

公司代码：600715

公司简称：文投控股

# 文投控股股份有限公司 2018 年年度报告



**文投控股**  
Cultural Investment Holdings

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人周茂非、主管会计工作负责人袁敬及会计机构负责人（会计主管人员）阎瑞杰声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司九届董事会第二十八次会议审议通过，公司2018年度不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。本事项尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告已详细阐述可能面对的风险。详见本报告第四节 三、（四）可能面对的风险。

十、其他

适用 不适用

# 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	65
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告.....	69
第十二节	备查文件目录.....	231

唐人街探案2

2018 大年初一

A MAN CAN BE AN ARMY

爱国者  
PATRIOT

一个人就是一支军队

追  
殺  
略  
STORY OF ANXI PALACE

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	文投控股股份有限公司
文资控股、第一大股东、控股股东	指	北京文资控股有限公司
北京市文资办	指	北京市国有文化资产监督管理办公室
文投集团、北京市文投集团	指	北京市文化投资发展集团有限责任公司
耀莱影城	指	江苏耀莱影城管理有限公司
耀莱影视	指	耀莱影视文化传媒有限公司
文投互娱	指	北京文投互娱投资有限责任公司
东方宾利	指	北京东方宾利文化传媒有限公司
都玩网络	指	上海都玩网络科技有限公司
易乐网络	指	江苏易乐网络科技有限公司
侠聚网络	指	广州侠聚网络科技有限公司
自由星河	指	北京自由星河科技有限公司
文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司
文资投资	指	北京市文资投资基金有限公司
三奇永恒	指	北京三奇永恒投资咨询有限公司
文化中心基金	指	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司
耀莱文化	指	耀莱文化产业股份有限公司
耀莱国际	指	北京耀莱国际文化产业投资有限公司
耀莱传媒	指	北京耀莱文化传媒有限公司
立茂投资	指	上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）
智道投资	指	新余高新区智道投资管理中心（有限合伙）
安泰投资	指	新余高新区安泰投资管理中心（有限合伙）
君联嘉睿	指	北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）
安赐文创壹号	指	珠海安赐文创壹号股权投资基金企业（有限合伙）
京润资本	指	常州京润资本管理有限公司
丰煜投资	指	上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金1号私募证券投资基金
北京文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金
屹唐文创基金	指	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金
华信超越	指	华信超越（北京）投资有限公司
青岛同印信	指	青岛同印信投资有限公司
凯石基金	指	上海凯石益正资产管理有限公司-凯石价值3号证券投资基金
建投华文	指	建投华文投资有限责任公司
四川信托	指	四川信托有限公司
汇邦国际	指	北京汇邦国际石油化工集团有限公司
微影时代	指	北京微影时代科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高海涛	黄靖涛
联系地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
电话	010-60910922	010-60910922
传真	010-60910901	010-60910901
电子信箱	zhengquan@600715sh.com	zhengquan@600715sh.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司注册地址的邮政编码	110101
公司办公地址	辽宁省沈阳市苏家屯区白松路22号
公司办公地址的邮政编码	110101
公司网址	无
电子信箱	zhengquan@600715sh.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

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

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

	签字会计师姓名	张瑞、李政德
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	国泰君安证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
	签字的保荐代表人姓名	黄央、刘轲
	持续督导的期间	2017 年 6 月 26 日至 2018 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
营业收入	2,085,866,710.46	2,277,279,289.30	-8.41	2,251,934,493.73
归属于上市公司股东的净利润	-686,594,027.67	433,943,550.99	-258.22	601,086,366.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-731,217,119.69	405,708,354.89	-280.23	535,517,588.56
经营活动产生的现金流量净额	-661,469,790.23	295,479,516.82	-323.86	-237,563,096.71
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	6,360,829,712.43	7,179,118,337.55	-11.40	4,524,961,221.29
总资产	9,636,940,119.45	10,499,402,293.38	-8.21	7,336,300,801.47

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减 (%)	2016年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.37	0.25	-248.00	0.36
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.37	0.25	-248.00	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.39	0.23	-269.57	0.32
加权平均净资产收益率 (%)	-9.98	7.40	减少17.38个百分点	14.15
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-10.63	6.92	减少17.55个百分点	12.61

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2018 年，公司实现营业收入 20.86 亿元，比去年同期下降 8.41%，净利润为-6.87 亿元，比去年同期下降-258.22%，出现大幅下降，主要原因为：

1. 报告期内实现收入不及预期。一方面，公司投资的部分影片票房不及预期，出现亏损。其中，《英伦对决》、《绝地逃亡》和《英雄本色》三部影片结转成本 5.53 亿元，实现收入 3.25 亿元，亏损 2.28 亿元，而上年同期，公司主控电影《功夫瑜伽》为当年春节档票房冠军，票房达 17.48 亿元，导致营收利润同比大幅下降；另一方面，2018 年国内电影票房增速低于银幕增速，单银幕产出下降，导致公司影城收入不及预期；

2. 报告期内公司本着谨慎性原则，对部分应收账款、存货计提了减值 3.74 亿元。公司将继续对计提坏账的应收账款开展追索，若在以后年度，公司上述计提的应收账款、其他应收款、存货等资产减值准备所对应的减值迹象消失，公司将根据《企业会计准则》对上述减值金额转回至当期损益。

3. 报告期内对商誉计提了减值 5428.80 万元。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	554,016,068.93	281,674,222.32	643,309,700.53	606,866,718.68
归属于上市公司股东的净利润	88,260,309.43	-81,056,366.94	17,971,588.51	-711,769,558.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,713,494.58	-75,118,062.89	17,770,769.18	-755,583,320.56
经营活动产生的现金流量净额	-342,618,146.38	-97,066,364.81	-256,454,864.04	34,669,585.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	93,023.19		-1,271,881.00	-283,582.26
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,560,938.18		34,515,149.73	3,124,877.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			5,199,277.23	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				82,073,692.15
委托他人投资或管理资产的损益	26,418,423.22			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	10,175,972.44			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,249,750.96			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	629,164.88			
对外委托贷款取得的损益				4,427,184.47
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	942,125.16		-1,234,136.70	531,361.03

其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额	-2,226.60			512.18
所得税影响额	-3,944,577.49		-8,973,213.16	-24,305,267.09
合计	44,623,092.02		28,235,196.10	65,568,777.70

## 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	69,938,064.88	0.00	69,938,064.88	1,794,855.85
合计	69,938,064.88	0.00	69,938,064.88	1,794,855.85

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）从事的主要业务

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

#### （二）经营模式

##### 1. 影城运营业务主要经营模式

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

##### 2. 影视业务主要经营模式

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

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

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

##### 3. 游戏业务主要经营模式

网络游戏研发运营业务主要为在都玩网络已构建的研发、发行、渠道全产业链格局下，打造精品化的移动游戏、网页游戏与 H5 游戏等产品内容，并通过与国内外各大游戏平台合作，以及自有游戏平台进行发行和推广，通过游戏下载收入、道具销售等方式获取收益或分成。

##### 4. “文化+”业务主要经营模式

“文化+”业务为根据公司战略发展要求，围绕公司现有主营业务，通过横向、纵向的投资并购和业务拓展，在影视、游戏行业上下游及相关领域进行布局，增强公司核心竞争力，提高现有业务经营业绩。此外，公司通过股权直投或设立产业基金的方式，围绕文化相关产业进行多元化投资，在细分产业积极布局，培育优质企业，在与公司产业产生协同效应的同时，获得财务回报。

#### （三）行业情况

##### 1. 影视行业情况

### (1) 行业政策

电影行业主管部门调整。2018 年，根据《深化党和国家机构改革方案》，原国家新闻出版广电总局的电影管理职责划入中央宣传部。

加强和规范网络视听节目管理。国家广播电视总局发布《关于进一步加强广播电视和网络视听文艺节目管理的通知》（广电发〔2018〕60 号），坚决遏制追星炒星、泛娱乐化等不良倾向；鼓励以优质内容取胜，不断创新节目形式，严格控制嘉宾片酬；加大电视剧网络剧（含网络电影）治理力度，促进行业良性发展；坚持同一标准、同一尺度，维护广播电视与网络视听节目的健康有序发展；加强收视率（点击率）调查数据使用管理，坚决打击收视率（点击率）造假行为。2019 年初，国家广播电视总局办公厅下发《国家广播电视总局办公厅关于网络视听节目信息备案系统升级的通知》（广电办发〔2018〕158 号）。根据通知，网络影视剧备案主体由之前的视频平台改为制作机构（片方）自行备案，相关网络视听内容在拍摄前需要取得规划备案号，在招商和首页推荐之前需取得上线备案号，且规划备案号及上线备案号均需公示。

规范影视行业税收。国税总局按照中央宣传部等五部门关于对影视行业有关问题开展治理的部署安排，针对税务机关查处的影视行业高收入从业人员偷逃税等问题，发布《关于进一步规范影视行业税收秩序有关工作的通知》（税总发〔2018〕153 号），进一步规范影视行业税收征管秩序，促进影视行业健康发展，对各影视制作公司、经纪公司、演艺公司、明星工作室等企业及影视行业高收入从业人员 2016 年以来的申报纳税情况进行规范。

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

### (2) 行业发展情况及趋势

#### a. 电影行业

##### i. 电影投资制作方面

2018 年，中国电影市场在票房、观影人次等多项产业指标方面都实现了增长和进步。根据国家电影局数据，2018 年中国电影总票房为 609.76 亿元（含服务费，下同），同比增长 9.06%；其中，国产片总票房 378.97 亿元，进口片总票房 230.79 亿元；观影人次 17.16 亿，同比增长 5.93%。全年共生产电影故事片 902 部，动画电影 51 部，科教电影 61 部，纪录电影 57 部，特种电影 11 部，总计 1,082 部，生产的电影总数、电影故事片数量分别比去年同期增长 11.55%、13.03%。

票房集中度提高，国产电影市场占有率及影响力继续提升。2018 年国产影片票房为 378.97 亿元，同比增长 25.89%，占总票房的 62.15%，比 2017 年提高了 8.31%；其中 10 亿元以上票房的影片 17 部，占上映影片总数的 3.1%，总票房为 331 亿元，占总票房的 54%，同 2017 年相比，前十部影片票房份额增加 8%，头部效应继续加强。2018 年共上映影片 507 部，票房过亿元影片 82 部，其中国产电影 44 部；其中 30 亿元以上票房的三部影片均为国产电影，年度票房前十大电影中国产电影达到 6 部，10 亿元以上票房影片中 9 部为国产影片，国产影片在头部影片中的占比不断上升，竞争力进一步提高。

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

##### ii. 电影发行方面

在电影和新媒体不断融合发展的市场环境下，对于品质优秀的影片，其营销的方式也发生了深刻的变革，传统的广告方式作用越来越弱，采用朋友圈、专业网站等传播方式的口碑营销，一旦发酵，迅速产生连锁反映，吸引大量的潜在观众进入影院。

发行公司竞争格局波动，传统五大电影公司喜忧参半，电影新贵、互联网平台、院线系公司发行行业变局显著。我国五大主要电影公司参与投资和发行影片合计票房（去重后）占国产片总票房比下滑 16.1%至 65.3%，而部分后起之秀因参与《后来的我们》、《我不是药神》等优质影片表现出巨大的潜力。互联网宣发公司方面，淘票票着力打造宣发平台而非入口，2018 年参与联合发行的电影票房已经达到全国总票房 35%左右；猫眼与腾讯则致力于绑定上游开发端，主控发行

多部头部影片；而以院线资源切入发行业务的大地时代、横店影视和金逸影视参与 TOP10 影片数量也明显提升。发行市场格局正在经历变局，同时也孕育机会。

### iii. 影城方面

银幕数量的增速快于票房及观影人次的增长，影院行业竞争进一步加剧。根据国家电影局数据，2018 年全国银幕总数达到 60,079 块，其中新增银幕 9,303 块，同比增速为 18.32%，快于票房收入同比增速 9.06% 和观影人次同比增速 5.93%，单银幕票房产出继续下滑，经营压力增大，影院关店数量较往年增长，影院兼并、收购案例增加，市场淘汰加速。

三四线城市票房增长，新兴观众群体的成长构成电影票房的强大推动力。根据艺恩数据，2018 年，一二三四五线城市票房增速分别为 4.3%、7.2%、9.7%、14.1%、15.3%，三四五线城市票房增速高于全国票房增长水平，成为中国电影市场增长的主要推动力。新兴城市社区消费者向观众转化，观影习惯逐渐形成，市场空间巨大。

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

### b. 电视剧集行业

根据国家广播电视总局发布的数据，2018 年全年全国生产完成并获得《国产电视剧发行许可证》的剧目 323 部 13,726 集，较去年分别增长 9 部和 256 集，与去年基本持平。其中，现实题材剧目共计 204 部 8270 集，分别占总部数、集数的 63.16%、60.25%；历史题材剧目共计 116 部 5,346 集，分别占总部数、集数的 35.91%、38.95%；重大题材剧目共计 3 部 110 集，分别占总部数、集数的 0.93%、0.80%。

2018 年，电视剧行业进入品质孵化培育期。中国电视剧集市场出现了新的风向，部分台播剧收视不比以往、预爆款作品意外遇冷、“IP+明星”规则失灵，而《延禧攻略》、《东方华尔街》等爆款作品展现了观众需求与审美的新趋势，《大江大河》、《天盛长歌》等口碑巨作也在更激烈的竞争中脱颖而出。面对这形势，资本对电视剧的投资更加谨慎。

网络视频平台在电视剧传播中的发挥的作用进一步提升。《镇魂》、《双世宠妃》等网络自制剧紧跟用户收视需求，促进了剧集类型的丰富。古装、悬疑、探险、刑侦、校园等找到了更广阔的发展空间。

## 2. 网络游戏行业情况

### (1) 行业政策

游戏审批主管部门调整。2018 年，根据《深化党和国家机构改革方案》，原国家新闻出版广电总局的新闻出版管理职责划入中央宣传部。

网络游戏管理加强。2018 年 3 月，原国家新闻出版广电总局发布《游戏申报审批重要事项通知》，称将暂停游戏版号审批工作。6 月 6 日，原文化部在版号审批暂停数月后也关闭了国产网游备案通道。8 月，进口游戏也停止了新的备案文号更新，同月，教育部、国家卫生健康委员会、国家体育总局、国家新闻出版署等八部门联合印发《综合防控儿童青少年近视实施方案》，称将“实施网络游戏总量调控，控制新增网络游戏商务运营数量”。2018 年 12 月底，网络游戏版号的备案和审批恢复。截至 2019 年 4 月 1 日，已经发放 11 批版号，版号发放步入常态化，但发放版号数量较 2017 年同期大幅减少，游戏及版号管理得到加强。

### (2) 行业发展情况

根据中国音数协游戏工委（GPC）、伽马数据（CNG）、国际数据公司（IDC）联合发布的《2018 年中国游戏产业报告》显示，2018 年，中国游戏市场实际销售收入达到 2144.4 亿元，同比增长 5.3%；中国游戏市场实际销售收入占全球游戏市场比例约为 23.6%；自主研发网络游戏市场实际销售收入达 1643.9 亿元，同比增长 17.6%；游戏用户规模达到 6.26 亿人，同比增长 7.3%。

2018 年，中国移动游戏市场依然保持增长，但对比上年增速出现快速下滑，销售收入增长放缓。中国移动游戏市场实际销售收入 1339.6 亿元，同比增长 15.4%；中国移动游戏市场实际销售收入占全球移动游戏市场比例约为 30.8%；用户规模 6.05 亿人，同比增长 9.2%。

客户端游戏和网页游戏规模继续萎缩。2018 年，中国客户端游戏市场实际销售收入 619.6 亿元，同比降低 4.5%；用户规模 1.5 亿人，同比降低 5%。此外，网页游戏市场规模最小且仍在继续降低，市场实际销售收入 126.5 亿元，同比降低 18.9%；用户规模 2.23 亿人，同比降低 13%。

海外游戏市场已成为中国游戏企业重要的收入来源。根据 App Annie 发布的《2018 年中国移动游戏出海报告》，中国游戏发行商在海外市场发挥出更为亮眼的表现。其中，2018 年游戏类应用的总下载量约 32 亿次，同比增长 39%；总用户支出约 61 亿美元（约合人民币 408 亿），同比增长 49%。整体增速均高于全球移动游戏产业的增长水平。随着我国国内政策环境的变化愈严、市场的成熟，游戏新品用户获取困难增加，头部产品生命周期延长，增量市场后劲愈发不足，越来越多的企业将会把目光转向海外，预计海外市场将成为国内游戏企业的新市场。

激发游戏多板块联动可成为游戏产业增长重要助力。今年国内电子竞技发展迅速，市场实际销售收入达 834.4 亿元，同比增长 14.2%。国内电子竞技战队在第 18 届亚运会电子体育项目、《英雄联盟》S8 世界总决赛等各大赛事上均获得优异成绩。未来随着电子竞技行业的成熟的发展，将会驱动游戏产业的增长。同时，H5 游戏、二次元类、女性向类游戏的大热，表明游戏行业新兴细分市场仍有巨大发展潜力，积极开拓新兴市场取得竞争优势也将成为游戏企业能够持续发展的关键。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

截至 2018 年 12 月 31 日，公司资产总额由上年末的 10,499,402,293.38 元减少至 9,636,940,119.45 元，公司净资产由上年末的 7,220,600,115.47 元减少至 6,395,769,982.19 元。减少原因主要为当年亏损 696,578,964.65 元及支付股利 131,694,597.45 元。

其中：境外资产 408,861,107.50（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.24%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 较强的资源整合能力

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

### 2. 较好的融资能力

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

### 3. 相对完整的产业链

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

### 4. 具有一定影响力与竞争力影城品牌

公司通过新建和并购，影城和银幕数量快速增长，规模优势逐步确立。截至 2018 年底，公司影城运营数量 113 家，银幕 842 块。同时，公司加大对老旧影城观影环境、放映软硬件的升级改造，不断提升观众观影体验。随着影城规模的扩张，品牌影响力不断提升，帮助公司提升非票房收入、降低运营成本，与公司影视投资制作及发行业务形成协同效应。

### 5. 拥有专业的团队和运营能力

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

司、发行公司、导演编剧等建立了良好的合作关系，拥有投资、制作及发行高品质、多元化影视作品的能力。

#### 6. 具备稳定游戏的持续自主游戏研发能力和创新能力

公司坚持以优取胜的品质意识，追求打造精品化、高质量的游戏产品，重视产品的生命力和可持续盈利能力，以保证用户游戏体验感。公司游戏研发团队拥有经验丰富的游戏策划、程序、美术、测试等各方面的专业人才，不仅为公司持续推出高质量精品游戏提供了重要保障，而且在成本控制和产品的研发周期控制方面大有裨益。公司研发团队经过近几年的体系升级和转型，已顺利完成从网页游戏为主向以移动游戏为主的研发格局的转换，在移动游戏策划、核心玩法设计、客户端和服务端端的开发与优化等方面形成了独有的技术成果，综合研发能力和创新能力进一步加强，因此无论在移动游戏、网页游戏还是 H5 游戏均能适时推出符合市场行情的精品游戏，以占领市场先机。

#### 7. 拥有优质的发行团队及游戏全产业链运营布局

都玩网络的游戏运营团队自 2017 年起在战略上进行了转变，从以往页游发行为主转向全渠道推广手游、页游、H5 游戏各类型游戏的发行战略，发行了包括《攻城三国》、《三生三世十里桃花》、《贪婪洞窟 H5》、《御魂九霄》等多款各类型游戏。同时公司发行运营业务已拓展至海外市场，并与港澳台、东南亚、日韩等国家的海外一线游戏发行商建立了长期稳定的合作关系，积攒了丰富的海外游戏项目运作经验，为今后公司打造游戏产品发行全球化奠定了坚实的基础。

作为国内知名的移动垂直游戏平台 and 游戏社区，都玩网络全资子公司侠聚网络通过与腾讯等大型游戏发行商、运营商建立良好的合作关系，大幅增强了公司游戏整体运营实力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）影城运营

截至 2018 年底，公司影城数量总计 113 家，银幕数量 842 块，总观影人次 2949.82 万，实现总票房 9.87 亿元，占全国总票房的 1.62%。其中，耀莱北京五棵松影城连续八年票房、观影人次位于全国第一。公司立足一二线城市的同时，针对有消费潜力的三四线城市进行布局，目前公司影城已覆盖全国 64 座城市。随着影城品牌知名度和数量的提升，公司在广告招商、电影发行等领域的优势将逐步显现。报告期内，公司在北京、上海、广州、福建等多地新建和并购影城 28 家，银幕 191 块，在黑龙江关闭影城 1 家，银幕 5 块。

2018 年，公司加强影城精细化管理，提升影城服务优化观众体验，升级影城管理系统，加强对老旧影城升级改造，将部分影厅改造为 4DX 影厅、杜比影厅、ScreenX 影厅，为观众提供更加优质的观影体验；在着力提升服务品质的同时，公司优化影城经营管理，调整了影城管理团队，重新制定了影城业务制度和流程，通过内部挖潜增效和与万达电影在映前广告、卖品采购等方面达成合作，提升收入，降低成本。

#### （二）影视业务

2018 年，公司对影视业务团队进行了调整，加大影视业务拓展力度，开展并加强了电影发行和电视剧、网生内容等业务，与多家业内核心机构及优秀创作人才加强合作，继续夯实内容生产力，完善生态圈构建，实现共赢。

##### 1. 电影投资制作业务

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

2018 年，公司通过参投等方式，与多家公司达成合作，加大了电影项目的拓展力度。2018 年全年公司参与投资并上映的电影达到 15 部，远高于上年同期的 4 部。其中，《唐人街探案 2》以 33.98 亿元的票房成为 2018 年票房前三影片；冒险喜剧片《一出好戏》取得票房 13.55 亿元；奇幻喜剧片《快把我哥带走》以中小成本制作，取得了 3.4 亿元的佳绩；剧情喜剧片《无名之辈》以良好的口碑持续发酵，在两部好莱坞影片的夹击下获得票房 7.94 亿元，被称为“年度黑马”。

公司还投资了《流浪地球》、《回到过去拥抱你》、《大约在冬季》、《极限特工 4》等多部电影。与此同时，公司继续保持与成龙的合作，推进《许愿神龙》、《防弹特工》等项目。

2018 年公司积极开展批片业务，与多家海外版权机构达成合作。截止报告期，公司引进索尼影业制作的动画电影《精灵旅社 3：疯狂假期》，在暑期档上映，取得票房 2.24 亿元，创该系列影片在大陆地区票房最高纪录。

报告期内，公司参与投资制作的电影总票房 90.14 亿元(含服务费)，票房市场占有率为 14.82%。

## 2. 电影发行业务

2018 年 6 月公司组建了新的电影发行团队，通过市场化引进具备多年从业经验及丰富行业资源的职业经理人及相关人才，组成公司的核心团队，为公司在发展战略、策略执行、平台合作、数据分析、项目储备等方面提供了坚实的人才基础，形成团队竞争力，逐步做大做强。2018 年，公司协助推广了《精灵旅社 3：疯狂假期》、主发行了《黄金兄弟》，联合发行《风雨咒》、《无名之辈》、《龟兔大作战》等多个项目，专业能力迅速得到业界认可，并获得年度新锐发行公司的称号。

报告期内，公司参与发行电影总票房 15.74 亿元（含服务费），票房市场占有率为 2.58%。

## 3. 电视剧、网剧业务

涉足和布局电视剧、网剧等业务，突破单一的电影业务模式。公司从 2017 年开始筹备电视剧、网剧业务，通过积极吸收行业人才，组建了专业化业务团队。公司通过股权投资、战略合作等方式，与多家头部电视剧公司建立了合作，与一些优秀的导演、编剧等达成合作，参与投资了多部优秀电视剧、网剧作品。

2018 年，公司参与投资的部分电视剧、网剧在电视台或视频平台播出。其中，《爱国者》在 CSM52 城平均收视率达 0.959，连续多天稳坐收视冠军榜；《陪读妈妈》直面尖锐现实传递正能量，高品质获各方认可；《延禧攻略》热度与口碑并重，在爱奇艺平台首先独播后迅速成为热点，总播放量超过 150 亿，之后在多家电视台白天档播出，创下多个同时段收视第一的成绩。

公司投资多部电视剧、网剧。2018 年，公司投资的公司参与投资了诸如《誓言》、《皓镧传》、《谋爱上瘾》、《艳势番之新青年》等剧集；其中《启航》作为中央电视台定制剧目，被北京市委宣传部评选为“文化精品工程重点项目”，并获北京影视出版创作基金支持，已于 2019 年 1 月 9 日在中央电视台一套晚间黄金档播出；《皓镧传》于 2019 年 1 月 19 日在爱奇艺播出，累计播放量超过 63 亿。

报告期内，公司参与投资制作的生产完成并获准发行的国产电视剧数量为 7 部 358 集，占 2018 年全国获准发行的电视剧集数的 2.61%。

## （三）网络游戏业务

### 1. 持续加大研发投入

2018 年，面对复杂多变的市场环境与严峻的竞争形势，都玩网络在完成研发体系的升级和转型后，不断加大人才引进，吸引了许多优秀的游戏美术策划和技术人员，扩大了对硬件设施的投入，持续加大对高品质游戏的打造和研发的投入，同时又积极投资参股了优质研发和发行团队，保证优质产品的持续产出。公司以现有热门游戏为支点，不断加大游戏的开发力度，加快游戏的开发节奏，丰富游戏产品的种类和数量，发展自有的游戏平台，以更好地实现从游戏制作到发行运营的全产业链经营，提升盈利能力和抵御市场风险的能力。

### 2. 深耕游戏业务

手游方面，由都玩网络自主研发的移动游戏《攻城三国》，自 2017 年上线以来取得了良好的市场表现。为保证公司重点产品《攻城三国》的精品性和可持续性，2018 年公司加大了对这款游戏内容及玩法的研发投入、维护及运营力度，使其从 2018 年 5 月起全球月流水持续保持在 1 亿元以上。截至 2018 年底，全球累计流水达到 14.6 亿元。

页游方面，2018 年 10 月，由都玩网络打造的高品质仙侠传奇页游《御魂九霄》在 360、腾讯 QQ 游戏等各大知名游戏平台成功上线，开服数量持续增长，单月流水已突破千万。

### 3. 谋求海外业务布局

近年我国游戏产业发展迅速，竞争日益激烈，促使国内游戏产品质量大幅提升，已具备在海外市场进行推广的条件，同时海外游戏市场拥有较为成熟的环境，市场空间大，玩家付费能力较强。2018 年，都玩网络积极谋求海外布局，并不断拓展并持续加大对海外游戏业务的建设和投入。

