断拓展其他新传播形式渠道；不断引进积累长期、优质国际超级IP、国际版权，进一步升级华策国际影响力。

(4) 在元宇宙业务板块，顺势而为，主动拥抱变革，在虚拟人、数字藏品领域探索IP多元变现模式，持续关注在元宇宙科技驱动下影视产业的新未来与产业发展的新机会，成为技术驱动下的新内容盈利部门。

6、加强战略和资本对产业的赋能支持。紧密围绕公司战略和核心主业，升

级公司投融资业务，强化公司的资产质量、盈利能力和现金流管理，推动已投资的伙伴公司在华策生态体系中资源和业务上的协同和共赢发展。

### （三）公司可能面临的风险

#### 1、宏观经济波动和政策监管变化的风险

##### （1）宏观经济波动风险

公司属于文化影视行业，下游客户主要为电视台、新媒体视频网站等客户，其商业模式主要依赖于广告、会员收入。因此，公司的生产经营将受到宏观经济波动以及下游行业周期性变化的影响。虽然公司坚持创意领先、内容为王，不断提升内容作品的品质和竞争力，通过实施内容多元化发展战略降低风险。但是，如果宏观经济出现波动或下游行业出现周期性变化，仍将会对公司内容作品的市场需求造成一定的影响。此外，随着公司在手现金和购买理财的增加，虽然公司建立了风险防范措施，但仍将面临购买的理财产品收益受宏观经济和市场波动影响不达预期的可能。

##### （2）政策监管风险

文化影视行业具有涉及意识形态的特殊属性，现阶段国家对此执行较为严格的监管政策。影视作品的制作、进口、发行等环节均实行许可制度，禁止出租、出借、出卖、转让或变相转让各类许可证。若公司的内容作品在制作过程中违反了相关监管规定，该内容作品可能面临无法播出的风险，前期投入均将受到损失；公司也可能面临受到行政主管部门通报批评、限期整顿、没收所得、罚款、吊销相关许可证及市场禁入等处罚的风险。随着行业持续的规范整治，尽管公司积极响应行业主管部门号召，携手同行积极规范市场秩序，促进市场公平竞争；带头引导制作机构科学合理安排制作成本结构；规范收入分配秩序、

加强片酬管理，推广使用标准化、制度化劳务合同；加强行业规范教育、加强思想政治引领。但是，如果内容作品的主要创作人员因触犯国家法律法规、行业自律、社会公序良俗等遭到法律、行政监管、行业或消费者抵制的，仍将对公司内容做到销售和业绩造成不利影响。

## 2、市场竞争的风险

文化影视行业一直处于充分竞争状态。近年来，业内企业资源加速集聚，行业竞争愈发激烈，行业格局持续变化，视频网站自制内容兴起。公司始终专注于优质内容的提供，充分发挥运营优势，继续巩固行业领先的内容营运平台地位。公司持续规模化产出优质内容，需要保持创意化、平台化等能力作为前提，如果有其他公司模仿并超越了公司的前述能力，将带来公司行业竞争力减弱的风险，从而对公司的经营业绩造成不利影响。

## 3、知识产权纠纷的风险

公司原创作品存在被盗版盗播等知识产权保护的风险。近年来，司法和行政两个途径在保护知识产权方面取得了一定成效，但版权保护仍是一个长期过程，公司在一定时期内仍将面临盗版和知识产权被侵害的风险。此外，随着国内知识产权体系的日益完善和 IP（原创网文、小说、漫画、游戏、节目模式等）的兴起，版权授权愈加细化，客观上也造成了知识产权纠纷增多的风险。

## 4、仲裁和诉讼风险

随着业务版图的不断扩大、运营模式的日趋复杂、行业商业模式的创新，公司面临的仲裁、诉讼和由此导致产生损失的风险有所增加。尽管公司已组建了内部法务团队并聘请了外部专业律师，建立了事前、事中、事后一整套防范和应对体系，但无法完全消除上述风险。若发生该等风险，公司有可能无法取

得对公司最有利的判决结果，或虽然取得了对公司有利的结果但判决完全执行存在一定困难，由此可能对公司造成一定不利影响。此外，若公司出现上述风险，也可能发生较高的诉讼、执行等费用，对公司业绩造成一定不利影响。

#### 5、内容多元化业务发展存在不确定性的风险

公司业务涵盖了电视剧、电影、网络电影、动画、音乐、短视频等内容领域。公司虽然在作品题材把控、拍摄制作、运营管理、人才聚集等方面相对同行处于领先地位，但仍存在未来业务发展不确定的风险。影视项目的部分环节具有不确定性，公司可能不能实现全流程的风险精准把控，从而影响影片经济效益的最大化。

#### 6、新冠疫情影响的风险

受新冠疫情影响，公司影视剧项目拍摄、影院经营、商务经纪等业务均遵照当地政府的有关规定执行了阶段性停工、相关人员居家隔离等政策，部分项目的生产计划可能出现一些调整。尽管公司采取了一系列措施确保项目进度的稳定，但是否会导致部分项目出现进度延后存在不确定性。本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

#### 2022年电视剧生产计划

序号	剧名	题材	集数	时间计划
1	请和这样的我恋爱吧	当代都市	40	2022年Q2
2	我们这十年	重大献礼	40	2022年Q2
3	长街长	古代传奇	40	2022年Q2
4	去有风的地方	田园治愈	40	2022年Q2

5	都是好时光	当代都市	40	2022年Q3
6	我们的翻译官	当代都市	30	2022年Q3
7	一路朝阳	都市青春	36	2022年Q3
8	你是迟来的欢喜	都市爱情	36	2022年Q3
9	我就喜欢她那样的	当代都市	36	2022年Q4
10	随云	古代传奇	40	2022年Q4
11	吴越归宗	历史正剧	40	2022年Q4
12	明天是个好天气	家庭爱情	36	2022年Q4
13	七夜雪	古代传奇	36	2022年Q4

## 2022年电影开机及上映计划

序号	名称	方式	时间计划
1	《如果有一天我将会离开你》	主投并主控发行	2022年3月11日已上映
2	《万里归途》	主投并主控发行	2022年Q4上映
3	《寻秦记》	主投并主控发行	2022年Q4上映
4	《我的朋友安德烈》	主投并主控发行	2022年Q4开机
5	《我要和你在一起》	主投并主控发行	2022年上映
6	《名侦探柯南：万圣节的新娘》	协助推广	2022年上映
7	《银魂 THEFINAL》	协助推广	2022年上映
8	《小马宝莉》	协助推广	2022年上映

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月30日	网络平台	其他	个人	所有参与公司2020年业绩说明会的投资者	主要内容是关于公司业绩、财务指标、行业情况、公司经营况以及2020年度分红事项等。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2021年08月27日	电话会议	电话沟通	机构	摩根士丹利、凯读投资、江苏汇鸿资管、西南证券、新时代证券、中天国富证券、广发证券、德邦证券、兴业证券、创金合信基金、西部证券、上海明河投资、华泰证券、方正证券、国信证券、杭州玖龙资管、东北证券、中金公司、深圳大道至诚投资、Jefferies、中泰证券、粤	主要内容是关于公司2021年上半年业务、财务介绍，行业发展趋势介绍及未来规划。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				科金融、南京银行、信璞投资、天风证券、海通证券、湖南轻盐创业投资、国泰产险、杭州乐趣投资、国金证券、华安证券、和坤资本、华安基金、国盛证券、花旗银行、首创文化、国海证券、华泰资管、山西证券、深圳智信创富资管、中原证券、北京永瑞财富、太平洋证券、华西证券、安和资本、东吴证券、中银国际证券、摩根大通、上海证券、人合资本、广州市航长投资、财通基金、生命保险、信实资本、财通证券、渤海证券、健顺投资、博时基金、润晖投资、星泰投资、IGWT Investment、上海名禹资产、德邦证券资管、安信资管、富瑞、中国人寿保险、三七互娱、湘财基金等 132 名投资者		
2021 年 10 月 30 日	电话会议	电话沟通	机构	海通证券、国盛证券、韶夏资本、西南证券、浙商资管、中国人寿资产管理有限公司、中邮理财、深圳大道至诚投资管理合伙企业、花旗银行、天风证券、IGWT Investment、黑帆资产管理有限公司、博时基金、农银人寿保险股份有限公司、东方证券、安信资管、上海天玑投资、国泰君安、中国国际金融、东北证券、灰姑娘基金、中银国际证券、银河证券、开源证券、厦门坤易投资管理有限公司、广州瑞民投资管理有限公司、宁波银行理财子公司、招商资管、上海证券、信璞投资、西部证券、深圳瑞福资产管理有限公司、中国结算、中泰证券、秋阳投资、东方证券、湖南轻盐创业投资管理有限公司、西部证券股份有限公司、上海证券、浦银理财、天弘基金、上海仙翎投资、中银国际证券资产管理部、开源证券股份有限公司、财通证券、北京首创文化产业投资基金、中金公司、上海信托、海通资管、上海名禹资产管理有限公司、中泰证券、新时代证券、东吴基金、神农投资、上海明河投资管理有限公司、前海开源基金、太平洋证券、广发证券、中原证券、泰康养老、华泰证券研究所、申万宏源、健顺投资、上海懿坤资产管理有限公司、财信证券、渤海证券、华安基金、安和	主要内容是关于公司 2021 年前三季度业务、财务介绍，行业发展趋势介绍及未来规划。	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

				资本、湘财基金、国泰产险、聆泽投资、仕富资本、Morgan Stanley、方正证券、西部证券、中金公司、国海证券、银河基金、珠江投资、中信建投、华安财保资产管理有限责任公司、国信证券、北京永瑞财富、创金合信基金、兴业证券、国金证券、长江证券（上海）资产管理有限公司、中天国富证券、山西证券等 100 名投资者		
--	--	--	--	---	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和其它的有关法律法规、规范性文件的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断地完善公司治理结构，健全公司内部控制制度，健全内部控制体系，进一步提高公司规范运作水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规和《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等公司管理制度的规定和要求，规范公司股东大会的召集、召开程序、提案的审议、投票、表决程序、会议记录及签署、保护中小股东权益等方面的工作。报告期内，公司确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，保证股东对公司重大事项享有知情权和参与权，股东大会对公司的相关事项做出的决策程序规范，决策科学，效果良好。

#### 2、关于公司与控股股东

公司的实际控制人傅梅城、赵依芳夫妇严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》和《防范控股股东及其他关联方占用上市资金管理制度》的规定和要求，规范控股股东行为。报告期内实际控制人严格规范自己的行为，通过股东大会行使股东权利，并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，不存在损害公司及其他股东利益的情况。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事。报告期内，公司董事会由7名成员组成，其中独立董事3名，公司董事会人数和人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，董事具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会下设有战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。公司董事会建立了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略决策委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名与考核委员会实施细则》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。报告期内公司董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本年共召开董事会会议7次，公司各位董事能够依照规则认真履行职责，定期参加会议，维护公司和全体股东的权益。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合有关法律、法规和《公司章程》的要求。公司建立了《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督的权利。报告期内，公司共召开监事会会议7次，监事列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并完善了公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、上海证券报为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

8、公司有专门的内审人员在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、项目运行及财务状况等进行审计和监督。加强了公司内部监督和风险控制，保障了公司财务管理、会计核算和生产经营等符合国家各项法律法规要求，维护了包括中小投资者股东的合法权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

### 1、业务独立

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司目前主要从事电视剧、电影、动画、音乐的制作、发行、运营，并布局元宇宙、艺人经纪、内容营销、影院运营等业务，公司控股股东控制的其他企业均不从事相同或相似的业务。公司控股股东、实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司构成同业竞争的业务。

### 2、资产独立

公司对拥有的资产拥有完全的控制权和支配权，与控股股东及实际控制人之间资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在被关联方占用的情形，也不存在产权纠纷。

### 3、人员独立

公司董事、监事以及高级管理人员的任职，均按照《公司法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件规定的程序进行。公司员工均独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，公司的总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领取报酬。公司财务人员也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

### 4、机构独立

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完备的治理结构，并根据经营发展需求，结合公司实际情况，建立了独立、完整的各级管理部门。公司建立了较为完善的组织结构，并依照《公司章程》和内部管理体制独立行使自己的职权。公司生产经营和办公机构独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。

### 5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，并配备专职财务管理人员。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，财务决策充分独立。公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情况，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情形。

## 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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.10%	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 25 日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.40%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 17 日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.56%	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 28 日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告

##### 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、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

#### 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

#### 七、董事、监事和高级管理人员情况

##### 1、基本情况

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)	股份增减变动的原因
赵依芳	董事长	现任	女	63	2022 年 01 月 07	2022 年 04 月 18						

					日	日						
傅梅城	联席董事长	现任	男	65	2022年01月17日	2022年04月18日	389,207,215		28,116,472		361,090,743	减持
夏欣才	董事	现任	男	49	2019年04月19日	2022年04月18日						
吴凡	董事	现任	男	37	2015年04月08日	2022年04月18日						
程惠芳	独立董事	现任	女	69	2016年02月01日	2022年04月18日						
倪宣明	独立董事	现任	男	38	2019年04月19日	2022年04月18日						
杜烈康	独立董事	现任	男	49	2019年12月23日	2022年04月18日						
李伟锋	监事会主席	现任	男	40	2021年05月17日	2022年04月18日						
叶晓艳	监事	现任	女	44	2019年04月19日	2022年04月18日						
任沈琦	监事	现任	女	40	2019年04月19日	2022年04月18日						
傅斌星	总裁	现任	女	38	2022年01月07日	2022年04月18日	20,799,809		5,199,952		15,599,857	减持

陈敬	财务总监	现任	男	48	2019年12月06日	2022年04月18日						
张思拓	董事会秘书	现任	男	32	2020年06月01日	2022年04月18日						
申屠鑫栋	原监事会主席	离任	男	38	2016年02月01日	2021年05月17日						
合计	--	--	--	--	--	--	410,007,024	0	33,316,424		376,690,600	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

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
申屠鑫栋	监事会主席	离任	2021年05月17日	个人原因，离职后不再在公司担任任何职务。
赵依芳	总裁	任免	2022年01月07日	职务变动，现任公司董事长。
傅梅城	董事长	任免	2022年01月17日	职务变动，现任公司联席董事长。
傅斌星	副总裁	任免	2022年01月07日	职务变动，现任公司总裁。

## 2、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、董事会成员

**赵依芳女士**，1959年出生，中国国籍，无境外居留权，浙江省政协委员，毕业于浙江广播电视大学，杭州大学研究生课程进修。曾任浙江省东阳市妇联副主任、东阳市电视台台长、东阳市广电局副局长、浙江华新影视有限责任公司董事长总经理等职，还曾担任浙江省东阳市人大常委、浙江省金华市人大代表等社会职务。现任浙江华策影视股份有限公司董事长，大策投资董事长，上海克顿文化传媒有限公司董事长，兼任浙江省政协委员、浙商总会副会长、中

国电视剧制作产业协会副会长、中国电视艺术家协会影视合作促进委员会副会长、中国电视艺术家协会职业道德委员会委员、浙江省文化产业促进会副会长等社会职务。

**傅梅城先生**，1957 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于浙江广播电视大学，专科学历，2000 年投资设立杭州华新影视制作有限公司（杭州大策投资有限公司前身），2005 年投资设立浙江华策影视股份有限公司，长期担任本公司董事长，现任本公司联席董事长，大策投资董事、总经理，浙江华艺置业有限公司董事等职。

**夏欣才先生**，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于南京大学，硕士研究生学历。2007年12月起历任苏州广电总台副台长、总编辑，苏州日报社社长等职，2017年12月任杭州大策投资有限公司总裁，现任公司董事。

**吴凡先生**，1985年出生，中国国籍，拥有希腊居留权，曾任上海克顿文化传媒有限公司数据中心节目执行，上海辛迪加影视有限公司总经理助理，现任本公司董事。

**程惠芳女士**，1953 年生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，博士，教授，博士生导师。曾任东阳化工厂技术员，浙江工业大学教师、经贸管理学院院长助理、经贸管理学院副院长、经贸管理学院院长。现任浙江工业大学全球浙商发展研究院院长、浙江省应用经济学重点研究基地负责人、国际贸易博士点负责人，浙商银行股份有限公司监事，浙江中国轻纺城集团股份有限公司独立董事，宁波富佳实业股份有限公司独立董事，金石资源集团股份有限公司独立董事。

**倪宣明先生**，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，中共党员，清华大

学应用经济学博士，中国科学院数学与系统科学研究院数学博士后，主要研究领域包括私募基金与创业投资、数量金融、金融科技等，在核心期刊发表论文十余篇，出版译著《货币贬值通向繁荣之路》。曾任职于中信资产下属北京淳信资本管理有限公司，负责私募投资基金管理及多个资本运营项目，现任北京大学软件与微电子学院（金融信息与工程管理系）副教授，浙江云中马股份有限公司独立董事。

**杜烈康先生**，1973年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，硕士学历，高级会计师、注册会计师、注册税务师。历任天健会计师事务所审计员、项目经理、部门经理、党委委员。现任浙江核新同花顺网络信息股份有限公司财务总监，兼任中国注册会计师协会综合报告委员会委员，杭州纵横通信股份有限公司、浙江国祥股份有限公司、永杰新材料股份有限公司、道生天合材料科技（上海）股份有限公司独立董事。

## 2、监事会成员

**李伟锋先生**，1981 出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于浙江工商大学，本科学历，曾任大策投资综合办主任等职务。现任杭州策行无疆企业管理有限责任公司总经理等职务，现任公司监事会主席。

**叶晓艳女士**，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。曾任上海克顿文化传媒有限公司综合部副经理、人事经理，人事财务部人事副总监，现任上海克顿文化传媒有限公司人事财务部人事总监。

**任沈琦女士**，1982年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，拥有中级会计师职称。最近五年担任浙江华策影视股份有限公司杭州事业群财务总监。

## 3、高级管理人员

**傅斌星女士**，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，伦敦城市大学卡斯商学院电影商业硕士，现任公司总裁，兼任下属北京事业群总裁等职。

**陈敬先生**，1974年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，中级会计师、浙江省会计领军人才，曾任浙江商源集团有限公司财务副总监、远洲集团股份有限公司财务副总监、杭州群丰果品连锁有限公司财务总监等职，现任公司财务总监。

**张思拓先生**，1990年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，曾任浙江大华技术股份有限公司证券事务助理、杭州安恒信息技术有限公司证券事务代表、浙江华策影视股份有限公司证券事务代表，现任公司董事会秘书。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
傅梅城	杭州大策投资有限公司	董事兼总经理	否
赵依芳	杭州大策投资有限公司	董事长	否
夏欣才	杭州大策投资有限公司	总裁	是

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	在其他单位是否领取报酬津贴
傅梅城	浙江华艺置业有限公司	董事	否
傅梅城	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	董事	否
傅梅城	杭州文诚创业投资有限公司	董事	否
傅梅城	杭州华策文化旅游产业发展有限公司	执行董事	否
傅梅城	杭州华策新文创教育科技有限公司	执行董事	否
赵依芳	浙江华策教育科技有限公司	董事长	否
赵依芳	浙江传策影视科技有限责任公司	董事长	否
夏欣才	上海策疆文化发展有限公司	执行董事	否
夏欣才	杭州策行无疆企业管理有限责任公司	执行董事	否
夏欣才	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	副董事长	否

