


# 慈文传媒股份有限公司

# 2018 年年度报告

**2019 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马中骏、主管会计工作负责人龚伟萍及会计机构负责人(会计主管人员)颜海燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，并不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中描述了面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 **2018** 年 **12** 月 **31** 日总股本 **474,949,686** 股为基数，向全体股东每 **10** 股派发现金红利 **0.00** 元（含税），送红股 **0** 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目录

**第一节 重要提示、目录和释义.....5**

**第二节 公司简介和主要财务指标.....9**

**第三节 公司业务概要.....11**

**第四节 经营情况讨论与分析.....33**

**第五节 重要事项.....70**

**第六节 股份变动及股东情况.....77**

**第七节 优先股相关情况.....77**

**第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....78**

**第九节 公司治理.....85**

**第十节 公司债券相关情况.....91**

**第十一节 财务报告.....92**

**第十二节 备查文件目录.....199**

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 公司、本公司、上市公司、慈文传媒 | 指 | 慈文传媒股份有限公司 |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司 | 指 | 华章投资 |
| 无锡慈文 | 指 | 无锡慈文传媒有限公司，系上市公司全资子公司 |
| 上海慈文 | 指 | 上海慈文影视传播有限公司，系无锡慈文之全资子公司 |
| 视骊影视 | 指 | 上海视骊影视制作有限公司，系上海慈文之控股子公司 |
| 慈文信息 | 指 | 上海慈文信息技术有限公司，系上海慈文之全资子公司 |
| 北京慈文 | 指 | 北京慈文影视制作有限公司，系无锡慈文之全资子公司 |
| 慈文经纪 | 指 | 上海慈文文化经纪有限公司，系北京慈文之控股子公司，上海慈文之参股子公司 |
| 紫风影视 | 指 | 东阳紫风影视制作有限公司，系无锡慈文之全资子公司 |
| 慈缘影视 | 指 | 东阳市慈缘影视制作有限公司，系无锡慈文之全资子公司 |
| 正视觉影视 | 指 | 正视觉国际影视文化发展（北京）有限公司，系无锡慈文之全资子公司 |
| 慈文动画 | 指 | 慈文动画有限公司，系无锡慈文之全资子公司 |
| 慈文电影 | 指 | 北京慈文电影发行有限公司，系无锡慈文之控股子公司 |
| 蜜淘影业 | 指 | 上海蜜淘影业有限公司，系上海慈文之控股子公司 |
| 微颗影业 | 指 | 上海微颗影业有限公司，系上海慈文之控股子公司 |
| 定坤影视 | 指 | 霍尔果斯定坤影视传播有限公司，系上海慈文之全资子公司 |
| 灵河影视 | 指 | 灵河影视制作（上海）有限公司 ，系上海慈文之参股子公司 |
| 东方物语 | 指 | 东方物语文化传媒（天津）有限公司 ，系慈文经纪之参股子公司 |
| 赞成科技 | 指 | 北京赞成科技发展有限公司，系上海慈文之全资子公司 |
| 新疆赞诚 | 指 | 新疆赞诚网络科技有限公司，系赞成科技之全资子公司 |
| 思凯通 | 指 | 北京思凯通科技有限公司，系赞成科技之全资子公司 |
| 思凯通数码 | 指 | 北京思凯通数码科技有限公司，系思凯通之全资子公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深圳证券交易所 | 指 | 深交所 |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 指 | 中国结算深圳分公司 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元 |
| 《公司章程》 | 指 | 上市公司现行有效的《慈文传媒股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 慈文传媒 | 股票代码 | 002343 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 慈文传媒股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 慈文传媒 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Ciwen Media Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CIWEN | | |
| 公司的法定代表人 | 马中骏 | | |
| 注册地址 | 嘉兴市昌盛南路 36 号 19 幢 B 座 1001 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 314036 | | |
| 办公地址 | 北京市朝阳区崔各庄南皋路 129 号塑三文化创意产业园 B6 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 100015 | | |
| 公司网址 | http://www.ciwen.com.cn/ | | |
| 电子信箱 | ciwen@ciwen.tv | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 马中骏（代） | 罗士民 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区崔各庄南皋路 129 号塑三文化创意产业园 B6 | 上海市虹口区东大名路 948 号白金湾广场 1703 室 |
| 电话 | 010-84409922 | 021-33623250 |
| 传真 | 010-84409992 | 021-33623251-802 |
| 电子信箱 | mazhongjun@ciwen.tv | lsm_9981@163.com |