报告期间，公司的游戏重点产品《攻城三国》已在日本、韩国、越南等多个国家和地区上线，流水稳定增长，同时公司其它游戏产品的发行覆盖泰国、新加坡、马来西亚、北美、欧洲等国家，为游戏海外业务发展提供了保障。此外，公司依托资源优势，积极与海外顶级游戏公司在 IP 授权、联合研发、产品运营等业务上建立了对接与合作关系，在向海外输出更多优秀游戏产品同时，积极探索引进更多优秀海外游戏产品，稳步拓展公司新的业务结构和利润增长点。

#### （四）“文化+”业务

##### 1. 开展文化运营与服务业务

公司依托公司丰富的行业资源与优质企业品牌，参与地方文化产业园项目。2018 年，公司参与认购投资基金开发北京基金小镇，与南京六合区政府签署战略合作意向书共同开发南京金牛湖。未来公司将依靠自身在文化内容上的优势，帮助当地政府规划、建设和运营文化产业园区，为其提供文化运营与服务支持。

##### 2. 利用基金拓宽公司投资渠道

以公司主营业务为依托，围绕公司战略布局，通过基金引进外部资源，撬动社会资金，横向扩展文化相关产业，纵向重点关注特效制作、宣发、IP 运营、IP 落地等行业，多维度拓展公司盈利能力。2018 年，公司下属公司与宁波影视旗下公司联合发起设立投资基金，重点投资优质影视项目以及影视、文化创意及相关的科技创新领域，目前该基金已完成一期基金实缴工作，并且投资了麦锐文化、无限自在等股权项目。公司与北京电视台达成战略合作，拟发起设立影视产业投资基金，锁定市场上优质影视剧项目、网络剧项目、综艺项目、专题项目以及文化类高成长优质企业股权等标的。

此外，公司还将分别与政府基金及民间资本合作发起设立产业投资基金，发挥各方资源优势，挖掘各阶段的文化类企业的投资机会。

##### 3. 推动文化娱乐经纪业务发展

模特经纪方面，公司全资子公司东方宾利在行业覆盖率、行业知名度、IP 项目知名度、模特签约质量、模特有效价值和模特美誉度始终保持在行业领先地位。2018 年，公司与北京、上海等 9 个中国地方时装周进行官方合作，其中 6 个地方时装周采用“制作+模特”的独家合作模式；承办的第十三届中国超级模特大赛、第二十四届中国模特之星大赛；首次与大型实景演出跨界合作，参加开封第 36 届菊花节开幕式。2018 年，公司签约模特海外推广，无论在输出人数、场次总数还是广告数量、TOP 秀数量，都位列中国经纪公司第一，其中，签约模特广告拍摄 15 个国际品牌，11 个国内品牌，海外推送 25 人，参演国际时装周&发布会 23 场。

为占领文化新热点投资先机，拓宽公司文化娱乐经纪领域生态边界，公司以其下属子公司投资天津麦锐文化传媒有限公司，联动艺人经纪、偶像团体培养，IP 运营，影视文化产业链，促进公司影视投资制作与艺人经纪两大业务板块的交叉渗透。

##### 4. 打造全方位综合娱乐服务体

公司为优化泛娱乐文化产业链，布局未来市场优质项目参与权。公司已进行了多笔股权投资，例如微影时代、品新传媒（即 36 氦传媒）、网元圣唐等。公司将继续积极布局新的优质投资标的，与优秀的影视、游戏等公司进行沟通，商讨股权和业务上的合作，在细分文化领域进行布局。

##### 5. 全面推进北京 2022 冬奥会赞助商计划和特许经营计划合作

为全面提升文投控股品牌知名度，扩大社会影响力，实现社会效益与经济效益统一，公司在 2017 年正式启动与国际奥组委及北京奥组委的对接。公司已正式向北京冬奥组委提出书面申请函参与 2022 北京冬奥会赞助商合作计划和特许经营合作计划并提交了应征文件，力争成为 2022 北京冬奥会文化类赞助商企业，推进北京冬奥会题材的主题文化活动、官方电影、宣传片、动画片、综艺节目等文化项目合作。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 208,586.67 万元，同比减少 8.41%；实现归属于上市公司股东净利润-68,659.40 万元，同比减少-258.22%。

截至 2018 年末，公司总资产 963,694.01 万元，同比减少 8.21%；归属于上市公司股东净资产为 636,082.97 万元，同比减少-11.40%。

具体各业务版块的经营情况参见管理层讨论与分析部分内容。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,085,866,710.46	2,277,279,289.30	-8.41
营业成本	1,985,281,134.85	1,355,851,144.12	46.42
销售费用	71,174,279.32	78,008,563.19	-8.76
管理费用	189,445,222.44	145,129,488.98	30.54
研发费用	72,141,475.07	34,276,371.85	110.47
财务费用	85,834,765.50	81,797,484.42	4.94
经营活动产生的现金流量净额	-661,469,790.23	295,479,516.82	-323.86
投资活动产生的现金流量净额	101,327,554.47	-1,970,629,147.11	-105.14
筹资活动产生的现金流量净额	-35,575,936.32	2,280,354,980.07	-101.56

2018 年年度公司经营业绩与上年相比主要变动情况及具体原因如下:

1. 报告期内, 公司实现营业收入 20.86 亿元, 较去年同期出现小幅下降, 降幅为 8.41%。营业收入变动主要由以下几个原因导致: (1) 公司投资的影片部分票房不及预期, 出现亏损。《英伦对决》、《绝地逃亡》和《英雄本色》三部影片结转成本 5.53 亿元, 实现收入 3.25 亿元, 亏损 2.28 亿; (2) 国内票房增速低于银幕增速, 单银幕产出下降, 导致公司影城收入不及预期;

公司本年营业成本 19.85 亿元, 较去年同期大幅上升 46.42%, 主要有以下几个原因: (1) 公司投资的影片在本年结转成本, 金额为 5.53 亿元; (2) 本年新增影城开业运营; (3) 去年新建影城多数在下半年投入运营, 运营成本不足半年。

公司本年管理费用 1.89 亿元, 同比增长 30.54%, 主要系遣散人工费用及合并范围增加及办公、运营场所租赁的增长所致。

公司本年研发费用 0.72 亿元, 同比增长 110.47%, 主要为公司加大对游戏板块投资后增加的研发人员人工成本。

2. 现金流量变动分析参见本节“5. 现金流”相关说明。

**2. 收入和成本分析**

□适用 √不适用

**(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
影院电影放映及相关衍生业务	1,093,973,393.74	1,096,108,578.95	-0.20	2.95	21.51	减少 15.31 个百分点
影视投资制作及发行	470,166,350.97	702,963,031.99	-49.51	-11.60	207.15	减少 106.48 个百分点

业务						点
网络游戏业务	466,899,642.91	149,504,079.20	67.98	6.87	24.70	减少 4.58 个 百分点
其他业务	54,827,322.84	36,705,444.71	33.05	-77.70	-65.05	减少 24.24 个百分 点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

报告期内，影院电影放映及相关衍生业务实现收入 10.93 亿元，毛利率为-0.20%。2018 年，由于我国电影市场票房增长放缓，银幕数量继续快速增长，单银幕产出下降，使得公司影城收入未达预期，出现亏损。

报告期内，影视投资制作及发行业务出现亏损，主要是公司 2018 年确认收入的《英伦对决》、《绝地逃亡》和《英雄本色 4》三部影片票房不及预期所致。《英伦对决》、《绝地逃亡》、《英雄本色 4》三部影片实现收入 3.25 亿元，结转成本 5.53 亿元，造成公司亏损 2.28 亿元。

报告期内，网络游戏业务由于公司自主研发的移动游戏《攻城三国》表现良好，使得该业务实现收入 4.69 亿元，同比增长 6.87%，毛利率 67.98%。

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
影院电影放映及相关衍生业务	票房分账、员工薪酬、租金及物业费、折旧摊销等	109,610.86	55.21	90,206.63	66.53	21.51	
影视投资制作及发行业务	影视投资制作及发行	70,296.30	35.41	22,886.38	16.88	207.15	
网络游戏业务	游戏运营分成	14,950.41	7.53	11,989.58	8.84	24.70	
其他业务	模特经纪等业务	3,670.54	1.85	10,502.52	7.75	-65.05	

#### 成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	71,174,279.32	78,008,563.19	-8.76
管理费用	189,445,222.44	145,129,488.98	30.54
研发费用	72,141,475.07	34,276,371.85	110.47
财务费用	85,834,765.50	81,797,484.42	4.94
税金及附加	60,019,408.24	60,274,255.85	-0.42
资产减值损失	374,058,840.58	3,777,764.98	9,801.59
所得税费用	33,025,903.77	141,842,435.76	-76.72

## 4. 研发投入

## 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	72,141,475.07
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	72,141,475.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.46
公司研发人员的数量	233
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.22
研发投入资本化的比重 (%)	0

## 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	增减%
经营活动现金流入小计	213,422.87	327,564.07	-34.85
经营活动现金流出小计	279,569.85	298,016.11	-6.19
经营活动产生的现金流量净额	-66,146.98	29,547.95	-323.86
投资活动现金流入小计	173,011.07	176,860.97	-2.18
投资活动现金流出小计	162,878.32	373,923.88	-56.44
投资活动产生的现金流量净额	10,132.76	-197,062.91	-105.14
筹资活动现金流入小计	45,469.43	310,627.81	-85.36
筹资活动现金流出小计	49,027.02	82,592.31	-40.64

筹资活动产生的现金流量净额	-3,557.59	228,035.50	-101.56
---------------	-----------	------------	---------

1. 报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额为-6.61 亿元,而去年同期为现金净流入 2.95 亿元,主要是由于公司投资的影片票房不及预期,收到的票房分帐款大幅减少,以及受电影市场整体票房增长低于预期使影城收入低于预期所致。

2. 报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为 1.01 亿元,而去年同期为现金净流出,主要是由于公司 2018 年对外投资减少所致。

3. 报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为-0.36 亿元,而去年同期为现金净流入 22.80 亿元,主要是由于去年公司进行了非公开募集资金以及发行中期票据等筹资活动,而 2018 年未在金融市场进行大规模融资所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本次计提资产减值准备 37,405.88 万元,减少公司 2018 年度利润总额 37,405.88 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,054,730,287.52	10.94	1,650,871,697.14	15.72	-36.11	1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			69,938,064.88	0.67	-100.00	2
应收票据及应收账款	388,483,659.80	4.03	405,671,272.12	3.86	-4.24	
预付款项	1,092,306,351.28	11.34	917,847,032.04	8.74	19.01	
其他应收款	127,510,317.08	1.32	120,291,995.00	1.15	6.00	
存货	362,470,486.04	3.76	416,832,449.86	3.97	-13.04	
其他流动资产	89,755,947.59	0.93	1,183,347,974.98	11.27	-92.42	3
可供出售金融资产	1,267,716,924.50	13.15	805,872,370.68	7.68	57.31	4
长期股权投资	2,116,734.33	0.02	359,597.15	0.00	488.64	5
固定资产	384,453,705.24	3.99	347,479,805.16	3.31	10.64	
在建工程	27,133,730.33	0.28	79,770,643.77	0.76	-65.99	6
无形资产	70,897,302.29	0.74	75,731,095.37	0.72	-6.38	
商誉	3,630,730,868.47	37.68	3,520,201,041.45	33.53	3.14	
长期待摊费用	929,386,957.55	9.64	826,776,803.72	7.87	12.41	
递延所得税资产	6,382,721.76	0.07	3,455,419.60	0.03	84.72	7
其他非流动资产	202,864,125.67	2.11	74,955,030.47	0.71	170.65	8
短期借款	246,000,000.00	2.55	189,000,000.00	1.80	30.16	9
应付票据及应付账款	312,344,256.96	3.24	347,353,913.56	3.31	-10.08	

预收款项	273,399,976.93	2.84	383,661,864.68	3.65	-28.74	
应付职工薪酬	20,799,412.71	0.22	14,891,908.00	0.14	39.67	10
应交税费	149,871,528.37	1.56	160,594,704.48	1.53	-6.68	
其他应付款	420,966,304.51	4.37	504,071,883.80	4.80	-16.49	
一年内到期的非流动负债	18,451,125.00	0.19	77,000,000.00	0.73	-76.04	11
长期借款	276,898,160.00	2.87	97,693,160.00	0.93	183.44	12
应付债券	1,490,053,398.97	15.46	1,487,227,516.07	14.16	0.19	
长期应付款	4,739,509.84	0.05		0.00		
递延收益	19,439,094.76	0.20	4,996,173.50	0.05	289.08	13
递延所得税负债	8,207,369.21	0.09	12,311,053.82	0.12	-33.33	

### 其他说明

截止 2018 年 12 月 31 日占比期末总资产或总负债 10%以上及同比变动超过 30%的重要资产负债变动情况及原因如下：

1. 本年度货币资金期末余额同比减少 36.11%，主要由于公司本年度亏损，同时未进行大额融资所致。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额同比减少 100%，为本年度赎回全部理财产品所致。

3. 其他流动资产期末同比减少 92.42%，为固定收益理财产品到期赎回所致。

4. 可供出售金融资产期末余额同比增长 57.31%，主要是本年度增加对基金小镇及民生信托计划投资所致。

5. 长期股权投资期末余额同比增长 488.64%，为公司增加股权投资所致。

6. 在建工程期末余额同比减少 65.99%，主要因为本年度减少影城建设，另外部分影城工程竣工后结转固定资产。

7. 递延所得税资产期末余额同比增长 84.72%，主要因资产减值准备和政府补助产生的可抵扣暂时性差异所导致的增长。

8. 其他非流动资产期末余额同比增长 170.65%，主要因为前期投入未开展的宣传推广服务款抵扣唐山影城、郑州影城等项目的长期租金。

9. 短期借款期末余额同比增长 30.16%，主要因为本期短期借款增加所致。

10. 应付职工薪酬期末余额同比增长 39.67%，主要因为影城数量增加及游戏研发人员增加导致的职工薪酬增加。

11. 一年内到期的非流动负债期末余额同比减少 76.04%，主要是本年度一年内到期的非流动负债到期偿还所致。

12. 长期借款期末余额同比增长 183.44%，主要是本年度增加游戏并购贷款及影视投资借款所致。

13. 递延收益期末余额同比增长 289.08%，主要是耀莱影城新增专项设备补贴款所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函/备用信用证保证金	107,000,000.00	107,000,000.00
合计	107,000,000.00	107,000,000.00

## 3. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

参见本报告“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明（三）行业情况”相关内容。

#### 出版传媒行业经营性信息分析

##### 1. 主要业务板块概况

适用 不适用

适用 不适用

##### 2. 各业务板块经营信息

###### (1). 出版业务

适用 不适用

###### 教材教辅出版业务

适用 不适用

###### 一般图书出版业务

适用 不适用

###### (2). 发行业务

###### 教材教辅发行业务

适用 不适用

###### 一般图书发行业务

适用 不适用

###### 销售网点相关情况

适用 不适用

###### (3). 新闻传媒业务

###### 报刊业务

适用 不适用

###### 主要报刊情况

适用 不适用

###### 报刊出版发行的收入和成本构成

适用 不适用

###### 广告业务

适用 不适用

###### (4). 其他业务

适用 不适用

###### 网络游戏研发及发行情况

###### 1. 营业收入、成本及推广费用情况

单位：元 币种：人民币

项目	营业收入			营业成本			推广营销费用		
	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	增长率	本期	上年同期	占收入比重
网络游戏	46,689.96	43,687.03	6.87%	14,950.41	11,989.58	24.70%	444.46	2,045.97	0.95%

## 2. 主要游戏产品业务数据

序号	游戏名称	月末总注册用户(万户)	付费用户数(万户)	充值金额(万元)	ARPU(元)
1	攻城三国	1,696	455	121,203	266

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

## 影视行业经营性信息分析

## 1 影视作品制作情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	主要合作方	合作方式	主要演职人员	播放渠道
1	英伦对决	2017年9月30日	美国STX娱乐公司, 万达影视传媒有限公司	主控	导演: 马丁·坎贝尔, 主演: 成龙、皮尔斯·布鲁斯南、刘涛	
2	绝地逃亡	2016年7月21日	上海新文化传媒集团股份有限公司	参投	导演: 雷尼·哈林, 主演: 成龙、范冰冰、约翰尼·诺克斯维尔	
3	延禧攻略	2018年7月19日	洋浦诚誉影视文化有限公司	参投	导演: 于正, 主演: 吴谨言、秦岚、聂远、佘诗曼	爱奇艺、浙江卫视、山东卫视、东方卫视
4	七月与安生	2016年9月14日	嘉映影业	参投	导演: 曾国祥, 主演: 周冬雨、马思纯	
5	芳华	2017年12月15日	浙江东阳美拉传媒有限公司	参投	导演: 冯小刚, 主演: 黄轩、苗苗、钟楚曦	
合计收入						39,984.89
合计成本						59,481.14

## 2 影视作品发行情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	作品名称	发行或上映档期	发行模式	主要演职人员
1	火力全开	2017年10月20日	主发行方	导演：王力宏，Bertha Bay-Sa Pan，演员：王力宏
2	逆时营救	2017年6月29日	主发行方	导演：尹鸿承，演员：杨幂、霍建华、金士杰
3	昆塔：盒子总动员	2018年9月10日	协助发行方	导演：李炼，演员：狄菲菲、张云翼、程玉珠
4	我不是潘金莲	2016年11月18日	主发行方	导演：冯小刚，演员：范冰冰、郭涛、大鹏
5	风语咒	2018年8月3日	协助发行方	导演：刘阔，演员：路知行、闫萌萌
合计收入				757.11
合计成本				558.69

### 3 影院放映情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

影院类型	影院数量	荧幕数量	票房	观影人次	放映收入
直营	113	842	98,663.02	2949.82	98,663.02

### (五) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2018年，公司继续围绕影视游戏及相关产业进行布局，投资了北京网元圣唐娱乐科技有限公司、天津麦锐文化传媒有限公司等公司。详情参见本节“一、经营情况的讨论与分析”之“（四）‘文化+’业务”相关部分。

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

##### 1. 与关联方共同参与认购有限合伙企业份额

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

截至报告期末，公司已实际出资15,000万元。

##### 2. 与关联方共同受让万达电影部分股权

2018年2月5日，文投控股股份有限公司（以下简称“公司”）召开九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于签订股权转让协议暨关联交易的议案》，同意公司与公司第一大股东北京文资控股有限公司（以下简称“文资控股”）、北京万达投资有限公司（以下简称“万达投资”）

共同签订股份转让协议，约定公司通过发起设立有限合伙企业或信托制基金，以 51.96 元/股的价格受让万达投资持有的 60,000,000 股万达电影股份有限公司（以下简称“万达电影”）无限售条件流通股股票。详见公司发布的 2018-019、2018-020 号公告。

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

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

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

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

#### 1、耀莱影城经营情况和业绩情况分析

##### (1) 基本情况和财务数据

2018 年，耀莱影城开展的主要业务是影城运营、影视投资制作及发行、文化娱乐经纪等，全年营业收入为人民币 155,358.90 万元，归母净利润为人民币-64,288.92 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，耀莱影城总资产为人民币 351,682.31 万元，归属于母公司股东的净资产为人民币 82,563.38 万元。

##### (2) 运营情况

报告期内，耀莱影城新建和并购影城 18 家，截至报告期末影城总数达到 103 家。详情参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 一、经营情况讨论与分析（一）影城运营”相关部分。

报告期内，耀莱影城参与了多部影视项目的投资。2018 年度参与投资并上映了《唐人街探案 2》、《快把我哥带走》、《一出好戏》、《无名之辈》等 10 余部电影，《流浪地球》、《神探蒲松龄》等已于 2019 年春节档上映，还有多部电影预计于 2019 年上映。参与投资电视剧《延禧攻略》于 2018 年上映，《启航》、《皓镧传》于 2019 年 1 月在央视播出。

报告期内，耀莱影视通过子公司北京耀影电影发行有限公司积极拓展电影发行业务，主控或联合发行了 6 部电影。详情参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 一、经营情况讨论与分析（一）电影业务”发行相关部分。

#### 2. 都玩网络经营情况与业绩情况分析

##### (1) 基本财务数据

2018 年，都玩网络开展的主要业务包括网络游戏研发运营等业务，全年营业收入为人民币 46,689.96 万元，归母净利润为人民币 13,542.37 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，都玩网络总资产为人民币 110,106.89 万元，净资产为人民币 74,286.74 万元。

##### (2) 运营情况

报告期内，都玩网络自主研发的移动游戏《攻城三国》从 2018 年 5 月起全球月流水持续保持在 1 亿元以上，截至报告期末，全球累计流水达到 14.6 亿元。研发的页游《御魂九霄》自 2018 年 10 月上线以来开服表现良好，单月流水突破千万元。2018 年 10 月，由都玩网络打造的仙侠传奇页游《御魂九霄》，在 360、腾讯 QQ 游戏等各大知名游戏平台正式上线，上线首月单月流水突

破千万。详情参见本报告“第四节 经营情况讨论与分析 一、经营情况讨论与分析（三）网络游戏业务”相关部分。

### 3. 文投互娱经营情况与业绩情况分析

#### （1）基本情况和财务数据

2018 年，文投互娱主要开展泛娱乐产业的投资、电视剧投资及“文化+”等业务，全年营业收入为人民币 4668.44 万元，归母净利润为人民币-4304.24 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，文投互娱总资产为人民币 115,928.37 万元，归属于母公司股东的净资产为人民币 89,724.99 万元。

#### （2）运营情况

报告期内，文投互娱积极开展北京文华创新股权投资合伙企业（有限合伙）、北京文投成长基金管理有限公司等的投后管理工作，通过设立北京文投成长投资管理有限公司等，对电视剧、电影等产业链企业进行股权投资、项目投资和实体运营。

报告期内，文投互娱并购影城 9 家，新建影城 1 家。

报告期内，文投互娱投资的电视剧《陪读妈妈》、《古剑奇谭 2》等在电视台或网络平台播出，参与的《艳势番之新青年》、《谋爱上瘾》等预计与 2019 年播出。参与投资的电影有《精灵旅社 3：疯狂假期》、《风语咒》等。

## （八） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### （一） 行业格局和趋势

适用 不适用

参见本报告“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明（三）行业情况”相关内容。

### （二） 公司发展战略

适用 不适用

文投控股是北京市文资办实际控制的文化“内容”+“渠道”上市平台。公司按照北京市“四个中心”战略定位，围绕北京全国文化中心建设工作，坚持社会效益与经济效益相统一，发挥市场关键作用，全面布局泛娱乐文化产业链，深耕影城运营、影视投资制作及发行、网络游戏、“文化+”等业务板块，着力打造精品力作，加快“文化走出去”步伐。

公司着力布局文化产业内容生产关键环节，构建文化领域渠道平台和优质内容企业。在影城运营板块，加大全国范围内、特别是一二三线城市银幕数的建设力度；在影视投资制作及电影发行板块，持续投资制作及发行高品质、有影响力的影视作品；在网络游戏板块，以现有游戏为支点，发挥公司资源优势，加强与国内外游戏市场合作，并通过自有研发团队共同将优质 IP 转化为精品游戏；在“文化+”板块，围绕影视游戏业务，通过横向、纵向的投资并购和业务拓展，加强影视游戏行业上下游及相关领域进行布局，增强公司核心竞争力，提高现有业务经营业绩。

### （三） 经营计划

适用 不适用

#### （一） 影城运营业务

2019 年，公司计划新开影院 11 家，新增银幕 83 块左右；加大对杜比影院、4DX 等特种放映设备的投入，扩大品牌影响力。同时对经营压力较大、经营效益较差的影院关停，2019 年计划关停影院 5 家，银幕 40 块左右。

#### （二） 影视投资制作及发行业务

## 1. 电影投资制作业务

公司继续加大影视投资制作拓展力度，加大与业内优秀企业及制片、导演、编剧等核心人员合作，储备、开发、投资及制作发行优质影视剧作品。目前，公司已经参与投资制作多部电影，其中 2019 年春节档上映的参投电影《流浪地球》取得了 46.54 亿元的票房，2019 年 4 月 4 日上映的参投电影《反贪风暴 4》票房已达到 7.64 亿元。公司主控电影《回到过去拥抱你》定档 2019 年 6 月 28 日。2019 年，预计还有更多公司投资的电影上映。公司已投资的主要电影项目如下：

项目名称	新增/取消	开拍时间(如确定)	预计发行或者上映档期(如确定)	合作方及合作方式(如确定)	拍摄或制作进度	主要演职人员(如签约)	许可资质取得情况
流浪地球		2017 年	2019 年 2 月 5 日	参投	已上映	导演：郭帆 主演：吴京，屈楚萧，李光洁，吴孟达，赵今麦	2019 年 1 月取得《电影公映许可证》
神探蒲松龄		2018 年	2019 年 2 月 5 日	主投	已上映	导演：严嘉 主演：成龙、阮经天、钟楚曦	2019 年 1 月取得《电影公映许可证》
反贪风暴 4	新增	2018 年 8 月	2019 年 4 月 4 日	参投	已上映	导演：林德禄 主演：古天乐、林峯	2019 年 4 月取得《电影公映许可证》
回到过去拥抱你		2017 年 9 月 30 日	预计 2019 年 6 月 28 日	主控	内审阶段	导演：花明 主演：彭昱畅、侯明昊	2016 年 12 月 23 日取得《电影剧本(梗概)备案回执单》
原来我们如此陌生		2017 年 12 月 14 日	预计 2019 年下半年	主控	内审阶段	导演：叶京	
与青春有关的日子		2015 年 12 月 15 日	预计 2019 年下半年	主控	剪辑修改阶段	导演：叶京 艺术指导：王朔	
流浪狗之歌		2018 年 4 月 11 日	预计 2019 年	参投	后期修改中	导演：拉姆尼	
我的日记		2018 年 4 月	预计 2019 年下半年	参投	后期制作中	导演：成龙 主演：房祖名、蒋雯丽	
许愿神龙		2017 年	预计 2019 年下半年	参投	后期制作中	导演：克里斯·艾伯汉斯 监制：成龙	
中国游记			预计 2019 年	参投	后期制作中	导演：特鲁辛 主演：姚星彤、杰森·弗莱明、成龙、	