夏欣才	浙江华策教育科技有限公司	副董事长	否
夏欣才	杭州策蓝实业开发有限公司	董事、总经理	否
夏欣才	浙江策平产业运营管理有限公司	董事长	否
夏欣才	杭州华策文化旅游产业发展有限公司	总经理	否
程惠芳	浙江工业大学	教授	是
程惠芳	浙商银行股份有限公司	监事	是
程惠芳	杭州国创投资管理有限公司	经理	否
程惠芳	宁波富佳实业股份有限公司	独立董事	是
程惠芳	金石资源集团股份有限公司	独立董事	是
程惠芳	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	独立董事	是
倪宣明	北京大学	副教授	是
倪宣明	浙江云中马股份有限公司	独立董事	是
杜烈康	浙江核新同花顺网络信息股份有限公司	财务总监	是
杜烈康	道生天合材料科技（上海）股份有限公司	独立董事	是
杜烈康	浙江国祥股份有限公司	独立董事	是
杜烈康	杭州纵横通信股份有限公司	独立董事	是
杜烈康	永杰新材料股份有限公司	独立董事	是
李伟锋	中国（浙江）影视产业国际合作区	总经理	否
李伟锋	杭州策行无疆企业管理有限责任公司	总经理	否
傅斌星	杭州青化山旅游开发有限公司	董事长	否
傅斌星	浙江华艺置业有限公司	董事长	否
张思拓	杭州十诺传媒科技有限公司	副董事长	否
在其他单位任职情况的说明	赵依芳、吴凡、傅斌星、张思拓还分别兼任部分子公司董事、监事、高级管理人员等职务。		

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

### 3、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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《薪酬与考核委员会实施细则》的规定执行；独立董事津贴根据《独立董事工作细则》执行，由董事会制定议案，股东大会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据其管理岗位的主要范围、职责、重要性及其他相关企业相关岗位的薪酬水平指定薪酬方案。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：除三位独立董事外的其他人员报酬在本报告期内按月按时发放，独董津贴按季度发放。

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
赵依芳	董事长	女	63	现任	185.47	否
傅梅城	联席董事长	男	65	现任	101.43	否
吴凡	董事	男	37	现任	48	否
夏欣才	董事	男	49	现任	0	是
程惠芳	独立董事	女	69	现任	7	否
倪宣明	独立董事	男	38	现任	7	否
杜烈康	独立董事	男	49	现任	7	否
李伟锋	监事会主席	男	40	现任	0	是
叶晓艳	监事	女	44	现任	36	否
任沈琦	监事	女	40	现任	43.5	否
傅斌星	总裁	女	38	现任	153.46	否
陈敬	财务总监	男	48	现任	100.19	否
张思拓	董事会秘书	男	32	现任	56.3	否
申屠鑫栋	原监事会主席	男	38	离任	0	是
合计	--	--	--	--	745.35	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十二次会议	2021年03月09日	2021年03月10日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
第四届董事会第十三次会议	2021年04月23日	2021年04月26日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
第四届董事会第十四次会议	2021年06月11日	2021年06月12日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
第四届董事会第十五次会议	2021年08月26日	2021年08月27日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
第四届董事会第十六次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
第四届董事会第十七次会议	2021年12月17日	2021年12月17日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告
第四届董事会第十八次会议	2021年12月31日	2022年01月01日	具体内容详见公司披露在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的相关公告

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
赵依芳	7	7	0	0	0	否	3
傅梅城	7	7	0	0	0	否	3
夏欣才	7	1	6	0	0	否	0
吴凡	7	0	7	0	0	否	0
程惠芳	7	0	7	0	0	否	0
倪宣明	7	0	7	0	0	否	0
杜烈康	7	1	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关法规规定开展工作，勤勉尽责，对公司的定期报告、再融资方案、续聘审计机构、利润分配、内部控制、公司治理相关制度等事项进行了探讨审议，独立董事根据自身的专业优势，对相关的重要事项作出独立、客观、公正的判断，发表了独立意见。公司董事根据公司实际情况，科学审慎决策，给公司的经营管理、规范运作提出了合理的建议并均被得以采纳，为公司未来的健康发展出谋划策，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

董事会审计委员会	独立董事杜烈康、独立董事程惠芳、董事夏欣才	5	2021年01月15日	审议会计师事务所关于公司2020年度财务报告审计计划的报告、公司2020年度审计工作报告及2021年度审计工作计划，同意将2020年度未经审计的财务审计报告提交会计师事务所审计			
			2021年03月25日	审议会计师事务所关于公司2020年年度报告初步审计结果的汇报			
			2021年04月20日	审议2020年年度报告、2021年第一季度报告、聘任会计师事务所、2020年度内部控制自我评价报告、年度工作报告等事项			
			2021年08月13日	审议2021年半年度报告全文及其摘要、2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告、公司2021年第二季度审			

				计工作报告及第三季度审计工作计划			
			2021年10月22日	审议2021年第三季度报告、公司2021年第三季度审计工作报告及第四季度审计工作计划			
战略决策委员会	董事傅梅城、董事吴凡、独立董事程惠芳	1	2021年01月20日	审议2021年公司发展规划	战略委员会就公司所处行业情况及外部面临的挑战做了深入调研和分析，为公司制定中长期发展战略提出了宝贵意见，并一致同意相关议案。		
薪酬与考核委员会	独立董事程惠芳、董事赵依芳、独立董事杜烈康	1	2021年04月20日	审议董事、高级管理人员2020年薪酬的确定及2021年薪酬方案			
提名委员会	独立董事倪宣明、董事傅梅城、独立董事杜烈康	0					

## 十、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。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	91
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	527
报告期末在职员工的数量合计（人）	618
当期领取薪酬员工总人数（人）	636
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	256
销售人员	151
技术人员	41
财务人员	61
行政人员	109
合计	618
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	127
大学本科	339
大学专科	87
专科以下	65
合计	618

### 2、薪酬政策

（1）外部竞争性原则。薪酬体系设计应综合考虑社会物价水平、行业薪酬水平、集团经营状况和支付能力等因素，确保集团薪酬水平具有吸引力和竞争力。

（2）内部公平性原则。员工薪资依据本岗位任职条件和承担职责来确定，实行按职定薪，按劳分配。

（3）激励性原则。员工收入与集团整体效益挂钩，与个人工作绩效挂钩，激励创新，激励贡献，提高员工积极性，充分发挥价值分配体系的激励作用。

### 3、培训计划

培训是公司人才发展和培养的重要途径，是提升公司核心竞争力的驱动力量。

（1）公司每年初进行培训计划和预算的制定，培训计划制定的指导原则：按“五横三纵”分类、分层次开展培训工作，大力加强企业决策层和管理层的经营管理能力，大力加强影视内容制片专业骨干人员的专业培训，培养后备干部和潜力制片人

年轻力量，加强全集团职能、中台赋能员工的岗位技能，提升全体员工的职业素养。学习形式上，关注个体和组织改进建议和改进行动，内训外训相结合，线上线下相结合，

(2) 公司积极完善新员工培训体系，实现入职、在岗、集中培训为一体，贯穿员工成长全过程，积极营造学习型氛围，塑造“以客户为中心、以奋斗者为本、团结协作、长期奋斗”的企业文化。

(3) 推动培训工作的集团多地资源共享、培训共建，不断优化线下、线上培训体系。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.22
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	1,885,330,701
现金分红金额 (元) (含税)	41,477,275.42
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	41,477,275.42
可分配利润 (元)	1,463,772,234.25
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计确认，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东净利润 400,394,377.75 元，加上年初未分配利润 1,233,940,205.09 元，减去提取法定盈余公积 4,820,155.14 元，减去已分配的 2020 年度分红金额 39,922,547.72 元，加上其他综合收益结转留存收益 -125,819,645.73 元，2021 年度实际可供股东分配利润为 1,463,772,234.25 元，母公司实际可供股东分配利润为 374,477,848.20 元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司的资本公积金余额为 3,522,852,726.17 元。	
公司 2021 年度的利润分配方案为：以截止 2021 年 12 月 31 日公司总股本 1,901,073,701 股扣除回购专户上股份 15,743,000 股后的股本总额 1,885,330,701 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.22 元 (含税)，现金分红总额 41,477,275.42 元 (含税)；不送红股；不以资本公积金转增股本。本次股利分配后剩余未分配利润结转下一年度。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

报告期内，公司未有股权激励计划。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。其薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为出发点，根据公司2021年度经营计划、高级管理人员分管工作的职责和业绩完成情况，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行综合考核，认为公司高级管理人员较好地完成了2021年度工作任务。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员、公司及控股子公司中层管理人员、核心骨干人员及经董事会认定的其它员工	29	5,388,800	-	0.28%	合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持有份额	报告期末持有份额（元）	占持股计划总份额的比例
夏欣才	董事	0	2,000,000	6.67%
任沈琦	监事	0	800,000	2.67%
陈敬	财务总监	0	1,000,000	3.33%
张思拓	董事会秘书	0	800,000	2.67%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

2021年12月17日，公司召开第四届董事第十七次会议，审议通过《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司同意全资子公司华策影业（上海）有限公司进行增资并引入景宁元晖企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元傲企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元颢企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元鑫企业管理合伙企业（有限合伙）（以下统称“员工持股平台”），员工持股平台以总额 10,207.68 万元人民币对标的公司增资，全部计入注册资本，合计占其 40.50%的股权。同时，公司董事会授权公司管理层在法律规范范围内全权制定和实施具体方案，包括但不限于持股员工的范围、持股平台的管理规则、相关协议的签署等事项。关联董事傅梅城、赵依芳、夏欣才回避表决。本议案已由独立董事发表事前认可意见及明确同意的独立意见，保荐机构发表了核查意见。具体详见公司同日发布在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司的内部控制能够涵盖公司经营的主要方面，不存在重大遗漏；纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营的主要方面，不存在重大遗漏；公司内部控制设计健全、合理，内部控制执行有效，不存在重大遗漏。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮咨询网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
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	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：1) 公司董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；2) 因存在重大错报，公司更正已公布的财务报告；3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；4) 审计委员会和内审部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立反舞弊程序和控制措施；3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该</p>

	报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
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）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

公司在经营和业务发展中同时注重对环境的保护相关工作，积极响应国家号召，以节能减排、增效降耗为环境保护原则，坚持可持续发展理念。在日常经营当中，倡导员工节约水电，减少空调、电脑等用电设备的待机耗能，提高纸张利用效率。在工作区域和总部大楼建设中尽量采用环保材料，并做好环境绿化工作。

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

具体内容详见同日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2021年企业社会责任报告》。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	吴涛	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	《避免同业竞争的承诺函》：1、本人目前经营的电视剧的研究、制作、发行业务均是通过克顿传媒（包括克顿传媒的下属子公司，以下同）进行的（包括本人在克顿传媒或其子公司的参股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事）。此外，本人没有通过本人直接或间接控制的其他经营主体或以本人名义或借用其他自然人名义从事与华策影视、克顿传媒相同或类似的业务，也没有在与华策影视或克顿传媒存在相同或类似业务的其他任何经营实体中投资、任职或担任任何形式的顾问，或有其他任何与华策影视或克顿传媒存在同业竞争的情形。2、本次重大资产重组完成后，克顿传媒将成为华策影视的全资子公司。为避免本人将来可能发生的与华策影视之间的同业竞争，本人承诺：本人在华策影视（包括华策影视、克顿传媒及下属子公司，以下同）任职期间及本人自取得华策影视非公开发行的股份后 10 年内（以孰长期限确定），除通过华策影视从事影视剧的研究、制作、发行等业务，及在克顿传媒或其子公司的参股公司无锡慈嘉影视有限公司、天视卫星传媒股份有限公司兼任董事之外，不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与华策影视（含下属公司，下同）所从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与华策影视从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、	2013 年 07 月 29 日	长期任职期间及至 2024 年 3 月 28 日（以期限孰长确定）	严格履行中

			委托管理等方式直接或间接从事与华策影视构成竞争的业务。本人若违反上述承诺的，将按照如下方式退出与华策影视的竞争：A、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务纳入到华策影视来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方；或采取其他经华策影视认可的必要措施予以纠正；同时本人同意违反本承诺所得收入全部收归华策影视或克顿传媒所有。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	傅梅城;杭州大策投资有限公司;赵依芳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>实际控制人傅梅城、赵依芳所作：1、《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下："本人及本人的控股企业目前没有经营与公司及公司控股子公司相同或同类的业务。在本人拥有公司实际控制权期间，本人及本人的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与公司及公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若公司及公司控股子公司将来开拓新的业务领域，公司享有优先权，本人及本人投资控股的公司、企业将不再发展同类业务。"2、《关于减少和规范关联交易的承诺》："将尽可能避免本人及本人控制的其他公司与公司及公司控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给公司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔偿责任。3、《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下："（1）本人、近亲属及本人所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。</p> <p>（2）本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。（3）本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将</p>	2010年10月26日	长期	严格履行中

			<p>股份公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：</p> <p>a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用；b、通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；c、委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；d、为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；e、代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；f、中国证监会认定的其他方式。实际控制人控制公司、第二大股东杭州大策投资有限公司所作：1、《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“在本公司持有贵公司股份期间内，本公司及本公司的控股企业将不在中国境内外以任何形式从事与贵公司及贵公司控股子公司主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与贵公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。若贵公司及贵公司控股子公司将来开拓新的业务领域，贵公司及贵公司控股子公司享有优先权，本公司及本公司控股企业将不再发展同类业务。2、《关于减少和规范关联交易的承诺》：“在本公司直接或间接持有贵公司股份期间，将尽可能避免本公司及本公司控制的其他公司与贵公司及贵公司控股子公司之间的关联交易，对于不可避免的关联交易将严格遵守《公司法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的有关规定，遵照一般市场交易规则依法进行，不损害贵公司及贵公司控股子公司的利益。如违反承诺给贵公司及贵公司控股子公司造成损失的，将承担赔偿责任。3、《关于严格执行中国证监会有关规范上市公司与关联方资金往来的规定的承诺》，承诺如下：“（1）本公司及本公司所控制的关联企业在与股份公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。（2）本公司及本公司控制的关联企业不得要求股份公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求股份公司代为承担</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			成本和其他支出。(3) 本公司及本公司控制的关联企业不谋求以下列方式将股份公司资金直接或间接地提供给本公司及本公司控制的关联企业使用, 包括: a、有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本公司及本公司控制的关联企业使用; b、通过银行或非银行金融机构向本公司及本公司控制的关联企业提供委托贷款; c、委托本公司及本公司控制的关联企业进行投资活动; d、为本公司及本公司控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票; e、代本公司及本公司控制的关联企业偿还债务; f、中国证监会认定的其他方式。			
	傅梅城	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购其持有的股份。	2010年10月26日	已履行完毕。25%承诺任职期间有效。	严格履行中
	财通基金管理有限公司、国任财产保险股份有限公司、华泰资产管理有限公司、西藏泰富文化传媒有限公司、上投摩根基金管理有限公司、中国国际金融股份有限公司、中信证券股份有限公司	股份限售承诺	自公司本次向特定对象发行的股票上市之日起6个月内, 不转让本单位/本人所认购的上述股份。本单位/本人所认购的上述公司股份在锁定期届满后减持还将遵守《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2020年修订)》等法律、法规、规章、规范性文件、深圳证券交易所相关规则以及《公司章程》的相关规定。	2021年05月07日	6个月	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 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

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、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。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 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

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、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

详见本报告第三节管理层讨论与分析四、主营业务分析2、收入与成本（6）报告期内合并范围是否发生变动。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	200
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	尹志彬、王晓康
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、2 年

是否改聘会计师事务所

是  否

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

本年度公司因开展非公开发行股票工作，聘请华泰联合证券有限责任公司为保荐人，期间支付保荐承销费900万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审 理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露 日期	披露 索引
2019年6月，本公司之子公司华策影业（天津）有限公司向杭州市仲裁委员会提出申请，要求解除与浙江南北湖梦都影业股份有限公司等签订的《合作协议》及相关补充协议，并要求浙江南北湖公司等返还1.44亿元并支付违约金，同时要求相关责任人承担连带责任。2021年3月8日，杭州市仲裁委员会作出裁决：解除浙江南北湖梦都影业股份有限公司等主体与华策影业（天津）有限公司签订的《合作协议》，向华策影业返还1.29亿元并支付违约金6813万元（总计19713万元），相关责任人应承担连带责任。	14,400	否	已裁决	已裁决	已执行		

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、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。

## 十五、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

租赁情况说明

公司全资子公司华策影业（天津）有限公司向关联方北京文心华策文化科技有限公司以市场公允价格租赁办公场所，本期支付租金 619.82 万元，增加使用权资产 3251.68 万元，确认利息支出 138.32 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	13,500	13,500	0	0
券商理财产品	自有资金	107,000	80,000	0	0
合计		120,500	93,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、关于向特定对象发行股票

2020年10月30日，公司披露《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》（公告编号：2020-058），同意公司向特定对象发行股票的注册申请，具体内容详见披露在巨潮资讯网上的相关公告。

2021年4月29日，公司披露《浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市上市公告书》，发行数量：145,400,000 股，发行价格：5.00 元/股，募集资金净额：人民币 711,090,673.44 元，具体内容详见披露在巨潮资讯网上的相关公告。

2021年11月4日，公司披露《关于向特定对象发行股票解除限售上市流通提示性公告》（公告编号：2021-073），本次向特定对象发行股票解除限售，具体内容详见披露在巨潮资讯网上的相关公告。

### 2、员工持股计划

2021年3月9日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于<公司2021年度员工持股计划>（草案）及其摘要的议案》，具体内容详见公司于2021年3月10日披露在巨潮资讯网上的《2021年度员工持股计划（草案）》等公告。

2021年4月26日，公司披露《关于2021年度员工持股计划实施进展的公告》（公告编号：2021-031），具体内容详见披露在巨潮资讯网上的相关公告。

2021年5月24日，公司披露《关于2021年度员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2021-036），截至2021年5月24日，公司2021年度员工持股计划通过大宗交易的方式累计买入公司股份5,388,800股，占总股本比例为 0.2835%，成交金额 29,996,525元，均价为5.5665元/股。公司已完成本期员工持股计划标的股票的购买，股票锁定期为12个月（2021年5月25日至2022年5月24日），具体内容详见披露在巨潮资讯网上的相关公告。

### 3、参与投资设立产业投资基金

2021年6月11日公司召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于参与投资设立产业投资基金的议案》，公司与全资子公司浙江华策投资有限公司、上海松江创业投资管理有限公司共同出资设立长三角G60科创走廊影视产业投资基金（有限合伙）（暂定名，以企业注册登记机关最终核准登记的名称为准）。合伙企业总规模为50,000万元。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露的公告。