## 三、信息披露及备置地点

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 上海市虹口区东大名路 948 号白金湾广场 1703 室董事会办公室 |

## 四、注册变更情况

| | |
|---|---|
| 组织机构代码 | 91330000146460907E |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2015 年 9 月，公司完成重大资产重组，主营业务由 PU 合成革产品的研制开发、生产、销售与服务转变为影视剧的投资、制作、发行及衍生业务和艺人经纪业务；2015 年 11 月，公司完成对北京赞成科技发展有限公司的收购，主营业务增加了移动休闲游戏研发推广业务和渠道推广业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2015 年 9 月，公司完成重大资产重组，马中骏及其一致行动人王玫、叶碧云、马中骅、王丁成为公司的控股股东。此前，公司无控股股东。2019 年 3 月，公司进行控股权转让，控股股东变更为华章天地传媒投资控股集团有限公司。 |

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 会计师事务所名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼 |
| 签字会计师姓名 | 蒋红薇、高咏梅 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|---|---|---|---|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层 | 贾兴华、张铁 | 2017 年 12 月 15 日-2018 年 12 月 31 日 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用

| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
|---|---|---|---|
| 中信建投证券股份有限公司 | 北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层 | 董军峰、王一浩 | 2015 年 9 月 15 日-2018 年 12 月 31 日 |
| 西部证券股份有限公司 | 陕西省西安市东新街 232 号信托大厦 7 层 | 杨涛、郭嘉欣 | 2015 年 9 月 15 日-2018 年 12 月 31 日 |

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 1,435,030,474.45 | 1,665,603,140.64 | -13.84% | 1,826,189,606.67 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -1,094,302,053.35 | 408,421,611.16 | -367.93% | 290,109,214.02 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -1,094,292,932.95 | 387,303,625.76 | -382.54% | 279,252,749.64 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -101,699,978.57 | 161,074,599.89 | -163.14% | 101,147,383.66 |
| 基本每股收益（元/股） | -2.30 | 0.92 | -350.00% | 0.66 |
| 稀释每股收益（元/股） | -2.30 | 0.92 | -350.00% | 0.66 |
| 加权平均净资产收益率 | -53.21% | 24.01% | -77.22% | 23.26% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |
| 总资产（元） | 3,250,351,177.12 | 5,393,537,092.11 | -39.74% | 3,959,150,888.20 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,476,078,424.61 | 2,636,241,121.49 | -44.01% | 1,345,149,330.42 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 286,285,147.29 | 471,256,512.17 | 572,534,106.13 | 104,954,708.86 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 87,348,738.16 | 105,706,653.40 | 52,419,868.59 | -1,339,777,313.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 87,329,807.68 | 101,805,487.63 | 51,495,732.27 | -1,334,923,960.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -50,673,410.21 | 42,869,851.61 | -179,370,374.47 | 85,473,954.50 |

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

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -50,422.31 | 1,048,284.97 | -79,351.95 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 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） | 11,461,249.63 | 25,016,664.07 | 13,230,440.66 | 详见本报告第十一节之七“合并财务报表项目注释”之 63“营业外收入” |
| 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 | 136,113.71 | 979,764.88 | 119,665.75 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,511,890.05 | 596,856.15 | 166,873.80 | |
| 减：所得税影响额 | -650,314.86 | 5,589,301.89 | 2,273,964.44 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 694,486.24 | 934,282.78 | 307,199.44 | |
| 合计 | -9,120.40 | 21,117,985.40 | 10,856,464.38 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司主要从事影视剧的投资、制作、发行及衍生业务，移动休闲游戏研发推广和渠道推广业务及艺人经纪业务。公司已形成了以自有IP为核心资源，以电视剧投资、制作及发行业务为核心，积极延伸拓展电影、游戏、综艺和艺人经纪等相关业务领域，并形成了各业务板块良性互动、协同发展的业务体系。

公司秉承“讲好中国故事，展现东方审美，面向世界表达”的理想和理念，坚持精品原创和IP开发并重，推进精品IP的培育和开发，优化产品结构，丰富剧作题材，提升制作品质，持续打造网台联动的头部剧和精品原创剧；加大对网生内容的投资力度，拓展付费模式网生内容，培育新的盈利增长点；拓展内容领域，布局偶像经济，推出大型综艺节目。