						杰森·斯坦森	
大约在冬季		2019年2月15日	预计2019年	参投	后期制作中	导演: 王维明 主演: 马思纯、霍建华	
莫尔道嘎		2018年12月	预计2020年上半年	参投	拍摄中	导演: 曹金玲 主演: 王传君、齐溪	2018年1月22日取得《电影剧本备案回执单》
赫伯特	新增	2019年2月13日	预计2019年底	参投	拍摄中	主演: 克里夫·柯蒂斯、凯特·温斯莱特	
极限特工4		预计2020年	预计2021年	参投	筹备阶段	导演: D·J·卡卢索 主演: 范·迪塞尔, 周杰伦, 王源	
不老奇事	新增	2019年2月25日	预计2020年	参投	筹备阶段	导演: 徐超; 编剧: 王朔; 主演: 王传君; 王珞丹	2018年2月24日关于影片《不老奇事》拍摄许可证延期的批复, 延期至2020年2月23日
机械师3		预计2020年	预计2021年	参投	前期筹备	主演: 杰森·斯坦森	
刺青		预计2019年10月	预计2020年暑期档	主控	剧本阶段	监制: 滕华涛 导演: 韩天 编剧: 焦婷婷	
防弹特工		预计2020年	预计2021年	参投	剧本阶段	导演: 陆剑青 监制: 成龙 主演: 成龙	2017年11月3日取得《电影剧本立项回执单》
末日拯救	新增	预计2019年	预计2020年	主控	前期筹备	导演: 沈悦 编剧: 刘慈欣、沈悦	

## 2. 电影发行业务

2019年, 公司家继续加大电影发行业务的拓展。公司协助推广的引进电影《狂暴凶狮》已经于2019年3月22日上映, 票房达到4457万元。公司已确定参与联合发行电影《周恩来回延安》(预计2019年5月15日上映)、《回到过去拥抱你》(预计2019年6月28日上映)、《鼠胆英雄》(预计2019年7月19日上映)等。

## 3. 电视剧网剧业务

公司积极推进电视剧、网剧业务，与多家电视剧企业及导演、编剧等建立良好的合作关系，在参投多部电视剧、网剧项目的基础上，筹备多部主控电视剧、网剧项目。公司参投的《启航》入选国家新闻出版广电总局百部重点电视剧，已于2019年1月9日在央视一套黄金档播出；参投的《皓镧传》已于2019年1月19日在爱奇艺播出。公司已投资的主要电视剧、网剧项目如下：

项目名称	新增/取消	开拍时间 (如确定)	预计发行 或者上映 档期(如 确定)	合作方及 合作方式 (如确定)	拍摄或 制作进 度	主要演职人 员(如签约)	许可资质 取得情况
启航		2018年6月 8日	2019年1 月9日	参投	已播映	导演：王小 列、隋小东 主演：果靖 霖、姚刚	(京)剧 审字 (2018) 第047号
皓镧传		2017年12 月20日	2019年1 月19日	参投	已播映	导演：李达 超 主演：吴谨 言，茅子俊， 聂远	(浙)剧 审字 (2018) 第025号
米露露求 爱记		2017年8月 2日		参投	发行中	导演 冯自 立 编剧：赵燕 琼、王言菲、 丁晓晴	(苏)剧 审字 (2017) 第011号
新六指琴 魔之天龙 八音		2017年9月 30日	预计2019 年	参投	发行中	总监制：王 晶 导演：郭虎 主演：陈浩 民、胡然	(浙)剧 审字 (2018) 第037号
探戈		2017年7月 28日	预计2019 年	参投	发行中	导演：张旗、 郑杰 主演：李东 学、董璇	
谋爱上瘾		2018年7月 27日	预计2019 年	参投	申请备 案中	导演：范金 轩 主演：蒙恩、 陈艳茜	
艳势番之 新青年		2017年11 月18日	预计2019 年上半年 播出	参投	后期制 作中	导演：刘一 志 主演：黄子 韬、易烱千 玺	
朝歌		2016年9月 13日		参投	后期制 作中	总制片：于 正 主演：张哲 瀚、吴谨言	2016年8 月取得电 视拍摄制 作备案公 示
大明国子 监		2017年12 月26日	预计2019 年	参投	后期制 作阶段	导演：张轩 南 主演：李果、 张艺文	2015年4 月取得电 视拍摄制 作备案公 示

我的早更女友	新增	2017年7月1日	预计2019年下半年	参投	发行中	导演：綦小卉 主演：舒畅，孙坚，张亮，罗米，樊昱君	(新)剧审字(2018)第004号
东四牌楼东	新增	2018年3月20日	预计2019年	参投	后期修改中	导演：郭宝昌 主演：富大龙，郝蕾，于震，李广旭，王大奇	2017年9月18日取得电视剧制作许可证(乙种)
悬崖之上	新增	预计2019年		参投	前期筹备阶段	编剧：全勇先 主演：孙红雷、陈道明等	
了不起的儿科医生	新增	2019年1月3日	预计2020年	参投	拍摄中	导演：杨磊 主演：陈晓、王子文	2018年11月1日取得电视剧制作许可证(乙证)
北京以南	新增	预计2019年5月	预计2020年	主控	前期筹备阶段	编剧：王之理 导演：周友朝	2017年6月6日取得电视剧制作许可证(乙证)
简洁探案笔记	新增	预计2019年8月	预计2020年	主控	前期筹备阶段	导演：金琛 编剧：许伟才	
鹿sir的荣耀	新增	预计2019年5月	预计2020年	主控	前期筹备阶段	编剧：阳光光	
风起陇西	新增	预计2019年7月	预计2020年	主控	前期筹备阶段	编剧：金海曙	2017年1月取得电视拍摄制作备案公示

### (三) 游戏业务

#### 1. 进一步提高游戏研发能力，持续推出高质量游戏产品

2018年，由都玩网络打造的《攻城三国》通过持续的研发投入和运营升级，在市场上取得了较为理想的成绩，为公司带来了可观的利润。2019年，公司将继续投入一定的研发和运营成本，

通过新游戏版本和优化产品内容保持对玩家的吸引力。同时，面对行业移动游戏业务比例不断上升的趋势，都玩网络也将抓住机遇，不断打造自研自发重点产品，开发出更符合市场定位的高品质游戏，独代和联运更多精品游戏。目前公司正在研发《攻城三国 2》（暂定名）、《大航海》（暂定名）、MMORPG《项目 X》等手游产品，拟于 2019 年上线，为公司带来更多收入。

#### 2. 不断增强团队发行运营能力，推进 IP 的跨界开发运营

目前，都玩网络已与腾讯、三七互娱、恺英网络、4399、360 等大型游戏发行商、运营商建立良好的合作关系，经过几年的积累与沉淀，已形成了较为出色的游戏运营能力。2019 年将在维持紧密关系的基础上代理运营高品质和具有良好人气口碑的游戏产品，争取更大的合作共赢。同时，公司将利用在影视、文学 IP 已有的资源优势，在动漫、音乐等泛娱乐产业布局基础上，实现 IP 在各板块的跨界联动和联合开发运营，最大程度挖掘 IP 价值，打造以 IP 为核心辐射产业链各端的泛娱乐精品内容。

#### 3. 大力发展海外业务，拓展海外业务结构

2019 年，都玩网络将结合海外市场特点，借助公司较强的运营发行经验，继续拓展海外发行业务，通过持续挑选公司自主研发或代理发行的游戏产品，向海外输出更多游戏产品，发行覆盖区域包括韩国、日本、泰国、新加坡、马来西亚、北美、欧洲等国家和地区。同时，公司将积极探索引进海外高品质游戏产品，不断积极探索创新的发行方式，丰富公司游戏产品和盈利模式。

### （四）“文化+”业务

#### 1. 推进开展文化运营与服务业务

公司将积极推进北京基金小镇、南京金牛湖是首批中国特色小镇中的国家级特色小镇，是北京市“十三五”规划、北京市推进京津冀协同发展之重点项目，入驻小镇的金融机构管理资金规模已超过万亿元。未来，基金小镇将着力推动“文化+特色小镇”融合发展，使文化功能与产业功能、旅游功能三位一体，协同发展。公司参与投资北京基金小镇项目，有助于获得基金小镇中的主题公园及其他文化类项目的开发运营权利，发挥公司资源优势，积极引入各类优质 IP，打造北京市文化聚集区，实现多方共赢。

#### 2. 股权和项目投资

公司将通过直接股权和项目投资，一方面继续推动产业链闭环，与产业链上优质企业形成战略联盟，提高行业竞争力。另一方面，基于现有业务，以投资带动公司业务发展与创新，拓展新的业务增长点。

#### 3. 通过参与发起设立产业基金

公司通过参与调动社会资源，撬动社会资本，以财务投资+战略投资的形式，在获取投资收益的同时，为公司发掘和培育新的利润增长点。2019 年，公司将继续与地方政府、国企、社会资本合作发起设立文化产业基金，充分发挥各方资源优势，进行资源整合，助力公司业务发展，提高经营业绩。

#### 4. 冬奥会赞助商计划及特许经营计划

2019 年，公司将力争完成与北京冬奥组委的官方赞助商计划及特许经营合作计划的签约，正式成为 2022 年北京冬奥会的文化类赞助商企业，获得奥运相关文化知识产权的使用权。若成功，公司将充分挖掘冬奥 IP 资源，推进冬奥会题材的电影、宣传片、动画片、综艺节目等项目合作，为冬奥会文化领域的各类项目添砖加瓦，助力支持，实现“文化+体育”的跨界融合。

公司提请投资者注意：上述经营计划不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### （四）可能面对的风险

适用  不适用

公司主要面临的风险如下：

#### 1、政策监管风险

我国对影视行业实行较为严格的监管政策。国家在资格准入、内容审查、行政许可等方面的监管政策对公司影视剧业务策划、制作、发行等各个环节的顺利开展构成比较重要的影响。资格准入标准的变化、内容审查标准和尺度的变化、影视制作和发行备案等行政许可要求的变化都对公司可能面临的竞争强弱有较大影响，对公司筹备和正在进行中的项目能否继续开展、投入成本、

播出上映时机都会带来重要影响。若违反该等政策，公司将可能受到相关部门不同程度的处罚，情节严重的还会被吊销相关许可证甚至市场禁入。

我国网络游戏行业受到政府的严格监管，包括工信部、文化部、新闻出版广电总局、国家版权局均有权颁布及实施监管网络游戏行业的法规。近年相关监管部门逐渐重视行业的健康发展，针对游戏研发、出版、运营实行较为严格的资质管理及内容审查等监管措施。目前，公司已就网络游戏运营业务取得了包括增值电信业务经营许可证、网络文化经营许可证、互联网出版许可证等应取得的批准、许可及相关备案登记手续。随着相关监管部门对网络游戏行业持续增强的监管力度，网络游戏相关业务资质及许可的门槛可能进一步提高，若公司在未来不能达到新政策的要求，未能维持目前已取得的相关批准和许可，或者未能取得相关主管部门要求的新的经营资质，则可能面临罚款甚至限制或终止运营的处罚，从而将对持续经营产生不利影响。在游戏产品的运营过程中，若公司违反有关规定，则可能存在被有关部门处罚的风险，情节严重的还会被吊销相关许可证甚至市场禁入。

## 2. 作品审查风险

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

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

## 3、行业竞争加剧风险

近年来国家政策对于文化产业的大力支持，资本涌入、资源聚集，行业竞争进一步加剧，公司影视游戏业务存在经营业绩下滑的风险。

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

影视投资制作发行方面，近年影视行业作品数量增长较快，制作成本不断攀升，但影院和电视台等平台播出数量、观众影视消费时长增长有限，公司将面临更加激烈的市场竞争。公司秉承产业化、专业化、集约化、品牌化发展的思路，促进与相关产业深度融合，催生新技术、新产品，立足于市场需求根本，增强自身市场竞争力。

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

## 4. 作品适销性风险

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

## 5. 影院物业租赁风险

公司旗下影城均为资产联结型，影院物业大多通过租赁方式取得，无自有物业。影院与商圈互相促进，吸引客流。目前，本公司下属影城与相关物业出租方租赁到期后在同等条件下拥有优先续租权，在一定程度上减少了经营场所到期无法续租的风险。但部分物业租赁期满后，可能有竞争对手的出现导致租赁合同商务条款发生不利变化，公司仍可能面临续租成本增加甚至无法续租导致的经营风险。

#### 6、盗版及知识产权纠纷风险

文化产业属于典型的创意产业，影视作品和游戏产品都具有制作周期长、初始成本高但复制和模仿成本低的特点，一旦被盗版，公司将面临一定的损失。虽然我国政府已经制定了一系列知识产权保护法规，加大了对侵权行为的打击，但是在未来一段时间内，盗版风险仍然无法完全避免。为此，公司将通过严谨的法律条款安排对于潜在侵权方进行相应的制约。

在联合投资制作文化产品的模式下，文化产品的版权归属依赖于合作各方的合同约定，如约定不清楚或者执行过程中存在与合同约定不一致的情形，则存在发生著作权纠纷的风险。另一方面，文化产品的生产过程中通常会使用他人知识产权，比如 IP 改编成为不同类型的衍生文化产品、制作过程中使用他人肖像作为道具等，均需要取得他人的许可，如果未取得版权方的许可或版权方自身的权利存在瑕疵，则公司作品存在侵犯他人知识产权的风险。公司无法完全避免发生知识产权纠纷。如果公司因知识产权纠纷存在诉讼、仲裁，一方面可能会直接损害公司的经济利益，另一方面也会损害公司的品牌和形象，对公司的生产经营产生不利影响。针对此类情况，公司将加强法务建设，对版权归属、知识产权使用进行严格规定，并对员工进行相关培训。

#### 7、经营管理风险

公司目前已经拥有较强的管理团队和丰富的人才储备库，并且力图通过各种行之有效的经营管理措施来稳定和壮大优秀队伍。公司计划继续加强影城运营管理、加强影视游戏投资开发力度。若公司无法在日常运营、人力资源、风险控制等方面采取更有针对性的应对措施，可能将增加管理成本和经营风险，对未来业务发展产生一定影响。公司将积极采取多种经营管理措施，加强公司人才储备，尽力降低经营风险给公司业务带来的负面影响。

#### 8. 核心人才流失风险

良好的技术储备和创新能力是公司保持核心竞争力的关键，公司在多年发展过程中，开发和积累了大量关键技术，这些技术对于公司的发展起着至关重要的作用，如果未来与公司创新业务有关的技术或业务资料因各种原因流失，将对公司经营和未来发展造成重大不利影响。

为此公司日后会加快对各方面优秀人才的引进和培养，建立并完善相关激励机制，充分调动员工的积极性、创造性，提升员工对公司的忠诚度。

### (五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

##### 1、现金分红政策制定情况

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、上海证券交易所《上市公司现金分红指引》等相关规定，公司于2017年6月23日召开2016年年度股东大会，对公司《章程》中“利润分配”相关章节进行了全面修订。2018年6月28日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《文投控股股份有限公司2018-2020年股东回报规划》，决定于2018-2020年中，

除特殊情况外，公司在当年实现盈利且累计未分配利润为正数，在依法弥补亏损、提取各项公积金后有可分配利润的情况下，采取现金股利的形式进行利润分配，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。

### 2. 报告期内现金分红政策执行情况

根据公司《章程》、《2018-2020 年股东回报规划》相关规定，以及公司《关于利润分配事项的公告》（公告编号：2017-012）中相关承诺，报告期内公司制定并实施了 2017 年度利润分配方案：以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 1,854,853,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.71 元（含税），共派发现金红利 131,694,598.50 元（含税），占归属于上市公司股东净利润的 30.35%，剩余可供分配利润结转以后年度。

经公司九届董事会第二十八次会议审议通过，公司拟定的 2018 年度利润分配方案为：不进行利润分配，亦不进行资本公积转增股本。

### 3. 关于利润分配政策的专项说明

公司现行的利润分配政策符合中国证监会及上海证券交易所关于上市公司现金分红的有关规定，有明确的分红标准和分红比例。报告期内，公司严格执行公司《章程》、《2018-2020 年股东回报规划》所规定的利润分配政策，执行情况合法合规。公司独立董事对公司报告期利润分配方案发表了独立意见，认为该方案符合相关法律法规的规定，以及公司当前实际经营情况，不存在损害中小投资者利益的情形。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	0	0	0	-686,594,027.67	0
2017 年		0.71		131,694,598.50	433,943,550.99	30.35%
2016 年					601,086,366.26	

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与再融资相关的承诺	其他	文资控股、文资投资、文投集团、文创基金、三奇永恒	承诺方与耀莱影城的实际控制人、都玩网络的实际控制人之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺方在本次发行完成后将维护北京市文资办作为公司实际控制人的地位，不存在本次发行完成后通过直接或间接的途径减少控制权的计划和安排	2015年2月；长期有效	否	是		
	其他	耀莱文化、綦建虹	承诺方与公司其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺方认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起36个月内承诺方不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求公司的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响	2015年2月；期限至发行完成后36个月	是	是		
	其他	冯军、郝文彦、刘恩亮、程海亮、立茂投资、智道投资、安泰投资	承诺方与公司其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺方认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日	2015年2月；期限至发行完成后36个月	是	是		

			起 36 个月内承诺方不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求公司的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响				
其他	君联嘉睿		承诺方与本次其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺人认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成后三年内承诺人不会单方面的通过增持股份等行为主动谋求公司的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响	2015 年 2 月，期限至发行完成后三年	是	是	
其他	姚戈、京润资本、安赐文创基金、丰煜投资		承诺方与公司其他发行对象及其关联方之间不存在影响本次发行完成后北京市文资办作为公司实际控制人地位的其他计划和安排，承诺方认可并尊重文资控股在本次发行完成后作为公司的控股股东以及北京市文资办在本次发行完成后作为公司的实际控制人地位，不会对北京市文资办在公司经营发展中的实际控制地位提出任何形式的异议。本次发行完成之日起 36 个月内承诺方不会单方面的通过增持股份等行	2015 年 2 月；期限至发行完成后 36 个月	是	是	

			为主动谋求公司的控制权，不单独或与任何其他方协作（包括但不限于签署一致行动协议、实际形成一致行动等）对文资控股的控股股东地位及北京市文资办的实际控制人地位施加任何形式的不利影响				
解决同业竞争	文投集团、文创基金、文资投资、文资控股	1、本企业及本企业直接或间接控制的子企业（除公司及其控股子公司外）目前没有直接或间接从事与公司构成实质性同业竞争的业务（以下称“竞争业务”）；2、本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不会从事与公司构成实质性同业竞争的业务；3、本企业及本企业直接或间接控制的子企业，于本企业的实际控制人实质性保持对公司股权控制关系期间，不利用对公司的股权控制关系，从事或参与从事有损公司及其股东利益的行为；4、自2016年非公开发行完成且文资控股成为公司第一大股东之日起，本函及本函项下之承诺不可撤销，且持续有效，直至本企业的实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日为止；5、本企业和本企业直接或间接控制的子企业如违反上述任何承诺，本企业和本企业直接或间接控制的子企业将赔偿公司及公司其他股东因此遭受的一切经济损失，该等责任是连带责任	2014年8月；期限至实际控制人不再实质性保持对公司股权控制关系之日	是	是		
股份限售	文资控股、耀莱文化、君联嘉睿、姚戈、冯军、郝文彦、立茂投资、京	公司2015年度非公开发行股票完成后，文资控股持有的公司股票限售期60个月；耀莱文化、君联嘉睿、姚戈、冯军、郝文彦、立茂投资、京润资本、安赐文创壹号、丰煜投资持有的公司股票限售期36个月	2015年8月；期限至发行完成后60个	是	是		

		润资本、安赐文、创壹号、丰煜投资		月（36个月）				
其他对公司中小股东所作承诺	分红	文资控股	2017 年度报告出具后, 预计文投控股将符合分红条件, 北京文资控股有限公司承诺提议公司 2017 年度现金分红比例不低于当年合并口径归属于上市公司股东的净利润的 30%, 并在股东大会上投赞成票; 2018 年及后续年度, 北京文资控股有限公司作为控股股东, 将敦促文投控股严格按照公司章程和相关法规的要求进行分红, 回报全体股东	2017 年 4 月; 期限至 2017 年度分红完成	是	是		
其他承诺	其他	文投集团	于公司本次复牌后的两个交易日后的 12 个月内, 根据上海证券交易所交易系统允许的方式增持公司股票。增持股票种类为无限售流通 A 股股票, 增持价格原则不高于 28 元/股, 增持金额为不低于人民币 3 亿元, 不超过人民币 10 亿元。	2018 年 1 月; 期限 12 个月	是	是		
其他承诺	其他	耀莱文化	于公司本次复牌后的两个交易日后的 12 个月内, 根据上海证券交易所交易系统允许的方式增持公司股票。增持股票种类为无限售流通 A 股股票, 增持价格原则不高于 28 元/股, 增持金额为不低于人民币 3 亿元, 不超过人民币 10 亿元。	2018 年 1 月; 期限 12 个月	是	否	因受近期资本市场环境影响, 融资渠道大幅收紧, 公司股价也出现了较大波动, 耀莱文化持有的公司股票被司法冻结, 增持资金的筹措出现困难。	耀莱文化将优先纾解股票质押、冻结相关风险, 维护公司股价稳定, 同时决定终止本次股份增持计划, 并对本次未能如期履行增持计划表示深刻致歉。

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

已达到  未达到  不适用

1、根据《上海都玩网络科技有限公司与王东泽、张勃乔、王建刚关于北京自由星河科技有限公司之股权转让协议》，自由星河股权出让方王东泽、张勃乔、王建刚作为自由星河的实际经营者，对公司作出业绩承诺，承诺自由星河 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现扣除非经常性损益净利润分别不低于人民币 3300 万元、4000 万元、4670 万元，累计承诺利润 1.20 亿元。2016、2017、2018 三个财务年度利润分别为 3574 万元、4665 万元和 5132 万元，三年累计利润 1.34 亿元，已完成三年累计业绩承诺。

2、根据《广州侠聚网络科技有限公司股权收购协议》，侠聚网络创始人王鑫及股权出让方樟树市侠令投资管理中心(有限合伙)、天津英诺创业投资合伙企业(有限合伙)向都玩网络作出业绩承诺，承诺侠聚网络在 2016、2017、2018、2019 四个财务年度实现的净利润(需扣除非经常性损益)分别不低于人民币 3,850 万元、4,427 万元、5,091 万元、5,544 万元，2016 至 2018 累计承诺利润 1.34 亿元。2016、2017、2018 三个财务年度利润分别为 4086 万元、6176 万元和 4189 万元，三年累计利润 1.44 亿元，已完成三年累计业绩承诺。

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

1. 北京自由星河科技有限公司 2016、2017、2018 三个财务年度承诺累计利润 1.20 亿元，实际完成累计业绩 1.34 亿元，已完成三年累计业绩承诺。截至 2018 年 12 月 31 日经测试，商誉未发生减值。

2. 广州侠聚网络科技有限公司 2016、2017、2018、2019 四个财务年度承诺累积净利润 1.89 亿，其中 2016 至 2018 年累计业绩承诺 1.34 亿元，实际完成业绩 1.44 亿元。截至 2018 年 12 月 31 日经测试，商誉未发生减值。

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

2018 年 4 月 9 日，公司九届董事会第十五次会议审议通过《文投控股股份有限公司关于变更会计政策的议案》。本次会计政策变更根据财政部发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号)和《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)执行。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净资产、净利润无影响。

详情参见公司于 2018 年 4 月 10 日发布的《关于变更会计政策的公告》(公告编号:2018-040)。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	153.7
境内会计师事务所审计年限	四年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	68.9
保荐人	国泰君安证券股份有限公司	

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司与綦建虹、北京市文化创新工场投资管理有限公司发生的房产租赁的日常	2018-045

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
文投控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2017年8月10日召开九届董事会第二次会议,审议通过了《关于全资子公司参与认购产业投资基金份额暨关联交易的议案》,同意公司全资子公司北京文创汇智投资有限责任公司(现更名为北京文投互娱投资有限责任公司,以下简称“文投互娱”)拟认缴出资1亿元,与关联方北京文华海汇投资管理有限公司、关联方北京西农投资有限责任公司等共同设立北京文华创新股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“文华创新基金”)。2018年1月29日,公司全资子公司文投互娱收到文华创新基金出具的《告知函》,截至该告知函出具之日,文华创新基金已完成工商登记手续,首轮出资已经募集完毕。	2017-039, 2018-017
参见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析 (四) 投资状况分析 1、对外股权投资总体分析 (2) 重大非股权投资”之“1. 与关联方共同参与认购有限合伙企业份额”。	2018-004
参见“第四节 经营情况的讨论与分析”之“一、经营情况的讨论与分析 (四) 投资状况分析 1、对外股权投资总体分析 (2) 重大非股权投资”之“2. 与关联方共同受让万达电影部分股权”。	2018-019, 2018-020, 2018-024, 2018-025, 2018-036, 2018-039

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
文投控股股份有限公司	公司本部	锦程资本020号信托计划优先级信托单位持有人	869,400,000.00	2016年12月6日	2016年12月6日		一般担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							869,400,000.00						

公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	199,706,250.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	199,706,250.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	1,069,106,250.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	16.72
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>对外担保：公司为认购的信托计划承担差额补足义务而间接形成的对锦程资本020号信托计划优先级信托单位持有人进行的担保。</p> <p>对子公司的担保：公司为北京耀莱国际影城管理有限公司、上海都玩网络科技有限公司申请银行贷款提供的担保。</p>

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
理财产品	自有资金	6,000,000.00		
理财产品	自有资金	89,000,000.00		
结构性存款	闲置募集	50,000,000.00		
理财产品	闲置募集	100,000,000.00		
收益凭证产品	闲置募集	150,000,000.00		
结构性理财产品	闲置募集	200,000,000.00		
结构性理财产品	闲置募集	500,000,000.00		
货币型基金	自有资金	15,265,929.67	15,265,929.67	
货币型基金	自有资金	8,045,838.90	8,045,838.90	
货币型基金	自有资金	46,000,000.00	46,000,000.00	

#### 其他情况

□适用 √不适用

##### (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
宁波银行	理财产品	6,000,000.00	2018年4月19日	2018年5月4日	自有资金	债权及现金、同业国产、货币市场工具及其他符合监管要求的资产	申请赎回次日还本付息	2.70%		6,657.53	已到期	是	是	
招商银行	理财产品	30,000,000.00	2017年8月28日	2018年2月26日	闲置自有	包括但不限于债券、资产支持证券、资金拆借、逆回购、银行存款，并可投资信托计划、资产管理计划等其他金融资产	到期一次还本付息	4.50%		679,080	已到期	是	是	
工银瑞信	货币型基金	10,000,000.00	2017年9月27日		闲置自有	现金、通知存款、1年以内（含1年）的银行定期存款、大额存单、剩余期限在397天以内（含397天）的债券、期限在1年以内（含1年）的债券回购、期限在1年以内（含1年）的中央银行票据及中国证监会、中国人民银行认可并允许货币市场基金投资的其他具有良好流动性的货币	申请赎回次日还本付息			280,227.61	已到期	是	是	