### 4、员工购房购车借款

2021年8月26日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过《关于制定<员工购房购车借款管理办法>的议案》，为积极履行企业社会责任，践行“共同富裕”发展目标，彰显公司“以奋斗者为本”的组织文化，帮助员工构筑美好生活，公司决定制订《员工购房购车借款管理办法》，作为一项员工福利缓解员工购房、购车的经济压力。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露的公告。

### 5、股份回购事项

2021年8月26日，公司召开第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意自董事会审议通过本次回购股份方案之日起6个月内，使用人民币1亿元至1.5亿元（均含本数）的自有资金，采取集中竞价交易的方式以不超过人民币7元/股（含本数）回购公司部分社会公众股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划。具体内容详见公司于2021年09月24日披露在巨潮资讯网上的《关于回购公司股份的报告书》（公告编号：2021-060）

截至2022年1月14日，公司本次回购股份方案已实施完毕。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份15,743,000股，占公司总股本的0.83%，最高成交价为6.99元/股，最低成交价为5.56元/股，支付的总金额为

100,359,555元（不含交易费用），具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的《关于回购公司股份实施完成暨股份变动的公告》（公告编号：2022-005）。

6、公司实际控制人在一致行动人之间内部转让

2021年9月22日，公司披露《关于实际控制人增加一致行动人及在一致行动人之间内部转让股份计划的提示性公告》（公告编号：2021-059）。公司实际控制人傅梅城先生决定通过大宗交易方式转让不超过公司当时总股本2%的股票（即不超过38,021,474股）给浙江银万斯特投资管理有限公司作为基金管理人管理的“银万全盈31号私募证券投资基金”和“银万全盈32号私募证券投资基金”，并与其签署《一致行动人协议》。银万全盈31号、银万全盈32号最终由傅梅城先生及其配偶赵依芳女士共同100%持有。具体内容详见公司同日在巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上披露的公告。

2021年9月28日，傅梅城先生通过大宗交易方式向银万全盈31号转让1,400万股公司股票，占公司当时总股本的0.7364%。具体内容详见公司于2021年9月28日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人在一致行动人之间内部转让计划实施进展的公告》（公告编号：2021-061）。

2022年1月26日，傅梅城先生通过大宗交易方式向银万全盈32号转让1,295.50万股公司股票，占公司当时总股本的0.6871%。具体内容详见公司于2022年1月26日在巨潮资讯网披露的《关于公司实际控制人在一致行动人之间内部转让计划实施完成的公告》（公告编号：2022-010）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2021年12月17日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议，审议通过《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司同意全资子公司华策影业（上海）有限公司进行增资并引入景宁元晖企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元傲企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元颢企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元鑫企业管理合伙企业（有限合伙）（以下统称“员工持股平台”），员工持股平台以总额 10,207.68 万元人民币对标的公司增资，全部计入注册资本，合计占其本次增资后 40.50%的股权。具体内容详见公司披露在2021年12月17日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2021-077）。

## 第七节 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	319,073,135	18.17%	145,400,000			-156,898,680	-11,498,680	307,574,455	16.18%
1、国家持股									
2、国有法人持股			42,000,000			-42,000,000			
3、其他内资持股	319,073,135	18.17%	103,400,000			-114,898,680	-11,498,680	307,574,455	16.18%
其中：境内法人持股			103,400,000			-103,400,000			
境内自然人持股	319,073,135	18.17%				-11,498,680	-11,498,680	307,574,455	16.18%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,436,600,566	81.83%				156,898,680	156,898,680	1,593,499,246	83.82%
1、人民币普通股	1,436,600,566	81.83%				156,898,680	156,898,680	1,593,499,246	83.82%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,755,673,701	100.00%	145,400,000				145,400,000	1,901,073,701	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、每年年初，公司高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数的75%重新核定。
- 2、离职高管股份锁定期满。
- 3、报告期内，公司向7名特定对象发行股票145,400,000股。新增股份于2021年5月7日上市，锁定期为上市之日起六个月，新增股份于2021年11月8日上市流通。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2020年10月23日，中国证监会出具《关于同意浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2746号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。2021年4月21日，公司披露了《浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票发行情况报告书》。经审验，本次非公开发行股票事项实际发行的股票数量为145,400,000股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2021年4月29日，公司披露了《浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票并在创业板上市上市公告书》，本次非公开发行股票新增股份登记完成，新增股票上市时间为2021年5月7日。

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

报告期公司完成非公开发行股票，公司股本从 1,755,673,701股变更为 1,901,073,701股，本次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如下：

（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.23元；按本次股本变动后的股本计算本期基本每股收益0.22元；对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.78元，股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产3.49元。

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	拟解除限售日期
傅梅城	303,381,028	0	11,475,617	291,905,411	高管锁定	高管锁定根据每年末持股总数重新核算
傅斌星	15,599,857	0	0	15,599,857	高管锁定	高管锁定根据每年末持股总数重新核算
王玲莉	92,250	0	23,063	69,187	高管离职锁定	高管锁定根据每年末持股总数重新核算、离职锁定期满
合计	319,073,135	0	11,498,680	307,574,455	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
向特定对象发行股票	2021年04月16日	5.00元/股	145,400,000	2021年05月07日	145,400,000		详见公司刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《向特定对象发行股票并在创业板上市上市公告书》	2021年04月29日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年10月23日，中国证监会出具《关于同意浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2746号），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。2021年4月21日，公司披露了《浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票发行情况报告书》。经审验，本次非公开发行股票事项实际发行的股票数量为145,400,000股。

### 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

报告期内，公司获准向特定对象发行股票145,400,000股，发行后公司总股本由1,755,673,701股增至1,901,073,701股。股本变动对公司资本结构的影响：报告期初合并口径，公司资产总额为8,290,205,800.06元，负债为2,739,007,327.78元，资产负债率33.04%；报告期末合并口径，公司资产总额为8,749,522,568.00元，负债为2,010,731,191.92元，资产负债率为22.98%。

### 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	39,512	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	46,085	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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	0	持有特别表决权股份的股东总数	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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
傅梅城	境内自然人	18.99%	361,090,743	-28,116,472	291,905,411	69,185,332	质押	107,000,000	
杭州大策投资有限公司	境内非国有法人	17.06%	324,381,020	-11,923,580	0	324,381,020	质押	142,700,000	
北京鼎鹿中原科技有限公司	境内非国有法人	4.60%	87,431,693	0	0	87,431,693			
香港中央结算有限公司	境外法人	3.14%	59,621,538	25,737,261	0	59,621,538			
吴涛	境内自然人	3.13%	59,560,229	-14,651,900	0	59,560,229			
中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金	其他	2.74%	52,109,373	52,109,373	0	52,109,373			
西藏泰富文化传媒传媒有限公司	境内非国有法人	1.24%	23,544,500	23,544,500	0	23,544,500			
兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金	其他	1.01%	19,212,836	19,212,836	0	19,212,836			
中国工商银行—广发聚富开	其他	0.99%	18,838,095	18,838,095	0	18,838,095			

放式证券投资基金								
建投华文投资有限责任公司	国有法人	0.92%	17,486,336	0	0	17,486,336		
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	西藏泰富文化传媒有限公司因认购本公司于本年度定向发行的股票成为前 10 名股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	傅梅城先生持有杭州大策投资有限公司 97.44% 的股权，双方为一致行动人。傅梅城先生与傅斌星女士为父女关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	2017 年 6 月 30 日，傅梅城先生和大策投资签订了《表决权委托协议》，傅梅城先生将其所持有公司股份对应表决权全权委托给大策投资行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							
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					
杭州大策投资有限公司	324,381,020	人民币普通股	324,381,020					
北京鼎鹿中原科技有限公司	87,431,693	人民币普通股	87,431,693					
傅梅城	69,185,332	人民币普通股	69,185,332					
香港中央结算有限公司	59,621,538	人民币普通股	59,621,538					
吴涛	59,560,229	人民币普通股	59,560,229					
中国建设银行股份有限公司—广发价值领先混合型证券投资基金	52,109,373	人民币普通股	52,109,373					
西藏泰富文化传媒有限公司	23,544,500	人民币普通股	23,544,500					
兴业银行股份有限公司—广发睿毅领先混合型证券投资基金	19,212,836	人民币普通股	19,212,836					
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	18,838,095	人民币普通股	18,838,095					
建投华文投资有限责任公司	17,486,336	人民币普通股	17,486,336					
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	傅梅城先生持有杭州大策投资有限公司 97.44% 的股权，双方为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明	公司分别于 2021 年 2 月 5 日、2021 年 9 月 7 日公告控股股东大策投资拟自公告披露之日起 15 个交易日后的 6 个月内以本公司股份参与转融通证券出借业务，参与股份不超过 1,750 万股，即不超过公司总股本的 1%。截至 2021 年 12 月 31 日，大策投资实际参与转融通证券出借的股份余额为 110 万股。							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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。

## 2、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
杭州大策投资有限公司	赵依芳	2000 年 12 月 05 日	91330110727596490 M	影视文创园运营和影视教育投资

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。

## 3、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

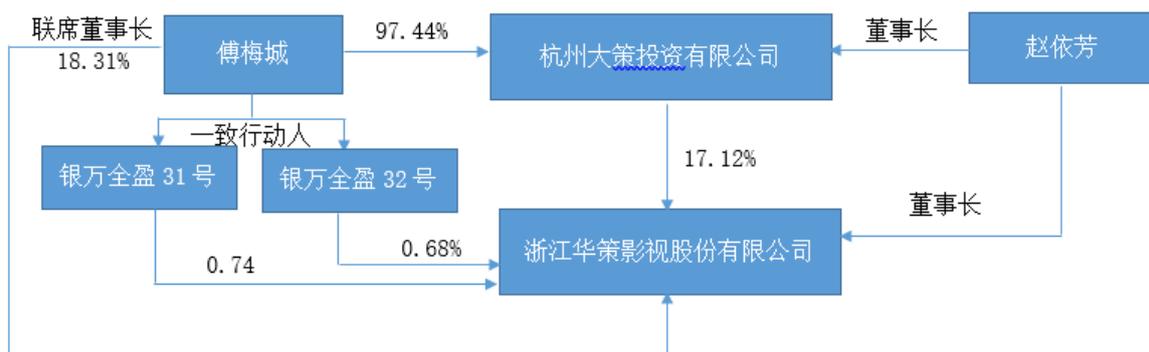
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
傅梅城	本人	中国	否
赵依芳	本人	中国	否
银万全盈 31 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
银万全盈 32 号私募证券投资基金	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	赵依芳任本公司董事长、傅梅城任本公司联席董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用。		

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

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

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

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例
2021年08月27日	14285714~21428571	0.75%~1.13%	10000~15000	2021年8月27日至2022年2月26日	实施股权激励计划或员工持股计划	15,743,000	

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

1、2021年11月3日，公司首次通过公司回购专用证券账户，以集中竞价交易方式实施了本次回购方案，具体内容详见公司于2021年11月3日在巨潮资讯网披露的《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2021-072）。

2、根据《实施细则》等相关规定，在回购期间，公司分别于2021年11月2日、2021年12月2日、2022年1月6日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2021-071、2021-074、2022-001）。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、公司于2022年1月17日披露了《关于回购公司股份实施完成暨股份变动的公告》，完成本次股份回购。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 27 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）4588 号
注册会计师姓名	尹志彬、王晓康

#### 审计报告正文

浙江华策影视股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江华策影视股份有限公司（以下简称华策公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华策公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十四)、五(二)1 及十四(一)。

华策公司的营业收入主要来自于影视剧制作、发行及衍生业务。2021 年度，华策公司实现营业收入人民币 380,693.34 万元，其中电视剧销售业务收入为人民币 317,132.44 万元，占营业收入的 83.30%。

华策公司电视剧销售在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，影视剧播映带和其他载体转移给购货方、购货方可以主导影视剧的使用且已取得收款权利时确认收入。

由于营业收入是华策公司关键业绩指标之一，可能存在华策公司管理层（以下简称管理层）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。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，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）通过检查主要销售合同、与管理层沟通等程序，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对销售收入进行抽样测试，检查与收入确认相关的支持性文件，包括影视剧发行许可证、销售合同、供带资料、授权书等；

(4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的营业收入核对至销售合同、供带资料、授权书等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(6) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货的成本结转和可变现净值确定

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)7。

截至 2021 年 12 月 31 日，华策公司存货账面余额为人民币 196,614.34 万元，跌价准备为人民币 7,591.25 万元，账面价值为人民币 189,023.09 万元。

华策公司发出存货采用个别计价法，主要按照计划收入比例法进行成本结转。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。

由于存货金额重大，且在采用计划收入比例法时对售价的预估和存货可变现净值的确定涉及重大管理层判断，我们将存货成本结转和可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货成本结转和可变现净值确定，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货成本结转和确定存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，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) 以抽样方式复核管理层对成本结转时使用的项目估计总售价，将估计总售价与已实现销售情况、同类型项目销售情况和市场情况等进行比较；

(3) 以抽样方式复核管理层编制的存货项目成本结转计算表；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 检查期末存货中是否存在距离首次确认收入时间较长、因市场需求变化导致估计售价实现可能性较小等项目，评价管理层是否已合理确定可变现净值；

(6) 检查与存货成本结转和可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (三) 商誉减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）及五(一)16。

截至 2021 年 12 月 31 日，华策公司商誉账面原值为人民币 122,654.43 万元，减值准备为人民币 83,492.21 万元，账面价值为人民币 39,162.22 万元。

管理层于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，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) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(4) 评价管理层对华策公司商誉所属资产组的认定和在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

- (5) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；
- (6) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；
- (7) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

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，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华策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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华策公司治理层（以下简称治理层）负责监督华策公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就华策公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：尹志彬

中国注册会计师：王晓康

二〇二二年四月二十七日

## 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：浙江华策影视股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,172,793,278.21	2,054,304,855.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	810,858,030.30	4,132.50
衍生金融资产		
应收票据	121,030,345.73	76,472,187.30
应收账款	734,056,740.69	1,279,707,334.83
应收款项融资		
预付款项	255,483,397.79	286,014,106.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,856,488.06	168,316,079.82
其中：应收利息	1,645,479.45	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,890,230,924.55	2,626,364,866.61
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	130,679,405.76	134,416,535.92
流动资产合计	7,158,988,611.09	6,625,600,098.68
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	445,646.92	
长期股权投资	187,591,635.78	216,336,751.80
其他权益工具投资	443,750,337.63	527,161,491.71
其他非流动金融资产		
投资性房地产	90,237,660.76	89,328,118.79
固定资产	61,282,150.59	68,502,860.23
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	92,735,593.58	
无形资产	3,555,161.99	4,225,844.69
开发支出		
商誉	391,622,255.42	391,622,255.42
长期待摊费用	13,653,191.19	20,960,089.99
递延所得税资产	300,849,936.36	346,468,288.75
其他非流动资产	4,810,386.69	
非流动资产合计	1,590,533,956.91	1,664,605,701.38
资产总计	8,749,522,568.00	8,290,205,800.06
流动负债：		
短期借款	78,377,723.84	300,568,180.37
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	436,039,816.90	699,736,057.83
预收款项	17,599,363.14	61,241,759.80
合同负债	1,135,700,197.25	1,377,780,896.01
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	81,491,255.12	80,852,899.30

应交税费	62,899,363.02	69,509,270.04
其他应付款	50,927,765.79	36,321,801.08
其中：应付利息		
应付股利		147,723.24
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	18,657,244.84	
其他流动负债	43,672,938.25	67,671,458.50
流动负债合计	1,925,365,668.15	2,693,682,322.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	75,250,498.16	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,316,107.36	8,557,432.47
递延所得税负债	2,798,918.25	114,887.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,365,523.77	8,672,319.57
负债合计	2,010,731,191.92	2,702,354,642.50
所有者权益：		
股本	1,901,073,701.00	1,755,673,701.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,522,852,726.17	2,964,707,908.79
减：库存股	29,999,678.13	
其他综合收益	-350,333,858.94	-527,358,024.00
专项储备		

盈余公积	129,054,836.54	124,234,681.40
一般风险准备		
未分配利润	1,463,772,234.25	1,233,940,205.09
归属于母公司所有者权益合计	6,636,419,960.89	5,551,198,472.28
少数股东权益	102,371,415.19	36,652,685.28
所有者权益合计	6,738,791,376.08	5,587,851,157.56
负债和所有者权益总计	8,749,522,568.00	8,290,205,800.06

法定代表人：赵依芳

主管会计工作负责人：陈敬

会计机构负责人：陈敬

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,921,448,285.23	972,501,100.94
交易性金融资产	810,858,030.30	4,132.50
衍生金融资产		
应收票据	19,845,799.73	1,000,000.00
应收账款	102,246,667.93	208,618,749.22
应收款项融资		
预付款项	29,435,555.25	30,244,023.99
其他应收款	1,488,017,640.69	2,105,355,800.79
其中：应收利息	1,645,479.45	
应收股利	53,740,879.96	53,740,879.96
存货	101,567,220.93	428,490,535.37
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	45,111,455.76	25,333,065.51
流动资产合计	4,518,530,655.82	3,771,547,408.32
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	388,465.65	
长期股权投资	1,705,277,541.62	1,484,824,508.65

其他权益工具投资	254,232,643.02	313,929,257.18
其他非流动金融资产		
投资性房地产	86,390,878.79	89,328,118.79
固定资产	51,795,261.26	53,389,797.11
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,409,645.58	
无形资产	976,086.50	1,173,203.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	199,208.19	77,275.75
递延所得税资产	187,965,626.86	186,734,827.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,289,635,357.47	2,129,456,988.80
资产总计	6,808,166,013.29	5,901,004,397.12
流动负债：		
短期借款	6,377,723.84	300,568,180.37
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	84,998,754.61	127,056,794.03
预收款项	4,974,450.30	22,209,544.64
合同负债	17,097,152.47	179,513,443.92
应付职工薪酬	9,899,994.00	8,544,665.10
应交税费	405,320.78	417,107.24
其他应付款	1,082,437,309.56	311,045,639.48
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	502,060.95	
其他流动负债	7,374,528.31	20,916,672.14
流动负债合计	1,214,067,294.82	970,272,046.92
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	1,827,712.73	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,528,915.54	3,345,203.26
递延所得税负债	2,714,507.58	684.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,071,135.85	3,345,887.69
负债合计	1,221,138,430.67	973,617,934.61
所有者权益：		
股本	1,901,073,701.00	1,755,673,701.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,536,508,793.52	2,970,290,029.18
减：库存股	29,999,678.13	
其他综合收益	-324,087,918.51	-366,504,257.13
专项储备		
盈余公积	129,054,836.54	124,234,681.40
未分配利润	374,477,848.20	443,692,308.06
所有者权益合计	5,587,027,582.62	4,927,386,462.51
负债和所有者权益总计	6,808,166,013.29	5,901,004,397.12