公司坚持移动互联技术的研究与移动应用技术的推广，在维护自研休闲游戏体系运营的基础上，积极拓展广告变现及流量推广业务。

公司坚持艺人经纪与影视娱乐内容生产和运营密切结合、协同发展，优化完善艺人梯队、宣传团队和经纪人团队，加强艺人的宣传和培养，培养新时代力量。

公司深耕各大内容业务板块，整合各类渠道资源，推动各业务板块的协同发展，打造慈文“品牌+”的泛娱乐平台，致力于从传统影视娱乐内容提供商升级为“泛娱乐产业优质运营商”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
| --- | --- |
| 股权资产 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 本报告期摊销及计提减值准备 |
| 在建工程 | 无变化 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司战略清晰，坚持创新、升级和优势转化。公司紧紧围绕“互联网+”和“消费升级”的国家战略，充分将自身在影视剧制作领域里的积淀优势，转化为高品质、高收益、高活跃度的产能优势；率先布局抢抓供给侧改革红利，加快实现从传统影视娱乐内容提供商升级为以精品IP为核心的泛娱乐产业优质运营商，并努力加大在多元内容的精耕细作，初步打造了面向互联网、面向全球市场，具备丰富、持续、高质量的全媒体内容输出体系。

2、公司坚持精品原创和IP开发并重，建立和完善了精品IP矩阵体系。公司秉承“讲好中国故事，展现东方审美，面向世界表达”的理想和理念，优化产品结构，丰富剧作题材，提升制作品质，持续打造网台联动的头部剧和精品原创剧，大力拓展电影、综艺等内容领域。公司持续坚定推进精品IP开发的泛娱乐产业布局战略，精准抓住文学、影视、游戏、动漫这四个IP运营核心支柱，从IP储备阶段就贯彻用户为上、产品导向、规划先行的运营理念，通过以大数据分析为依据、以创意开发拓展为手段，建立和完善精品IP矩阵体系，为公司的影视剧投资制作发行及后续游戏和衍生价值的挖掘提供了充足的内容保证。

3、公司具备基于IP的泛娱乐产业链运营能力。公司着眼于精品IP多方位、多角度、多轮次立体开发，围绕提高内容的传播能力、影响力和变现能力，提升和放大精品IP的品牌价值，构建IP管理运营体系；从项目策划初期就贯穿IP商业价值变现的运营思维，对IP进行全产业链开发，通过影视剧、游戏、周边衍生品、创意广告、内容电商等产品及方式，充分释放IP的价值空间，实现“内容创作—内容运营—内容价值变现”的良性循环。公司主打网台联动头部内容，建立项目滚动研发、生产、营销的工业化产品体系，形成可持续发展的长效机制保障；将发力C端付费模式的网络剧和网络大电影产品，打造具有代表性的现象级产品，树立行业标杆；持续加深和视频运营商合作，着力搭建“内容+营销+渠道”的商业闭环，在内容制作的商业模式上进行突破性创新。

4、公司推进“影游联动”，抢占新一轮泛娱乐产业竞争的制高点。公司旗下赞成科技建立了以移动休闲游戏为核心内容产品、以渠道推广能力为核心竞争力的业务体系，系国内移动休闲游戏研发和推广的领先运营商。公司从业务布局上强化“影游联动”的战略地位，为进行全方位、立体式、规模化地开发和运营精品IP，对产品进行全面转型升级，深度挖掘流量变现，实现IP价值最大化，抢占了新一轮泛娱乐产业竞争的制高点。

5、公司初步建成了具有互联网基因的新型集团化构架。公司坚持聚合优势、统筹核心、面向国际的基本思路，全面进行组织构架改革，发挥了影视、网娱、游戏、综艺、国际等泛娱乐全产业链整合共进的创新驱动效应，优化了创意研发、财务管理、投资拓展、品牌战略发展、综合服务等的服务支撑系统，初步建成了具有互联网基因的新型集团化构架。同时加大对影视制作发行、新媒体营销、衍生品研发、大数据运营、投资管理等方面优秀人才的引进，全面加强人才培训，提升专业能力与管理能力，集聚了一批既有内容创作能力、又有互联网运作经验的复合型人才，提升了公司的核心竞争力。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2018年，影视行业发展遇冷，整体市场表现不佳。在政策调控和市场竞争的双重驱动下，加速了内容供给侧的改革，去产能效果显著，制作方不断洗牌，制作理念从“以量取胜”转向“以质取胜”。

公司积极应对市场环境的变化，坚守“讲好中国故事，展现东方审美，面向世界表达”的理想和理念，坚持走精品化、品牌化发展之路，主动把握政策导向、不断优化产品结构、持续提升制作品质，向市场推出了多部兼具口碑和市场表现力的影视剧作品以及一部大型综艺节目，进一步巩固了公司在头部内容市场的领先优势。