						市场工具							
招商银行	理财产品	3,800,000.00	2017年10月19日	2018年1月22日	闲置自有	包括但不限于债券、资产支持证券、资金拆借、逆回购、银行存款，并可投资信托计划、资产管理计划等其他金融资产	到期一次还本付息	4.85%		45,474.60	已到期	是	是
北京银行	理财产品	89,000,000.00	2017年11月23日	2018年5月24日	自有资金	固定收益类金融工具的资产管理计划	到期一次还本付息	5%		2,218,904.11	已到期	是	是
招商银行	结构性存款	50,000,000.00	2017年9月29日	2018年3月28日	闲置募集		到期一次还本付息	4.20%		1,035,616.44	已到期	是	是
交通银行	理财产品	100,000,000.00	2017年9月30日	2018年2月6日	闲置募集	银行间和交易所发行的国债、金融债、央票、中期票据等各种债券	到期一次还本付息	4.40%		1,555,068.49	已到期	是	是
国泰君安	收益凭证产品	150,000,000.00	2017年9月29日	2018年1月8日	闲置募集	公司资本中介业务，及其他创新业务	到期一次还本付息	4.70%		1,970,136.99	已到期	是	是
民生银行	结构性理财产品	200,000,000.00	2017年9月29日	2018年1月29日	闲置募集	作为名义本金，并以该资金成本与交易对手作投资收益和USD3M-LIBOR挂钩的金融衍生品交易	到期一次还本付息	4.20%		2,846,666.67	已到期	是	是
民生银行	结构性理	500,000,000.00	2017年9月	2018年3月	闲置募集	作为名义本金，并以该资金成本与交易对手作投资	到期一次还本付息	4.20%		10,562,587.9	已到期	是	是

	财 产 品		月 29 日	月 29 日		收益和 USD3M-LIBOR 挂钩的金融衍 生品交易				8			
招 商 银 行	货 币 型 基 金	15,265,929 .67	20 18 年 6 月 20 日	T+ 7(无 到 期 日)	自 有 资 金	现金、通知存 款、1年以内 (含1年)的 银行定期存 款、大额存单、 剩余期限在 397天以内(含 397天)的债 券、期限在1 年以内(含1 年)的债券回 购、期限在1 年以内(含1 年)的中央银 行票据及中国 证监会、中国 人民银行认可 并允许货币市 场基金投资的 其他具有良好 流动性的货币 市场工具	申请赎 回次日 还本付 息	4.3 0%	34 8, 89 9. 69		未 到 期	是	是
招 商 银 行	货 币 型 基 金	8,045,838. 90	20 18 年 5 月 4 日	T+ 7(无 到 期 日)	自 有 资 金	现金、通知存 款、1年以内 (含1年)的 银行定期存 款、大额存单、 剩余期限在 397天以内(含 397天)的债 券、期限在1 年以内(含1 年)的债券回 购、期限在1 年以内(含1 年)的中央银 行票据及中国 证监会、中国 人民银行认可 并允许货币市 场基金投资的 其他具有良好 流动性的货币 市场工具	申请赎 回次日 还本付 息	4.3 0%	22 8, 43 5. 69		未 到 期	是	是
招 商	理 财	46,000,000 .00	20 18	20 19	自 有	包括但不限于 债券、资产支	到期一 次还本	4.3 5%	49 8,		未 到	是	是

银行	产品		年 10 月 24 日	/1 /2 3	资 金	持证券、资金拆借、逆回购、银行存款，并可投资信托计划、资产管理计划等其他金融资产	付息		87 9. 45		期			
----	----	--	-------------------------	---------------	--------	--	----	--	----------------	--	---	--	--	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

详见公司于 2019 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站的《文投控股股份有限公司 2018 年度社会责任报告》

**(三) 环境信息情况**

**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

适用 不适用

**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**十八、可转换公司债券情况**

**(一) 转债发行情况**

适用 不适用

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况**

**(一) 普通股股份变动情况表**

**1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
文资控股	364,929,400	0	0	364,929,400	非公开发行股票	2020年8月18日
耀莱文化	282,212,000	282,212,000	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
耀莱文化	21,086,800	0	0	21,086,800	非公开发行股票	2020年6月26日
君联嘉睿	155,216,400	155,216,400	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
冯军	78,189,200	78,189,200	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
立茂投资	70,633,200	70,633,200	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
郝文彦	68,309,800	68,309,800	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
姚戈	56,564,200	56,564,200	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
安赐文创基金	54,739,400	54,739,400	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
北京文创基金	41,062,500	0	0	41,062,500	非公开发行股票	2020年6月26日
丰煜投资	39,412,800	39,412,800	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
屹唐文创基金	33,306,600	0	0	33,306,600	非公开发行股票	2020年6月26日
京润资本	30,410,600	30,410,600	0	0	非公开发行股票	2018年8月21日
华信超越	24,686,900	0	0	24,686,900	非公开发行股票	2020年6月26日
文化中心基金	20,572,500	0	0	20,572,500	非公开发行股票	2020年6月26日
青岛同印信	16,457,900	0	0	16,457,900	非公开发行股票	2020年6月26日
凯石基金	16,457,900	0	0	16,457,900	非公开发行股票	2020年6月26日
建投文化	15,635,800	0	0	15,635,800	非公开发行股票	2020年6月26日
四川信托	8,228,800	0	0	8,228,800	非公开发	2020年6

					行股股票	月 26 日
汇邦国际	8,228,800	0	0	8,228,800	非公开发 行股股票	2020 年 6 月 26 日
合计	1,406,341,500	835,687,600	0	570,653,900	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	29,020
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	30,145
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
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(户)	-

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京 文资 控股 有限 公司		377,389,466	20.35	364,929,400	质押	130,000,000	国有法人
耀莱 文化 产业 股份 有限 公司		303,298,800	16.35	21,086,800	冻结	303,298,800	境内非国 有法人

北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	-25,433,480	129,782,920	7.00		无		其他
北京亦庄国际投资发展有限公司		111,654,400	6.02		无		国有法人
北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	+72,891,381	72,891,381	3.93		无		其他
冯军	-13,325,900	64,863,300	3.50		质押	64,863,300	境内自然人
中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信516号证券投资基金集合资金信托计划	+57,893,943	57,893,943	3.12		无		其他
姚戈		56,564,200	3.05		质押	56,564,200	境内自然人
郝文彦	-12,218,269	56,091,531	3.02		质押	51,391,531	境内自然人

上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）	-26,196,472	44,436,728	2.40		质押	9,700,000	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
耀莱文化产业股份有限公司	282,212,000	人民币普通股	282,212,000				
北京君联嘉睿股权投资合伙企业（有限合伙）	129,782,920	人民币普通股	129,782,920				
北京亦庄国际投资发展有限公司	111,654,400	人民币普通股	111,654,400				
北京文资文化产业投资中心（有限合伙）	72,891,381	人民币普通股	72,891,381				
冯军	64,863,300	人民币普通股	64,863,300				
中国民生信托有限公司—中国民生信托一至信 516 号证券投资集合资金信托计划	57,893,943	人民币普通股	57,893,943				
姚戈	56,564,200	人民币普通股	56,564,200				
郝文彦	56,091,531	人民币普通股	56,091,531				
上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）	44,436,728	人民币普通股	44,436,728				
上海丰煜投资有限公司—丰煜—稳盈证券投资基金 1 号	39,412,800	人民币普通股	39,412,800				
上述股东关联关系或一致行动的说明	冯军、上海立茂投资咨询合伙企业（有限合伙）和郝文彦存在关联关系和一致行动关系；北京文资控股有限公司和北京文资文化产业投资中心（有限合伙）存在同一控制下的关联关系。除此之外的公司前十名股东、前十名无限售条件的股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京文资控股有限公司	364,929,400	2020年8月18日	0	非公开发行股票完成后60个月内限售
2	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金	41,062,500	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
3	北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金	33,306,600	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
4	华信超越（北京）投资有限公司	24,686,900	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
5	耀莱文化产业股份有限公司	21,086,800	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
6	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司	20,572,500	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
7	青岛同印信投资有限公司	16,457,900	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售

8	上海凯石益正资产管理有限公司 —凯石价值3号证券投资基金	16,457,900	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
9	建投华文投资有限责任公司	15,635,800	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
10	四川信托有限公司	8,228,800	2020年6月26日	0	非公开发行股票完成后36个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司前十名有限售条件股东中，北京文资控股有限公司与北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—北京文创定增基金、北京市文化创意产业投资基金管理有限公司—屹唐文创定增基金、北京市文化中心建设发展基金管理有限公司之间存在同一控制下的关联关系，除此之外的前十名有限售条件股东之间不存在关联关系或一致行动关系。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

适用 不适用

名称	北京文资控股有限公司
单位负责人或法定代表人	王森
成立日期	2014年8月1日
主要经营业务	项目投资；投资管理；投资咨询。（1、不得以公开方式募集资金；2、不得公开交易证券类产品和金融衍生品；3、不得发放贷款；4、不得向所投资企业以外的其他企业提供担保；5、不得向所投资者承诺投资本金不受损或者承诺最低收益；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

###### 2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

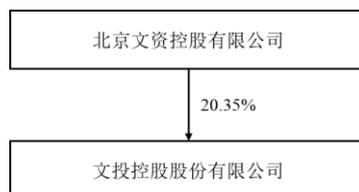
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	北京市国有文化资产监督管理办公室
----	------------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

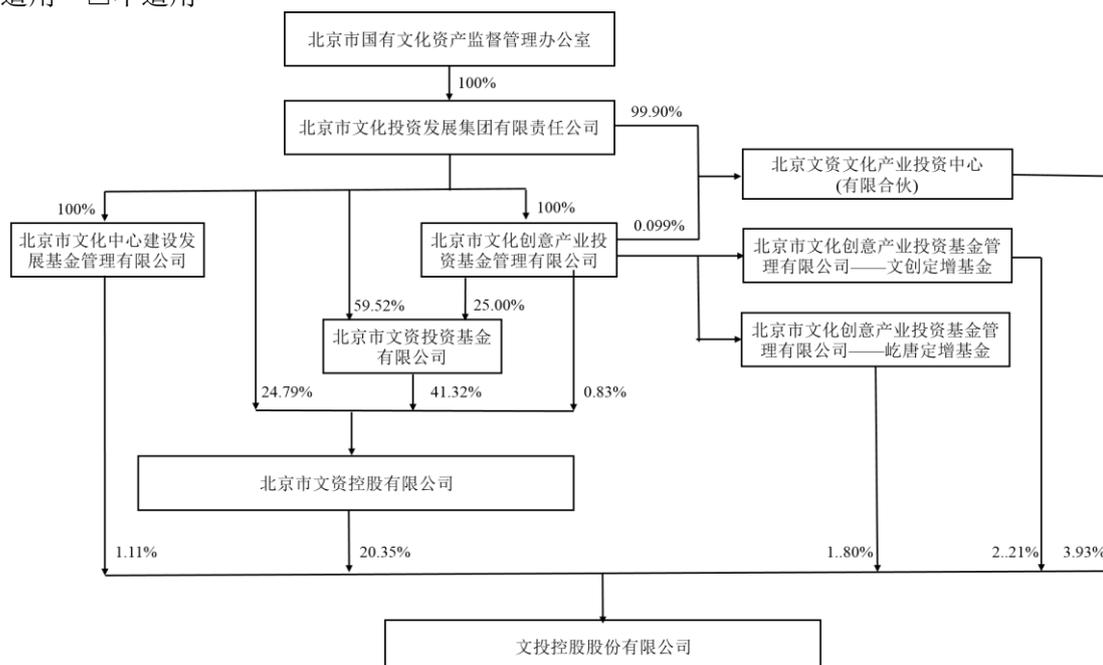
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
耀莱文化产业股份有限公司	綦建虹	2012年9月3日	91120116052079582N	5,000	文化艺术交流活动；影视策划；承办展览展示；技术开发、技术转让；经济信息咨询；会议服务；图文设计、制作；从事广告经营；文化用品、工艺美术品（文物及文物监管物品除外）、日用百货、珠宝首饰、针纺织品、服装、钟表、机械设备的销售。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定办理。）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
情况说明	无				

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
周茂非	董事长	男	55	2018-01-23	2020-06-23						是
王森	副董事长	男	45	2015-10-09	2020-06-23						否
王森	总经理	男	45	2018-04-09	2020-06-23					128	否
高海涛	董事	男	37	2015-10-09	2020-06-23						否
高海涛	副总经理、董事会秘书	男	37	2015-09-16	2020-06-23					104	否
郝文彦	董事	男	36	2015-10-09	2020-06-23	68,309,800	56,091,531	-12,218,269	减持股份	60	否
林钢	独立董事	男	65	2016-09-23	2020-06-23					10	否
陈建德	独立董事	男	64	2017-06-23	2020-06-23					10	否
梅建平	独立董事	男	59	2015-12-29	2020-06-23					10	否
苏俊	监事会主席	男	41	2017-09-28	2020-06-23						是
赵小东	股东监事	男	51	2015-10-09	2020-06-23					26.12	否
孟令飞	股东监事	男	36	2016-09-23	2020-06-23						是
王鑫	职工监事	男	35	2017-06-23	2020-06-23					16.3	否
王汐	职工监事	男	29	2015-09-16	2020-06-23					31.32	否
袁敬	副总经理	女	49	2015-09-16	2020-06-23					93.96	否
袁敬	财务总监	女	49	2016-01-07	2020-06-23						否
冯军	副总经理	男	37	2015-09-16	2020-06-23	78,189,200	64,863,300	-13,325,900	减持股份	104	否
张爱红	副总经理	女	49	2017-07-14	2020-06-23					78.66	否

綦建虹	原董事	男	51	2015-10-09	2018-08-14						否
綦建虹	原总经理	男	51	2015-09-16	2018-04-08					35.92	否
时永良	原董事	男	43	2017-06-23	2018-12-20						是
合计	/	/	/	/	/	146,499,000	120,954,831	-25,544,169	/	708.28	/

姓名	主要工作经历
周茂非	曾任北京市石景山区区委副书记、区长，北京市国有文化资产监督管理办公室党组书记、主任。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司党委书记、董事长。公司九届董事会董事长。
王森	曾任北京市石景山区投资促进局副局长，北京市国有文化资产监督管理办公室副调研员。现任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司董事长，北京文资控股有限公司董事长。公司九届董事会副董事长、总经理，江苏耀莱影城管理有限公司董事长。
高海涛	曾任海航实业有限公司战略投资与基金部投资总监，深圳平安不动产有限公司基金管理部助理总监，北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资总监。现任公司九届董事会董事、副总经理、董事会秘书，江苏耀莱影城管理有限公司董事、总经理，耀莱影视文化传媒有限公司执行董事、经理。
郝文彦	曾任江苏龙诚集团游戏运营经理，上海中电华通网络有限公司游戏运营经理，上海浩方在线信息技术有限公司公会竞技部运营专员。现任公司九届董事会董事，上海都玩网络科技有限公司总经理。
林钢	曾任北京自动化仪表三厂主管会计，中国人民大学商学院会计学教授、博士生导师，中国人民大学财务处处长，中国人民大学产业管理处处长，中国人民大学资产经营管理公司总经理。现任公司九届董事会独立董事。
陈建德	曾任索尼影业高级副总裁。现任爱麦克斯（上海）多媒体信息技术有限公司首席执行官。公司九届董事会独立董事。
梅建平	曾任纽约大学副教授，芝加哥大学访问副教授。现任长江商学院教授，校友事务、长江教育发展基金会副院长，MI 能源控股有限公司独立董事、宝龙地产控股有限公司独立董事、中国绿地润东汽车集团有限公司独立董事、浙江工商信托独立董事。公司九届董事会独立董事。
苏俊	曾任天津广播电视电影集团研究室副主任，天津市文化体制改革和发展领导小组办公室副主任，天津市委宣传部文化事业处副处长，北京市文化投资发展集团有限责任公司办公室副主任。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司投融资部（资产运营部）副经理，北京市文化产业小额贷款股份有限公司董事，北京市文化投资发展集团资产管理有限公司执行董事。公司九届监事会主席。
赵小东	曾任北京中商谢瑞麟经贸有限责任公司总经理，耀莱集团有限公司执行董事、副主席及营运总裁，耀莱文化产业股份有限公司经理。现任公司九届监事会股东监事。
孟令飞	曾任新世界出版社第五编辑室编辑。现任北京市文化投资发展集团有限责任公司风控法务部审计专员。公司九届监事会股东监事。
王鑫	曾任欢聚时代（YY）信息安全主管。现任广州侠聚网络科技有限公司 CEO。公司九届监事会职工监事。
王汐	曾任北京市文化创意产业投资基金管理有限公司投资经理。现任境界游戏股份有限公司董事，北京糖果游网络科技有限公司董事。公司九届监事会职工监事，董事会办公室副总经理。

袁敬	曾任北京耀莱投资有限公司财务总监。现任公司副总经理、财务总监，江苏耀莱影城管理有限公司董事。
冯军	曾任上海吉码软件有限公司软件工程师，盛大（上海）网络项目经理。现任公司副总经理，上海都玩网络科技有限公司董事长。
张爱红	曾任北京市文化市场行政执法总队办公室副主任、人事处副处长、人事处处长。现任公司副总经理。
綦建虹	曾任公司九届董事会董事、总经理，江苏耀莱影城管理有限公司董事长、经理。报告期内因个人身体原因辞去公司总经理、董事职务。现任北京耀莱投资有限公司执行董事、总经理，耀莱文化产业股份有限公司董事长。
时永良	曾任中国银河证券股份有限公司北京阜成路营业部副总经理，北京市文化创意产业投资基金管理有限公司副总经理，公司九届董事会董事。报告期内因个人工作原因辞去公司董事职务。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王森	文资控股	董事长	2014/8/1	
高海涛	文资控股	董事	2014/8/1	
赵小东	耀莱文化	董事、经理	2012/9/3	
綦建虹	耀莱文化	董事长	2012/9/3	
袁敬	耀莱文化	董事	2012/9/3	
王森	文创基金	董事长	2013/3/6	
时永良	文创基金	董事	2013/3/6	
孟令飞	文化中心基金	监事	2018/3/1	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
周茂非	北京市文化投资发展集团有限责任公司	董事长		
王森	歌华文投文化置业有限公司	董事长		
王森	北京文投国际控股有限公司	执行董事		
王森	北京文投华彩体育发展有限公司	董事		
高海涛	北京市文资艺术投资管理有限公司	董事		
高海涛	北京微影时代科技有限公司	董事		
高海涛	北京文资恒天文化产业投资管理有限公司	副董事长		
高海涛	北京文创成长投资管理有限公司	监事		
林钢	紫光股份有限公司	独立董事		
梅建平	长江商学院	校友事务、长江教育发展基金会副院长、教授		
梅建平	中国润东汽车集团有限公司	独立董事		
梅建平	宝龙地产控股有限公司	独立董事		
梅建平	MI 能源控股有限公司	独立董事		
梅建平	浙江工商信托	独立董事		
陈建德	爱麦克斯（上海）多媒体信息技术有限公司	首席执行官		
赵小东	北京至美鲜经贸有限公司	监事		
赵小东	盛耀蔚来(北京)国际文化发展有限公司	执行董事、经理		
赵小东	北京那猫国际文化传媒有限公司	董事长		
赵小东	北京盛耀蔚来影视产业发展有限公司	执行董事、经理		
赵小东	耀莱航空地面服务有限公司	经理		
赵小东	北京恒盈瑞麟贸易发展有限公司	监事		
赵小东	北京美合振永汽车贸易有限公司	监事		
赵小东	耀莱航空技术有限公司	经理		
赵小东	衡准宝声(北京)贸易发展有限公司	董事长		
赵小东	耀莱租赁有限公司	副董事长		
赵小东	北京阿莱曼尼餐饮管理有限公司	监事		
赵小东	北京文福恒业科技发展有限公司	监事		
赵小东	北京耀莱恒业教育文化发展有限公司	监事		
赵小东	北京凤博通商经贸有限公司	监事		

赵小东	北京耀莱互动科技有限公司	董事		
赵小东	北京恒宇大业投资有限公司	监事		
赵小东	北京德特汽车贸易有限公司	监事		
赵小东	北京盛耀华夏商业管理有限公司	监事		
孟令飞	北京市文化创意产业发展服务有限公司	监事		
孟令飞	北京市文化中心建设发展基金管理有限公司	监事		
王鑫	深圳泰合联胜网络科技有限公司	执行董事、总经理		
王汐	境界游戏股份有限公司	董事		
王汐	北京糖果游网络科技有限公司	董事		
袁敬	耀莱航空地面服务有限公司	监事		
袁敬	耀莱航空技术有限公司	监事		
袁敬	耀莱租赁有限公司	副董事长		
袁敬	北京耀莱金榜酒业有限公司	监事		
袁敬	北京耀莱互动科技有限公司	监事		
袁敬	北京捷特瑞影音科技有限公司	董事		
袁敬	耀莱航空投资有限公司	监事		
袁敬	耀莱(天津)航空信息咨询有限公司	监事		
袁敬	耀莱航空产业投资有限公司	董事		
綦建虹	北京耀莱投资有限公司	执行董事、总经理		
綦建虹	天津耀莱数字科技有限公司	执行董事		
綦建虹	耀莱航空地面服务有限公司	执行董事		
綦建虹	耀莱航空技术有限公司	执行董事		
綦建虹	福建耀莱文化教育发展有限公司	执行董事、总经理		
綦建虹	耀莱租赁有限公司	董事长		
綦建虹	福建耀莱融资租赁有限公司	执行董事		
綦建虹	北京耀莱互动科技有限公司	董事长		
綦建虹	北京捷特瑞影音科技有限公司	董事长		
綦建虹	耀莱航空投资有限公司	执行董事		
綦建虹	子午线通用航空有限公司	董事长		
綦建虹	福建耀莱文化传媒有限公司	执行董事、总经理		
綦建虹	耀莱航空产业投资有限公司	董事长		

綦建虹	福建耀莱投资有限公司	执行董事、总经理		
綦建虹	衡准宝声(北京)贸易发展有限公司	董事		
綦建虹	北京耀莱金榜酒业有限公司	经理		
綦建虹	北京先锋耀莱投资有限公司	副董事长		
在其他单位任职情况的说明	公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。			

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司董事和高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；公司董事会下设的薪酬与考核委员会是董事、高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及本公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定董事、高级管理人员的年度报酬总额。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是董事、高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司董事和高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》的规定发放了公司董事和高级管理人员 2018 年度的薪酬和津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	708.28 万元

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
周茂非	董事长	选举	新任

王森	总经理	聘任	新任
綦建虹	总经理	离任	个人身体原因
綦建虹	董事	离任	个人身体原因
时永良	董事	离任	个人工作原因

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	65
主要子公司在职员工的数量	2,010
在职员工的数量合计	2,075
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	57
销售人员	68
技术人员	38
财务人员	148
行政人员	671
研发人员	223
管理人员	14
运营人员	613
业务人员	62
市场人员	181
合计	2,075
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	56
本科	612
大专、中专	1,086
高中及以下	321
合计	2,075

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司已按照国家和地方的有关规定建立了相应规章制度，以兼顾国家、企业、员工三者利益为基础，根据经营战略和发展目标制订相应的薪酬政策，并结合所属行业、区域消费水平等实际情况进行薪酬政策的适时调整，保持员工工资收入水平的适度增长。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司致力于全面提升员工队伍的素质能力和整体能力，围绕经济新常态下市场环境变化的趋势，立足行业发展全局，定期进行知识、技能培训，积极推进公司各类人才建设，发挥内部组织的平台化作用，促进员工不断学习和成长，为企业的可持续化发展提供新的动力和活力。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和中国证监会、上交所发布的有关公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立健全公司法人治理结构，积极推动公司治理结构的优化，规范公司运作，以确保公司股东利益的最大化。报告期内，公司对《公司章程》进行了修订，增加了党建工作相关内容；在公司治理和流程管控方面，公司对各子公司的业务审议流程和风险控制环节进行了全面细致的梳理与排查，夯实、落实各项内部运营管理制度，普及人员绩效考核与奖惩机制，以全面提升公司运营效率。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明、各司其职、运作规范，公司信息披露真实、准确、完整、及时，董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各专门委员会按照职责开展工作，独立董事依照规定对相关事项发表了独立意见，充分发挥了作用。总体而言，公司的治理情况基本符合法律法规及有关上市公司治理规范性文件的规定和要求。

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的要求，公司规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。聘请法律顾问对股东大会出具法律意见书；确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位并能够充分地行使自己的权利。

#### 2、关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序选聘董事及高管。报告期内，公司两位非独立董事因个人原因辞职，董事会提名了一名非独立董事、聘任了一名高管。截至 2018 年底，公司九届董事会由 7 名董事组成，其中 3 名为独立董事，董事会人员构成符合法律、法规的要求，公司独立董事的人数占到董事会总人数的超过 1/3，符合有关规定。公司董事会下设审计、薪酬与考核、提名、战略四个专门委员会，各委员会分工明确，权责分明，有效运作；公司全体董事能够根据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等相关规定，从公司和全体股东的利益出发，诚信、勤勉、专业、尽职地履行职责，切实维护公司和全体股东的合法权益。

独立董事履职情况：报告期内，公司独立董事积极履行忠实和诚信义务，勤勉尽职，认真出席董事会会议，本着客观、独立、审慎的原则，充分发挥专业特长和丰富的从业经验，从维护公司、股东及相关利益人的角度，积极建言献策，对重大事项的表决程序和内容发表了独立意见，为提高董事会决策的科学性、客观性、促进公司业务的持续健康发展发挥了积极作用，切实维护了本公司股东及利益相关者的权益。

#### 3、关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司九届监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工监事，监事会人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会能够勤勉尽责，按照《监事会议事规则》规定，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况、募集资金的使用等进行有效监督并发表独立意见，本着对股东负责的精神，行使监督检查职能，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 4、绩效评价和激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。公司能够按照《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、高级管理人员薪酬管理制度》等规定，公开、透明地对董事和经理人员进行绩效评价。公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，聘任经理人员，并与经理人员签订聘任合同，明确双方的权利和义务。公司建立了经理人员薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制，经理人员能够按照《公司法》、《公司章程》以及《总经理工作细则》等相关规定履行职责。

#### 5、控股股东与上市公司

控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东与上市公司之间实现了业务、人员、资产、机构、财务的独立，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保公司重大决策由公司独立确定和实施。

#### 6、公司信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规、《公司章程》以及《信息披露管理办法》、《外部信息报送和使用管理制度》的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东和其他利益相关者能平等获得公司信息。

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

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018/1/23	2018-015	2018/1/24
2018 年第二次临时股东大会	2018/3/16	2018-036	2018/3/17
2017 年年度股东大会	2018/6/28	2018-065	2018/6/29