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,806,933,413.24	3,732,275,926.13
其中：营业收入	3,806,933,413.24	3,732,275,926.13
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,453,443,344.62	3,250,312,884.48
其中：营业成本	2,936,450,960.67	2,733,672,074.19
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	7,915,703.51	5,115,845.63
销售费用	35,782,0841.61	330,818,754.75
管理费用	200,001,067.88	164,333,596.35
研发费用	10,425,383.49	9,866,054.01
财务费用	-59,170,612.54	6,506,559.55
其中：利息费用	12,372,894.90	44,636,161.74
利息收入	80,629,870.68	57,203,080.18
加：其他收益	98,501,929.11	80,767,082.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-22,576,114.94	-39,087,238.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,329,416.11	-20,077,956.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-4,407,666.19	-2,712,347.56
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）	10,857,210.64	25,218,027.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,625,526.42	-716,206.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,045,398.24	-34,345,471.63
资产处置收益（损失以“-”	227,507.13	2,568,792.52

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	433,080,728.74	516,368,027.36
加:营业外收入	73,759,872.33	2,760,365.98
减:营业外支出	2,822,925.93	2,872,088.12
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	504,017,675.14	516,256,305.22
减:所得税费用	91,085,016.54	122,558,309.98
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	412,932,658.60	393,697,995.24
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	412,932,658.60	393,697,995.24
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	400,394,377.75	399,186,549.69
2.少数股东损益	12,538,280.85	-5,488,554.45
六、其他综合收益的税后净额	61,735,498.99	53,161,322.45
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	61,735,498.99	53,161,322.45
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	60,457,436.33	54,664,008.22
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	60,457,436.33	54,664,008.22
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	1,278,062.66	-1,502,685.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,278,062.66	-1,502,685.77
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	474,668,157.59	446,859,317.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	462,129,876.74	452,347,872.14
归属于少数股东的综合收益总额	12,538,280.85	-5,488,554.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.22	0.23
（二）稀释每股收益	0.22	0.23

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：赵依芳

主管会计工作负责人：陈敬

会计机构负责人：陈敬

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	496,538,438.82	324,283,604.89
减：营业成本	431,969,263.79	254,047,530.06
税金及附加	617,626.69	459,511.30
销售费用	26,963,585.28	37,652,401.92
管理费用	56,930,038.02	38,440,177.23
研发费用		
财务费用	-65,814,116.38	-35,737,897.63
其中：利息费用	1,740,855.69	5,399,857.65
利息收入	69,285,928.81	19,098,043.84
加：其他收益	10,526,004.06	21,509,166.44
投资收益（损失以“—”号填列）	26,627,014.45	347,701,863.18
其中：对联营企业和合营	-1,930,300.36	-1,939,211.65

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）	10,857,210.64	25,818,027.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,813,296.67	-21,573,681.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,585,982.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	43,028.41	55,107.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,112,002.31	399,346,382.16
加：营业外收入	1,012,506.81	630,002.18
减：营业外支出	3,255.04	1,016,142.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,121,254.08	398,960,241.70
减：所得税费用	11,919,702.68	-454,986.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	48,201,551.40	399,415,228.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	48,201,551.40	399,415,228.46
（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	-33,503,736.82	-22,049,593.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-33,503,736.82	-22,049,593.05
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	-33,503,736.82	-22,049,593.05
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	14,697,814.58	377,365,635.41
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	4,588,379,189.53	4,428,045,923.76
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	398,834,391.38	175,485,432.02
经营活动现金流入小计	4,987,213,580.91	4,603,531,355.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,915,007,944.50	3,143,680,241.29
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	325,096,571.95	309,897,227.80
支付的各项税费	99,626,220.12	107,955,040.42
支付其他与经营活动有关的现金	238,665,649.67	173,153,709.45
经营活动现金流出小计	3,578,396,386.24	3,734,686,218.96
经营活动产生的现金流量净额	1,408,817,194.67	868,845,136.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	402,717,080.51	1,594,367,274.92
取得投资收益收到的现金	9,638,710.21	8,094,469.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,722,605.54	3,234,860.99
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	843,011.62	4,180,917.81
投资活动现金流入小计	414,921,407.88	1,609,877,522.99
购建固定资产、无形资产和其	11,609,939.43	2,956,166.85

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,211,517,257.13	906,838,100.00
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		50,556,973.05
投资活动现金流出小计	1,223,127,196.56	960,351,239.90
投资活动产生的现金流量净额	-808,205,788.68	649,526,283.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	795,156,399.95	4,485,957.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	76,646,965.99	4,485,957.00
取得借款收到的现金	6,375,700.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	69,064,400.00	
筹资活动现金流入小计	870,596,499.95	804,485,957.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	2,299,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,103,792.87	74,336,602.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,007,723.24	3,649,174.48
支付其他与筹资活动有关的现金	62,337,911.09	7,944,760.00
筹资活动现金流出小计	412,441,703.96	2,382,081,362.86
筹资活动产生的现金流量净额	458,154,795.99	-1,577,595,405.86
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	1,058,766,201.98	-59,223,985.95
加：期初现金及现金等价物余额	2,010,377,830.40	2,069,601,816.35
六、期末现金及现金等价物余额	3,069,144,032.38	2,010,377,830.40

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	428,084,282.83	589,917,859.19
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,457,563,052.88	783,572,674.54
经营活动现金流入小计	1,885,647,335.71	1,373,490,533.73
购买商品、接受劳务支付的现金	173,125,040.35	568,723,266.48
支付给职工以及为职工支付的现金	44,287,228.67	37,824,377.02
支付的各项税费	4,174,472.38	2,501,012.57
支付其他与经营活动有关的现金	34,412,120.46	33,850,275.49
经营活动现金流出小计	255,998,861.86	642,898,931.56
经营活动产生的现金流量净额	1,629,648,473.85	730,591,602.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	292,626,259.11	1,708,964,079.04
取得投资收益收到的现金	28,037,334.19	335,610,196.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,597.98	89,805.82
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	192,420,579.21	852,225,280.46
投资活动现金流入小计	513,160,770.49	2,896,889,361.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	499,405.48	334,829.99
投资支付的现金	1,432,893,333.33	1,060,738,100.00
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	207,718,900.00	884,071,277.03
投资活动现金流出小计	1,641,111,638.81	1,945,144,207.02
投资活动产生的现金流量净额	-1,127,950,868.32	951,745,154.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	718,509,433.96	

取得借款收到的现金	6,375,700.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	724,885,133.96	800,000,000.00
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	2,299,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,083,790.39	48,367,145.02
支付其他与筹资活动有关的现金	37,961,764.81	4,716,981.13
筹资活动现金流出小计	380,045,555.20	2,352,884,126.15
筹资活动产生的现金流量净额	344,839,578.76	-1,552,884,126.15
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	846,537,184.29	129,452,630.58
加：期初现金及现金等价物余额	972,501,100.94	843,048,470.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,819,038,285.23	972,501,100.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	1,755,673,701.00				2,964,707.90		-527,358,024.00		124,234,681.40		1,233,940,205.09		5,551,198,472.28	36,652,685.28	5,587,851,157.56
加：会计 政策变更															
前 期差错更正															



配									0,15 5.14		742, 702. 86		922, 547. 72	60,0 00.0 0	782, 547. 72
1. 提取盈余 公积									4,82 0,15 5.14		-4,8 20,1 55.1 4				
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的 分配											-39, 922, 547. 72		-39, 922, 547. 72	-2,8 60,0 00.0 0	-42, 782, 547. 72
4. 其他															
（四）所有 者权益内 部结转							115, 288, 666. 07				-115 ,288, 666. 07				
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							115, 288, 666. 07				-115 ,288, 666. 07				
6. 其他															
（五）专 项储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其 他							-8,1				-10,		-18,	4,25	-14,

					96,577.53						530,979.66		727,557.19	4,962.38	472,594.81
四、本期期末余额	1,901,073.70				3,522,852.72	29,999.678.1	-350,333,858.94			129,054,836.54	1,463,772,234.25		6,636,419,960.89	102,371,415.19	6,738,791,376.08

上期金额

单位：元

项目	2020 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	1,755,673.70				2,964,920.11		-580,519,346.45			124,234,681.40	990,333,373.13		5,254,642,528.89	48,017,694.13	5,302,660,223.02
加：会计政策变更											-130,748,687.52		-130,748,687.52		-130,748,687.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,755,673.70				2,964,920.11		-580,519,346.45			124,234,681.40	859,584,685.61		5,123,893,841.37	48,017,694.13	5,171,911,535.50

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-212,211.02	53,161,322.45				374,355,519.48		427,304,630.91	-11,365,008.85	415,939,622.06
(一)综合收益总额						53,161,322.45				399,186,549.69		452,347,872.14	-5,488,554.45	446,859,317.69
(二)所有者投入和减少资本													4,485,957.00	4,485,957.00
1. 所有者投入的普通股													4,485,957.00	4,485,957.00
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														
(三)利润分配										-26,335,103.09		-26,335,103.09	-3,796,897.72	-30,132,000.81
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										-26,335,103.09		-26,335,103.09	-3,796,897.72	-30,132,000.81
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					-212,211.02					1,504,072.88		1,291,861.86	-6,565,513.68	-5,273,651.82
四、本期期末余额	1,755,673,701.00				2,964,707.90					124,234,681.40		1,233,940,205.09	5,551,198,472.28	5,587,851,157.56

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	1,755,673,701.00				2,970,290,029.18				124,234,681.40	443,692,308.06		4,927,386,462.51
加：会计												

政策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	1,755 ,673, 701.0 0				2,970, 290,02 9.18		-366,5 04,257 .13		124,23 4,681. 40	443, 692, 308. 06		4,927,38 6,462.51
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	145,4 00,00 0.00				566,21 8,764. 34	29,999 ,678.1 3	42,416 ,338.6 2		4,820, 155.14	-69,2 14,4 59.8 6		659,641, 120.11
（一）综合收 益总额							-33,50 3,736. 82			48,2 01,5 51.4 0		14,697,8 14.58
（二）所有者 投入和减少资 本	145,4 00,00 0.00				566,21 8,764. 34	29,999 ,678.1 3						681,619, 086.21
1. 所有者投入 的普通股	145,4 00,00 0.00				565,69 0,673. 44							711,090, 673.44
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					528,09 0.90							528,090. 90
4. 其他						29,999 ,678.1 3						-29,999, 678.13
（三）利润分 配									4,820, 155.14	-44,7 42,7 02.8 6		-39,922, 547.72
1. 提取盈余公 积									4,820, 155.14	-4,82 0,15 5.14		
2. 对所有者 （或股东）的										-39,9 22,5		-39,922, 547.72

分配										47.7 2		
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转							75,920 ,075.4 4			-75,9 20,0 75.4 4		
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							75,920 ,075.4 4			-75,9 20,0 75.4 4		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										3,24 6,76 7.04		3,246,76 7.04
四、本期期末余额	1,901 ,073, 701.0 0				3,536, 508,79 3.52	29,999 ,678.1 3	-324,0 87,918 .51		129,05 4,836. 54	374, 477, 848. 20		5,587,02 7,582.62

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			收 益					计
一、上年期末 余额	1,75 5,67 3,70 1.00				2,973, 217,9 42.24		-344,4 54,66 4.08		124,2 34,68 1.40	69,108, 109.81		4,577,77 9,770.37
加：会计 政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期初 余额	1,75 5,67 3,70 1.00				2,973, 217,9 42.24		-344,4 54,66 4.08		124,2 34,68 1.40	69,108, 109.81		4,577,77 9,770.37
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					-2,927 ,913.0 6		-22,04 9,593. 05			374,58 4,198.2 5		349,606, 692.14
（一）综合收 益总额							-22,04 9,593. 05			399,41 5,228.4 6		377,365, 635.41
（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										-26,335 ,103.09		-26,335,1 03.09
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者										-26,335		-26,335,1

(或股东)的分配										,103.09		03.09
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					-2,927,913.06					1,504,072.88		-1,423,840.18
四、本期期末余额	1,755,673,701.00				2,970,290,29.18		-366,504,257.13		124,234,681.40	443,692,308.06		4,927,386,462.51

### 三、公司基本情况

浙江华策影视股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为浙江华策影视有限公司,原系由杭州华新影视制作有限公司(现已更名为杭州大策投资有限公司,以下简称大策投资公司)和自然人傅梅城共同投资设立,于2005年10月25日在杭州市工商行政管理局上城分局登记注册,取得注册号为3301022401289的企业法人营业执照。总部位于浙江省杭州市。经2009年3月27日股东会决议通过,浙江华策影视有限公司以2009年2月28日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。公司

现持有统一社会信用代码为 913300007792873744 的营业执照，注册资本 190,107.37 万元，股份总数 190,107.37 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 30,757.45 万股；无限售条件的流通股份 A 股 159,349.92 万股。公司股票已于 2010 年 10 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属影视行业。主要经营活动为影视剧制作、发行及衍生业务。产品和提供的劳务主要有：制作、复制、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧，设计、制作、代理国内广告。经济信息咨询(除证券、期货)，承办会务、礼仪服务，经营演出经纪业务，经营进出口业务。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 27 日第四届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将上海克顿文化传媒有限公司、浙江金溪影视有限公司和华策影业（天津）有限公司（以下简称华策影业）等 76 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告第十节财务报告八、合并范围的变更和九、在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、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

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

采用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

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 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

金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用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，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。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
  - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 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（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且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款项，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及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
应收银行承兑汇票	票据类型	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，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票/应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收商业承兑汇票 预期信用损失率(%) [注]	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含, 下同)	1	1
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4年以上	100	100

[注] 应收商业承兑汇票的账龄按照相应的应收账款持续计算账龄

3) 对于多方联合投资并由公司负责发行的影视剧项目，如公司承担无法回收应收账款的全部风险，需垫付联合投资方的分成款项的，则就项目全部应收账款按前述规定计提；如公司未承担前述责任（或类似责任），根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的应收账款按前述规定计提。

(4) 对于单项风险特征明显的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收票据

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 12、应收账款

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 14、存货

1. 存货主要包括原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、库存商品、低值易耗品等。

(1) 原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧。

(2) 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) 完成拍摄影视剧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。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

(5) 库存商品系公司下属影院出售的实物商品。

2. 存货按照实际成本进行初始计量。公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧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。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付款项—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

3. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

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

(2) 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）

(3) 对于外购的影视剧，自取得授权之日起，在合理的期间内，采用固定比例法将其全部实际成本逐期结转销售成本。

4. 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。

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

5. 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。

6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

## 15、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

## 16、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

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

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、长期应收款

详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具。

## 18、长期股权投资

### 共同控制、重大影响的判断

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。

### 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。

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。

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，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。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 20、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	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5 或 8	5	19.00 或 11.88
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 21、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。

## 22、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。

## 23、使用权资产

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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：

项 目	摊销年限(年)
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (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。

## 25、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

## 26、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。

## 27、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 28、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。

## 29、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 30、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。

## 31、股份支付

股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 32、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 33、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

### 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 收入确认的具体方法

本公司收入主要为影视剧销售及其衍生收入。主要业务收入的确认方法如下：

电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方、购货方可以主导电视剧的使用且已取得收款权利时确认收入。对于合同中未约定上线播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方时确认收入；对于合同中约定上线播出时间，且购货方无法主导播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方与电视剧约定上线播出时点孰晚确认收入。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

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

电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经转移给购货方、购货方可以主导电影的使用且已取得收款权利时确认收入。对于合同中未约定上线播出时间的，在电影母带转移给购货方时确认收入；对于合同中约定上线播出时间且购货方无法主导播出时间的，在电影母带转移给购货方及电影约定上线播出时点孰晚确认收入。

电视栏目制作及衍生业务收入：在电视栏目已播出，客户权益已实现，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入时确认

收入。

### 34、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，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。

### 35、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。

### 36、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 37、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

### 38、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	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	于 2021 年 4 月 23 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第十一次会议审议通过	

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本报告第十节财务报告五、重要会计政策和会计估计25、长期资产减值的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		113,963,297.55	113,963,297.55
一年内到期的非流动负债		18,461,296.20	18,461,296.20
租赁负债		95,502,001.35	95,502,001.35

2) 本公司2020年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为129,574,775.17元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为113,963,297.55元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为0元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.35%。

3) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- ① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- ② 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行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

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,054,304,855.42	2,054,304,855.42	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	4,132.50	4,132.50	0.00
衍生金融资产			
应收票据	76,472,187.30	76,472,187.30	0.00
应收账款	1,279,707,334.83	1,279,707,334.83	0.00
应收款项融资			
预付款项	286,014,106.28	286,014,106.28	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	168,316,079.82	168,316,079.82	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,626,364,866.61	2,626,364,866.61	0.00
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	134,416,535.92	134,416,535.92	0.00
流动资产合计	6,625,600,098.68	6,625,600,098.68	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	216,336,751.80	216,336,751.80	0.00
其他权益工具投资	527,161,491.71	527,161,491.71	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	89,328,118.79	89,328,118.79	0.00
固定资产	68,502,860.23	68,502,860.23	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		113,963,297.55	113,963,297.55
无形资产	4,225,844.69	4,225,844.69	0.00
开发支出			
商誉	391,622,255.42	391,622,255.42	0.00
长期待摊费用	20,960,089.99	20,960,089.99	0.00
递延所得税资产	346,468,288.75	346,468,288.75	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,664,605,701.38	1,778,568,998.93	113,963,297.55
资产总计	8,290,205,800.06	8,404,169,097.61	113,963,297.55
流动负债：			
短期借款	300,568,180.37	300,568,180.37	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	699,736,057.83	699,736,057.83	0.00

预收款项	61,241,759.80	61,241,759.80	0.00
合同负债	1,377,780,896.01	1,377,780,896.01	0.00
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	80,852,899.30	80,852,899.30	0.00
应交税费	69,509,270.04	69,509,270.04	0.00
其他应付款	36,321,801.08	36,321,801.08	0.00
其中：应付利息			
应付股利	147,723.24	147,723.24	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		18,461,296.20	18,461,296.20
其他流动负债	67,671,458.50	67,671,458.50	0.00
流动负债合计	2,693,682,322.93	2,712,143,619.13	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		95,502,001.35	95,502,001.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,557,432.47	8,557,432.47	0.00
递延所得税负债	114,887.10	114,887.10	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,672,319.57	104,174,320.92	95,502,001.35
负债合计	2,702,354,642.50	2,816,317,940.05	113,963,297.55
所有者权益：			

股本	1,755,673,701.00	1,755,673,701.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,964,707,908.79	2,964,707,908.79	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-527,358,024.00	-527,358,024.00	0.00
专项储备			
盈余公积	124,234,681.40	124,234,681.40	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,233,940,205.09	1,233,940,205.09	0.00
归属于母公司所有者权益合计	5,551,198,472.28	5,551,198,472.28	0.00
少数股东权益	36,652,685.28	36,652,685.28	0.00
所有者权益合计	5,587,851,157.56	5,587,851,157.56	0.00
负债和所有者权益总计	8,290,205,800.06	8,404,169,097.61	113,963,297.55