报告期内，公司坚定实施“主打网台联动头部剧、拓展付费模式网生内容、深化推进IP泛娱乐开发”的发展战略，积极推进向“泛娱乐产业优质运营商” 转型升级的步伐。

**（一）坚持精品原创和IP开发并重，重点打造网台头部剧和精品原创剧**

报告期内，公司剧集《杨凌传》（回到明朝当王爷）、《极速青春》、《爵迹之临界天下》、《沙海》和《那些年，我们正年轻》确认首轮发行收入。公司投拍的剧集有2部已取得发行许可证，有2部已完成制作或播出，有1部在拍摄中，具体情况如下：

| 序号 | 剧名 | 题材 | 集数 | 发行许可证号/生产发行进度 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 极速青春 | 当代都市 | 36 | （沪）剧审字（2018）第012号 |
| 2 | 风暴舞 | 都市谍战 | 50 | （京）剧审字（2018）第048号 |
| 3 | 爵迹之临界天下 | 古代传奇 | 48 | 完成制作 |
| 4 | 沙海 | 年代传奇 | 60 | 已上线播出 |
| 5 | 盗墓笔记重启之极海听雷 | 年代传奇 | 72 | 拍摄中 |

其中，现实题材精品原创大剧《风暴舞》备受关注。2018年4月7日，主流大报《文汇报》在头版头条位置发表以《真实的奋斗，是影视创作最佳脚本》为题的报道，聚焦现实题材创作。报道中以《风暴舞》为例，对现实题材作品如何通过内容展现，与真实的“强起来”对接进行了深度探讨。

报告期内，公司有5部251集剧集分别在卫视和视频平台实现首轮播出，具体情况如下：

| 序号 | 剧目名称 | 集数 | 首播日期 | 卫视播出平台 | 互联网播出平台 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 沙海 | 60 | 2018-07-20 | / | 腾讯视频 |
| 2 | 那些年，我们正年轻 | 45 | 2018-08-15 | 北京卫视黄金档 | 腾讯视频 |
| 3 | 凉生，我们可不可以不忧伤 | 70 | 2018-09-17 | 湖南卫视 | PPTV、爱奇艺、腾讯、芒果TV、优酷 |
| 4 | 极速青春 | 36 | 2018-10-09 | 东方卫视 | 腾讯视频、爱奇艺 |
| 5 | 杨凌传 | 40 | 2018-11-01 | / | 优酷 |
| 合计 | | 251 | | | |

《沙海》于7月20日起在腾讯视频独播，腾讯视频用户评分8.7，豆瓣评分7.0，上线5个小时播放量即过亿，累计播放量破50亿。该剧以对原著的高还原度和选角的高契合度，以及场景、道具、特效的高水准美学，得到观众认可，获得高关注度与好口碑，再次印证了公司强大的精品剧制作能力。8月15日，《光明日报客户端》刊登《暑期影视聚力“小大正”<沙海>弘扬新时代少年成长精神》的报道：《沙海》采用“青春”的主题，以“新时代少年成长”为基础，讲述了一系列探险故事，被观众点赞。

《那些年，我们正年轻》8月14日开播发布会当天，新华社以专电发布形式， 以《电视剧<那些年，我们正年轻>聚焦“两弹一星”研发事业》为题，报道了该剧的开播讯息，并定义剧集故事内容为“红色青春奋斗传奇”。该剧收视率逐步攀升，8月20-22日，连续三天CSM52城收视率排名第三。8月23日《文汇报》在文化版头条以“寸心惟报国，重读艰难岁月的时代答卷”为题，大篇幅点赞剧中所表现的“两弹一星”岁月里科学家们一片报效祖国的赤子之心。

《凉生，我们可不可以不忧伤》自2018年9月17日湖南卫视首播至11月22日收官，取得了周播剧场同时段收视第一、全天市场份额第一、全网播放量破130亿、2018年下半年现代剧网播量第一、单日最高播放量2.1亿，以及微博主话题#凉生，我们可不可以不忧伤#阅读量达41.2亿等一系列优异成绩，斩获“中国电视剧制作业（2018）年度优秀剧目”大奖。配合剧播，以“异业共振、跨界共赢”为核心营销主张，以内容来联动植入、衍生和跨界品牌，开展了趣内容、多场景、多渠道的跨界营销，《凉生》借助跨界合作伙伴的资源及渠道来达到目标受众的有效触达，同时合作伙伴借助《凉生》的内容赋能来提升品牌热度及关注度，引流粉丝关注其品牌。该剧并由越南主流电视台与我国同步跟播，由于播出时间及时且提供了越南语的译制，吸引了当地大批观众的关注，成为话题剧目。