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，公司董事会提交给股东大会审议的全部提案均获得股东大会审议通过。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
周茂非	否	15	15	0	0	0	否	2
王森	否	17	17	0	0	0	否	3
綦建虹	否	13	13	0	0	0	否	3
高海涛	否	17	17	0	0	0	否	2
郝文彦	否	17	17	0	0	0	否	3
时永良	否	16	16	0	0	0	否	3
林钢	是	17	17	0	0	0	否	3
陈建德	是	17	17	0	0	0	否	1
梅建平	是	17	17	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	17
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数

16

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**适用 不适用

报告期内，董事会下设的各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出异议。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**适用 不适用**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**适用 不适用**(一) 高级管理人员的考评及报酬的决策程序**

公司高级管理人员报酬由公司董事会及股东大会审批确定，根据《公司章程》的有关规定，公司制定了《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，经公司股东大会审议批准后实施，该制度明确了公司高级管理人员的薪酬制定原则、适用范围、薪酬标准和额度、薪酬制定的管理机构、薪酬支付及调整的原则和审批程序及绩效评价标准和程序等；公司董事会下设薪酬与考核委员会是高级管理人员薪酬标准制定和绩效考核评价的管理机构，其按照《董事、高级管理人员薪酬管理制度》所确定的董事、高级管理人员薪酬额度和标准，结合公司所在地域和所属行业的工资标准、福利待遇标准及公司年度经营业绩和相关经营目标完成情况的考评结果确定高级管理人员的年度报酬总额。

**(二) 高级管理人员报酬的确定依据**

公司高级管理人员薪酬确定的依据一是与公司长远发展和股东利益相结合，保障公司的长期稳定发展；二是高级管理人员薪酬与公司效益及工作目标紧密结合；三是与市场价值规律相符；在制定公司高级管理人员薪酬标准时遵循竞争力原则、按岗位确定薪酬原则、与绩效挂钩的原则、短期与长期激励相结合的原则、激励与约束相结合的原则。

(三) 公司暂未在高级管理人员中推行年薪制、股票期权等激励机制，公司将按照市场化取向，逐步建立完善的激励和约束机制，以促使高级管理人员勤勉尽责，实现股东利益和公司利益最大化。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**适用 不适用

详见公司于 2019 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站的《文投控股股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

1. 公司 2018 年实际业绩与业绩预告存在较大差异

针对这一缺陷，公司积极提出并实施了整改措施。一是加强财务团队的建设，提高财务报表的编制质量。二是组织财务人员进行会计准则和制度的学习，提高核算的准确性。三是加强财务人员与业务人员的沟通，确保财务数据真实性和准确性。四是加强财务人员与会计师的沟通与交流，并严格按照会计准则的要求，提高财务的判断能力。

2. 前任总经理、耀莱影城总经理越权审批

针对这一缺陷，公司积极提出并实施了整改措施。一是责令决策人承担相关款项回款的连带责任。二是调整子公司经营管理人员。三是提高公司内控监督职能，加强内审部对内控制度的建设和执行情况日常监督检查。并针对重要业务部门，或重要内控控制环节开展针对性的专项检查。根据检查的结果进行后续整改措施。确保公司的精细化管理和确保内控审计的有效执行。四是加强对核心管理层、重要岗位的法律法规以及公司制度的规范意识。通过培训等方式营造良好的内控管理环境。

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司 2018 年 12 月 31 日财务报告的内部控制有效性进行了审计，出具了否定意见的报告，详见公司于 2019 年 4 月 27 日披露于上海证券交易所

（www.sse.com.cn）网站的《文投控股股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

文投控股股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了文投控股股份有限公司(以下简称文投控股)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了文投控股 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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,我们独立于文投控股,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 商誉减值;

2. 收入确认。

##### (一) 商誉减值

##### 1. 事项描述

请参阅合并财务报表附注六-注释 13. 商誉。截至 2018 年 12 月 31 日,文投控股合并财务报表中商誉的账面余额为 369,042.76 万元,商誉减值准备为 5,969.67 万元,商誉账面价值占资产总额 37.68%。文投控股的商誉主要系收购子公司形成。管理层在每年终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性,受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大,且管理层需要作出重大判断,因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- (1) 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- (3) 评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- (4) 评估管理层于 2018 年 12 月 31 日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

### (二) 收入确认

#### 1. 事项描述

请参阅第十一节财务报告七-52. 营业收入和营业成本。2018 年度，文投控股合并财务报表中主营业务收入为 207,566.45 万元。文投控股的主营业务主要包括影院电影放映收入、影视投资制作业务收入和游戏开发和运营收入。由于收入金额重大，是文投控股关键业绩指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解、评估公司与收入确认相关的业务循环内部控制设计合理性，并测试其运行有效性；
- (2) 对财务报表数据产生影响的信息系统平台以及支持其运行的信息系统基础设施的一般控制和应用控制进行 IT 审计，并测试与影院票务系统、游戏运营信息系统相关的内部控制风险、系统应用风险；
- (3) 检查交易过程中形成的业务数据、原始单据和会计记录，评价相关收入确认是否符合公司的收入确认会计政策；
- (4) 执行分析性复核程序，对销售收入及毛利率变动合理性进行分析；
- (5) 在抽样的基础上，对资产负债表日应收账款余额及当期销售额执行函证程序；
- (6) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试，评价相关收入是否已记录于恰当的会计期间；
- (7) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、适当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对收入确认作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

## 四、 其他信息

文投控股管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 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**

文投控股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，文投控股管理层负责评估文投控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算文投控股、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督文投控股的财务报告过程。

#### **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：

1. 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。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对文投控股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告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文投控股不能持续经营。

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

6. 就文投控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十五日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,054,730,287.52	1,650,871,697.14
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2		69,938,064.88
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	4	388,483,659.80	405,671,272.12
其中：应收票据			
应收账款		388,483,659.80	405,671,272.12
预付款项	5	1,092,306,351.28	917,847,032.04
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	6	127,510,317.08	120,291,995.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	362,470,486.04	416,832,449.86
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10	89,755,947.59	1,183,347,974.98
流动资产合计		3,115,257,049.31	4,764,800,486.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	11	1,267,716,924.50	805,872,370.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14	2,116,734.33	359,597.15
投资性房地产			
固定资产	16	384,453,705.24	347,479,805.16
在建工程	17	27,133,730.33	79,770,643.77
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	20	70,897,302.29	75,731,095.37
开发支出			
商誉	22	3,630,730,868.47	3,520,201,041.45
长期待摊费用	23	929,386,957.55	826,776,803.72
递延所得税资产	24	6,382,721.76	3,455,419.59
其他非流动资产	25	202,864,125.67	74,955,030.47
非流动资产合计		6,521,683,070.14	5,734,601,807.36
资产总计		9,636,940,119.45	10,499,402,293.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	26	246,000,000.00	189,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	29	312,344,256.96	347,353,913.56
预收款项	30	273,399,976.93	383,661,864.68
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	31	20,799,412.71	14,891,908.00
应交税费	32	149,871,528.37	160,594,704.48
其他应付款	33	420,966,304.51	504,071,883.80
其中：应付利息		10,110,064.90	9,833,698.64
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	35	18,451,125.00	77,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,441,832,604.48	1,676,574,274.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	37	276,898,160.00	97,693,160.00
应付债券	38	1,490,053,398.97	1,487,227,516.07
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	39	4,739,509.84	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42	19,439,094.76	4,996,173.50
递延所得税负债	24	8,207,369.21	12,311,053.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,799,337,532.78	1,602,227,903.39
负债合计		3,241,170,137.26	3,278,802,177.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	44	1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	46	4,883,275,890.29	4,883,275,890.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	50	38,570,612.46	38,570,612.46
一般风险准备			
未分配利润	51	-415,870,290.32	402,418,334.80
归属于母公司所有者权益合计		6,360,829,712.43	7,179,118,337.55
少数股东权益		34,940,269.76	41,481,777.92
所有者权益（或股东权益）合计		6,395,769,982.19	7,220,600,115.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,636,940,119.45	10,499,402,293.38

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：文投控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		152,255,601.46	479,422,610.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	1	18,672,365.90	
其中：应收票据			
应收账款		18,672,365.90	
预付款项		1,244,770.62	2,404,880.78
其他应收款	2	1,787,076,862.61	1,382,558,658.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,564,102.70	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,392,792.67	1,092,451,745.98
流动资产合计		1,965,206,495.96	2,956,837,896.08
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		687,520,000.00	311,520,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	5,917,000,000.00	5,408,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		7,736,627.48	7,713,022.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		52,035,246.58	54,190,560.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,236,587.73	7,614,331.68
递延所得税资产			
其他非流动资产		50,254,510.47	50,254,510.47
非流动资产合计		6,721,782,972.26	5,839,292,425.85
资产总计		8,686,989,468.22	8,796,130,321.93
<b>流动负债：</b>			
短期借款		246,000,000.00	189,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		11,949,028.67	10,763,845.41
预收款项			200,000.00
应付职工薪酬		220,162.22	216,379.80
应交税费		972,094.79	980,051.02
其他应付款		58,491,517.29	16,264,092.30
其中：应付利息		9,833,698.64	9,833,698.64
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		317,632,802.97	217,424,368.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		1,490,053,398.97	1,487,227,516.07

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,490,053,398.97	1,487,227,516.07
负债合计		1,807,686,201.94	1,704,651,884.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,854,853,500.00	1,854,853,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,934,956,074.78	4,934,956,074.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,570,612.46	38,570,612.46
未分配利润		50,923,079.04	263,098,250.09
所有者权益（或股东权益）合计		6,879,303,266.28	7,091,478,437.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,686,989,468.22	8,796,130,321.93

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,085,866,710.46	2,277,279,289.30
其中：营业收入	52	2,085,866,710.46	2,277,279,289.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,837,955,126.00	1,759,115,073.39
其中：营业成本	52	1,985,281,134.85	1,355,851,144.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	53	60,019,408.24	60,274,255.85
销售费用	54	71,174,279.32	78,008,563.19
管理费用	55	189,445,222.44	145,129,488.98
研发费用	56	72,141,475.07	34,276,371.85
财务费用	57	85,834,765.50	81,797,484.42
其中：利息费用		91,602,622.84	82,954,123.87
利息收入		14,603,652.34	15,182,265.29
资产减值损失	58	374,058,840.58	3,777,764.98
加：其他收益	59	48,833,342.97	63,562,916.64
投资收益（损失以“－”号填列）	60	28,490,847.21	2,719,095.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	61		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	62		-506,881.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-674,764,225.36	583,939,347.07
加：营业外收入	63	13,665,559.70	29,732.83
减：营业外支出	64	2,454,395.22	1,263,869.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-663,553,060.88	582,705,210.37
减：所得税费用	65	33,025,903.77	141,842,435.75
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-696,578,964.65	440,862,774.62
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-696,578,964.65	440,862,774.62
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		-686,594,027.67	433,943,550.99
2. 少数股东损益		-9,984,936.98	6,919,223.63
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		-696,578,964.65	440,862,774.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		-686,594,027.67	433,943,550.99
归属于少数股东的综合收益总额		-9,984,936.98	6,919,223.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.37	0.25
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.37	0.25

定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	19,787,226.00	1,238,079.29
减：营业成本	3	18,401,625.12	
税金及附加		4,673,681.22	3,898,178.08
销售费用		854.70	2,997,289.09
管理费用		23,166,146.03	20,047,124.37
研发费用			
财务费用		73,224,287.28	15,772,504.58
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		982,756.10	
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	5	20,194,306.76	1,150,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-80,467,817.69	1,108,522,983.17
加：营业外收入			9,000.14
减：营业外支出		12,755.91	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-80,480,573.60	1,108,531,983.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-80,480,573.60	1,108,531,983.31

(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-80,480,573.60	1,108,531,983.31
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-80,480,573.60	1,108,531,983.31
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 合并现金流量表

2018年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,991,405,023.19	2,921,444,763.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		927,951.63	4,289,458.22
收到其他与经营活动有关的现金	67	141,895,755.47	349,906,439.30
经营活动现金流入小计		2,134,228,730.29	3,275,640,660.75
购买商品、接受劳务支付的现金		2,110,326,882.77	2,188,240,297.94
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			
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		366,409,525.89	263,085,209.78
支付的各项税费		153,833,439.76	227,444,114.33
支付其他与经营活动有关的现金	67	165,128,672.10	301,391,521.88
经营活动现金流出小计		2,795,698,520.52	2,980,161,143.93
经营活动产生的现金流量净额		-661,469,790.23	295,479,516.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,665,429,633.28	969,310,000.00
取得投资收益收到的现金		24,664,438.18	8,299,656.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,650.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	67	40,000,000.00	791,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,730,110,721.46	1,768,609,656.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,510,106.19	520,785,232.51
投资支付的现金		972,227,650.00	2,203,158,762.85
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		301,941,910.80	223,837,903.52
支付其他与投资活动有关的	67	213,103,500.00	791,456,904.81

现金			
投资活动现金流出小计		1,628,783,166.99	3,739,238,803.69
投资活动产生的现金流量净额		101,327,554.47	-1,970,629,147.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	2,306,849,910.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	
取得借款收到的现金		445,706,250.00	292,693,160.00
发行债券收到的现金			495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	67	4,988,000.00	11,735,034.04
筹资活动现金流入小计		454,694,250.00	3,106,278,104.04
偿还债务支付的现金		268,050,125.00	522,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		222,220,061.32	66,048,023.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			237,750,100.14
筹资活动现金流出小计		490,270,186.32	825,923,123.97
筹资活动产生的现金流量净额		-35,575,936.32	2,280,354,980.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-423,237.54	-3,246,274.98
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-596,141,409.62	601,959,074.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,543,871,697.14	941,912,622.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		947,730,287.52	1,543,871,697.14

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

#### 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,174,584.00	2,252,123.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		543,694,954.99	390,826,736.87
经营活动现金流入小计		544,869,538.99	393,078,860.01
购买商品、接受劳务支付的现金		29,872,514.01	10,592,479.89
支付给职工以及为职工支付的现金		3,835,005.15	2,013,908.12

支付的各项税费		4,604,175.53	3,943,209.73
支付其他与经营活动有关的现金		901,295,121.37	1,130,310,874.04
经营活动现金流出小计		939,606,816.06	1,146,860,471.78
经营活动产生的现金流量净额		-394,737,277.07	-753,781,611.77
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,095,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		20,188,980.68	1,150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,115,188,980.68	1,150,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		114,500.00	3,335,006.93
投资支付的现金		891,000,000.00	2,814,295,148.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		891,114,500.00	2,817,630,155.75
投资活动产生的现金流量净额		224,074,480.68	-1,667,630,155.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,269,999,910.00
取得借款收到的现金		246,000,000.00	189,000,000.00
发行债券收到的现金			495,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		246,000,000.00	2,953,999,910.00
偿还债务支付的现金		189,000,000.00	330,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		213,504,212.67	55,208,611.13
支付其他与筹资活动有关的现金			125,975,433.14
筹资活动现金流出小计		402,504,212.67	511,184,044.27
筹资活动产生的现金流量净额		-156,504,212.67	2,442,815,865.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-327,167,009.06	21,404,098.21
加：期初现金及现金等价物余额		479,422,610.52	458,018,512.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		152,255,601.46	479,422,610.52

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46		402,418,334.80	41,481,777.92	7,220,600,115.47
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46		402,418,334.80	41,481,777.92	7,220,600,115.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-818,288,625.12	-6,541,508.16	-824,830,133.28
(一) 综合收益总额											-686,594,027.67	-9,984,936.98	-696,578,964.65
(二)所有者投入和减少资本												2,000,000.00	2,000,000.00
1. 所有者投入的普通股												2,000,000.00	2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

2018 年年度报告

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-131,694,597.45		-131,694,597.45
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											-131,694,597.45		-131,694,597.45
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他												1,443,428.82	1,443,428.82
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46		-415,870,290.32	34,940,269.76	6,395,769,982.19

项目	上期											
	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		
	优先股	永续债	其他									

## 2018 年年度报告

一、上年期末余额	1,649,129.00				2,869,339.21				9,337,473.56		-2,844,471.74	20,554,901.44	4,545,516.122.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	1,649,129.00				2,869,339.21				9,337,473.56		-2,844,471.74	20,554,901.44	4,545,516.122.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	205,724,500.00				2,013,936.67				29,233,138.90		405,262,806.54	20,926,876.48	2,675,083,992.74
（一）综合收益总额											433,943,550.99	6,919,223.63	440,862,774.62
（二）所有者投入和减少资本	205,724,500.00				2,065,616.85								2,271,341,355.31
1. 所有者投入的普通股	205,724,500.00				2,065,616.85								2,271,341,355.31
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									29,233,138.90		-29,233,138.90		
1. 提取盈余公积									29,233,138.90		-29,233,138.90		

2018 年年度报告

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					-51,680,184.49					552,394.45	14,007,652.85	-37,120,137.19	
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,883,275,890.29				38,570,612.46	402,418,334.80	41,481,777.92	7,220,600,115.47	

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

母公司所有者权益变动表  
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,854,853,000.00				4,934,956,000.00				38,570,000.00	263,098,000.00	7,091,400,000.00

2018 年年度报告

	500.00				074.78				612.46	, 250.09	78,437.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	263,098,250.09	7,091,478,437.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-212,175,171.05	-212,175,171.05
（一）综合收益总额										-80,480,573.60	-80,480,573.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-131,694,597.45	-131,694,597.45
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-131,694,597.45	-131,694,597.45
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）											

2018 年年度报告

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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	50,923,079.04	6,879,303,266.28

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,649,129,000.00				2,869,339,219.47				9,337,473.56	-816,200,594.32	3,711,605,098.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,649,129,000.00				2,869,339,219.47				9,337,473.56	-816,200,594.32	3,711,605,098.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	205,724,500.00				2,065,616,855.31				29,233,138.90	1,079,298,844.41	3,379,873,338.62
(一) 综合收益总额										1,108,531,983.31	1,108,531,983.31
(二) 所有者投入和减少资本	205,724,500.00				2,065,616,855.31						2,271,316,855.31

2018 年年度报告

	500.00				16,855.31						41,355.31
1. 所有者投入的普通股	205,724,500.00				2,065,616,855.31						2,271,341,355.31
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									29,233,138.90	-29,233,138.90	
1. 提取盈余公积									29,233,138.90	-29,233,138.90	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,854,853,500.00				4,934,956,074.78				38,570,612.46	263,098,250.09	7,091,478,437.33

法定代表人：周茂非 主管会计工作负责人：袁敬 会计机构负责人：阎瑞杰

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2018 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 185,485.35 万股，注册资本为 185,485.35 万元，注册地址：辽宁省沈阳市苏家屯区白松路 22 号，本公司控股股东为北京文资控股有限公司，实际控制人为北京市国有文化资产监督管理办公室。

##### (二) 公司业务性质和主要经营活动

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

##### (三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 154 户，其中二级主体 4 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
北京文投互娱投资有限责任公司 (简称“文投互娱”)	全资子公司	2	100	100
江苏耀莱影城管理有限公司 (简称“耀莱影城”)	全资子公司	2	100	100
上海都玩网络科技有限公司 (简称“都玩网络”)	全资子公司	2	100	100
北文投文化投资南京有限公司 (简称“北文投”)	控股子公司	2	90	90

文投互娱 2018 年度纳入合并财务报表范围的主体共计 14 户。

耀莱影城 2018 年度纳入合并财务报表范围的主体共计 102 户。

都玩网络 2018 年度纳入合并财务报表范围的主体共计 36 户。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 28 户，无减少，其中：

## 1. 本期新纳入合并范围的子公司

子公司名称	变更原因
北文投文化投资南京有限公司	设立
北京文投成长基金管理有限公司	设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	设立
重庆欢渝影院管理有限公司	设立
大连嘉和影业服务有限公司	非同一控制下企业合并
太原华邦影城有限公司	非同一控制下企业合并
上海敞雍企业管理有限公司	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影院有限公司	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影视传媒有限公司	非同一控制下企业合并
闽侯县春天影城有限公司	非同一控制下企业合并
福州市凤凰春天影城有限公司	非同一控制下企业合并
泉州市春天影城有限公司	非同一控制下企业合并
浦城县春天影城有限公司	非同一控制下企业合并
万宁春天影城有限公司	非同一控制下企业合并
海阳耀莱腾龙影视城有限公司	设立
武汉耀莱吉庆影院管理有限公司	设立
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	设立
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	设立
南通耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
合肥耀莱成龙影城管理有限公司	设立
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	设立
成都耀莱影城管理有限公司	设立
石家庄成龙影城管理有限公司	设立
霍尔果斯星娱六六影视文化传媒有限公司	设立
南京今日有戏网络科技有限公司	设立
霍尔果斯乐玩网络科技有限公司	设立
镇江侠聚网络科技有限公司	设立
上海游亮网络科技有限公司	设立

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

## 1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2. 持续经营

适用  不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1、本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在存货的计价方法、收入的确认时点等。

2、本公司根据历史经验和其他因素,包括对未来事项的合理预期,对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设如果发生重大变动,则可能会导致以后会计年度的资产和负债账面价值的重大影响:

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

应收账款和其他应收款减值。管理层根据其判断的应收账款和其他应收款的可回收程度,以此来估计应收账款和其他应收款减值准备。如发生任何事件或情况变动,显示公司未必可追回有关余额,则需要使用估计,对应收账款和其他应收款计提准备。若预期数字与原来估计数不同,有关差额则会影响应收账款和其他应收款的账面价值,以及在估计变动期间的减值费用。

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;

- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承

担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工

具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权(不包括在活跃市场上有报价的债务工具)，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，

在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，

如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产减值准备

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

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

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 50 万元以上（含）或应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当

	期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	------------------------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**√适用  不适用

<b>(1) 信用风险特征组合的确定依据</b>		
对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。		
确定组合的依据：		
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	①纳入合并范围的关联方应收款项；②根据业务性质单独进行减值测试，认定为无信用风险的款项组合，包括：非经营性的借款、应收政府部门的款项、正常经营业务所需的备用金、采取下发薪而代员工垫付的社保费用、各项合同或协议期内的保证金及押金等。
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

**(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法**

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00	5.00
其中：1年以内分项，可添加行		
1—2年	10.00	10.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

 适用  不适用**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**√适用  不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原
-------------	-----------------------

	有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

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

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

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

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

### 2. 存货的计价方法

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

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

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

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议,并已获得监管部门批准(如适用),且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

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

## 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等

原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期

损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

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

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

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

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

### (3). 后续计量及处置

√适用 □不适用

#### (1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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

## (2) 固定资产的后续支出

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

## (3) 固定资产处置

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

## (4). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

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

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### 1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入

账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投

资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前,予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

#### 1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### 2. 无形资产的后续计量

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

形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

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

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

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测

试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

### 1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
影城装修费用	10 年	如装修中涉及重大改造的（如影城的加固、防水；空调水系统改造；电力安装工程等），重大改造部分支出按照 20 年或剩余租赁期孰短的期间内摊销。
影城装修地毯费用	5 年	
游戏代理版权金	合同约定的受益期	
租赁房屋装修费	5 年，租赁协议规定的剩余租赁期限或两次装修期间孰短	

## 24. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**(3). 辞退福利的会计处理方法**√适用 不适用

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

**(4). 其他长期职工福利的会计处理方法**适用 不适用**25. 预计负债**√适用 不适用**1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

**2. 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

**26. 股份支付**√适用 不适用**1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）影院电影放映及相关衍生业务

1) 电影放映

各影城按照计算机售票系统实际出票，形成的各影片票房收入统计月报表，确认当月的票房收入，并作为计算国家电影专项资金和各类税费的缴纳依据。根据协议需要向法院线方支付的票房分账款，作为当月电影放映票房的主营业务成本。

## 2) 卖品销售

各影城按照商品售卖系统实际销售数据，确认影城商品销售收入。

## 3) 广告发布

映前广告业务，按照签订的广告宣传业务合同约定的播出期间，按季度分期确认收入。

对于短期阵地广告业务(发布或使用时间在三个月以内)，按照每期签订的广告宣传业务合同，并由公司出具“阵地广告执行单(通知单)”时，确认收入。

对于中长期阵地广告业务(发布或使用时间在三个月以上)，按照签订的广告宣传业务合同约定的发布或使用期间，按季度分期确认收入。

## (2) 文化娱乐经纪及相关服务业务

### 1) 文化娱乐经纪

艺人经纪和模特经纪业务，对于劳务类的经纪合约，按照每次或每份合约的经纪业务活动实质性完成(结束)时确认收入；对于代言类和广告类的经纪合约，按照合同约定的服务期间确认收入。

### 2) 演艺活动

各项演艺活动的门票收入、冠名权收入、电视转播权收入等活动收入，待每次演艺活动实质性完成(结束)时，确认收入，相关成本、费用计入当期损益。

各项演艺活动的衍生品销售，参照影城商品销售业务确认收入。

## (3) 影视投资制作业务

对于主投的影视项目，在电影取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

对于跟投的影视项目，按照各影视项目与制作方、发行方签订的合同约定条款达成后，并且相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

## 2. 游戏板块收入确认

本公司游戏开发和运营收入、网络视频直播业务确认标准和收入确认时点的具体判断标准：

(1) 本公司开发的游戏交由其他独代平台或联运平台进行运营，公司定期与其他独代平台或联运平台进行对账并进行结算的业务模式。收入确认时点为：游戏玩家充值购买游戏中虚拟货币后，在游戏中消费虚拟货币购买游戏中的装备、道具时，确认收入。

(2) 本公司与其他游戏平台商、运营商、广告商进行游戏合作运营的分成业务，在本公司按期完成相关运营任务，业务数据经双方核对确认后，业务收入已经实现或按照约定条款能够实现时，确认收入。

(3) 游戏开发方、本公司(代理方)、第三方运营商(例如腾讯开放平台)联合游戏运营模

式下本公司游戏运营收入确认标准和收入确认时点的具体判断标准：第三方游戏运营公司负责各自渠道的运营、推广、充值服务以及计费系统的管理，公司与游戏开发方联合提供技术支持与数据统计、分析服务、产品的运营计划和推广策略。公司按照与第三方游戏运营公司合作协议所计算的分成金额，在双方结算完毕并核对无误后确认为营业收入。

(4) 本公司自有游戏平台代理运营其他游戏（非本公司开发）和运营本公司自有游戏的业务模式。收入确认时点为：游戏玩家充值购买游戏中虚拟货币后，在游戏中消费虚拟货币购买游戏中的装备、道具时，确认收入。

(5) 本公司开发的游戏交由其他独代平台或联运平台进行运营时收取的版权金，作为递延收益，分别于协议约定的受益期间内按照直线法摊销确认营业收入，或者在受益期间内由于该游戏关闭、停止开服或终止后续相关服务时，剩余尚未摊销的版权金（协议约定不再退还时）一次性确认收入。