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	972,501,100.94	972,501,100.94	0.00
交易性金融资产	4,132.50	4,132.50	0.00
衍生金融资产			
应收票据	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00
应收账款	208,618,749.22	208,618,749.22	0.00
应收款项融资			
预付款项	30,244,023.99	30,244,023.99	0.00
其他应收款	2,105,355,800.79	2,105,355,800.79	0.00
其中：应收利息			
应收股利	53,740,879.96	53,740,879.96	0.00
存货	428,490,535.37	428,490,535.37	0.00
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	25,333,065.51	25,333,065.51	0.00
流动资产合计	3,771,547,408.32	3,771,547,408.32	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,484,824,508.65	1,484,824,508.65	0.00
其他权益工具投资	313,929,257.18	313,929,257.18	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	89,328,118.79	89,328,118.79	0.00
固定资产	53,389,797.11	53,389,797.11	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,873,099.84	2,873,099.84
无形资产	1,173,203.68	1,173,203.68	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	77,275.75	77,275.75	0.00
递延所得税资产	186,734,827.64	186,734,827.64	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,129,456,988.80	2,132,330,088.64	2,873,099.84
资产总计	5,901,004,397.12	5,903,877,496.96	2,873,099.84
流动负债：			
短期借款	300,568,180.37	300,568,180.37	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	127,056,794.03	127,056,794.03	0.00
预收款项	22,209,544.64	22,209,544.64	0.00
合同负债	179,513,443.92	179,513,443.92	0.00
应付职工薪酬	8,544,665.10	8,544,665.10	0.00
应交税费	417,107.24	417,107.24	0.00

其他应付款	311,045,639.48	311,045,639.48	0.00
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		398,202.74	398,202.74
其他流动负债	20,916,672.14	20,916,672.14	0.00
流动负债合计	970,272,046.92	970,670,249.66	398,202.74
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		2,474,897.10	2,474,897.10
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,345,203.26	3,345,203.26	0.00
递延所得税负债	684.43	684.43	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,345,887.69	5,820,784.79	2,474,897.10
负债合计	973,617,934.61	976,491,034.45	2,873,099.84
所有者权益：			
股本	1,755,673,701.00	1,755,673,701.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,970,290,029.18	2,970,290,029.18	0.00
减：库存股			
其他综合收益	-366,504,257.13	-366,504,257.13	0.00
专项储备			
盈余公积	124,234,681.40	124,234,681.40	0.00
未分配利润	443,692,308.06	443,692,308.06	0.00
所有者权益合计	4,927,386,462.51	4,927,386,462.51	0.00

负债和所有者权益总计	5,901,004,397.12	5,903,877,496.96	2,873,099.84
------------	------------------	------------------	--------------

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 39、其他

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1.5%

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
象山时代金球影院有限公司	20%
上海华策金球影院有限公司	20%
福建福鼎时代金球文化传媒有限公司	20%
安徽华策金球影院有限公司	20%
深圳时代金球影城有限公司	20%
衡阳县时代金球影业有限公司	20%
南充金球影城有限公司	20%
汉川时代金球文化传媒有限公司	20%
杭州大策广告有限公司	20%
浙江传韵翻译服务有限公司	20%
华策橄榄文化传媒(海南)有限公司	20%
海南超炫文化创意有限公司	20%
西安佳韵社数字娱乐发行股份有限公司(以下简称佳韵社娱乐公司)	15%

景宁克顿文化传媒有限公司(以下简称景宁克顿公司)	15%
景宁华策影视有限公司(以下简称景宁华策公司)	15%
霍尔果斯华策影视有限公司(以下简称霍尔果斯华策公司)	15%
喀什金溪影视有限公司	15%
霍尔果斯克顿文化传媒有限公司(以下简称霍尔果斯克顿公司)	15%
杭州华策影视科技有限公司	15%
华策影视国际传媒有限公司	16.5%
华策影视(香港)投资有限公司	16.5%
华策国际(香港)有限公司	16.5%
克顿影视国际传媒有限公司	8.25%、16.5%
华策影业(香港)有限公司	16.5%
创艺国际控股有限公司	16.5%
创艺媒体营销有限公司	16.5%
霍尔果斯橄榄影业有限公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》(财税〔2019〕17号)文件的规定,华策影业转让电影版权收入免缴增值税。
2. 子公司象山时代金球影院有限公司、上海华策金球影院有限公司、福建福鼎时代金球文化传媒有限公司、安徽华策金球影院有限公司、深圳时代金球影城有限公司、衡阳县时代金球影业有限公司、南充金球影城有限公司、汉川时代金球文化传媒有限公司、杭州大策广告有限公司、浙江传韵翻译服务有限公司、华策橄榄文化传媒(海南)有限公司、海南超炫文化创意有限公司符合小型微利企业条件,根据国家税务总局公告2019年第2号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;根据国家税务总局公告2021年第8号《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。
3. 子公司佳韵社娱乐公司主营业务符合《产业结构调整指导目录(2011年本)》中鼓励类企业标准,属于设在西部地区的鼓励类产业企业,根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)和财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》((2020)23号)的规定,自2011年1月1日至2030年12月31日,减按15%的税率计缴企业所得税。
4. 子公司景宁克顿公司、景宁华策公司享受注册地优惠政策,根据中共景宁畲族自治县委和景宁畲族自治县人民政府《关于加快总部经济发展的若干意见》(景委发〔2017〕13号)的规定,自发生销售之日起5年内减按15%的税率计缴企业所得税,2021年为景宁克顿公司享受税收优惠第四年,为景宁华策公司享受税收优惠第三年。
5. 子公司霍尔果斯橄榄影业有限公司主营业务符合《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,五年内免缴企业所得税。2021年为霍尔果斯橄榄影业有限公司免税第五年。

6. 子公司霍尔果斯华策公司、喀什金溪影视有限公司主营业务符合《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《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发〔2012〕48号）的规定，自2020年1月1日至2024年12月31日免征企业所得税地方分享部分。
7. 子公司霍尔果斯克顿公司属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，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，在2010年1月1日至2020年12月31日期间内，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，2020年为霍尔果斯克顿公司免税第五年。2021年起按15%税率征收企业所得税。
8. 子公司杭州华策影视科技有限公司于2019年12月4日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201933005144），有效期为三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日，2021年度按15%的优惠税率计缴企业所得税。

### 3、其他

## 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	322,470.19	461,871.92
银行存款	3,169,885,425.74	2,049,947,708.62
其他货币资金	2,585,382.28	3,895,274.88
合计	3,172,793,278.21	2,054,304,855.42
其中：存放在境外的款项总额	83,443,503.64	200,038,699.55

其他说明

期末银行存款中因诉讼等事项被冻结的银行存款 1,239,245.83 元使用受限。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	810,858,030.30	4,132.50
其中：		
权益工具投资		4,132.50
银行理财产品	810,858,030.30	
其中：		
合计	810,858,030.30	4,132.50

其他说明：

## 3、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	49,750,345.73	76,472,187.30
商业承兑票据	71,280,000.00	
合计	121,030,345.73	76,472,187.30

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票据	72,000,000.00	59.14%	720,000.00	1.00%	71,280,000.00					
其中：										
商业承兑汇票	72,000,000.00	59.14%	720,000.00	1.00%	71,280,000.00					
按组合计提坏账准备的应收票据	49,750,345.73	40.86%			49,750,345.73	76,472,187.30	100.00%			76,472,187.30
其中：										
银行承兑汇票	49,750,345.73	40.86%			49,750,345.73	76,472,187.30	100.00%			76,472,187.30
合计	121,750,345.73	100.00%	720,000.00	0.59%	121,030,345.73	76,472,187.30	100.00%			76,472,187.30

按单项计提坏账准备：

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
商业承兑汇票	72,000,000.00	720,000.00	1.00%	该票据系已贴现未终止确认的商业承兑汇票，票据承兑人系信用较高的客户，票据到期不获支付的可能性较低，公司根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的

				差额计提坏账准备
合计	72,000,000.00	720,000.00	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	49,750,345.73		
合计	49,750,345.73		--

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**

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	
单项计提坏账准备		720,000.00				720,000.00
合计		720,000.00				720,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

不适用

**(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	3,000,000.00	
商业承兑票据		72,000,000.00
合计	3,000,000.00	72,000,000.00

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无

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

不适用

### 4、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	218,773,792.79	19.60%	166,536,697.34	76.12%	52,237,095.45	179,717,680.78	10.80%	116,909,805.28	65.05%	62,807,875.50
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	897,667,421.79	80.40%	215,847,776.55	24.05%	681,819,645.24	1,484,627,051.61	89.20%	267,727,592.28	18.03%	1,216,899,459.33
其中：										
合计	1,116,441,214.58	100.00%	382,384,473.89	34.25%	734,056,740.69	1,664,344,732.39	100.00%	384,637,397.56	23.11%	1,279,707,334.83

按单项计提坏账准备：

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
按单项计提坏账准备	218,773,792.79	166,536,697.34	76.12%	期末单项计提坏账准备的应收账款主要系应向电视台和视频网站收取的部分剧目的电视播映权授权费，公司考虑客户信用情况、相关剧目的收款约定和后续收款计划等因素，期末按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备

合计	218,773,792.79	166,536,697.34	--	--
----	----------------	----------------	----	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	621,117,499.74	5,899,819.73	0.95%
1-2 年	64,005,952.32	6,335,579.24	9.90%
2-3 年	6,134,041.27	1,319,554.65	21.51%
3-4 年	5,647,537.12	2,209,821.59	39.13%
4 年以上	200,762,391.34	200,083,001.34	99.66%
合计	897,667,421.79	215,847,776.55	--

确定该组合依据的说明:

采用账龄组合计提坏账准备

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)	621,343,914.83
1 至 2 年	64,179,952.32
2 至 3 年	21,118,683.24
3 年以上	409,798,664.19
3 至 4 年	21,346,136.85
4 年以上	388,452,527.34
合计	1,116,441,214.58

**(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	
单项计提坏账准备	116,909,805.28	25,676,163.92		106,459.36	24,057,187.50	166,536,697.34
按组合计提坏账准备	267,727,592.28	-25,356,543.23		2,466,085.00	-24,057,187.50	215,847,776.55

合计	384,637,397.56	319,620.69		2,572,544.36		382,384,473.89
----	----------------	------------	--	--------------	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单项计提坏账准备	106,459.36
按组合计提坏账准备	2,466,085.00

其中重要的应收账款核销情况：

无

### (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
客户一	168,000,000.00	15.05%	1,680,000.00
客户二	163,624,900.00	14.66%	1,581,424.00
客户三	114,850,000.00	10.29%	75,111,900.00
客户四	103,525,125.71	9.27%	103,525,125.71
客户五	67,817,600.00	6.07%	6,080.00
合计	617,817,625.71	55.34%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无追索权的应收账款转让[注]	373,000,000.00	3,165,525.91
小计	373,000,000.00	3,165,525.91

[注] 本期，公司根据与天津聚量商业保理有限公司签订的《应收账款转让合同》，将账面余额为 119,000,000.00 元的应收账款转让给对方，确认相关损失 175,525.00 元；

公司根据与香港上海汇丰银行有限公司签订的《交易方供应链融资方案》，将账面余额为 254,000,000.00 元的应收账款转让给对方，确认相关损失 2,990,000.91 元。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 5、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	121,394,118.14	47.52%	119,017,967.00	41.61%
1 至 2 年	49,408,890.62	19.34%	46,473,997.02	16.25%
2 至 3 年	11,115,319.74	4.35%	74,672,384.10	26.11%
3 年以上	73,565,069.29	28.79%	45,849,758.16	16.03%
合计	255,483,397.79	--	286,014,106.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
喀什三千影视文化传媒有限公司	20,011,021.04	对已预收销售款向联投资方预付分成款，项目尚在拍摄中，尚未结算
东阳横店简远信影视工作室	12,938,678.90	预付项目合作款，项目尚未开拍
小 计	32,949,699.94	

## (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	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	30,827,470.75	12.07
供应商二	20,011,021.04	7.83
供应商三	12,938,678.90	5.06
供应商四	10,773,584.66	4.22
供应商五	9,433,962.30	3.69
小 计	83,984,717.65	32.87

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,645,479.45	
其他应收款	42,211,008.61	168,316,079.82
合计	43,856,488.06	168,316,079.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,645,479.45	
合计	1,645,479.45	

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用  不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 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
应收暂付款	52,595,676.66	181,521,717.43
股权回购款	13,890,476.42	29,016,723.90
拆借款	5,300,000.00	6,040,000.00
业绩承诺补偿款		24,595,900.00
押金保证金	14,462,162.53	14,643,187.17

其他款项	5,257,818.33	9,183,308.26
合计	91,506,133.94	265,000,836.76

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,880,411.49	12,357,084.19	82,447,261.26	96,684,756.94
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-47,025.58	47,025.58		
--转入第三阶段		-40,379.00	40,379.00	
本期计提	-1,623,978.69	-10,763,064.66	-1,278,103.76	-13,665,147.11
本期核销			33,724,484.50	33,724,484.50
2021 年 12 月 31 日余额	209,407.22	1,600,666.11	47,485,052.00	49,295,125.33

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）	20,940,721.64
1 至 2 年	19,236,661.13
2 至 3 年	5,039,130.91
3 年以上	46,289,620.26
3 至 4 年	13,188,095.43
4 年以上	33,101,524.83
合计	91,506,133.94

## 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：

 适用  不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	33,724,484.50

其中重要的其他应收款核销情况：无

## 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
单位一	应收暂付款	14,400,000.00	1 年以内	15.73%	144,000.00
单位二	股权回购款及其他款项	12,047,010.85	1-2 年 12,020,119.63 元, 2-3 年 26,891.22 元	13.17%	1,210,079.33
单位三	应收暂付款	6,603,773.59	4 年以上	7.22%	6,603,773.59
单位四	应收暂付款	5,758,896.12	4 年以上	6.29%	5,758,896.12
单位五	拆借款	5,300,000.00	4 年以上	5.79%	5,300,000.00
合计	--	44,109,680.56	--	48.20%	19,016,749.04

## 6) 涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

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

原材料	468,171,164.20	8,782,432.69	459,388,731.51	537,801,559.70	8,980,542.29	528,821,017.41
库存商品	8,970,666.22		8,970,666.22	7,181,737.02		7,181,737.02
在拍影视剧	980,979,448.82	24,536,112.90	956,443,335.92	1,331,794,060.96	47,298,827.33	1,284,495,233.63
完成拍摄影视剧	432,719,013.03	42,593,989.67	390,125,023.36	849,465,194.12	110,565,856.06	738,899,338.06
外购影视剧	75,194,732.68		75,194,732.68	66,814,929.19		66,814,929.19
低值易耗品	108,434.86		108,434.86	152,611.30		152,611.30
合计	1,966,143,459.81	75,912,535.26	1,890,230,924.55	2,793,210,092.29	166,845,225.68	2,626,364,866.61

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“影视业务”的披露要求：

存货中前五名影视作品情况

项 目	类 型	拍摄或者制作进度
项目一	电视剧	尚在拍摄过程中
项目二	电视剧	已取得发行许可证
项目三	电视剧	已取得发行许可证
项目四	电视剧	尚在拍摄过程中
项目五	电视剧	尚在拍摄过程中

项 目	年末合计数	占期末存货余额比例 (%)
影视剧存货前五名	740,275,258.68	37.65

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	8,980,542.29	14,308,032.76		14,506,142.36		8,782,432.69
在拍影视剧	47,298,827.33	-1,246,896.72			21,515,817.71	24,536,112.90
完成拍摄影视剧	110,565,856.06	5,408,542.32	21,515,817.71	94,896,226.42		42,593,989.67
合计	166,845,225.68	18,469,678.36	21,515,817.71	109,402,368.78	21,515,817.71	75,912,535.26

本期其他增加和减少系上期计提跌价准备的在拍影视剧因取得公映许可证转入完成拍摄影视剧。

本期，公司对存货按照账面余额与预计可变现净值的差额计提跌价准备 18,469,678.36 元。因本期实现销售或预计不再拥有销售市场，公司转回和转销上期已计提跌价准备 109,402,368.78 元。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及待抵扣增值税	95,679,405.76	129,699,554.79
理财产品	35,000,000.00	
定增中介费		4,716,981.13
合计	130,679,405.76	134,416,535.92

其他说明：

## 9、长期应收款

## (1) 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	
员工无息借款	445,646.92		445,646.92				
合计	445,646.92		445,646.92				--

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)	
2021 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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 10、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											
海宁国广华策影视译制有限公司	13,255,048.78			-15,751.29						13,239,297.49	
华策合新文化传播(天津)有限公司	2,910,426.50			-58,792.28						2,851,634.22	
小计	16,165,475.28			-74,543.57						16,090,931.71	
二、联营企业											
浙江华策教育科技有限公司(以下简称华策教育公司)	1,222,392.60			-1,091,877.98						130,514.62	
浙江时代金球影业投资有限公司	13,021,991.00			2,306,772.22						15,328,763.22	
无锡慈嘉影视有限公司	5,915,264.49			-51,977.48						5,863,287.01	
杭州乐	23,975,			-15,748						23,959,	

丰无限 投资合 伙企业 (有限 合伙)	279.43			.71						530.72	
北京自 由酷鲸 影业有 限公司	39,560, 302.80	83,333. 33		69,344. 94						39,712, 981.07	
荡麦影 业(上 海)有 限公司	6,027.6 82.70			-82,489 .93						5,945,1 92.77	
XiaoHo ngChun INC(以 下简称 小红唇 公司)	12,894, 012.94			-1,447, 016.07	1,278,0 62.66			1,575,7 19.88		11,149, 339.65	177,88 4,018.1 6
北京文 心优品 投资基 金(有 限合 伙)(以 下简称 文心优 品基 金)	96,862, 753.40			-26,124 ,404.49			1,601,3 76.02			69,136, 972.89	
浙江华 策影视 高等研 究院 (以下 简称华 策研究 院)	170.05 7.02			-410.59						169,64 6.43	
杭州十 诺传媒 科技有 限公司	521,54 0.14	400,00 0.00		-817,06 4.45						104,47 5.69	
新天映											

文化传媒（天津）有限公司（以下简称新天映公司）[注]											
小计	200,171,276.52	483,333.33		-27,254,872.54	1,278,062.66		1,601,376.02	1,575,719.88		171,500,704.07	177,884,018.16
合计	216,336,751.80	483,333.33		-27,329,416.11	1,278,062.66		1,601,376.02	1,575,719.88		187,591,635.78	177,884,018.16

其他说明

[注] 本公司持有新天映公司 46.67% 股权，该项投资投资成本为 3,500 万元，截至 2021 年 12 月 31 日新天映公司已资不抵债。本公司以投资成本为限确认损失，账面价值确认为 0 元。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
NEXT ENTERTAINMENT WORLD CO LTD（以下简称 NEXT 公司）	137,376,712.85	161,091,252.77
万达电影股份有限公司	39,462,235.20	46,090,259.20
上海高格影视制作有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
上海喜天影视文化股份有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
苏州乐米信息科技股份有限公司	37,999,996.00	37,999,996.00
杭州夏天岛影视动漫制作有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
PV ML LLC	22,884,313.76	22,884,313.76
广州乐为数码科技有限公司		20,000,000.00
苏州亿动非凡网络科技有限公司		20,000,000.00
大连天神娱乐股份有限公司（以下简称大连天神公司）	8,890,750.00	16,239,440.98
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	15,214,140.76	15,934,039.94
北京鲜漫文化创意有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00