《极速青春》是一部青春励志、制作精良的国产原创赛车题材大剧，没有流量明星加盟，绝大部分投资用于拍摄和制作，动作导演聘请了国内从事赛车题材影视作品的顶尖人物，亚洲飞车第一人、香港特技大师罗礼贤。10月9日在东方卫视和腾讯、爱奇艺播出后，因其在现实题材方面的创新理念、创新制作得到了中央党报《光明日报》、《经济日报》等主流媒体的表扬，获得“年度最期待剧目”、“全景带入展现当下年轻群体新面貌”、“抠出电影品质”等赞誉。

报告期内，“中国第一部传奇性的古装传记剧”《楚乔传》实现多轮播出，2月5日起登陆浙江卫视，2月8日起陆续登陆河南、东南、广西等卫视。同时，该剧继续在海外热播，《楚乔传》英文版和西班牙语版剧集同时登陆Dramafever，全面覆盖美洲、澳洲地区；在墨西哥主流电视台Imagen TV啦首播当日观众人数突破60万，是中国古装电视剧首次登陆墨西哥主流荧屏。

**（二）拓展付费模式网生内容，培育新的盈利增长点**

公司与各大视频网站深度联动合作，加大对网生内容的投资力度，积极拓展C端付费市场。报告期内，公司有11部网络剧、网络电影分别已上线播出（报告期内生产的部分剧目在2019年上线播出）、完成生产或在后期制作中。具体情况如下：

| 序号 | 剧名 | 项目类别 | 集数 | 生产发行进度 | 合作方/播出平台 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 千门江湖之诡面疑云 | 网络剧 | 40 | 2018-11-13上线播出 | 腾讯视频 |
| 2 | 大唐魔盗团 | 网络剧 | 24 | 2019-02-20上线播出 | 腾讯视频 |
| 3 | 等等啊，我的青春 | 网络剧 | 24 | 2019-03-19上线播出 | 优酷 |
| 4 | 暗黑者3 | 网络剧 | 24 | 2019-03-28上线播出 | 腾讯视频 |
| 5 | 杨凌传番外篇 | 网络剧 | 5 | 完成制作 | 优酷 |
| 6 | 我的丫鬟是总监 | 网络电影 | 1部 | 2018-12-21上线播出 | 腾讯视频 |
| 7 | 特勤精英之生死救援 | 网络电影 | 1部 | 2019-04-06上线播出 | 腾讯视频 |
| 8 | 特勤精英之逃出生天 | 网络电影 | 1部 | 2019-04-13上线播出 | 腾讯视频 |
| 9 | 鼠王 | 网络电影 | 1部 | 后期制作中 | 爱奇艺 |
| 10 | 谁动了我的运气 | 网络电影 | 1部 | 后期制作中 | 腾讯视频 |
| 11 | 恰好遇见你 | 网络电影 | 1部 | 后期制作中 | 腾讯视频 |

8月3日，《光明日报客户端》报道电影《特勤精英》开机的消息：电影延续了电视剧《特勤精英》（该剧凭借专业的消防知识和扎实的制作水准，被誉为行业剧的新标杆、中国军队影视题材2.0时代的代表作）的优质制作班底，在保留原剧集幽默、燃情等特点的基础上，新增了人物和故事，灾难场面升级换代，着力打造中国消防的超级英雄形象，力争将“特勤精英”品牌塑造为中国消防影视第一IP。《特勤精英之生死救援》和《特勤精英之逃出生天》分别于2019年4月6日和13日上线，均以上线第一天播放量破千万的成绩赢得市场认可，有望成为年度播放量排行前十的网络电影。

《千门江湖之诡面疑云》是由公司与企鹅影视、天娱传媒联合出品的悬疑传奇网络剧，该剧题材创新、内容新颖，用诡谲怪诞的方式设置悬念，再用科学方式破解一系列看似不科学的案件，重现民国时代的“江湖风貌”。11月13日在腾讯视频播出，上线首周播放量破亿，两周豆瓣评分高达7.5，微博引发话题量2亿，收官点击量逾6亿。这部小成本、高口碑的网络剧，凭借着精心创作获得金骨朵网络影视盛典的“2018年度十大精品网剧”，也是年度唯一入选的男性向网络剧。