(6) 本公司为其他方定制开发游戏或软件产品的技术开发业务，和美术、策划服务业务，在本公司按照合同约定完成游戏制作、软件产品、美术作品、策划方案，交付给其他方并获得其书面确认后，一次性计入当期收入。本公司发生的成本、费用，在发生时计入当期损益。

(7) 本公司与网络视频直播平台合作，协助主播在直播平台上进行网络视频播出，并获取观众打赏金额，本公司针对打赏收入获取分成的业务。收入确认时点为：在本公司完成经纪服务，网络视频已经播出并获取观众打赏金额，并且结算数据经本公司和网络视频直播网络平台核对确认后，业务收入已经实现或按照约定条款能够实现时，确认收入。

### 3. 其他销售商品收入确认时间的具体判断依据

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### 4. 其他确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

√适用 □不适用

### 1. 类型

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

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

## 2. 政府补助的确认

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

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

## 3. 会计处理方法

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

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

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

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

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得

税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 经营租入资产

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

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

#### (2) 经营租出资产

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

- (1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中

较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 16、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34. 其他

适用  不适用

#### 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收账款	405,671,272.12	-405,671,272.12		
应收票据及应收账款		405,671,272.12	405,671,272.12	
应付账款	347,353,913.56	-347,353,913.56		
应付票据及应付账款		347,353,913.56	347,353,913.56	
应付利息	9,833,698.64	-9,833,698.64		
其他应付款		9,833,698.64	9,833,698.64	

管理费用	179,405,860.83	-34,276,371.85	145,129,488.98
研发支出		34,276,371.85	34,276,371.85

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	3%、4%、5%、6%、10%、11%、16%、17%
营业税	营改增之前的应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
文化事业建设税	按照提供广告服务取得的计费销售额计算应缴费额	3%

注 1：根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号）的规定，本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海指禅网络科技有限公司	12.50
江苏易乐网络科技有限公司	15.00
北京自由星河科技有限公司	15.00
北京卓韵四方网络科技有限公司	15.00
广州侠聚网络科技有限公司	12.50
镇江持高网络科技有限公司	0.00
上海玄苍网络科技有限公司	12.50
镇江傲游网络科技有限公司	12.50
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	12.50
霍尔果斯星娱六六影视文化传媒有限公司	0.00
霍尔果斯乐玩网络科技有限公司	0.00
镇江悦乐网络科技有限公司	0.00
霍尔果斯自由空间网络科技有限公司	0.00
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	0.00
霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司	0.00
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	0.00
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	0.00

都玩游戏科技（香港）有限公司	16.50
耀莱文娱发展有限公司	16.50
其他合并范围内公司	25.00

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、上海都玩网络科技有限公司的“武尊”游戏被认定为自行开发生产的软件产品，于2012年9月10日经上海市经济和信息化委员会审核批准，获取软件产品登记证书（证书编号：沪 DGY-2012-1740）。根据财税[2011]100号的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

1) 上海指禅网络科技有限公司于2015年12月30日经上海市软件行业协会审核批准，被认定为软件企业（证书编号：沪 RQ-2015-1180）。同时，上海指禅网络科技有限公司的“指禅赤焰游戏软件 V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品，于2014年5月30日经上海市经济和信息化委员会审核批准，获取软件产品登记证书（证书编号：沪 DGY-2014-0792）。根据规定，上海指禅网络科技有限公司2014年度至2015年度免征企业所得税，2016年度至2018年度减半征收企业所得税。

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

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

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

5) 镇江傲游网络科技有限公司于 2014 年 12 月 26 日经江苏省经济和信息化委员会批准, 被认定为软件企业(证书编号: 苏 R-2014-L0029)。同时, 镇江傲游网络科技有限公司的“傲游恋战软件 V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品, 于 2014 年 10 月 23 日经江苏省经济和信息化委员会审核批准获取软件产品登记证书(证书编号: 苏 DGY-2014-L0049)。根据软件企业优惠政策, 镇江傲游网络科技有限公司 2016 年度和 2017 年度免征企业所得税, 2018 年度至 2020 年度减半征收企业所得税。

6) 二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司于 2016 年 9 月 27 日经江苏省软件行业协会审核批准, 被认定为软件企业(证书编号: 苏 RQ-2016-L0057)。同时, 二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司的“二四六零航海时代手机游戏软件”被认定为自行开发生产的软件产品, 于 2016 年 9 月 27 日经江苏省软件行业协会审核批准获取软件产品证书(证书编号: 苏 RC-2016-L0030)。根据软件企业优惠政策, 二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司 2016 年度和 2017 年度免征企业所得税, 2018 年度至 2020 年度减半征收企业所得税。

7) 镇江悦乐网络科技有限公司于 2017 年 07 月 28 日经江苏省经济和信息化委员会批准, 被认定为软件企业(证书编号: 苏 RQ-2017-L0007)。同时, 镇江悦乐网络科技有限公司的“悦乐皇城传奇手机游戏软件 V1.0”被认定为自行开发生产的软件产品, 于 2017 年 12 月 27 日经江苏省经济和信息化委员会审核批准获取软件产品登记证书(证书编号: 苏 RC-2017-L0105)。根据软件企业优惠政策, 镇江悦乐网络科技有限公司 2017 年度和 2018 年度免征企业所得税, 2019 年度至 2021 年度减半征收企业所得税。

3、根据《国务院关于支持喀什、霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》(国发〔2011〕33 号)、《财政部、国家税务总局关于支持新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2011〕112 号)及《财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于完善新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知》(财税〔2016〕85 号)的相关规定, 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间, 对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》)范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税, 免税期满后, 再免征企业五年所得税地方分享部分。霍尔果斯自由空间网络科技有限公司、霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司、霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司、霍尔果斯文投文化传媒有限公司、霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司、霍尔果斯星娱六

六影视文化传媒有限公司、霍尔果斯乐玩网络科技有限公司主营业务符合上述相关规定，享受税率优惠政策。

4、江苏易乐网络科技有限公司、北京自由星河科技有限公司、北京卓韵四方网络科技有限公司为高新技术企业。根据国家税务总局颁布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》国税函[2009]203号文件，经认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期间当年开始，可向主管税务机关申请办理减免税手续，按 15%的税率进行所得税预缴申报或享受过渡性税收优惠。

1) 江苏易乐网络科技有限公司于 2016 年 11 月 30 日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201632000543）。

2) 北京自由星河科技有限公司于 2016 年 12 月 1 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201611000263）。

3) 北京卓韵四方网络科技有限公司于 2016 年 12 月 22 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业（证书编号：GR201611005630）。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	573,993.39	463,147.82
银行存款	934,990,146.45	1,443,030,260.56
其他货币资金	119,166,147.68	207,378,288.76
合计	1,054,730,287.52	1,650,871,697.14
其中：存放在境外的款项总额	61,262,145.62	56,927,296.02

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函/备用信用证保证金	107,000,000.00	107,000,000.00
合计	107,000,000.00	107,000,000.00

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		69,938,064.88
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		69,938,064.88
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
货币型基金投资		
其他		
合计		69,938,064.88

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	388,483,659.80	405,671,272.12
合计	388,483,659.80	405,671,272.12

其他说明：

适用 不适用

#### 应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	150,676,112.33	25.94	150,676,112.33	100.00		43,558,555.27	9.05	43,558,555.27	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	429,754,685.08	73.97	41,271,025.28	9.60	388,483,659.80	437,601,656.77	90.95	31,930,384.65	7.30	405,671,272.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	496,586.75	0.09	496,586.75	100.00						
合计	580,927,384.16	100.00	192,443,724.36		388,483,659.80	481,160,212.04	100.00	75,488,939.92	/	405,671,272.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东中凯重工集团有限公司	25,378,075.80	25,378,075.80	100.00	历史遗留款项
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	历史遗留款项
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	已停产，难以收回
北京寰宇赢世文化传媒有限公司	27,878,259.69	27,878,259.69	100.00	对方违约催收无进展
武汉飞瑞赛车体育管理有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
智龙投资有限公司	20,690,219.24	20,690,219.24	100.00	对方违约催收无进展
唐山诚成房地产开发有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
北京有璟阁餐饮文化发展有限公司	6,453,243.01	6,453,243.01	100.00	对方违约催收无进展
北京耀莱金榜酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
上海恺英网络科技有限公司	1,763,665.54	1,763,665.54	100.00	对方违约催收无进展
江苏高力集团有限公司	10,725,000.00	10,725,000.00	100.00	对方违约催收无进展
合计	150,676,112.33	150,676,112.33	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	362,372,198.36	18,118,610.17	5.00
1 至 2 年	36,764,599.96	3,676,460.02	10.00
2 至 3 年	22,283,863.37	11,141,931.70	50.00
3 年以上	8,334,023.39	8,334,023.39	100.00

合计	429,754,685.08	41,271,025.28	
----	----------------	---------------	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 129,980,459.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 13,025,675.14 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 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**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	193,401,127.76	33.30	60,172,539.87

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	864,599,506.06	79.15	803,564,575.48	87.55
1 至 2 年	207,613,233.67	19.01	93,871,804.54	10.23
2 至 3 年	16,276,210.70	1.49	17,054,213.68	1.86
3 年以上	3,817,400.85	0.35	3,356,438.34	0.37
合计	1,092,306,351.28	100.00	917,847,032.04	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
海润影视制作有限公司	95,820,000.00	1-2 年	项目尚未上映或结算
上海费凡斯文化传媒咨询有限公司	54,333,133.00	1-2 年	电影投资款, 影片尚未取得公映许可证
Film Finances, Inc	34,317,875.51	1-2 年	电影投资款, 影片尚未取得公映许可证
The H Collective Entertainment	26,652,600.00	1-2 年	电影投资款, 影片尚未取得公映许可证
合计	211,123,608.51		

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	598,563,879.00	54.80

其他说明

□适用 √不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	127,510,317.08	120,291,995.00
合计	127,510,317.08	120,291,995.00

其他说明:

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	226,301,537.79	63.75	226,301,537.79	100.00		53,198,037.79	30.46	53,198,037.79	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,669,980.33	36.24	1,159,663.25	47.02	127,510,317.08	121,409,985.00	69.53	1,117,990.00	10.28	120,291,995.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	29,425.00	0.01	29,425.00	100.00		29,425.00	0.02	29,425.00	100.00	
合计	355,000,943.12	100.00	227,490,626.04		127,510,317.08	174,637,447.79	100.00	54,345,452.79	/	120,291,995.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
HYH Group Limited	98,103,500.00	98,103,500.00	100.00	对方违约催收无进展
霍尔果斯珑禧文化科技有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00	100.00	对方违约催收无进展
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已停产，难以收回
米妈妈科技（北京）有限公司	1,149,309.33	1,149,309.33	100.00	难以收回
广州市金麒制衣有限公司	1,077,020.00	1,077,020.00	100.00	难以执行
合计	226,301,537.79	226,301,537.79		/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	833,464.95	41,673.25	5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年	1,030,000.00	515,000.00	50.00
3 年以上	602,990.00	602,990.00	100.00
合计	2,466,454.95	1,159,663.25	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	121,561,939.69	104,177,087.25
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
其他单位间往来款	176,945,967.16	12,753,147.77
代垫款项	1,924,275.49	899,404.20
对方欠款	2,542,209.28	2,358,744.33
投资意向款	-	2,000,000.00
运营备用金	1,054,843.04	1,477,355.78
合计	355,000,943.12	174,637,447.79

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 173,657,173.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 512,000.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
HYH Group Limited	其他单位间往来款	98,103,500.00	1 年以内	27.63	98,103,500.00
霍尔果斯珑禧文化科技有限公司	其他单位间往来款	75,000,000.00	1 年以内	21.13	75,000,000.00
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	3 年以上	14.36	50,971,708.46
北京华德世纪文化发展有限公司	保证金及押金	6,967,473.45	3 年以上	1.96	
天绘北斗（天津）科技发展有限公司	保证金及押金	3,000,000.00	2-3 年	0.85	
合计		234,042,681.91		65.93	224,075,208.46

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
影城卖品	19,158,379.63		19,158,379.63	13,711,029.61		13,711,029.61
影视投资成本	297,555,362.43		297,555,362.43	348,237,629.09		348,237,629.09
影视剧剧本成本	36,630,417.00	29,613,630.00	7,016,787.00	27,500,171.77		27,500,171.77
著作权及改编权	33,693,228.12		33,693,228.12	26,546,061.06		26,546,061.06
家庭观影设备	2,482,626.16		2,482,626.16	837,558.33		837,558.33
其他存货	2,564,102.70		2,564,102.70			
合计	392,084,116.04	29,613,630.00	362,470,486.04	416,832,449.86		416,832,449.86

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转	其他	

				销		
影视剧本成本		29,613,630.00				29,613,630.00
合计		29,613,630.00				29,613,630.00

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品投资款	69,311,768.57	1,164,800,000.00
增值税进项税留抵税额	20,444,179.02	18,547,974.98
合计	89,755,947.59	1,183,347,974.98

## 11、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其中： 可供出售 权益工 具：	1,267,971,924 .50	255,000. 00	1,267,716,924 .50	806,127,370 .68	255,000. 00	805,872,370 .68
按成 本计 量的	1,267,971,924. 50	255,000.0 0	1,267,716,924 .50	806,127,370 .68	255,000. 00	805,872,370 .68
合 计	1,267,971,924.50	255,000.0 0	1,267,716,924 .50	806,127,370 .68	255,000. 00	805,872,370 .68

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投 资 单 位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	期初	本期 增加	本期 减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
锦程 资本 020号 集合 资金 信托 计划	311,5 20,00 0.00			311,5 20,00 0.00					27.92	
中国 民生 信托 有限 公司- 至诚 291号		226,0 00,00 0.00		226,0 00,00 0.00					44.66	

北京 基金 小镇 圣泉 投资 中心		150,0 00,00 0.00		150,0 00,00 0.00					29.97	
北京 微影 时代 科技 有限 公司	150,0 00,00 0.00			150,0 00,00 0.00					1.71	
北京 华联 电影 院线 有限 公司	93,05 0,900 .00			93,05 0,900 .00					17.00	
NEON Rated , LLC	103,7 87,59 6.18		103,7 87,59 6.18						不适用	
BIG PICTU RE UNIVE RSAL GROUP LIMIT ED (星 映环 球有 限公 司)		9,432 ,150. 00		9,432 ,150. 00					3.40	
御宅 (北 京)科 技有 限公 司	4,000 ,000. 00			4,000 ,000. 00					12.80	
北京 八爪 鱼互 娱科 技有	4,000 ,000. 00			4,000 ,000. 00					20.00	

限公 司										
杭州 西钺 网络 科技 有限 公司	3,000 ,000. 00			3,000 ,000. 00					8.80	
Aim High Globa l	29,01 3,874 .50			29,01 3,874 .50					2.87	
杭州 游七 七网 络科 技有 限责 任公 司	2,000 ,000. 00			2,000 ,000. 00					6.60	
广州 一修 信息 科技 有限 公司	2,500 ,000. 00			2,500 ,000. 00					10.00	
广州 维举 信息 科技 有限 公司	5,000 ,000. 00			5,000 ,000. 00					10.00	
上海 橘海 网络 科技 有限 公司	255,0 00.00			255,0 00.00	255,0 00.00			255,0 00.00	25.00	
广州 火凤 网络 科技 有限 公司		1,000 ,000. 00		1,000 ,000. 00					20.00	

海南 玩的 溜网 络科 技有 限公 司		3,000 ,000. 00		3,000 ,000. 00					10.00	
北京 文华 创新 股权 投资 合伙 企业 (有 限合 伙)	50,00 0,000 .00	50,00 0,000 .00		100,0 00,00 0.00					24.69	
深圳 市中 汇影 视文 化传 播股 份有 限公 司		50,00 0,000 .00		50,00 0,000 .00					3.85	
北京 网元 圣唐 娱乐 科技 有限 公司		33,20 0,000 .00		33,20 0,000 .00					2.00	
浙江 穿越 川行 企业 管理 咨询 有限 公司	32,00 0,000 .00			32,00 0,000 .00					28.57	
宁波 三生 万物		23,50 0,000 .00		23,50 0,000 .00					25.23	

成长股权投资合伙企业（有限合伙）										
北京品新传媒文化有限公司		14,000,000.00		14,000,000.00					0.96	
天津麦锐文化传媒有限公司		12,500,000.00		12,500,000.00					10.42	
天津为炉文化传播有限公司	2,000,000.00	3,000,000.00		5,000,000.00					20.00	
中丽（天津）产城融合发展基金管理有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					4.00	
天津欢乐无限文化传媒有限公司	10,000,000.00	5,424.31	10,005,424.31						20.00	
合计	806,1	575,6	113,7	1,267	255,0			255,0	/	

	27,370.68	37,574.31	93,020.49	,971,924.50	00.00			00.00		
--	-----------	-----------	-----------	-------------	-------	--	--	-------	--	--

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 12、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 13、长期应收款

## (1). 长期应收款情况

适用 不适用

## (2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备	
		追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提			其他

位		投资	投资	法下 确认 的投 资损 益	综合 收益 调整	权益 变动	发放 现金 股利 或利 润	减值 准备			期末 余额
一、合营企业											
二、联营企业											
合肥市万宏文化传播有限公司	60,474.21			-17,725.73						42,748.48	
上海耀红文化传媒有限公司	299,122.94			30,038.18						329,161.12	
北京亿城文化产业发展有限公司		3,000,000.00		-1,255,175.27						1,744,824.73	
小计	359,597.15	3,000,000.00		-1,242,862.82						2,116,824.33	
合计	359,597.15	3,000,000.00		-1,242,862.82						2,116,824.33	

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 16、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	384,453,705.24	347,479,805.16
固定资产清理		
合计	384,453,705.24	347,479,805.16

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	放映设备	观影设备	电子设备	运输设备	办公家具及设备	合计
一、账面原值：								
· 期初余额	122,183,279.95	49,845,780.98	251,586,016.41	90,145,315.66	80,782,046.52	9,852,976.11	46,751,498.64	651,146,914.27
· 本期增加金额		13,239,824.40	67,215,342.26	16,617,898.25	11,013,246.48	793,946.31	5,340,706.88	114,220,964.58
		199,757	24,422,3	5,794,12	7,350,4	793,946	2,103,9	40,664,5

1) 购置		. 03	34. 40	9. 90	60. 08	. 31	04. 92	32. 64
2) 在建工程转入		305, 940 . 47	28, 909, 7 21. 87	10, 823, 7 68. 35	3, 662, 7 86. 40		1, 183, 5 21. 01	44, 885, 7 38. 10
3) 企业合并增加		12, 734, 126. 90	13, 883, 2 85. 99				2, 053, 2 80. 95	28, 670, 6 93. 84
· 本期减少金额					592, 479 . 56	622, 300 . 00	10, 319. 00	1, 225, 09 8. 56
1) 处置或报废					592, 479 . 56	622, 300 . 00	10, 319. 00	1, 225, 09 8. 56
· 期末余额	122, 183, 279. 95	63, 085, 605. 38	318, 801, 358. 67	106, 763, 213. 91	91, 202, 813. 44	10, 024, 622. 42	52, 081, 886. 52	764, 142, 780. 29

二、累计折旧								
· 期初余额	58,200,145.10	41,481,083.00	47,479,767.70	35,459,674.05	34,114,111.83	3,001,390.84	18,352,133.19	238,088,305.71
· 本期增加金额	-	5,618,060.47	32,393,459.29	15,688,628.71	13,179,559.23	1,716,016.68	8,322,236.92	76,917,961.30
1) 计提	-	1,320,239.57	27,857,172.47	15,688,628.71	13,179,559.23	1,716,016.68	7,532,339.11	67,293,955.77
2) 企业合并增加	-	4,297,820.90	4,536,286.82	-	-	-	789,897.81	9,624,005.53
· 本期减少金额	-	-	-	-	495,738.75	395,560.08	4,696.53	895,995.36
1) 处	-	-	-	-	495,738.75	395,560.08	4,696.53	895,995.36

置 或 报 废									
· 期 末 余 额	58,200,1 45.10	47,099, 143.47	79,873,2 26.99	51,148,3 02.76	46,797, 932.31	4,321,8 47.44	26,669, 673.58	314,110, 271.65	
三 、 减 值 准 备									
· 期 初 余 额	59,095,8 03.65	6,370,8 66.77	-	-	15,293. 31	96,839. 67	-	65,578,8 03.40	
· 本 期 增 加 金 额									
1) 计 提									
· 本 期 减 少									

金额								
1) 处置或报废								
· 期末余额	59,095,803.65	6,370,866.77	-	-	15,293.31	96,839.67	-	65,578,803.40
四、账面价值								
· 期末账面价值	4,887,331.20	9,615,595.14	238,928,131.68	55,614,911.15	44,389,587.82	5,605,935.31	25,412,212.94	384,453,705.24
· 期初账面价值	4,887,331.20	1,993,831.21	204,106,248.71	54,685,641.61	46,652,641.38	6,754,745.60	28,399,365.45	347,479,805.16

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
放映设备	6,693,852.04	1,391,815.81		5,302,036.23
机器设备	2,465,188.03	523,079.16		1,942,108.87
办公家具及设备	438,632.49	173,597.88		265,034.61
合计	9,597,672.56	2,088,492.85		7,509,179.71

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 17、在建工程

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	27,133,730.33	79,770,643.77
合计	27,133,730.33	79,770,643.77

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
耀莱影城装修工程	27,133,730.33		27,133,730.33	79,770,643.77		79,770,643.77
合计	27,133,730.33		27,133,730.33	79,770,643.77		79,770,643.77

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
北京四季青影城装修	10,252,660.15	7,949,348.15	1,030,582.00			8,979,930.15	87.59	94.61				募集资金
枣庄耀莱影城装修	7,997,595.33	5,730,019.62	1,632,582.84			7,362,602.46	92.06	95.00				自有资金

上海天汇影城装修	17,018,807.23	14,478,417.53	428,623.93	3,986,160.15	10,920,881.31		87.59	100.00				募集资金
海阳耀莱影城装修	7,738,654.91		7,068,318.24	1,567,946.00	5,500,372.24		91.34	100.00				募集资金
北京丽泽影城装修	20,436,530.74	7,315,349.49	10,130,365.68	6,815,181.60	10,630,533.57		85.37	100.00				募集资金
威海耀莱影城装修	21,823,089.10	10,070,605.06	6,071,467.64	5,841,815.00	10,300,257.70		73.97	100.00				募集资金
南通耀莱影城装修	10,886,157.94	1,821,358.28	6,159,601.52	1,558,899.00	6,422,060.80		73.31	100.00				募集资金

兰州耀莱影城装修	14,929,936.10		12,450,642.97	2,709,590.00	9,741,052.97		83.39	100.00				募集资金
合肥成龙影城装修	15,455,006.32		13,624,024.81	3,817,026.00	9,806,998.81		88.15	100.00				募集资金
郑州耀莱影城装修	10,982,701.86		8,097,296.87	1,765,429.50	6,331,867.37		73.73	100.00				募集资金
合计	137,521,139.68	47,365,098.13	66,693,506.50	28,062,047.25	69,654,024.77	16,342,532.61	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 18、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、油气资产

□适用 √不适用

## 20、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	蒸汽网管使用	专利权	应用软件及著作权	非专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	96,596,814.06	3,666,666.56		28,352,051.91		128,615,532.53
2. 本期增加金额	-	-		422,140.51		422,140.51
(1) 购置				391,884.10		391,884.10
(2) 内部研发				-		-
(3) 企业合并增加				30,256.41		30,256.41
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	96,596,814.06	3,666,666.56		28,774,192.42		129,037,673.04
二、累计摊销						
1. 期初余额	42,857,099.41	3,458,333.49		6,360,671.19		52,676,104.09
2. 本期增加金额	2,109,109.20			3,146,824.39		5,255,933.59
(1) 计提	2,109,109.20			3,137,245.70		5,246,354.90

提						
(2) 企业合并增加				9,578.69		9,578.69
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	44,966,208.61	3,458,333.49		9,507,495.58		57,932,037.68
三、减值准备						
1. 期初余额	-	208,333.07		-	-	208,333.07
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额		208,333.07		-	-	208,333.07
四、账面价值						
1. 期末账面价值	51,630,605.45		-	19,266,696.84		70,897,302.29
2. 期初账面价值	53,739,714.65		-	21,991,380.72		75,731,095.37

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**21、开发支出**

□适用 √不适用

## 22、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
耀莱影城	1,747,599,510.97					1,747,599,510.97
都玩网络	1,232,603,343.82					1,232,603,343.82
北京自由星河科技有限公司	162,078,212.49					162,078,212.49
常州星娱文化传媒有限公司	4,275,826.10					4,275,826.10
南京网牛信息技术有限公司	81,729.11					81,729.11
二四六零（镇江）智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
广州极趣网络科技有限公司	7,983.51					7,983.51
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49
广州侠聚网络科技有限公司	373,644,148.07					373,644,148.07
哈尔滨星娱文化传媒有限公司	350,000.00					350,000.00
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	4,426,054.00					4,426,054.00
大连嘉和影业服务有限公司		5,042,968.34				5,042,968.34
太原华邦影城有限公司		11,124,992.61				11,124,992.61
上海敞雍企业管理有限公司		62,717,249.28				62,717,249.28
闽侯县春天影城有限公司		41,234,641.27				41,234,641.27
福州市凤凰春天影城有限公司		13,369,934.28				13,369,934.28
泉州市春天影城有限公司		19,740,066.19				19,740,066.19

浦城县春天影城有限公司		5,499,207.97				5,499,207.97
万宁春天影城有限公司		6,188,797.10				6,188,797.10
合计	3,525,509,755.94	164,917,857.04				3,690,427,612.98

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
耀莱影城		54,388,030.03				54,388,030.03
都玩网络						-
北京自由星河科技有限公司						-
常州星娱文化传媒有限公司						-
南京网牛信息技术有限公司	81,729.11					81,729.11
二四六零(镇江)智慧社区信息服务有限公司	20,000.00					20,000.00
广州极趣网络科技有限公司	7,983.51					7,983.51
镇江傲游网络科技有限公司	3,466.49					3,466.49
广州侠聚网络科技有限公司	-					-
哈尔滨星娱文化传媒有限公司	350,000.00					350,000.00
镇江悦乐网络科技有限公司	277,071.96					277,071.96
星火互娱科技有限公司	85,694.47					85,694.47
镇江持高网络科技有限公司	56,714.95					56,714.95
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	4,426,054.00					4,426,054.00
大连嘉和影业服务有限公司						
太原华邦影城有限公司						
上海敞雍企业管理有限公司						
闽侯县春天影城有限公司						

福州市凤凰春天影城有限公司						
泉州市春天影城有限公司						
浦城县春天影城有限公司						
万宁春天影城有限公司						
合计	5,308,714.49	54,388,030.03				59,696,744.52