上海景域文化传播股份有限公司	10,977,482.46	10,977,482.46
航美传媒集团有限公司	9,355,199.39	9,355,199.39
上海乐在其中影视传播有限公司	6,666,668.00	6,666,668.00
目力远方（天津）科技有限责任公司		5,000,000.00
天视卫星传媒股份有限公司	4,990,000.00	4,990,000.00
杭州掌动科技股份有限公司	4,800,000.00	4,800,000.00
天津筋斗云影视文化传媒有限公司	4,532,839.21	4,532,839.21
北京翼翔冰雪时尚文化有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
中版昆仑传媒有限公司	2,600,000.00	2,600,000.00
合计	443,750,337.63	527,161,491.71

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
NEXT ENTERTAINMENT WORLD CO LTD (以下简称 NEXT 公司)				-39,368,590.63	公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	处置
万达电影股份有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
上海高格影视制作有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
上海喜天影视文化股份有限公司	789,756.20				公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
苏州乐米信息科技股份有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
杭州夏天岛影视动漫制作有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司	

					投资作为权益工具	
PV ML LLC					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
广州乐为数码科技有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
苏州亿动非凡网络科技有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
大连天神娱乐股份有限公司（以下简称大连天神公司）				-75,920,075.44	公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	处置
浙江成长文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
北京鲜漫文化创意有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
上海景域文化传播股份有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
航美传媒集团有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
上海乐在其中影视传播有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	

目力远方（天津）科技有限责任公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
天视卫星传媒股份有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
杭州掌动科技股份有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
天津筋斗云影视文化传媒有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
北京翼翔冰雪时尚文化有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
中版昆仑传媒有限公司					公司基于影视产业战略投资目的，对外进行股权投资，且被投资方将获得的本公司投资作为权益工具	
	789,756.20			-115,288,666.07		

## 12、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	92,754,898.48			92,754,898.48
2.本期增加金额	3,956,407.41			3,956,407.41
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
以房产抵债增加	3,956,407.41			3,956,407.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	96,711,305.89			96,711,305.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,426,779.69			3,426,779.69
2.本期增加金额	3,046,865.44			3,046,865.44
(1) 计提或摊销	3,046,865.44			3,046,865.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,473,645.13			6,473,645.13
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	90,237,660.76			90,237,660.76
2.期初账面价值	89,328,118.79			89,328,118.79

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	61,282,150.59	68,502,860.23
合计	61,282,150.59	68,502,860.23

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	54,014,225.57	23,618,298.66	45,510,206.40	11,861,717.87	135,004,448.50
2.本期增加金额		611,886.30	289,871.07	613,241.45	1,514,998.82
(1) 购置		611,886.30	289,871.07	613,241.45	1,514,998.82
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,404,599.28	4,065,620.08	360,890.00	5,831,109.36
(1) 处置或报废		1,404,599.28	4,065,620.08	360,890.00	5,831,109.36
4.期末余额	54,014,225.57	22,825,585.68	41,734,457.39	12,114,069.32	130,688,337.96
二、累计折旧					
1.期初余额	1,995,526.45	21,773,299.42	31,885,934.35	10,846,828.05	66,501,588.27
2.本期增加金额	1,710,451.32	1,300,298.32	3,228,801.40	209,964.49	6,449,515.53
(1) 计提	1,710,451.32	1,300,298.32	3,228,801.40	209,964.49	6,449,515.53
3.本期减少金额		1,231,402.46	1,970,668.47	342,845.50	3,544,916.43

额					
(1) 处置或 报废		1,231,402.46	1,970,668.47	342,845.50	3,544,916.43
4.期末余额	3,705,977.77	21,842,195.28	33,144,067.28	10,713,947.04	69,406,187.37
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	50,308,247.80	983,390.40	8,590,390.11	1,400,122.28	61,282,150.59
2.期初账面价 值	52,018,699.12	1,844,999.24	13,624,272.05	1,014,889.82	68,502,860.23

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

## (5) 固定资产清理

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	113,963,297.55	113,963,297.55
2.本期增加金额		

3.本期减少金额		
4.期末余额	113,963,297.55	113,963,297.55
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	21,227,703.97	21,227,703.97
(1) 计提	21,227,703.97	21,227,703.97
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	21,227,703.97	21,227,703.97
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	92,735,593.58	92,735,593.58
2.期初账面价值	113,963,297.55	113,963,297.55

其他说明：

期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 38、重要会计政策和会计估计变更之说明。

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额				9,605,209.64	9,605,209.64
2.本期增加 金额				18,867.92	18,867.92
(1) 购置				18,867.92	18,867.92
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				9,624,077.56	9,624,077.56
二、累计摊销					
1.期初余额				3,945,157.44	3,945,157.44
2.本期增加 金额				689,550.62	689,550.62
(1) 计提				689,550.62	689,550.62
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,634,708.06	4,634,708.06
三、减值准备					
1.期初余额				1,434,207.51	1,434,207.51
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,434,207.51	1,434,207.51

四、账面价值					
1.期末账面价值				3,555,161.99	3,555,161.99
2.期初账面价值				4,225,844.69	4,225,844.69

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	注销转出	
上海克顿文化传媒有限公司及其子公司（以下简称克顿传媒公司）	1,123,478,063.44					1,123,478,063.44
佳韵社娱乐公司	103,066,255.88					103,066,255.88
海宁华凡星之影视文化传播有限公司（以下简称海宁华凡公司）	16,918,917.55				16,918,917.55	
杭州图尚科技有限公司（以下简称图尚科技公司）	1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	1,244,463,236.87				17,918,917.55	1,226,544,319.32

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置	其他转出	
克顿传媒公司	786,312,617.51					786,312,617.51
佳韵社娱乐公司	48,609,446.39					48,609,446.39
海宁华凡公司	16,918,917.55				16,918,917.55	
图尚科技公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	852,840,981.45				17,918,917.55	834,922,063.90

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

1) 与公司收购克顿传媒公司形成商誉相关的资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	克顿传媒公司及其财务报表合并范围内的子公司的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	257,214,754.21元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	公司持有克顿传媒公司100%股权，同时克顿传媒公司因收购宽厚传媒公司51%股权产生商誉257,595.25元，因此分摊至其资产组的商誉原值为1,123,725,556.92元，商誉账面价值为337,412,939.41元。
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	594,627,693.62元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是[注]

[注] 公司自 2014 年 2 月起将克顿传媒公司纳入合并报表范围后，克顿传媒公司通过再投资设立子公司以及非同一控制下合并新增上海宽厚文化传媒有限公司。考虑到公司管理层对克顿传媒公司的管理和考核方式，公司将克顿传媒公司及其合并范围内子公司作为收购克顿传媒公司形成商誉相关的资产组组合

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 17.16%，预测期以后的现金流量根据增长率 0% 推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经检测，包含商誉的资产组组合可收回金额为 119,997.98 万元，高于账面价值 59,462.77 万元，本期商誉未出现减值损失。

2) 与公司收购佳韵社娱乐公司形成商誉相关的资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	佳韵社娱乐公司的资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	24,301,657.76元
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	分摊至本资产组的商誉原值和账面价值分别为187,393,192.51元和99,012,380.89元。
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	123,314,038.65元
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

## ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 15.77%，预测期以后的现金流量根据增长率 0% 推断得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经检测，包含商誉的资产组可收回金额为 19,843.00 万元，高于账面价值 12,331.40 万元，本期商誉未出现减值损失。

## 17、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
装修费	20,960,089.99	1,044,031.74	8,431,324.54		13,572,797.19
其他		399,684.77	319,290.77		80,394.00
合计	20,960,089.99	1,443,716.51	8,750,615.31		13,653,191.19

## 18、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
内部交易未实现利润	49,417,981.74	12,354,495.44	35,859,273.69	8,964,818.44
可抵扣亏损	545,643,247.24	118,872,948.89	514,734,170.99	127,052,825.77
应收账款坏账准备	131,735,824.41	29,790,066.30	132,688,272.32	32,988,672.99
应收票据坏账准备	720,000.00	108,000.00		
确认为递延收益或其他流动负债的政府补助	8,638,679.24	2,159,669.81	22,304,509.47	5,576,127.37
股份支付费用及行权时税前可抵扣金额超过费用部分	21,143,130.64	5,285,782.66	21,143,130.60	5,285,782.65
存货跌价准备	73,851,840.13	17,682,167.09	151,457,903.27	37,864,475.82
其他权益工具投资减值准备	26,270,000.00	6,567,500.00	26,270,000.00	6,567,500.00
其他权益工具投资公允价值变动	432,117,224.69	108,029,306.17	488,672,342.85	122,168,085.71
合计	1,289,537,928.09	300,849,936.36	1,393,129,603.19	346,468,288.75

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动损益	10,858,030.30	2,714,507.58	2,737.71	684.43
固定资产一次性抵扣	337,642.68	84,410.67	1,142,026.70	114,202.67
合计	11,195,672.98	2,798,918.25	1,144,764.41	114,887.10

## (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		300,849,936.36		346,468,288.75
递延所得税负债		2,798,918.25		114,887.10

## (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
可抵扣亏损	196,074,099.71	180,528,180.17
应收账款坏账准备	212,019,374.94	22,914,948.20
存货跌价准备	2,060,695.13	15,387,322.41
其他应收款坏账准备	49,245,735.77	89,823,248.40
合计	459,399,905.55	308,653,699.18

## (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		4,822,073.41	
2022 年	1,574,466.60	7,626,515.12	
2023 年	17,417,557.12	18,996,652.88	
2024 年	49,967,376.73	95,657,770.14	
2025 年	78,336,156.47	53,425,168.62	
2026 年	48,778,542.79		

合计	196,074,099.71	180,528,180.17	--
----	----------------	----------------	----

其他说明：

## 19、其他非流动资产

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
预付长期资产购置款	4,810,386.69		4,810,386.69			
合计	4,810,386.69		4,810,386.69			

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,377,723.84	200,235,944.48
信用借款		100,332,235.89
未终止确认的已贴现未到期的商业承兑汇票	72,000,000.00	
合计	78,377,723.84	300,568,180.37

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分成结算暂估款	134,976,641.63	542,379,522.11
应付购剧款及制作费	286,134,605.91	146,266,395.37
应付电影发行及宣传费	11,228,890.32	
应付工程款、长期资产购置款	1,597,941.00	2,546,164.50

其他	2,101,738.04	8,543,975.85
合计	436,039,816.90	699,736,057.83

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

不适用

**22、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收制片款	17,599,363.14	61,241,759.80
合计	17,599,363.14	61,241,759.80

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

不适用

**23、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧预售款	1,101,005,371.75	1,343,251,143.35
预收影院票房	16,198,957.05	8,572,205.46
预收广告费	16,413,521.48	25,957,547.20
其他	2,082,346.97	
合计	1,135,700,197.25	1,377,780,896.01

**24、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	80,842,282.98	305,728,372.44	305,746,009.27	80,824,646.15
二、离职后福利-设定提存计划	10,616.32	15,438,402.48	14,782,409.83	666,608.97
合计	80,852,899.30	321,166,774.92	320,528,419.10	81,491,255.12

## (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	77,308,801.10	281,631,537.66	278,547,803.73	80,392,535.03
2、职工福利费		5,312,528.36	5,312,528.36	
3、社会保险费	3,533,481.88	10,199,320.38	13,300,691.14	432,111.12
其中：医疗保险费	3,433,234.28	9,950,651.17	12,959,800.14	424,085.31
工伤保险费		227,350.15	219,324.34	8,025.81
生育保险费	100,247.60	-18,021.60	82,226.00	
其他		39,340.66	39,340.66	
4、住房公积金		7,935,645.02	7,935,645.02	
5、工会经费和职工教育经费		649,341.02	649,341.02	
合计	80,842,282.98	305,728,372.44	305,746,009.27	80,824,646.15

## (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	10,428.80	14,940,952.74	14,305,007.16	646,374.38
2、失业保险费	187.52	497,449.74	477,402.67	20,234.59
合计	10,616.32	15,438,402.48	14,782,409.83	666,608.97

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,195,728.81	1,622,163.39
企业所得税	47,707,259.40	59,415,608.84
个人所得税	3,099,204.25	7,667,357.10
城市维护建设税	309,454.50	148,482.59
印花税	273,777.07	506,631.49
教育费附加	174,508.60	81,670.34

地方教育附加	116,312.73	54,943.91
地方水利建设基金	3,860.85	5,431.14
房产税	7,344.48	
其他	11,912.33	6,981.24
合计	62,899,363.02	69,509,270.04

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		147,723.24
其他应付款	50,927,765.79	36,174,077.84
合计	50,927,765.79	36,321,801.08

### (1) 应付利息

不适用

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		147,723.24
合计		147,723.24

### (3) 其他应付款

#### 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
押金保证金	996,000.00	891,326.34
暂借款	7,757,000.00	6,862,449.88
应付暂收款	9,200,150.06	22,951,341.77
子公司限制性股票回购义务	26,213,040.00	
其他	6,761,575.73	5,468,959.85
合计	50,927,765.79	36,174,077.84

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

不适用

**27、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	18,657,244.84	18,461,296.20
合计	18,657,244.84	18,461,296.20

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计38、重要会计政策和会计估计变更之说明。

**28、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	26,049,259.01	42,442,102.34
剧目扶持经费	17,623,679.24	25,229,356.16
合计	43,672,938.25	67,671,458.50

短期应付债券的增减变动：不适用

其他说明：剧目扶持经费系收到的尚未产生收益剧目的扶持经费。

**29、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	86,543,235.18	111,113,478.97
未确认融资费用	-11,292,737.02	-15,611,477.62
合计	75,250,498.16	95,502,001.35

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本报告第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计38、重要会计政策和会计估计变更之说明。

**30、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	90,000.00		30,000.00	60,000.00	
进项税加计抵减	8,467,432.47	3,009,743.68	4,221,068.79	7,256,107.36	
合计	8,557,432.47	3,009,743.68	4,251,068.79	7,316,107.36	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
数字放映 设备补贴	90,000.00			30,000.00			60,000.00	与资产相 关

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表项目注释58、政府补助之说明。

### 31、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	1,755,673.70 1.00	145,400,000. 00				145,400,000. 00	1,901,073.70 1.00

其他说明：

#### 1.股本变动情况说明

根据公司第四届董事会第八次会议和2019年年度股东大会决议，经深圳证券交易所上市审核中心审核，并根据中国证券监督管理委员会《关于同意浙江华策影视股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2746号），公司获准向特定对象发行股票的注册申请。根据实际发行及询价情况，公司与本次发行主承销商华泰联合证券有限责任公司共同协商确定向财通基金管理有限公司、西藏泰富文化传媒有限公司、中国国际金融股份有限公司等7名特定对象非公开发行人民币普通股（A）股145,400,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.00元，可募集资金总额为727,000,000.00元，减除发行费用（不含税）15,909,326.56元后，募集资金净额为711,090,673.44元。其中，计入股本145,400,000.00元，计入资本公积（股本溢价）565,690,673.44元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2021〕158号）。

#### 2.公司持股5%以上股东的股权质押情况说明

1) 截至2021年12月31日，本公司第一大股东傅梅城将其持有的本公司10,700万股股份质押给银行，占其持有股份数量的29.63%，并已在中国证券登记结算有限责任公司办理登记事项。

2) 截至2021年12月31日，本公司第二大股东大策投资公司将其持有的本公司14,270万股股份质押给银行，占其持有股份数量的43.99%，并已在中国证券登记结算有限责任公司办理登记事项。

### 32、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）	2,909,455,061.23	566,045,680.61	8,551,584.70	3,466,949,157.14
其他资本公积	55,252,847.56	650,721.47		55,903,569.03
合计	2,964,707,908.79	566,696,402.08	8,551,584.70	3,522,852,726.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 公司股本溢价本期增加 566,045,680.61 元，其中 565,690,673.44 元系公司向特定对象非公开发行股份的增资溢价，详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 31、股本之说明；355,007.17 元系收购子公司少数股东股权时支付成本与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额。
- 2) 公司股本溢价本期减少 8,551,584.70 元，其中 1,081,830.87 元系收购子公司少数股东股权时支付成本与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额；7,469,753.83 元系子公司华策影业（上海）有限公司（以下简称上海影业公司）少数股东增资前后本公司享有该子公司净资产差额。
- 3) 公司其他资本公积本期增加 650,721.47 元系公司确认的按等待期分摊的归属于母公司所有者的股权激励费用，详见本报告第十节财务报告十三、股份支付之说明。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购款		29,999,678.13		29,999,678.13
合计		29,999,678.13		29,999,678.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，公司拟自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 6 个月内使用 1 亿元至 1.5 亿元（均含本数）的自有资金，以不超过 7 元/股（含本数）回购公司部分社会公众股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划。截至 2021 年 12 月 31 日，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 5,337,700 股，成交总金额为 29,999,678.13 元（含交易费用）。

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-519,494,225.90	49,289,524.06		-140,595,357.88	14,138,779.54	175,746,102.40		-343,748,123.50
其他权益工具投资公允价值变动	-519,494,225.90	49,289,524.06		-140,595,357.88	14,138,779.54	175,746,102.40		-343,748,123.50

								.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	-7,863,798.10	1,278,062.66				1,278,062.66		-6,585,735.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,863,798.10	1,278,062.66				1,278,062.66		-6,585,735.44
其他综合收益合计	-527,358,024.00	50,567,586.72		-140,595,357.88	14,138,779.54	177,024,165.06		-350,333,858.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 35、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	124,234,681.40	4,820,155.14		129,054,836.54
合计	124,234,681.40	4,820,155.14		129,054,836.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积本期增加系按照母公司本期实现净利润的 10% 计提法定盈余公积。

### 36、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	1,233,940,205.09	990,333,373.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-130,748,687.52
调整后期初未分配利润	1,233,940,205.09	859,584,685.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,394,377.75	399,186,549.69
减：提取法定盈余公积	4,820,155.14	
应付普通股股利	39,922,547.72	26,335,103.09
加：其他转入数	-125,819,645.73	1,504,072.88
期末未分配利润	1,463,772,234.25	1,233,940,205.09

### 37、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	3,792,702,411.86	2,932,722,559.12	3,719,483,618.37	2,730,869,273.56

其他业务	14,231,001.38	3,728,401.55	12,792,307.76	2,802,800.63
合计	3,806,933,413.24	2,936,450,960.67	3,732,275,926.13	2,733,672,074.19

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：不适用

与履约义务相关的信息：

本公司主要经营活动为影视剧的制作和发行，影视剧销售属于知识产权许可，公司影视剧销售属于某一时点履行履约义务类型，在满足公司会计政策规定的确认时点进行收入确认。公司在向客户进行影视剧播映权授权前拥有对影视剧的控制权，为主要责任人。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

公司向客户进行影视剧播映权授权时，客户根据合同约定对影视剧播映带或其他载体进行审核，在约定工作日内若未提出异议，视为影视剧介质符合合同要求。根据合同约定，客户一般在签约、开机、介质交付和播出等阶段分期支付款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

公司单个影视剧播映权授权属于单项履约义务，在满足公司会计政策规定的确认时点进行收入确认。公司根据与客户确定的交易价格作为收入的计量依据，在确定交易价格时，会根据合同和过往交易情况等综合考虑可变对价、合同中重大融资成分等因素。

### 38、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	2,189,894.54	1,156,661.43
教育费附加	1,080,369.10	639,488.73
房产税	469,443.48	27,500.00
土地使用税	101.40	
车船使用税	11,640.00	12,540.00
印花税	2,605,901.45	1,912,376.80
残疾人就业保障金	838,109.45	942,468.38
地方教育附加	720,244.09	424,073.78
文化事业建设费		736.51
合计	7,915,703.51	5,115,845.63

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,541,051.00	223,147,207.04
宣传推广及业务费	163,370,642.09	92,946,814.50
业务招待费	4,838,761.58	4,238,352.77
差旅交通费	3,140,623.59	3,420,602.97
租赁物业费	1,150,891.20	3,092,968.81
办公费	966,592.64	1,973,435.04
其他	1,812,279.51	1,999,373.62
合计	357,820,841.61	330,818,754.75

#### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	127,237,066.33	102,709,632.56
咨询费	14,442,170.73	7,612,954.63
折旧摊销费	14,209,246.20	10,521,878.48
租赁物业费	13,786,960.96	18,637,790.34
中介费用	11,975,957.77	8,007,164.81
业务招待费	4,755,881.32	3,623,014.16
办公费	4,379,409.73	5,916,589.51
差旅交通费	3,799,262.50	3,820,537.08
股份支付费用	672,362.16	
其他	4,742,750.18	3,484,034.78
合计	200,001,067.88	164,333,596.35

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,269,141.26	7,524,273.61
技术研发费	1,318,123.46	828,701.62
数据使用费	741,509.41	1,428,256.84
差旅费	8,473.52	3,650.16
办公费	162.28	882.72
其他	87,973.56	80,289.06

合计	10,425,383.49	9,866,054.01
----	---------------	--------------

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,372,894.90	44,636,161.74
利息收入	-80,629,870.68	-57,203,080.18
汇兑损益	8,686,211.84	18,765,869.46
手续费	400,151.40	307,608.53
合计	-59,170,612.54	6,506,559.55

#### 43、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
与资产相关的政府补助	30,000.00	118,021.75
与收益相关的政府补助	71,666,738.68	66,046,200.35
代扣个人所得税手续费返还	5,635,378.96	5,868,227.96
加计抵减增值税进项税额	21,169,811.47	8,734,631.97

#### 44、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	-27,329,416.11	-20,077,956.10
处置长期股权投资产生的投资收益	1,080,000.00	-11,735,988.77
交易性金融资产在持有期间的投资收益	789,756.20	1,594,097.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,364,033.00	-8,867,390.34
理财产品收益	7,247,577.97	
合计	-22,576,114.94	-39,087,238.09

#### 45、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	10,857,210.64	25,218,027.78
合计	10,857,210.64	25,218,027.78

**46、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	12,625,526.42	-716,206.90
合计	12,625,526.42	-716,206.90

**47、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,469,678.36	-30,379,471.63
三、长期股权投资减值损失	-1,575,719.88	
十一、商誉减值损失		-3,966,000.00
合计	-20,045,398.24	-34,345,471.63

**48、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
固定资产处置收益	227,507.13	2,568,792.52

**49、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
政府补助		25,114.78	
赔款收入	69,212,252.85	848,961.30	69,212,252.85
沉淀票券收入	4,260,724.17	576,395.03	4,260,724.17
无需支付款项	10,000.00	975,547.63	10,000.00
其他	276,895.31	334,347.24	276,895.31
合计	73,759,872.33	2,760,365.98	73,759,872.33

计入当期损益的政府补助：不适用

**50、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
非货币性资产交换损失	799,411.44	506,088.71	799,411.44
对外捐赠		1,008,988.00	
无法收回款项	716,719.96		716,719.96
税收滞纳金	443,123.72		443,123.72
罚款支出	73,880.17		73,880.17
地方水利建设基金	51,749.25	51,773.67	
违约金支出		1,190,949.54	
其他	738,041.39	114,288.20	738,041.39
合计	2,822,925.93	2,872,088.12	2,771,176.68

## 51、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	32,345,954.25	36,477,871.81
递延所得税费用	58,739,062.29	86,080,438.17
合计	91,085,016.54	122,558,309.98

### (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	504,017,675.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	126,004,418.79
子公司适用不同税率的影响	6,956,311.50
调整以前期间所得税的影响	985,452.81
非应税收入及研发支出加计扣除的影响	-7,970,741.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,113,123.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损及其他暂时性差异的影响	-50,343,403.62
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	12,339,855.12
所得税费用	91,085,016.54

**52、其他综合收益**

详见附注七、34。

**53、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
收到的政府补助	64,061,061.76	76,616,671.29
收到的银行存款利息收入	78,984,391.23	57,126,099.87
收到的其他往来款净额等	142,649,660.52	39,007,409.66
保证金收回及诉讼冻结银行存款解冻收回	43,927,025.02	
赔偿收入等	69,212,252.85	2,735,251.20
合计	398,834,391.38	175,485,432.02

**(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
支付差旅交通费、办公费、中介费	24,270,482.03	23,142,862.29
支付宣传推广及业务费、招待费	140,282,362.56	86,646,347.90
支付租赁物业费及租房押金	14,937,852.16	21,730,759.15
支付的咨询费	14,442,170.73	7,612,954.63
支付保证金及因诉讼冻结的银行存款	1,239,245.83	23,908,262.93
支付其他费用、备用金及往来款等净额	43,493,536.36	10,112,522.55
合计	238,665,649.67	173,153,709.45

**(3) 收到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
收回其他单位借款		3,075,000.00
收回的暂借款利息		125,917.81
收回的影院暂借款	843,011.62	980,000.00
合计	843,011.62	4,180,917.81

## (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
支付其他单位借款		1,575,000.00
处置子公司收到的现金净额负数		48,981,973.05
合计		50,556,973.05

## (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
收到未到期票据贴现转让款	69,064,400.00	
合计	69,064,400.00	

## (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
支付股份回购款	29,999,678.13	
支付租金	22,273,895.08	
定增中介费	7,418,760.52	5,000,000.00
票据贴现利息	255,436.12	
支付拆借款	624,752.28	
购买子公司少数股东股权	1,765,388.96	2,944,760.00
合计	62,337,911.09	7,944,760.00

## 54、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	412,932,658.60	393,697,995.24
加：资产减值准备	7,419,871.82	35,061,678.53
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	9,496,380.97	12,436,036.95

使用权资产折旧	21,227,703.97	
无形资产摊销	689,550.62	597,726.04
长期待摊费用摊销	8,750,615.31	12,965,417.88
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）	-227,507.13	-2,568,792.52
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	799,411.44	506,088.71
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-10,857,210.64	-25,218,027.78
财务费用（收益以“－”号填列）	10,727,415.45	44,275,342.55
投资损失（收益以“－”号填列）	18,168,448.75	39,087,238.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	56,055,031.14	88,348,523.47
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,684,031.15	-2,268,085.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	717,664,263.70	-30,923,317.63
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	736,063,844.67	804,026,341.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-583,449,677.31	-501,179,029.32
其他	672,362.16	
经营活动产生的现金流量净额	1,408,817,194.67	868,845,136.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,069,144,032.38	2,010,377,830.40
减：现金的期初余额	2,010,377,830.40	2,069,601,816.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,058,766,201.98	-59,223,985.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

## (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	3,069,144,032.38	2,010,377,830.40
其中：库存现金	322,470.19	461,871.92
可随时用于支付的银行存款	3,067,475,425.74	2,006,020,683.60
可随时用于支付的其他货币资金	1,346,136.45	3,895,274.88
三、期末现金及现金等价物余额	3,069,144,032.38	2,010,377,830.40

其他说明：

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

时点	现金流量表	资产负债表	差异金额	差异原因
2020年12月31日	2,010,377,830.40	2,054,304,855.42	43,927,025.02	差异系43,927,025.02元因诉讼等事项被冻结的银行存款
2021年12月31日	3,069,144,032.38	3,172,793,278.21	103,649,245.83	差异系1,239,245.83元因诉讼等事项被冻结的银行存款；102,410,000.00元系期末银行定期存单余额

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 56、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	1,239,245.83	系因诉讼事项被冻结的银行存款。
合计	1,239,245.83	--

## 57、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	--	--	
其中：美元	31,983,134.92	6.3757	203,914,873.30
欧元	297,106.61	7.2197	2,145,020.59
港币	8,809,835.14	0.8176	7,202,917.29
韩元	2,462,090.00	0.0054	13,295.29
新加坡元	452,886.95	4.7179	2,136,675.34
新台币	7,460.00	0.2302	1,717.29
福林	5,500.00	0.0196	107.80
日元	86,223.00	0.0554	4,776.75
卢布	343.00	0.0855	29.33
阿联酋迪拉姆	912.00	1.7361	1,583.32
菲律宾比索	20,424.75	0.1250	2,553.09
澳门元	9,629.00	0.7950	7,655.06
应收账款	--	--	
其中：美元	1,262,168.38	6.3757	8,047,206.95
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

短期借款			
其中：美元	1,000,317.43	6.3757	6,377,723.84
应付账款			
其中：美元	322,208.01	6.3757	2,054,301.60

(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
华策影视国际传媒有限公司	香港	人民币	主要结算货币
华策影视（香港）投资有限公司	香港	人民币	主要结算货币
华策国际（香港）有限公司	香港	人民币	主要结算货币
克顿影视国际传媒有限公司	香港	人民币	主要结算货币
华策影业(香港)有限公司	香港	人民币	主要结算货币
创艺国际控股有限公司	香港	人民币	主要结算货币
创艺媒体营销有限公司	香港	人民币	主要结算货币

## 58、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
财政扶持款	8,230,000.00	其他收益	8,230,000.00
财政扶持款	7,300,000.00	其他收益	7,300,000.00
专项资金	6,433,392.89	其他收益	6,433,392.89
专项资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
财政扶持款	4,494,000.00	其他收益	4,494,000.00
专项资金	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
财政扶持款	3,550,270.00	其他收益	3,550,270.00
影视产业专项扶持基金	2,800,000.00	其他收益	2,800,000.00
财政扶持款	1,750,000.00	其他收益	1,750,000.00
2021 年度艺术基金电视剧奖	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
项目奖励款	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2021 年网络视听产业发展扶持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
其他	7,254,566.32	其他收益	7,254,566.32
数字放映设备补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
剧目扶持经费	16,854,509.47	其他收益	16,854,509.47

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 59、其他

## 八、合并范围的变更

## 1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 1.合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南华策新传媒有限公司	新设子公司	2020年12月[注]	10,000,000.00	100.00%
海南超酷文化创意有限公司	新设子公司	2021年4月	1,150,000.00	100.00%
华策橄榄文化传媒（海南）有限公司	新设子公司	2021年5月		100.00%
海南超炫文化创意有限公司	新设子公司	2021年6月		100.00%
上海华策电影有限公司	新设子公司	2021年6月	2,000,000.00	100.00%
上海吉六零影视文化合伙企业（有限合伙）	新设子公司	2021年9月	200,000,000.00	80.00%
北京佳韵视界文化有限公司	新设子公司	2021年9月	1,000,000.00	100.00%
杭州华策策赢企业管理合伙企业（有限合伙）	新设子公司	2021年11月	76,562,733.30	100.00%

[注] 该公司自 2021 年 5 月开始经营活动

## 2.合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
杭州青芝文化传媒有限公司	注销	2021年1月		
上海彼心酒业有限公司	注销	2021年1月		-348,925.16
杭州图尚科技有限公司	注销	2021年2月		
海宁华娱新媒体文化传播有限公司	注销	2021年7月		-168,749.60
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	注销	2021年7月		-458,242.95
上海剧成品牌管理有限公司	注销	2021年7月		14,903,277.50
南通时代金球飞越影城有限公司	注销	2021年9月		4,248,586.67
华策联合影业（天津）有限公司	注销	2021年11月		36,466,479.69
苏州时代金球影业有限公司	注销	2021年11月		324,256.50
上海时创影视有限公司	注销	2021年12月		21,510,403.25

## 2、其他

### 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	
克顿传媒公司	上海	上海	影视制作、发行	100.00%		非同一控制下企业合并
上海剧酷文化传播有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企业合并
上海好故事影视有限公司	上海	上海	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企业合并
佳韵社娱乐公司	北京	西安	影视制作、发行		100.00%	非同一控制下企业合并
华策影业（上海）有限公司	上海	上海	影视制作、发行	100.00%		设立
华策影视国际传媒有限公司	香港	香港	影视制作、发行	100.00%		设立
华策影业	北京	天津	影视制作、发行	100.00%		设立

##### (2) 重要的非全资子公司

不适用

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

##### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

#### 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

##### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例

杭州卓依数字科技有限公司	2021年1月	60%	100%
浙江华策娱乐科技有限公司	2021年1月	80%	100%
佳韵社娱乐公司	2021年7月	98%	100%
华策影业（上海）有限公司[注]	2021年12月	100%	59.5057%

[注] 因少数股东增资造成本公司享有该子公司持股比例下降，详见本报告第十节财务报告十三、股份支付之说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	杭州卓依数字科技有限公司	浙江华策娱乐科技有限公司	佳韵社娱乐公司
购买成本/处置对价	58,290.00		3,623,923.80
--现金	58,290.00		3,623,923.80
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	58,290.00		3,623,923.80
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	59,158.74	-1,081,830.87	4,040,557.25
差额	-868.74	1,081,830.87	-416,633.45
其中：调整资本公积	868.74	-1,081,830.87	354,138.43
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

调整资本公积金额为收购子公司少数股东股权时支付成本与按照新增持股比例计算应享有该子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额中归属于本公司的部分。

## 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	
文心优品基金	北京	北京	非证券业务的投资、投资管理和咨询		25.00%	权益法核算
小红唇公司	北京	开曼群岛	视频电商平台和美妆达人社区		19.99%	权益法核算

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

## (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	
	文心优品基金	小红唇公司	文心优品基金	小红唇公司
流动资产	225,011,297.67	96,268,511.89	180,303,731.43	128,718,261.16
非流动资产	51,576,415.68	1,163,685.80	207,691,184.39	900,305.24
资产合计	276,587,713.35	97,432,197.69	387,994,915.82	129,618,566.40
流动负债	39,821.79	41,629,696.97	543,902.22	65,116,250.54
非流动负债				
负债合计	39,821.79	41,629,696.97	543,902.22	65,116,250.54
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	276,547,891.56	55,802,500.72	387,451,013.60	64,502,315.86
按持股比例计算的净资产份额	69,136,972.89	11,149,339.65	96,862,753.40	12,894,012.94
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	69,136,972.89	11,149,339.65	96,862,753.40	12,894,012.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	15,869,668.63	74,167,568.56		90,398,438.76
净利润	-43,468,360.70	-7,238,699.70	-113,354.96	-34,191,291.70
终止经营的净利润				
其他综合收益		6,393,510.06		-7,517,187.44
综合收益总额	-43,468,360.70	-845,189.64	-113,354.96	-41,708,479.14

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

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：	--	--
投资账面价值合计	16,090,931.71	16,165,475.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-74,543.57	-224,553.00
--综合收益总额	-74,543.57	-224,553.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	91,214,391.53	90,414,510.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	316,548.02	-12,990,225.16
--其他综合收益	1,278,062.66	
--综合收益总额	1,594,610.68	-12,990,225.16

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
湖南潇湘金球国际影城有限公司（以下简称潇湘影城）	1,056,373.80		
新天映公司	25,104,481.65	-9,265,647.64	15,838,834.01

其他说明

公司已于本期将其持有的潇湘影城股权及债权转让给第三方。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1.信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人严重违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2.预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

##### 3.金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表项目注释3、4、6之说明。

##### 4.信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

###### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

###### （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2021年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的55.34%（2020年12月31日：54.25%）源于余额前五名客户。

本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性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
金融负债					
银行借款	6,377,723.84	6,377,926.23	6,377,926.23		
未终止确认的已贴现未到期的商业承兑汇票	72,000,000.00	72,000,000.00	72,000,000.00		
应付账款	436,039,816.90	436,039,816.90	436,039,816.90		
其他应付款	50,927,765.79	50,927,765.79	50,927,765.79		
租赁负债	75,250,498.16	75,250,498.16	75,250,498.16		
小 计	640,595,804.69	640,596,007.08	640,596,007.08		

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
金融负债					
银行借款	300,568,180.37	305,612,069.26	305,612,069.26		
应付账款	699,736,057.83	699,736,057.83	699,736,057.83		
其他应付款	36,321,801.08	36,321,801.08	36,321,801.08		
租赁负债	95,502,001.35	95,502,001.35	95,502,001.35		
小 计	1,132,128,040.63	1,137,171,929.52	1,137,171,929.52		

## (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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币637.57万元(2020年12月31日：人民币30,000.00万元)，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。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。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详见本报告第十节财务报告七、合并财务报表项目注释57之说明。

## 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			810,858,030.30	810,858,030.30
（三）其他权益工具投资	185,729,698.05		258,020,639.58	443,750,337.63
持续以公允价值计量的资产总额	185,729,698.05		1,068,878,669.88	1,254,608,367.93
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

NEXT公司在韩国KOSDAQ挂牌上市，万达电影股份有限公司和大连天神公司在深圳交易所挂牌上市，公司按其股票收盘价作为其公允价值进行计量。

## 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

## 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

1. 因上海景域文化传播股份有限公司的行业市场环境等发生变化，公司参照同行业上市公司市值及双方市场份额情况等确定其公允价值。
2. 因上海连享商务咨询有限公司、航美传媒集团有限公司、广州乐为数码科技有限公司、苏州亿动非凡网络科技有限公司和目力远方（天津）科技有限责任公司经营情况和财务状况等发生不利变化，公司以零元或参考账面净资产作为公允价值的合理估计进行计量。
3. 因除上述被投资企业之外的其他被投资企业的经营环境、经营情况或财务状况未发生重大变化，所以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

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

9、其他

## 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
大策投资公司	杭州	实业投资	10,000 万元	17.06%	17.06%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是傅梅城、赵依芳。

其他说明：

傅梅城为本公司第一大股东，持有本公司18.99%股权，且持有大策投资公司97.44%的股权；赵依芳为傅梅城的妻子，本公司董事、总经理。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
海宁国广华策影视译制有限公司	合营企业
浙江华策教育科技有限公司	联营企业
北京自由酷鲸影业有限公司	联营企业
杭州十诺传媒科技有限公司	联营企业
上海连享商务咨询有限公司	参投企业
小红唇公司	子公司之联营企业
无锡慈嘉影视有限公司	子公司之联营企业
文心优品基金	子公司之联营企业