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

#### (1) 耀莱影城

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

#### (2) 都玩网络

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

#### (3) 广州侠聚网络科技有限公司（简称“广州侠聚”）

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

#### (4) 北京自由星河科技有限公司（简称“自由星河”）

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

#### (5) 常州星娱文化传媒有限公司（简称“常州星娱”）

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

#### (6) 大连嘉和影业服务有限公司（简称“大连嘉和”）

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

#### (7) 太原华邦影城有限公司（简称“太原华邦”）

2018年，公司子公司欢乐汇聚收购太原华邦100%的股权，形成非同一控制下的并购商誉

1,112.50 万元。与该商誉相关的资产组为太原华邦的经营性长期资产，包括固定资产、长期待摊费用等。

(8) 万宁春天影城有限公司（简称“万宁春天”）

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

(9) 浦城县春天影城有限公司（简称“浦城春天”）

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

(10) 泉州市春天影城有限公司（简称“泉州春天”）

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

(11) 福州市凤凰春天影城有限公司（简称“凤凰春天”）

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

(12) 闽侯县春天影城有限公司（简称“闽侯春天”）

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

(13) 上海敞雍企业管理有限公司（简称“上海敞雍”）

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

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

适用  不适用

资产负债表日，公司对商誉进行减值测试时，采用预计未来现金流量现值的方法预计与商誉相关的资产组可收回金额。管理层在对资产组收入成本结构、资本结构、资本性支出、投资收益和风险水平等综合分析的基础上，结合宏观政策、行业周期及其他影响该资产组进入稳定期的因素，确定预测期为 5 年（第一阶段：2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日），收益期为无限期（第二阶段：2024 年 1 月 1 日直至永续）。

管理层根据商誉所在的各资产组历史业绩和中长期规划，编制未来五年及永续期现金流量预测，考虑通货膨胀因素（参照历史 CPI）后用于推测永续期现金流量的增长率确定为 2.4%。计算

未来现金流量现值时，针对各资产组采用根据加权平均资本成本（WACC）确定的税前折现率以及商誉减值测试结果如下表所示：

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

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 23、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
影 城 装 修 费 用	783,372,277.62	208,470,137.70	119,241,049.54	4,936,319.11	867,665,046.67
游 戏 版 权 金 摊 销	35,317,602.20	24,925,306.09	8,345,259.45	722,659.53	51,174,989.31
房 屋 装 修 费 摊 销	8,086,923.90	4,377,828.50	1,917,830.83		10,546,921.57
合 计	826,776,803.72	237,773,272.29	129,504,139.82	5,658,978.64	929,386,957.55

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,676,634.10	3,552,222.95	8,968,878.19	2,242,219.56
政府补助	11,321,995.21	2,830,498.81	4,852,800.13	1,213,200.04
合计	31,998,629.31	6,382,721.76	13,821,678.32	3,455,419.60

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产	32,829,476.86	8,207,369.21	49,244,215.29	12,311,053.82
合计	32,829,476.86	8,207,369.21	49,244,215.29	12,311,053.82

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
垫付未开业的影城装修费用	11,196,665.03	24,700,520.00
房屋长期租赁款	127,737,736.49	
预付长期资产采购款	13,675,213.68	
长期代垫款	50,254,510.47	50,254,510.47
合计	202,864,125.67	74,955,030.47

**26、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	246,000,000.00	189,000,000.00
合计	246,000,000.00	189,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	312,344,256.96	347,353,913.56
合计	312,344,256.96	347,353,913.56

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电影投资分账款	32,416,298.07	82,836,039.50
影城设备和装修供应商	113,331,013.24	141,307,926.82
院线票房分账款	29,221,397.49	34,514,446.39
电影投资制作款	63,100,839.82	31,886,836.41
演艺经纪艺人分成款	10,353,423.41	15,232,053.21
应付材料款	12,013,028.58	13,270,144.70
应付游戏分成款	26,349,080.68	10,903,160.55
影城卖品供应商	13,898,336.70	9,666,259.82
应付服务费	11,660,838.97	7,737,046.16
合计	312,344,256.96	347,353,913.56

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京功做事影视文化有限公司	21,528,781.35	影视项目分账款，尚未支付
北京光中装饰工程有限公司	17,478,906.34	影城装修工程款，尚未结算
霍尔果斯傑捷文化传媒有限公司	8,925,529.94	演艺经纪应付款，尚未支付
合计	47,933,217.63	/

**其他说明**

□适用 √不适用

**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
影城经营业务预收款	131,783,204.52	98,080,185.74

影视投资及衍生收入预收款	136,063,991.52	269,627,998.50
演艺经纪预收款	591,344.40	12,222,137.14
预收合作单位业务款	4,490,452.49	1,788,628.20
预收租金及贸易货款	100,000.00	300,000.00
预收玩家充值款	370,984.00	322,940.24
预收版权金许可款	-	1,319,974.86
合计	273,399,976.93	383,661,864.68

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东岱青海蓝文化发展有限公司	1,600,000.00	项目尚未结算
合计	1,600,000.00	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 31、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,687,169.03	291,157,221.17	285,419,989.29	20,424,400.91
二、离职后福利-设定提存计划	204,738.97	26,737,451.51	26,567,178.68	375,011.80
三、辞退福利		1,121,969.93	1,121,969.93	
合计	14,891,908.00	319,016,642.61	313,109,137.90	20,799,412.71

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,462,057.57	262,376,296.35	256,753,458.80	20,084,895.12
二、职工福利费		1,337,273.73	1,337,273.73	
三、社会保险费	120,428.98	13,163,928.58	13,061,912.57	222,444.99
其中：医疗保险费	106,001.83	12,344,554.93	12,254,245.34	196,311.42
工伤保险费	5,961.64	143,745.53	141,887.33	7,819.84
生育保险费	8,465.51	675,628.12	665,779.90	18,313.73
四、住房公积金	102,783.00	6,107,565.86	6,098,894.46	111,454.40
五、工会经费和职工教育经费	1,899.48	8,172,156.65	8,168,449.73	5,606.40
合计	14,687,169.03	291,157,221.17	285,419,989.29	20,424,400.91

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	196,398.20	25,846,391.30	25,682,010.25	360,779.25
2、失业保险费	8,340.77	891,060.21	885,168.43	14,232.55
合计	204,738.97	26,737,451.51	26,567,178.68	375,011.80

其他说明：

□适用 √不适用

**32、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,191,111.92	9,586,052.57
电影专项发展基金	3,564,971.00	4,067,426.73
企业所得税	121,981,169.44	134,167,090.93
个人所得税	10,869,127.67	9,889,918.78
城市维护建设税	575,837.71	839,200.71
教育费附加（含地方教育费附加）	506,408.03	701,404.32
房产税	577,071.11	582,364.48
土地使用税	228,697.50	228,697.50
文化事业建设费	334,251.34	500,265.84

其他	42,882.65	32,282.62
合计	149,871,528.37	160,594,704.48

### 33、其他应付款

#### 总表情况

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,110,064.90	9,833,698.64
其他应付款	410,856,239.61	494,238,185.16
合计	420,966,304.51	504,071,883.80

其他说明：

适用  不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	152,428.21	
企业债券利息	9,833,698.64	9,833,698.64
长期借款应付利息	123,938.05	
合计	10,110,064.90	9,833,698.64

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 应付股利

##### (1). 分类列示

适用  不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	213,393,250.00	316,525,000.00
关联方借款	9,800,000.00	11,376,000.00
租金及物业费	156,240,307.28	131,305,366.38
各类保证金和押金	22,444,536.82	26,235,647.64
演艺经纪代收款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付单位往来款项	4,447,385.83	4,218,971.22
其他	2,530,759.68	2,577,199.92
合计	410,856,239.61	494,238,185.16

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、持有待售负债**

□适用 √不适用

**35、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	18,451,125.00	77,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	18,451,125.00	77,000,000.00

**36、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	295,349,285.00	174,693,160.00
其中：一年内到期长期借款	-18,451,125.00	-77,000,000.00
合计	276,898,160.00	97,693,160.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**38、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券	1,490,053,398.97	1,487,227,516.07
合计	1,490,053,398.97	1,487,227,516.07

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

文投控股股份有限公司2016年度第一期中期票据	100	2016年11月18日	5年	990,000,000.00	992,066,119.52		40,700,000.00	1,924,135.01	40,700,000.00	993,990,254.53
文投控股股份有限公司2017年度第一期中期票据	100	2017年10月27日	5年	495,000,000.00	495,161,396.55		27,250,000.00	901,747.89	27,250,000.00	496,063,144.44
合计	1,500,000,000.00			1,485,000,000.00	1,487,227,516.07		67,950,000.00	2,825,882.90	67,950,000.00	1,490,053,398.97

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	4,996,173.50	16,533,400.00	2,090,478.74	19,439,094.76	详见表1
合计	4,996,173.50	16,533,400.00	2,090,478.74	19,439,094.76	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
影院建设补贴	3,550,812.76	9,673,800.00	618,463.45			12,606,149.31	与资产相关
数字放映设备补贴	1,445,360.74	6,859,600.00	1,472,015.29			6,832,945.45	与资产相关
合计	4,996,173.50	16,533,400.00	2,090,478.74			19,439,094.76	

其他说明：

□适用 √不适用

**43、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**44、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**45、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**46、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**47、库存股**

□适用 √不适用

**48、其他综合收益**

□适用 √不适用

**49、专项储备**

□适用 √不适用

**50、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,570,612.46			38,570,612.46
合计	38,570,612.46			38,570,612.46

**51、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	402,418,334.80	-2,844,471.74
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	402,418,334.80	-2,844,471.74
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-686,594,027.67	433,943,550.99
减:提取法定盈余公积		29,233,138.90
应付普通股股利	131,694,597.45	
子公司股权处置		-552,394.45
期末未分配利润	-415,870,290.32	402,418,334.80

**52、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,075,664,518.18	1,965,128,624.02	2,255,194,162.63	1,341,393,203.41
其他业务	10,202,192.28	20,152,510.83	22,085,126.67	14,457,940.71
合计	2,085,866,710.46	1,985,281,134.85	2,277,279,289.30	1,355,851,144.12

**53、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,460,546.50	4,206,424.90
房产税	1,031,560.12	1,016,834.58
教育费附加及地方教育费附加	3,307,988.96	3,180,172.99
土地使用税	1,736,973.00	1,736,973.00
印花税	2,486,064.68	1,447,590.40
电影发展专项资金	44,523,767.66	45,907,538.19
文化事业建设费	2,076,675.74	2,325,632.50
其他	395,831.58	453,089.29
合计	60,019,408.24	60,274,255.85

**54、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传服务制作费	23,437,263.14	18,670,905.75
影城耗材消耗	22,713,429.78	18,277,061.33
人员薪酬	14,994,569.15	10,729,770.98
其他	4,833,218.57	8,304,324.81
招待差旅车辆费用	3,347,928.89	12,296,530.95
物业及办公费用	1,762,546.09	30,463.49
推广费	85,323.70	9,699,505.88
合计	71,174,279.32	78,008,563.19

**55、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	112,392,605.25	94,681,971.39
办公费	52,307,265.44	24,685,347.80
咨询服务费	13,480,950.86	9,313,922.09
交通差旅费	4,365,442.18	3,241,467.55
业务招待费	4,040,512.87	673,555.56
折旧及摊销	1,484,203.14	4,148,846.09

税费	1,192,684.88	838,767.64
租赁费	181,557.82	7,235,528.69
装修及修理费		310,082.17
合计	189,445,222.44	145,129,488.98

## 56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员薪酬	55,127,286.89	24,926,337.67
设计费	10,792,696.73	5,760,336.46
网络服务费	4,468,649.45	542,793.68
折旧费	1,257,912.70	1,520,885.91
设备租赁费	388,042.39	1,292,294.17
办公费	106,886.91	233,723.96
合计	72,141,475.07	34,276,371.85

## 57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	91,602,622.84	82,954,123.87
减：利息收入	-14,603,652.34	-15,182,265.29
汇兑损益	7,416,813.92	12,418,518.95
手续费	1,228,077.50	1,607,106.89
其他	190,903.58	
合计	85,834,765.50	81,797,484.42

## 58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	290,057,180.55	-1,672,770.40
二、存货跌价损失	29,613,630.00	
三、可供出售金融资产减值损失		255,000.00
四、持有至到期投资减值损失		

五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	54,388,030.03	5,195,535.38
十四、其他		
合计	374,058,840.58	3,777,764.98

### 59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	48,739,774.22	63,029,215.70
个人所得税手续费返还	93,568.75	533,700.94
合计	48,833,342.97	63,562,916.64

#### 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
电影专项资金返还	34,788,668.00	26,868,041.69	与收益相关
财政扶持补贴	8,319,400.00	29,117,400.00	与收益相关
影院建设补贴递延收益	1,453,895.55	610,560.96	与资产相关
2018年北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金	1,000,000.00		与收益相关
地方财政所得返还款	706,257.99	553,100.00	与收益相关
数字放映设备补贴递延收益	636,583.19	633,667.44	与资产相关
企财科2018省切块服务外包资金	493,200.00		与收益相关
2016年软件产业专项发展基金	400,000.00	280,000.00	与收益相关
稳岗补贴	299,689.30	194,395.88	与收益相关
2017年省级商务发展专项资金	250,000.00	300,000.00	与收益相关
企业资金扶持项目补贴	216,000.00	30,000.00	与收益相关
税收返还		3,450,573.64	与收益相关
镇江市企业稳岗补贴	74,580.19	3,066.00	与收益相关
京口区科学技术局区级专利资助	18,500.00	11,770.00	与收益相关
高新技术企业培育出库认定		700,000.00	与收益相关
2016年度高新科技企业奖励		60,000.00	与收益相关

2016 年认定高新企业后资助经费		50,000.00	与收益相关
2016 年首次获得认定高新技术企业资格奖励资金		47,169.81	与收益相关
创业带动就业补贴		30,000.00	与收益相关
区级专利资助		13,900.00	与收益相关
社保补助款		10,570.28	与收益相关
2016 年开放发展专项扶持资金		5,000.00	与收益相关
其他	83,000.00	60,000.00	与收益相关
合计	48,739,774.22	63,029,215.70	

## 60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,242,862.82	-110,402.85
处置长期股权投资产生的投资收益	5,424.31	-765,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,309,862.50	
理财收益	26,418,423.22	3,594,498.37
合计	28,490,847.21	2,719,095.52

## 61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		-506,881.00
合计		-506,881.00

## 63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

债务重组利得	1,030,000.00		1,030,000.00
无需偿付的债务	10,207,055.20		10,207,055.20
赔偿收入	2,274,554.00		2,274,554.00
非流动资产毁损报废利得	93,078.01		93,078.01
其他	60,872.49	29,732.83	60,872.49
合计	13,665,559.70	29,732.83	13,665,559.70

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 64、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	106,000.00		106,000.00
对外捐赠		1,039,100.00	
罚款、滞纳金及其他	2,348,395.22	224,769.53	2,348,395.22
合计	2,454,395.22	1,263,869.53	2,454,395.22

#### 65、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,056,890.54	142,497,463.75
递延所得税费用	-7,030,986.77	-655,028.00
合计	33,025,903.77	141,842,435.75

##### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**66、其他综合收益**

□适用 √不适用

**67、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到影视、综艺投资款等款项	20,000,000.00	227,051,570.00
经营性往来款	19,801,151.61	28,546,221.11
政府补助	62,589,879.23	62,968,688.24
收到各类保证金及押金	15,831,148.39	11,583,689.70
银行利息收入及汇兑损益	14,768,326.05	14,827,853.90
代收水电费及其他	2,694,984.45	753,850.46
备用金还款	6,210,265.74	4,174,565.89
合计	141,895,755.47	349,906,439.30

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的影视、综艺拍摄、话费及分成等款项	90,000,000.00	222,154,067.50
经营性往来款	15,922,979.29	42,716,081.11
各类保证金及押金	26,533,249.15	21,195,077.20
中介机构费用	7,838,632.33	5,327,600.95
其他经营类开支	729,186.86	2,269,069.89
信息披露费		568,000.00
差旅费及招待费	1,608,717.13	583,638.24
备用金借款	13,766,328.47	
租赁费	7,773,362.78	6,110,877.27
手续费	956,216.09	467,109.72
合计	165,128,672.10	301,391,521.88

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆出本金收回	40,000,000.00	791,000,000.00
合计	40,000,000.00	791,000,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间资金拆出	213,103,500.00	791,000,000.00
处置子公司支付的现金净额		456,904.81
合计	213,103,500.00	791,456,904.81

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方款项	4,988,000.00	11,735,034.04
合计	4,988,000.00	11,735,034.04

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退回非公开发行保证金		125,609,708.64
非公开发行费用		365,724.50
支付关联方款项		4,774,667.00
归还长期应付款		
保函/备用信用证保证金		107,000,000.00
合计		237,750,100.14

**68. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-696,578,964.65	440,862,774.62
加: 资产减值准备	374,058,840.58	3,777,764.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,293,955.77	48,076,652.20
无形资产摊销	5,246,354.90	5,150,471.22
长期待摊费用摊销	129,504,139.82	88,852,097.06
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)	-	506,881.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-93,078.01	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	91,602,622.84	82,954,123.87
投资损失(收益以“-”号填列)	-28,490,847.21	-2,719,095.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,927,302.17	3,448,656.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-4,103,684.61	-4,103,684.61
存货的减少(增加以“-”号填列)	24,748,333.82	-379,535,854.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-454,589,986.69	-10,429,211.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-167,140,174.62	18,637,941.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-661,469,790.23	295,479,516.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	947,730,287.52	1,543,871,697.14
减: 现金的期初余额	1,543,871,697.14	941,912,622.34
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	-596,141,409.62	601,959,074.80

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	185,107,662.50
其中：上海敞雍企业管理有限公司	50,000,000.00
其中：闽侯县春天影城有限公司	46,223,121.93
其中：泉州市春天影城有限公司	25,499,944.01
其中：福州市凤凰春天影城有限公司	16,971,072.18
其中：浦城县春天影城有限公司	12,755,200.14
其中：万宁春天影城有限公司	12,008,456.29
其中：太原华邦影城有限公司	11,987,201.36
其中：大连嘉和影业服务有限公司	9,662,666.59
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	20,102,001.70
其中：上海敞雍企业管理有限公司	12,794,764.10
大连嘉和影业服务有限公司	2,654,568.56
其中：万宁春天影城有限公司	970,823.23
其中：闽侯县春天影城有限公司	937,118.90
其中：太原华邦影城有限公司	794,177.33
其中：浦城县春天影城有限公司	718,771.29
其中：福州市凤凰春天影城有限公司	687,759.95
其中：泉州市春天影城有限公司	544,018.34
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	136,936,250.00
其中：北京自由星河科技有限公司	34,430,000.00
广州侠聚网络科技有限公司	102,506,250.00
取得子公司支付的现金净额	301,941,910.80

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	947,730,287.52	1,543,871,697.14
其中：库存现金	573,993.39	463,147.82
可随时用于支付的银行存款	934,990,146.45	1,443,030,260.56
可随时用于支付的其他货币资金	12,166,147.68	100,378,288.76
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	947,730,287.52	1,543,871,697.14
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 70、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 71、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			56,221,620.14
其中：美元	7,494,905.84	6.5342	48,973,213.74
港币	8,671,379.83	0.8359	7,248,406.40

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

适用 不适用

耀莱文娱发展有限公司系江苏耀莱影城管理有限公司的全资子公司，经营地为香港，主要业务为影视投资发行，记账本位币为人民币。

## 72、套期

适用 不适用

## 73、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
影院建设补贴	9,673,800.00	递延收益	618,463.45
数字放映设备补贴	6,859,600.00	递延收益	1,472,015.29
电影专项资金返还	34,788,668.00	其他收益	34,788,668.00
财政扶持补贴	8,319,400.00	其他收益	8,319,400.00
影院建设补贴递延收益	1,453,895.55	其他收益	1,453,895.55
2018年北京市文化创意产业“投贷奖”支持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
地方财政所得返还款	706,257.99	其他收益	706,257.99
数字放映设备补贴递延收益	636,583.19	其他收益	636,583.19
企财科2018省切块服务外包资金	493,200.00	其他收益	493,200.00
2016年软件产业专项发展基金	400,000.00	其他收益	400,000.00
稳岗补贴	299,689.30	其他收益	299,689.30
2017年省级商务发展专项资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
企业资金扶持项目补贴	216,000.00	其他收益	216,000.00
镇江市企业稳岗补贴	74,580.19	其他收益	74,580.19
京口区科学技术局区级专利资助	18,500.00	其他收益	18,500.00
其他	83,000.00	其他收益	83,000.00
合计	65,273,174.22		50,830,252.96

### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 74、其他

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
大连嘉和影业服务有限公司	2018年1月8日	11,662,666.59	100	购买	2018年2月1日	交易实质完成	4,590,986.37	-1,275,231.27
太原华邦影城有限公司	2018年1月17日	11,987,201.36	100	购买	2018年4月1日	交易实质完成	7,315,486.26	-829,455.23
上海敞雍企业管理有限公司	2018年8月24日	82,800,000.00	100	购买	2018年9月1日	交易实质完成	10,079,974.91	1,993,801.77
闽侯县春天影城有限公司	2018年6月21日	46,223,121.93	95	购买	2018年7月1日	交易实质完成	7,633,288.83	1,774,769.35
福州市凤凰春天影城有限公司	2018年6月19日	16,971,072.18	95	购买	2018年7月1日	交易实质完成	2,517,656.20	241,471.48

泉州市春天影城有限公司	2018年6月11日	25,499,944.01	95	购买	2018年7月1日	交易实质完成	3,041,631.28	181,820.87
浦城县春天影城有限公司	2018年6月8日	12,755,200.14	95	购买	2018年7月1日	交易实质完成	2,080,366.37	-534,766.52
万宁春天影城有限公司	2018年6月13日	12,008,456.29	95	购买	2018年7月1日	交易实质完成	2,545,090.00	-525,704.17
镇江侠聚网络科技有限公司	2018年5月3日	0.00	100	购买	2018年5月3日	交易实质完成	0.00	0.00

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	大连嘉和影业服务有限公司	太原华邦影城有限公司	上海敞雍企业管理有限公司	闽侯县春天影城有限公司
—现金	11,662,666.59	11,987,201.36	82,800,000.00	46,223,121.93
—非现金资产的公允价值				
—发行或承担的债务的公允价值				
—发行的权益性证券的公允价值				
—或有对价的公允价值				
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值				
—其他				
合并成本合计	11,662,666.59	11,987,201.36	82,800,000.00	46,223,121.93
减：取得的可辨认净资产公	6,619,698.25	862,208.75	20,082,750.72	4,988,480.66

允价值份额				
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	5,042,968.34	11,124,992.61	62,717,249.28	41,234,641.27

合并成本	福州市凤凰春天影城有限公司	泉州市春天影城有限公司	浦城县春天影城有限公司	万宁春天影城有限公司
--现金	16,971,072.18	25,499,944.01	12,755,200.14	12,008,456.29
--非现金资产的公允价值				
--发行或承担的债务的公允价值				
--发行的权益性证券的公允价值				
--或有对价的公允价值				
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值				
--其他				
合并成本合计	16,971,072.18	25,499,944.01	12,755,200.14	12,008,456.29
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,601,137.90	5,759,877.82	7,255,992.18	5,819,659.19
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	13,369,934.28	19,740,066.19	5,499,207.96	6,188,797.10

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①合并成本公允价值的确定、或有对价及其变动的说明：

大连嘉和、太原华邦合并成本公允价值系交易双方在欢乐汇聚委托的评估机构对被收购方按收益法评估的股东全部权益价值基础上协商确定；其他单位合并成本公允价值系交易双方在合并日净资产基础上，结合被收购方历史业绩和未来增长预期协商确定。本期非同一控制下企业合并上述子公司均未有或有对价之安排。

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉系交易双方在考虑被收购方净资产评估价值、收购日净资产、历史业绩、未来增长预期等因素后，协商确定的购买方合并成本与其享有的合并日被收购方可辨认净资产公允价值份额的差异所致。

## (3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	大连嘉和影业服务有限公司		太原华邦影城有限公司		上海敞雍企业管理有限公司		闽侯县春天影城有限公司	
	购买日公	购买日账	购买日	购买日	购买日公	购买日账	购买日	购买日
资产：	10,553,484.59	10,553,484.59	6,609,716.30	6,609,716.30	31,267,565.84	31,267,565.84	9,714,174.94	9,714,174.94
货币资金	2,654,568.56	2,654,568.56	794,177.33	794,177.33	12,794,764.10	12,794,764.10	937,118.90	937,118.90
应收款项	115,775.40	115,775.40	492,670.40	492,670.40	1,883,792.55	1,883,792.55	536,432.85	536,432.85
预付账款			728,650.95	728,650.95	7,628.00	7,628.00	102,755.02	102,755.02
其他应收款	5,000.00	5,000.00	192,877.84	192,877.84	11,580,978.50	11,580,978.50	1,907,116.52	1,907,116.52
存货	29,408.83	29,408.83	167,642.36	167,642.36	119,216.98	119,216.98	61,273.35	61,273.35
固定资产	2,368,618.31	2,368,618.31	1,609,793.71	1,609,793.71	1,920,064.56	1,920,064.56	2,405,581.54	2,405,581.54
无形资产							6,724.46	6,724.46
长期待摊费用	5,380,113.49	5,380,113.49	2,623,903.71	2,623,903.71	2,961,121.15	2,961,121.15	3,757,172.30	3,757,172.30
负债	3,933,78	3,933,78	5,747,5	5,747,5	11,184,8	11,184,8	4,463,1	4,463,1

债：	6.34	6.34	07.55	07.55	15.12	15.12	42.67	42.67
借款								
短期借款							149,000.00	149,000.00
应付款项	505,247.97	505,247.97	309,207.71	309,207.71	2,403,581.96	2,403,581.96	2,462,934.76	2,462,934.76
预收款项	591,660.55	591,660.55	2,857,802.38	2,857,802.38	6,110,710.79	6,110,710.79	496,999.70	496,999.70
应付职工薪酬	31,379.73	31,379.73	155,672.75	155,672.75	112,397.93	112,397.93	67,518.98	67,518.98
应交税费	24,870.71	24,870.71	77,076.45	77,076.45	806,401.43	806,401.43	-877,958.03	-877,958.03
其他应付款	2,780,627.38	2,780,627.38	2,347,748.26	2,347,748.26	1,751,723.01	1,751,723.01	893,756.17	893,756.17
长期应付款							1,270,891.09	1,270,891.09
净资产	6,619,698.25	6,619,698.25	862,208.75	862,208.75	20,082,750.72	20,082,750.72	5,251,032.27	5,251,032.27
减：少数股							262,551.61	262,551.61