潇湘影城	子公司之联营企业
浙江时代金球影业投资有限公司	子公司之联营企业
荡麦影业（上海）有限公司	子公司之联营企业

#### 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
夏欣才	本公司董事
叶晓艳	本公司监事
傅斌星	本公司副总裁（现任总裁）
陈敬	本公司财务总监
张思拓	本公司董事会秘书
上海高格影视制作有限公司	参投企业
上海高格文化传播有限公司	上海高格影视制作有限公司之子公司
天津筋斗云影视文化传媒有限公司	参投企业
苏州亿动非凡网络科技有限公司	参投企业
目力远方(天津)科技有限责任公司	参投企业
杭州新天地新远影城有限公司	参投企业
浙江时代电影院线股份有限公司	子公司之少数股东
滁州市盛辉置业有限公司	子公司之少数股东
诗与远方（北京）网络科技有限公司	小红唇公司之子公司
北京文心华策文化科技有限公司	大策投资公司之联营企业
浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	子公司之参投企业
酷鲸影视制作（北京）有限公司	北京自由酷鲸影业有限公司之子公司
青岛新传奇影视完片服务有限公司	酷鲸影视制作（北京）有限公司之子公司
南通金球公司	进入破产清算程序丧失控制权的子公司
天视卫星传媒股份有限公司	子公司之参投企业
浙江策平产业运营管理有限公司	同一母公司
华流浙江影视产业国际合作区运营管理有限公司	同一母公司

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海高格文化传播 有限公司	影视剧联投分 账				6,478,490.39
浙江时代电影院 线股份有限公司	票房分账	15,679,612.62			6,595,485.70
荡麦影业（上海） 有限公司	影视剧联投分 账				1,130,972.88
青岛新传奇影视 完片服务有限公 司	电影制作费	1,730,000.00			
北京自由酷鲸影 业有限公司	影视剧联投分 账及制作费	8,374,331.33			21,959,600.99
文心优品基金	影视剧联投分 账	10,741,779.78			8,775,496.67
酷鲸影视制作 （北京）有限公 司	电影制作费	1,000,000.00			1,000,000.00
无锡慈嘉影视有 限公司	电视剧版权				144,843.05

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
大策投资公司	咨询服务	77,564.15	
浙江华策教育科技有限公司	商品销售		377.36
上海连享商务咨询有限公司	广告植入收入	377,358.49	1,415,094.34
北京自由酷鲸影业有限公司	版权销售	222,486.80	
北京自由酷鲸影业有限公司	演员服务	94,339.62	
浙江影视产业国际合作实验 区西溪实业有限公司	策划服务	25,471.69	
华流浙江影视产业国际合作 区运营管理有限公司	译制服务	3,773.58	

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京文心华策文化科技有限公司	办公场所		6,596,312.78

关联租赁情况说明

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
北京文心华策文化科技有限公司	办公场所		6,198,213.78	32,516,752.34	1,383,240.61

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 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	7,453,500.00	7,242,900.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	诗与远方（北京）网络科技有限公司			250,000.00	48,496.62
应收账款	海宁国广华策影视译制有限公司	982,800.00	982,800.00	982,800.00	491,400.00
应收账款	浙江华策教育科技有限公司			400.00	4.00
应收账款	天视卫星传媒股份有限公司	2,944,160.37	2,944,160.37	2,944,160.37	2,944,160.37
应收账款	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司	27,000.00	270.00		
预付款项	北京自由酷鲸影业有限公司	30,827,470.75		6,144,339.63	
预付款项	浙江影视产业国际合作实验区西溪实业有限公司			1,132,075.47	
预付款项	天津筋斗云影视文化传媒有限公司	586,545.85		1,000,532.58	
预付款项	目力远方（天津）科技有限公司			1,000,000.00	
预付款项	北京文心华策文化科技有限公司	3,446,226.84		3,581,460.60	
预付款项	酷鲸影视制作（北京）有限公司			1,000,000.00	
预付款项	浙江策平产业运营管理有限公司	23,036.92			
其他应收款	小红唇公司	1,890,476.42	1,890,476.42	16,579,678.90	1,657,967.89
其他应收款	南通金球公司			3,800,969.40	3,618,539.74
其他应收款	杭州新天地新远影城有限公司	5,300,000.00	5,300,000.00	5,300,000.00	5,200,507.62
其他应收款	北京文心华策文化科技有限公司	2,464,543.23	1,412,877.16	2,598,541.38	938,287.60
其他应收款	潇湘影城			740,000.00	740,000.00
其他应收款	滁州市盛辉置业有限公司	200,000.00		500,000.00	

其他应收款	海宁国广华策影视译制有限公司	9,126.00	2,737.80	9,126.00	912.60
其他应收款	浙江策平产业运营管理有限公司	27,392.00	273.92		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	文心优品基金	25,002,104.17	20,522,841.08
应付账款	上海高格文化传播有限公司	1,551,554.13	1,551,554.13
应付账款	浙江时代电影院线股份有限公司	724,265.87	1,194,694.58
应付账款	北京自由酷鲸影业有限公司	1,666,046.18	68,610.93
应付账款	海宁国广华策影视译制有限公司	600.00	600.00
应付账款	苏州亿动非凡网络科技有限公司	4,897.35	4,897.35
预收账款	北京自由酷鲸影业有限公司		72,000.00
合同负债	浙江时代金球影业投资有限公司	8,655.01	
其他应付款	浙江时代金球影业投资有限公司		2,072,449.88
其他应付款	无锡慈嘉影视有限公司	4,752,000.00	4,752,000.00
其他应付款	文心优品基金	215,000.00	215,000.00
其他应付款	杭州十诺传媒科技有限公司		120,000.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

为增强全资子公司上海影业公司运营能力和激发其内生动力与活力，公司于 2021 年 12 月 17 日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于全资子公司增资扩股暨关联交易的议案》，同意激励人员通过景宁元晖企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元傲企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元颢企业管理合伙企业（有限合伙）、景宁元鑫企业管理合伙企业（有限合伙）（以下统称员工持股平台）认缴上海影业公司新增注册资本 10,207.68 万元，增资价格为 1 元/股。本次增资后上海影业公司注册资本由 15,000 万元增加至 25,207.68 万元，其中本公司出资 15,000 万元，占比 59.5057%；员工持股平台出资 10,207.68 万元，占比 40.4943%。

为确定上述增资价格的公允性，天源资产评估有限责任公司以 2020 年 12 月 31 日为基准日，采用收益法对上海影业公司股东权益进行评估，评估价值为 24,900 万元。本公司将上述增资的公允价值与实际增资价格的差额 67,370,688.00 元确认为股权激励费用，在等待期内（授予日至服务期结束，即 2021 年 12 月至 2025 年 12 月）进行分摊，分摊至 2021 年的费用为 672,362.16 元，其中 21,640.69 元计入少数股东损益，650,721.47 元计入资本公积（其他资本公积）。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、或有事项

## 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

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

经公司2022年4月27日第四届董事会第二十一次会议审议通过，本公司拟以截止2021年12月31日的公司总股本1,901,073,701股扣除回购专户上15,743,000股股份后的股本总额1,885,330,701股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.22元（含税），共计派发现金股利41,477,275.42元（含税）。该项决议尚未经股东大会表决。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

不适用

#### (2) 未来适用法

不适用

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
电视剧销售	3,171,324,367.75	2,530,481,340.86		
影院票房	35,893,862.06	33,313,045.41		
电影销售	302,575,292.49	196,581,430.91		
广告	54,098,656.25	19,933,803.10		
经纪业务	170,213,920.89	92,834,067.75		
音乐	18,283,996.31	14,281,048.35		

其他	80,920,770.38	70,670,116.70		
分部间抵销	-40,608,454.27	-25,372,293.96		

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 募集资金事项

经本公司第四届董事会第八次会议和2019 年年度股东大会审议通过，公司拟非公开发行募集资金总额不超过 220,000 万元（含 220,000 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将全部用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额
1	影视剧制作项目	261,256.00	173,398.96
2	超高清制作及媒资管理平台建设项目	10,384.46	9,692.00
3	补充流动资金	36,909.04	36,909.04
合计		308,549.50	220,000.00

根据实际发行及询价情况，公司与本次发行主承销商华泰联合证券有限责任公司共同协商确定向财通基金管理有限公司、西藏泰富文化传媒有限公司、中国国际金融股份有限公司等7名特定对象非公开发行人民币普通股（A）股14,540万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币5.00元，募集资金总额为72,700万元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为711,090,673.44元。

因本次实际募集资金净额少于原计划募集金额，经公司2021年6月第四届董事会第十四次会议审议通过，公司调整投入“影视剧制作项目”的募集资金金额由173,398.96万元调整为71,109.07万元。为优先保障“影视剧制作项目”，加快公司主业发展，公司决定“超高清制作及媒资管理平台建设项目”的建设不再使用募集资金，后续将通过银行贷款或其他自筹资金解决，并不再使用募集资金补充流动资金。

为保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目。2021年6月11日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换截至2021年5月31日已预先投入募集资金投资项目的自筹资金70,573.57 万元。2021年6月16日、2021年6月18日、2021年10月18日，公司从募集资金账户中置换出上述款项。截至2021年末，本公司投入募集资金71,103.57万元，占承诺投资额的99.99%。

## 8、其他

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	28,029,061.43	18.21%	28,029,061.43	100.00%		41,575,758.78	16.74%	18,786,483.28	45.19%	22,789,275.50
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	125,880,847.31	81.79%	23,634,179.38	18.78%	102,246,667.93	206,823,782.16	83.26%	20,994,308.44	10.15%	185,829,473.72
其中:										
合计	153,909,908.74	100.00%	51,663,240.81	33.57%	102,246,667.93	248,399,540.94	100.00%	39,780,791.72	16.01%	208,618,749.22

按单项计提坏账准备：单项计提坏账准备

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
单项计提坏账准备	28,029,061.43	28,029,061.43	100.00%	主要系应向电视台和视频网站收取的部分剧目的电视播映权授权费，公司考虑客户信用情况、相关剧目的收款约定和后续收款计划等因素，期末按照预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提坏账准备。
合计	28,029,061.43	28,029,061.43	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,305,344.04	474,305.03	0.76%
1-2 年	35,997,061.47	3,599,706.15	10.00%
2-3 年	4,228,900.07	750,262.63	17.74%
3-4 年	5,315,969.06	1,842,283.41	34.66%
4 年以上	18,033,572.67	16,967,622.16	94.09%
合计	125,880,847.31	23,634,179.38	--

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）	62,305,344.04
1 至 2 年	35,997,061.47
2 至 3 年	13,698,695.44
3 年以上	41,908,807.79
3 至 4 年	18,027,235.12
4 年以上	23,881,572.67
合计	153,909,908.74

**(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	
单项计提坏账准备	18,786,483.28	9,242,578.15				28,029,061.43
按组合计提坏账准备	20,994,308.44	2,639,870.94				23,634,179.38
合计	39,780,791.72	11,882,449.09				51,663,240.81

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

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
客户一	38,400,000.00	24.95%	280,368.00
客户二	34,560,000.00	22.45%	3,456,000.00
客户三	7,211,509.42	4.69%	7,211,509.42
客户四	6,711,266.06	4.36%	6,711,266.06
客户五	6,419,200.00	4.17%	46,868.18
合计	93,301,975.48	60.62%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,645,479.45	
应收股利	53,740,879.96	53,740,879.96
其他应收款	1,432,631,281.28	2,051,614,920.83
合计	1,488,017,640.69	2,105,355,800.79

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,645,479.45	
合计	1,645,479.45	

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
华策影视（海宁）投资有限公司	53,740,879.96	53,740,879.96
合计	53,740,879.96	53,740,879.96

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (3) 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
押金保证金	3,488,961.12	3,633,845.44
拆借款	1,842,380,129.62	2,422,407,758.12
应收暂付款	6,725,939.50	17,310,000.00
业绩承诺补偿款		24,595,900.00
其他	2,908,865.19	4,136,903.17
合计	1,855,503,895.43	2,472,084,406.73

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,661,060.29	9,211,629.48	409,596,796.13	420,469,485.90
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-41,547.70	41,547.70		
--转入第三阶段		-42,943.12	42,943.12	
本期计提	-1,582,678.57	-8,786,075.29	33,299,601.44	22,930,847.58
本期核销			20,527,719.33	20,527,719.33
2021 年 12 月 31 日余额	36,834.02	424,158.77	422,411,621.36	422,872,614.15

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）	297,011,193.04
1 至 2 年	138,598,322.77
2 至 3 年	356,370,373.22
3 年以上	1,063,524,006.40
3 至 4 年	198,143,212.98
4 年以上	865,380,793.42
合计	1,855,503,895.43

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	20,527,719.33

## 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
华策影视国际传媒有限公司	拆借款	620,238,186.69	3-4 年 11,619,599.55 元， 4 年以上 608,618,587.14 元	33.43%	388,554,250.61
华策影业（天津）有限公司	拆借款及其他	932,499,185.78	1 年以内 263,217,289.16 元， 1-2 年 127,310,169.98 元， 2-3 年 259,335,825.82 元， 3-4 年 176,468,259.39 元， 4 年以上 106,167,641.43 元	50.26%	9,344,019.24

霍尔果斯橄榄影业 有限公司	拆借款	134,940,000.00	2-3 年 4,984,531.25 元, 3-4 年 5,303,654.04 元, 四年以上 124,651,814.71 元	7.27%	1,349,400.00
杭州华策影视科技 有限公司	拆借款	79,237,308.53	1 年以内 30,002,558.49 元, 1-2 年 7,046,565.10 元, 2-3 年 42,188,184.94 元	4.27%	13,661,137.58
霍尔果斯华策公司	拆借款	47,087,158.38	1 年以内 586,504.38 元, 2-3 年 46,500,654.00 元	2.54%	470,871.58
合计	--	1,814,001,839.38	--	97.77%	413,379,679.01

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	2,411,422,078. 89	786,312,617.51	1,625,109,461. 38	2,206,060,978. 89	802,851,517.51	1,403,209,461. 38
对联营、合营 企业投资	92,336,293.46	12,168,213.22	80,168,080.24	93,783,260.49	12,168,213.22	81,615,047.27
合计	2,503,758,372. 35	798,480,830.73	1,705,277,541. 62	2,299,844,239. 38	815,019,730.73	1,484,824,508. 65

## (1) 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		
杭州大策广告有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
浙江金溪影视有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江金球影业有限公司	88,000,000.00					88,000,000.00	
华策影视（海宁）投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江影视产业国际合作实验区西溪投资管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
华策影视（北京）有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
海宁华凡星之影视文化传播有限公司	0.00		16,538,900.00	-16,538,900.00			
浙江华策影视育才教育基金会	2,000,000.00					2,000,000.00	
华策影视国际传媒有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
海宁华娱新传媒文化传播有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				
克顿传媒公司	1,055,687,374.44					1,055,687,374.44	786,312,617.51
华策影业（天津）有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
华策爱奇艺影视（天津）有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
霍尔果斯华策	3,000,000.00					3,000,000.00	

公司							
浙江华策投资有限公司	7,000,000.00	5,500,000.00				12,500,000.00	
杭州华策影视科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
华策（厦门）影视有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
海南华策新传媒有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
上海华策电影有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
上海吉六零影视文化合伙企业（有限合伙）		197,500,000.00				197,500,000.00	
上海纽泽文化传媒有限公司	2,100,000.00		2,100,000.00				
成都华策新影文化传播有限公司	700,000.00					700,000.00	
杭州策红文化传媒有限公司	1,100,000.00					1,100,000.00	
华策影业（上海）有限公司	147,072,086.94					147,072,086.94	
合计	1,403,209,461.38	225,000,000.00	19,638,900.00	-16,538,900.00		1,625,109,461.38	786,312,617.51

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
海宁国广华策影视译制有限公司	13,255,048.78			-15,751.29						13,239,297.49	

华策合 新文化 传播 (天 津)有 限公司	2,910,4 26.50			-58,792 .28						2,851,6 34.22	
小计	16,165, 475.28			-74,543 .57						16,090, 931.71	
二、联营企业											
杭州乐 丰无限 投资合 伙企业 (有限 合伙)	23,975, 279.43			-15,748 .71						23,959, 530.72	
北京自 由酷鲸 影业有 限公司	39,560, 302.80	83,333. 33		69,344. 94						39,712, 981.07	
华策教 育公司	1,222,3 92.60			-1,091, 877.98						130,51 4.62	
华策研 究院	170,05 7.02			-410.59						169,64 6.43	
新天映 公司											12,168, 213.22
杭州十 诺传媒 科技有 限公司	521,54 0.14	400,00 0.00		-817,06 4.45						104,47 5.69	
小计	65,449, 571.99	483,33 3.33		-1,855, 756.79						64,077, 148.53	12,168, 213.22
合计	81,615, 047.27	483,33 3.33		-1,930, 300.36						80,168, 080.24	12,168, 213.22

### (3) 其他说明

#### 4、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	493,115,127.49	429,032,023.79	321,356,345.27	251,673,045.94
其他业务	3,423,311.33	2,937,240.00	2,927,259.62	2,374,484.12
合计	496,538,438.82	431,969,263.79	324,283,604.89	254,047,530.06

收入相关信息：不适用

与履约义务相关的信息：

本公司主要经营活动为影视剧的制作和发行，影视剧销售属于知识产权许可，公司影视剧销售属于某一时点履行履约义务类型，在满足公司会计政策规定的确认时点进行收入确认。公司在向客户进行影视剧播映权授权前拥有对影视剧的控制权，为主要责任人。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

公司向客户进行影视剧播映权授权时，客户根据合同约定对影视剧播映带或其他载体进行审核，在约定工作日内若未提出异议，视为影视剧介质符合合同要求。根据合同约定，客户一般在签约、开机、介质交付和播出等阶段分期支付款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

公司单个影视剧播映权授权属于单项履约义务，在满足公司会计政策规定的确认时点进行收入确认。公司根据与客户确定的交易价格作为收入的计量依据，在确定交易价格时，会根据合同和过往交易情况等综合考虑可变对价、合同中重大融资成分等因素。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,000,000.00	268,160,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,930,300.36	-1,939,211.65
处置长期股权投资产生的投资收益	476,347.45	86,042,020.49
交易性金融资产在持有期间的投资收益	789,756.20	1,594,097.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,633.19	-6,155,042.78
理财产品收益	7,247,577.97	
合计	26,627,014.45	347,701,863.18

## 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	508,095.69	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	71,696,738.68	
委托他人投资或管理资产的损益	7,247,577.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,690,600.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	71,788,107.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	26,805,190.43	其他符合非经常性损益定义的损益项目系公司计入本期其他收益项目的代扣个人所得税手续费返还 5,635,378.96 元和加计抵减增值税进项税额 21,169,811.47 元
减：所得税影响额	40,002,511.74	
少数股东权益影响额	649,777.05	
合计	149,084,021.10	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

□ 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	6.44%	0.22	0.22

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04%	0.14	0.14
-------------------------	-------	------	------

### 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

浙江华策影视股份有限公司董事会

2022年4月27日