东权益								
取得的净资产	6,619,698.25	6,619,698.25	862,208.75	862,208.75	20,082,750.72	20,082,750.72	4,988,480.66	4,988,480.66

	福州市凤凰春天影城有限公司		泉州市春天影城有限公司		浦城县春天影城有限公司		万宁春天影城有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日	购买日公	购买日账	购买日公	购买日账
资产：	6,678,998.45	6,678,998.45	8,821,077.63	8,821,077.63	14,728,827.29	14,728,827.29	14,784,092.59	14,784,092.59
货币资金	687,759.95	687,759.95	544,018.34	544,018.34	718,771.29	718,771.29	970,823.23	970,823.23
应收款项	305,616.00	305,616.00	306,035.80	306,035.80	129,448.51	129,448.51	122,985.63	122,985.63
预付账款	79,675.75	79,675.75	72,281.32	72,281.32	78,567.55	78,567.55	767,730.37	767,730.37
其他应收款	1,821,854.39	1,821,854.39	1,195,700.68	1,195,700.68	6,044,719.72	6,044,719.72	5,685,060.52	5,685,060.52
存货	45,977.92	45,977.92	16,821.15	16,821.15	30,052.62	30,052.62	36,445.25	36,445.25
固定资产	1,501,896.58	1,501,896.58	2,657,246.90	2,657,246.90	2,762,437.52	2,762,437.52	3,821,049.19	3,821,049.19
无形资产	6,892.54	6,892.54			7,060.72	7,060.72		

产								
长期待摊费用	2,229,325.32	2,229,325.32	4,028,973.44	4,028,973.44	4,957,769.36	4,957,769.36	3,379,998.40	3,379,998.40
负债：								
借款								
短期借款								
应付款项	684,278.50	684,278.50	1,020,673.06	1,020,673.06	891,504.73	891,504.73	1,377,903.25	1,377,903.25
预收款项	306,530.85	306,530.85	417,984.42	417,984.42	281,863.54	281,863.54	169,972.63	169,972.63
应付职工薪酬	44,203.94	44,203.94	40,748.01	40,748.01	52,656.74	52,656.74	61,929.05	61,929.05
应交税费	-147,314.59	-147,314.59	-466,724.57	-466,724.57	-713,448.30	-713,448.30	-498,691.84	-498,691.84
其他应付款	1,407,271.33	1,407,271.33	529,935.14	529,935.14	5,623,039.30	5,623,039.30	4,842,005.67	4,842,005.67
长期应付	593,356.95	593,356.95	1,215,432.29	1,215,432.29	955,324.78	955,324.78	2,705,016.79	2,705,016.79

款								
净资产	3,790,671.47	3,790,671.47	6,063,029.28	6,063,029.28	7,637,886.50	7,637,886.50	6,125,957.04	6,125,957.04
减：少数股东权益	189,533.57	189,533.57	303,151.46	303,151.46	381,894.33	381,894.33	306,297.85	306,297.85
取得的净资产	3,601,137.90	3,601,137.90	5,759,877.82	5,759,877.82	7,255,992.17	7,255,992.17	5,819,659.19	5,819,659.19

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司对本期非同一控制下企业合并增加的子公司主要资产负债项目于购买日的公允价值进行了复核，复核方法及关键假设包括：①货币资金按照账面价值确认公允价值；②往来款项、其他流动资产、负债项目按照期后实际能够收回或偿付的金额确认公允价值；③根据长期资产预计使用年限、资产收回的方式等综合因素复核长期资产账面价值公允性。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本期非同一控制下企业合并新增的子公司均未有或有对价之安排。

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

#### (6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

子公司名称	设立主体
北文投文化投资南京有限公司	母公司
北京文投成长基金管理有限公司	文投互娱
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	文投互娱
重庆欢渝影院管理有限公司	文投互娱
海阳耀莱腾龙影视城有限公司	江苏耀莱
武汉耀莱吉庆影院管理有限公司	江苏耀莱
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	江苏耀莱
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱
南通耀莱腾龙影城管理有限公司	江苏耀莱
合肥耀莱成龙影城管理有限公司	江苏耀莱
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	江苏耀莱
成都耀莱影城管理有限公司	江苏耀莱
石家庄成龙影城管理有限公司	江苏耀莱
霍尔果斯星娱六六影视文化传媒有限公司	都玩网络
南京今日有戏网络科技有限公司	都玩网络

子公司名称	设立主体
霍尔果斯乐玩网络科技有限公司	都玩网络
镇江侠聚网络科技有限公司	都玩网络
上海游亮网络科技有限公司	都玩网络

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京文投互娱投资有限责任公司	北京	北京	影视投资	100		设立
江苏耀莱影城管理有限公司	全国	常州	文化传媒、影城经营	100		非同一控制下企业合并
上海都玩网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营	100		非同一控制下企业合并
北文投文化投资南京有限公司	南京	南京	投资	90		设立
北京文投成长基金管理有限公司	北京	北京	金融投资		100	设立
北京欢乐汇聚文化传媒有限公司	全国	北京	影城经营		100	设立
重庆欢渝影院管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
大连嘉和影业服务有限公司	大连	大连	影城经营		100	非同一控制下企业合并
太原华邦影城有限公司	太原	太原	影城经营		100	非同一控制下企业合并
上海敞雍企业管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影院有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州市哈艺影视传媒有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
闽侯县春天影城有	福州	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并

限公司						
福州市凤凰春天影城有限公司	福州	福州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
泉州市春天影城有限公司	泉州	泉州	影城经营		95	非同一控制下企业合并
浦城县春天影城有限公司	南平	南平	影城经营		95	非同一控制下企业合并
万宁春天影城有限公司	万宁	万宁	影城经营		95	非同一控制下企业合并
北京耀莱影视文化传媒有限公司	全国	北京	影视投资制作、演艺经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱影视文化产业发展有限公司	全国	北京	文化传媒		100	设立
北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
河南耀莱影城有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
北京耀莱国际影城管理有限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制下企业合并
天津耀莱腾龙影城管理有限公司	天津	天津	影城经营		100	非同一控制下企业合并
武汉耀莱腾龙国际影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	非同一控制下企业合并
广州耀莱腾龙影城管理有限公司	广州	广州	影城经营		100	非同一控制下企业合并
辽宁耀莱腾龙影城管理有限公司	沈阳	沈阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
西安耀莱	西安	西安	影城经营		100	非同一控制

影城管理 有限公司						下企业合并
江苏耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	常州	常州	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
烟台耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	烟台	烟台	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
昆明耀莱 成龙影院 经营管理 有限公司	昆明	昆明	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
湖北耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	黄冈	黄冈	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
上海耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	上海	上海	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
淮安耀莱 成龙影城 管理有限 公司	淮安	淮安	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
蚌埠耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
南京耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	南京	南京	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
北京耀莱 腾龙西红 门国际影 城管理有 限公司	北京	北京	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
长春耀莱 腾龙影城 管理有限 公司	长春	长春	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
济南耀莱 成龙影城 管理有限 公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制 下企业合并
南京耀莱 成龙影城 管理有限	南京	南京	影城经营		100	非同一控制 下企业合并

公司						
西宁耀莱腾龙影城管理有限公司	西宁	西宁	影城经营		100	非同一控制下企业合并
石家庄耀莱腾龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	非同一控制下企业合并
青岛耀莱成龙影城管理有限公司	青岛	青岛	影城经营		100	非同一控制下企业合并
孝昌耀莱成龙影城管理有限公司	孝昌	孝昌	影城经营		100	非同一控制下企业合并
济南耀莱腾龙影城管理有限公司	济南	济南	影城经营		100	非同一控制下企业合并
合肥恒盈影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
蚌埠耀莱腾龙蚌山影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	非同一控制下企业合并
重庆耀莱成龙影城管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
重庆耀莱腾龙影城管理有限公司	重庆	重庆	影城经营		100	设立
苏州耀莱腾龙影城管理有限公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
南通耀莱成龙影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
苏州耀莱腾龙金门影城管理有限公司	苏州	苏州	影城经营		100	设立
无锡耀莱腾龙影城	无锡	无锡	影城经营		100	设立

管理有限公司						
廊坊耀莱成龙影城管理有限公司	廊坊	廊坊	影城经营		100	设立
唐山耀莱成龙国际影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营		100	设立
耀莱影视文化传媒有限公司	全国	天津	影视投资制作、演艺经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
耀莱腾龙智能影音科技有限公司	天津	天津	私人影院、销售及服务		100	非同一控制下企业合并
北京耀影电影发行有限公司	全国	北京	文化传媒		75	设立
大连耀莱游艇俱乐部有限公司	大连	大连	游艇销售、租赁及其他		100	非同一控制下企业合并
吉林耀莱影视文化传媒有限责任公司	全国	吉林	文化传媒		100	设立
上海耀莱天汇影城管理有限公司	上海	上海	影城经营		100	设立
荥阳耀莱腾龙影城管理有限公司	荥阳	荥阳	影城经营		100	设立
长春耀莱影城管理有限公司	长春	长春	影城经营		100	设立
海口耀莱成龙影城管理有限公司	海口	海口	影城经营		51	设立
大庆耀莱腾龙影城管理有限公司	大庆	大庆	影城经营		100	设立
上海耀莱兴虹影城	上海	上海	影城经营		100	设立

管理有限公司						
延安耀莱成龙影城管理有限公司	延安	延安	影城经营		100	设立
泰安市耀莱成龙影城管理有限公司	泰安	泰安	影城经营		100	设立
成都耀莱成龙影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
西安耀莱成龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
银川耀莱成龙影城管理有限公司	银川	银川	影城经营		100	设立
陕西耀莱腾龙影城管理有限公司	陕西	陕西	影城经营		100	设立
昆山耀莱成龙影城管理有限公司	昆山	昆山	影城经营		100	设立
济宁耀莱影城管理有限公司	济宁	济宁	影城经营		100	设立
西安腾龙影城管理有限公司	西安	西安	影城经营		100	设立
武汉耀莱成龙影城管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	设立
九江耀莱影城管理有限公司	九江	九江	影城经营		100	设立
唐山恒盈影城管理有限公司	唐山	唐山	影城经营		100	设立
新乡市耀莱成龙影城管理有限公司	新乡	新乡	影城经营		100	设立

新乐耀莱影城管理有限公司	新乐	新乐	影城经营		100	设立
蚌埠耀莱成龙影城管理有限公司	蚌埠	蚌埠	影城经营		100	设立
无锡恒盈影院管理有限公司	无锡	无锡	影城经营		100	设立
仙桃耀莱成龙影城管理有限公司	仙桃	仙桃	影城经营		100	设立
成都耀莱万象影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		51	设立
南阳耀莱成龙影城有限公司	南阳	南阳	影城经营		100	设立
望都耀莱影城管理有限公司	望都	望都	影城经营		100	设立
孝义市耀莱成龙影城管理有限公司	孝义	孝义	影城经营		70	设立
郴州耀莱成龙影城管理有限公司	郴州	郴州	影城经营		100	设立
枣庄耀莱成龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
胶州市耀莱腾龙影院管理有限公司	胶州	胶州	影城经营		100	设立
南昌耀莱腾龙影城管理有限公司	南昌	南昌	影城经营		100	设立
攀枝花耀莱腾龙影城管理有限公司	攀枝花	攀枝花	影城经营		100	设立
合肥腾龙影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立

三亚耀莱成龙影城管理有限公司	三亚	三亚	影城经营		100	设立
利辛县耀莱腾龙影城管理有限公司	利辛	利辛	影城经营		100	设立
南华耀莱成龙影城管理有限公司	南华	南华	影城经营		100	设立
孝感耀莱成龙影城管理有限公司	孝感	孝感	影城经营		100	设立
大同耀莱腾龙电影城有限公司	大同	大同	影城经营		100	设立
枣庄恒盈电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
海宁耀莱腾龙影城有限公司	海宁	海宁	影城经营		100	设立
南通耀莱影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
北京耀莱居然丽泽影院管理有限公司	北京	北京	影城经营		51	设立
威海耀莱居然影院管理有限公司	威海	威海	影城经营		51	设立
霍尔果斯耀莱影视传媒有限公司	全国	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
霍尔果斯文投文化传媒有限公司	全国	霍尔果斯	文化传媒		100	设立
浙江耀莱腾龙影院管理有限公司	浙江	浙江	影城经营		51	设立
淮南耀莱	淮南	淮南	影城经营		100	设立

成龙影城管理有限公司						
北京东方宾利文化传媒有限公司	全国	北京	模特经纪及相关服务		100	非同一控制下企业合并
洛阳耀莱腾龙影城管理有限公司	洛阳	洛阳	影城经营		100	非同一控制下企业合并
耀莱文娱发展有限公司	全球	香港	文化传媒		100	非同一控制下企业合并
枣庄嘉吉腾龙电影有限公司	枣庄	枣庄	影城经营		100	设立
南通耀莱腾龙影城管理有限公司	南通	南通	影城经营		100	设立
兰州耀莱成龙影城管理有限公司	兰州	兰州	影城经营		100	设立
合肥耀莱成龙影城管理有限公司	合肥	合肥	影城经营		100	设立
郑州耀莱腾龙影城管理有限公司	郑州	郑州	影城经营		100	设立
武汉耀莱吉庆影院管理有限公司	武汉	武汉	影城经营		100	设立
海阳耀莱腾龙影视城有限公司	海阳	海阳	影城经营		100	设立
成都耀莱影城管理有限公司	成都	成都	影城经营		100	设立
石家庄成龙影城管理有限公司	石家庄	石家庄	影城经营		100	设立
上海指禅网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并

有限公司						
上海玄苍网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
南京蜜糖互娱文化传媒有限公司	全国	南京	网络视频直播		80	设立
常州星娱文化传媒有限公司	全国	常州	网络视频直播		50.42	非同一控制下企业合并
霍尔果斯星娱六六影视文化传媒有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
南京今日有戏网络科技有限公司	全国	南京	网络技术开发与咨询		100	设立
成都炽诚科技有限公司	全国	成都	游戏开发与运营		51	非同一控制下企业合并
霍尔果斯乐尚文化传媒有限公司	全国	霍尔果斯	网络视频直播		100	设立
霍尔果斯乐玩网络科技有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
北京指娱天下网络科技有限公司	全国	北京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
南京网牛信息技术有限公司	全国	南京	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
成都指动互娱科技有限公司	全国	成都	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
江苏易乐网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江傲游网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
哈尔滨星娱文化传媒有限公	全国	哈尔滨	网络视频直播		55	设立

司						
上海业巧 企业管理 咨询有限 公司	全国	上海	游戏开发与 运营		100	设立
上海宜儒 企业管理 咨询有限 公司	全国	上海	游戏开发与 运营		100	设立
广州铭侠 网络科技 有限公司	全国	广州	游戏开发与 运营		100	设立
北京星火 互娱科技 有限公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	设立
嘉兴傲游 网络科技 有限公司	全国	嘉兴	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
镇江悦乐 网络科技 有限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	设立
都玩游戏 科技(香 港)有限公 司	全国	香港	投资		100	设立
北京自由 星河科技 有限公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并
北京卓韵 四方网络 科技有限 公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	设立
天津卓韵 畅想科技 有限公司	全国	天津	游戏开发与 运营		100	设立
北京卓韵 天下科技 有限公司	全国	北京	游戏开发与 运营		100	设立
二四六零 (镇江)智 慧社区信 息服务有 限公司	全国	镇江	游戏开发与 运营		100	设立
霍尔果斯 自由空间 网络科技 有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与 运营		100	设立
广州极趣 网络科技 有限公司	全国	广州	游戏开发与 运营		100	非同一控制 下企业合并

广州侠聚网络科技有限公司	全国	广州	游戏开发与运营		100	设立
霍尔果斯侠聚互娱网络科技有限公司	全国	霍尔果斯	游戏开发与运营		100	设立
镇江侠聚网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	非同一控制下企业合并
镇江持高网络科技有限公司	全国	镇江	游戏开发与运营		100	设立
芜湖互游网络科技有限公司	全国	芜湖	游戏开发与运营		100	设立
上海游亮网络科技有限公司	全国	上海	游戏开发与运营		100	设立

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：2018年6月20日，本公司子公司常州星娱文化传媒有限公司进行增资，本公司未同步增资，本次工商登记完成后，导致都玩网络持有常州星娱文化传媒有限公司股权比例由55%下降至50.42%

**(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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十、 与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**（一）信用风险**

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

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

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 33.30%（2017 年：前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 44.75%）。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外,本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## (二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 12 月 31 日,本公司金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
短期借款	246,000,000.00	246,000,000.00	246,000,000.00			
应付款项	733,310,561.47	733,310,561.47	733,310,561.47			
长期借款	295,349,285.00	295,349,285.00	100,456,125.00	194,893,160.00		
长期应付款	4,739,509.84	4,739,509.84	3,490,837.62	1,248,672.22		
应付债券	1,490,053,398.97	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00	
金融负债小计	2,769,452,755.28	2,779,399,356.31	1,083,257,524.09	196,141,832.22	1,500,000,000.00	-

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无以公允价值计量的金融工具。

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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

**本企业的母公司情况的说明**

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

文投集团成立于 2012 年 12 月 11 日，注册资本 500,000 万元，法定代表人赵磊，住所为北京市西城区车公庄大街 4 号 1、2 号楼，经营范围为投资与投资管理；资产管理；组织企业资产重组、并购。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

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

本企业最终控制方是北京市国有文化资产监督管理办公室。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益

□适用 √不适用

**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十二 3、本企业合营和联营企业情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京市文化创意产业发展服务有限公司	同受实际控制人控制
綦建虹	持股 5%以上的股东（原公司总经理、董事，已于 2018 年 4 月 10 日辞去总经理职务，2018 年 8 月 16 日辞去董事职务）
班安欧企业管理（上海）有限公司	关联自然人参股的公司
北京耀莱金榜酒业有限公司	关联自然人控制的公司
北京微影时代科技有限公司	高管担任董事的企业
上海锐族网络科技有限公司	管理层控制的公司

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京市文化创意产业发展服务有限公司	购买商品	2,564,102.70	
合计		2,564,102.70	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
班安欧企业管理 (上海)有限公司	经营场地	2,778,285.82	3,017,142.99
合计		2,778,285.82	3,017,142.99

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
慕建虹	经营场地	15,497,746.01	12,146,068.17
合计		15,497,746.01	12,146,068.17

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,618,800.00	6,850,000.00

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京耀莱金榜 酒业有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00	500,000.00
	上海锐族网络	320,000.00	160,000.00	320,000.00	32,000.00

	科技有限公司				
其他应收款					
	綦建虹	1,530,856.80		1,530,856.80	

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京耀莱金榜酒业有限公司	53,318.00	53,318.00
其他应付款			
	綦建虹	159,000.00	12,348,244.87
	北京微影时代科技有限公司	720,000.00	720,000.00

**7、 关联方承诺**

√适用 □不适用

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

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

(3) 2018年1月,耀莱国际向中宣畅美支付2,500.00万元作为电影宣传推广服务款。因相关电影宣传推广服务未开展,耀莱影视、耀莱国际、河南耀莱影城有限公司(以下简称“河南耀莱”)、耀莱文娱发展有限公司及綦建虹五方签订《协议书》,约定綦建虹为中宣畅美应向耀莱国际归还的2,500.00万元款项提供连带保证责任,同时,耀莱国际享有的该2,500.00万债权加上第(2)项所述耀莱影视享有1,700.00万债权尚未冲抵的部分,与河南耀莱应付綦建虹的债务(影城房屋租赁保底租金)冲抵。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1、 签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2016年9月26日，公司与北京信托完成了《北京信托-锦程资本020号集合资金信托计划信托合同》、《差额支付协议》等信托文件的正式签署，该信托计划于当日正式设立。根据信托文件约定，公司对北京信托代表信托计划持有的标的股权所产生收益承担差额补足义务，即在信托计划存续期间的每个核算日，标的股权所实际产生的收益若未达到约定的预期收益，则公司负有义务向北京信托补足差额部分。

由于公司为认购的信托计划承担差额补足义务，若信托计划投资项目投资失败或亏损，在极端情况下，公司将需为优先级认购人补足每年不高于6.5%的固定收益，且有可能损失公司本次认购的本金，并有可能需要为优先级补足其不超过9亿元的本金。

除存在上述承诺事项外，截止2018年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 2018年3月14日，本公司之控股子公司北京耀莱影视文化传媒有限公司因参投电影《芳华》小说版权侵权纠纷事宜被他人作为共同被告方起诉，诉讼金额为人民币50.00万元，截至本财务报表批准报出日止，此案尚未开庭审理。

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

(3) 2018年11月，原告自然人肖雨飏将本公司子公司北京耀莱影视文化传媒有限公司作为共同被告，诉其参投电影《芳华》存在著作权侵权行为，诉讼金额为人民币300万元。北京市朝阳区人民法院受理了此案。截至本财务报表批准报出日止，此案尚未开庭审理。

(4) 2017年1月1日，耀莱腾龙与北京有璟阁餐饮文化发展有限公司（以下简称“有璟阁”）签订《转租合同》，有璟阁向耀莱腾龙租赁位于北京市建国路89号院18号楼L02号房屋部分面积从事餐饮服务。由于有璟阁未按合同约定如期缴纳租金及物业费，2018年9月，耀莱腾龙向中国国际贸易仲裁委员会提交仲裁申请，请求解除耀莱腾龙与有璟阁于2017年1月1日签订的《转租合同》；同时，有璟阁向耀莱腾龙支付2017年1月至2018年9月17日欠付租金及物业费1,741.53万元、违约金96.12万元、损失赔偿费87.08万元，合计1,924.73万元。2018年度，本公司对有璟阁的应收款项645.32万元全额计提坏账准备。截至本财务报表批准报出日止，此案尚未开庭审理。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重大诉讼、仲裁、承诺	2019年4月18日，本公司之境外全资子公司耀莱文娱发展有限公司（SPARKLE ROLL DEVELOPMENT LIMITED）（以下简称“耀莱文娱”）因业务往来款纠纷对 HYH GROUP LIMITED 公司	98,103,500.00	

	<p>提起诉讼，主张其退还耀莱文娱业务往来纠纷款 1550 万美金，承担违约赔偿责任，并承担相应款项的利息。香港特别行政区高等法院受理了此案。</p>		
--	---	--	--

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

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

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	18,672,365.90	
合计	18,672,365.90	

**其他说明：**

□适用 √不适用

**应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,787,649.05	44.54	15,787,649.05	100.00		15,787,649.05	100.00	15,787,649.05	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,655,122.00	55.46	982,756.10	5.00	18,672,365.90					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	35,442,771.05	100.00	16,770,405.15		18,672,365.90	15,787,649.05	100.00	15,787,649.05		

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海信贸汽配实业有限公司	13,564,440.18	13,564,440.18	100.00	历史遗留款项
中顺汽车控股有限公司	2,223,208.87	2,223,208.87	100.00	历史遗留款项
合计	15,787,649.05	15,787,649.05	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	19,655,122.00	982,756.10	5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	19,655,122.00	982,756.10	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	19,655,122.00	982,756.10	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 982,756.10 元；本期无收回或转回坏账准备。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	35,442,771.05	100.00	16,770,405.15

### (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,787,076,862.61	1,382,558,658.80

合计	1,787,076,862.61	1,382,558,658.80
----	------------------	------------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	50,971,708.46	2.77	50,971,708.46	100.00		50,971,708.46	3.56	50,971,708.46	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,787,176,862.61	97.23	100,000.00	100.00	1,787,076,862.61	1,382,658,658.80	96.44	100,000.00	100.00	1,382,558,658.80

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	1,838,148,571.07	100.00	51,071,708.46		1,787,076,862.61	1,433,630,367.26	100.00	51,071,708.46	1,382,558,658.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	已停产，难以收回
合计	50,971,708.46	50,971,708.46	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			5.00
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计			5.00
1 至 2 年			10.00
2 至 3 年			50.00
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00

合计	100,000.00	100,000.00	
----	------------	------------	--

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并报表范围内关联方资金拆借	1,766,504,274.89	1,382,038,447.11
保证金及押金	20,503,161.69	501,461.69
历史遗留款项	50,971,708.46	50,971,708.46
其他单位间往来款	16,200.00	16,200.00
代垫款项	51,676.03	1,000.00
对方欠款	100,000.00	100,000.00
运营备用金	1,550.00	1,550.00
合计	1,838,148,571.07	1,433,630,367.26

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏耀莱影城管理有限公司	合并报表范围内关联方资金拆借	755,798,153.93	1 年以内	41.12	

北京耀莱腾龙国际影城管理有限公司	合并报表范围内关联方资金拆借	610,869,811.25	1年以内、1-2年	33.23	
北京耀莱影视文化传媒有限公司	合并报表范围内关联方资金拆借	243,749,012.83	1年以内	13.26	
北京文投互娱投资有限责任公司	合并报表范围内关联方资金拆借	156,087,296.88	1年以内	8.49	
沈阳松辽汽车内饰件有限公司	历史遗留款项	50,971,708.46	3年以上	2.77	50,971,708.46
合计	/	1,817,475,983.35		98.87	50,971,708.46

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00	5,408,000,000.00		5,408,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,917,000,000.00		5,917,000,000.00	5,408,000,000.00		5,408,000,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期	减值
-------	------	------	----	------	----	----

			减少		计提 减值 准备	准备 期末 余额
江苏耀莱影 城管理有限 公司	3,070,000,000.00			3,070,000,000.00		
上海都玩网 络科技有限 公司	1,828,000,000.00			1,828,000,000.00		
北京文投互 娱投资有限 责任公司	510,000,000.00	500,000,000.00		1,010,000,000.00		
北文投文化 投资南京有 限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	5,408,000,000.00	509,000,000.00		5,917,000,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,542,567.90	890,896.28		
其他业务	1,244,658.10	17,510,728.84	1,238,079.29	
合计	19,787,226.00	18,401,625.12	1,238,079.29	

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,150,000,000.00
理财收益	20,194,306.76	
合计	20,194,306.76	1,150,000,000.00

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	93,023.19	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,560,938.18	
委托他人投资或管理资产的损益	26,418,423.22	
债务重组损益	10,175,972.44	
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	-1,249,750.96	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	629,164.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	942,125.16	
所得税影响额	-3,944,577.49	
少数股东权益影响额	-2,226.60	
合计	44,623,092.02	

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

适用 不适用

### 2、 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.98	-0.37	-0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-10.63	-0.39	-0.39

### 3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、 其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	不适用
备查文件目录	
备查文件目录	

董事长：周茂非

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 25 日

### 修订信息

适用 不适用

2018年年度报告



**文投控股**  
Cultural Investment Holdings