《我的丫鬟是总监》是一部古代和现代元素结合的网络电影，其制作团队全部为公司年轻的后备军，剧本故事和拍摄手法都赢得了当下年轻观众的喜好，既有脑洞大开的喜剧元素剧情，也有霸道总裁式的土味告白。12月21日在腾讯视频上线，仅上线10天就获得了近8000万播放量的优秀市场表现力，骨朵数据显示该片排名一跃至2018年网络电影年度榜单第7位。

《等等啊我的青春》于2019年3月19日在优酷上线播出。该部青春校园网络剧，主打80后、90后的年轻受众群体，制作细节还原“同款”青春，再现了一代人难忘的青春回忆。该剧以独特的视角、轻松正能量的风格以及“青春话题”的情感共鸣度，赢得了观众的诸多好评。优酷用户评分7.8、豆瓣评分7.3，播放热度骨朵全网排名最高第三、优酷站内排名最高第一，微博话题量超过2亿，官抖小视频单只播放量破千万，诸多平台的网友评论表示期待第二季。该剧在国内市场收获口碑的同时，也被海外平台看好，美国流媒体巨头奈飞（Netflix）买下了该剧的播放权，在全球多个国家和地区同步上线。

《暗黑者3》是季播剧《暗黑者》系列的第三部，时隔5年原版人马回归再现经典IP。《暗黑者》在2014年以国内第一部制作精良的网络剧打开了纯网剧的发展模式。据骨朵数据，《暗黑者3》于2019年3月28日在腾讯视频上线当天热度排行全网第4位，播出到第四周带动《暗黑者》和《暗黑者2》同时出现在Vlinkage网络剧榜单，并将前两部拉动挤进了国内网剧热度排行榜的前十位。《暗黑者》系列作为网络季播剧模式的标杆产品，对我国网剧发展史的推动具有里程碑式的意义。

**（三）推进泛娱乐发展战略，拓展移动互联网服务业务**

2018年，公司旗下赞成科技积极参与推进慈文泛娱乐发展战略，在维护自研休闲游戏体系运营的基础上，利用前期产品积累的渠道资源优势，积极寻求新的业务方向，逐步拓展广告变现及流量推广业务，与头条，百度、搜狗等媒体建立了深度资源合作，初步形成了各业务板块协同发展的局面。同时，赞成科技积极推动自身合作伙伴与慈文资源的优势互补，推动了公司与中国移动咪咕文化的战略合作，双方将在IP孵化、影视剧投资、影视剧新媒体及海外渠道发行、影视音乐整合营销、衍生品开发与运营等方面展开全面合作。

**（四）艺人经纪业务协同发展，培养新生代力量**

报告期内，公司坚持艺人经纪与影视娱乐内容生产和运营密切结合、协同发展，不断优化艺人结构，通过多种渠道优选签约了一批新人，建立了年轻化的艺人梯队，既培养了郭家豪、苗驰等已经具备一定知名度的演员，也有董岩磊、陈宥维等新鲜血液的注入。加强艺人宣传与培养，组建专业的宣传团队和经纪人团队，郭家豪、陈宥维分别借助电影《红海行动》及真人秀节目《青春有你》快速提升艺人知名度，成为市场上最具商业期待值的演员新力量。

**（五）拓展内容领域，布局偶像经济**

报告期内，公司密切关注年轻受众群体的市场需求，积极拓展内容领域，布局偶像经济，打造慈文泛娱乐平台，与东方卫视、腾讯音娱集团合作出品了一档大型偶像竞演类选秀节目《中国梦之声·下一站传奇》，作为拓展综艺内容的开端，交出了第一份亮眼的综艺成绩单。《下一站传奇》于2018年10月21日在东方卫视开播，仅播出1期，节目话题#下一站传奇#阅读就达5.2亿，占领5条全网热搜榜，持续位列综艺榜排行首位。整季节目单网络平台累积弹幕118万、播放量超过4亿。在播出形式上，《下一站传奇》以网台联动的独特播出形式实现了追赶网综的创新，同时在思考偶像市场的基础建设，补足尚不完善的偶像产业链条，强化团队合作、引爆圈层、推向市场等关键节点。

**（六）主要获奖情况**（截至本报告披露日）

**1、公司及子公司获奖情况**

（1）2018年，在由中国电视艺术家协会主办的首届中国电视剧网剧制播艺术影响力发布会上，慈文

传媒荣获“中国最具艺术影响力出品公司”荣誉；

（2）2018年，国家广电总局《电视指南》杂志、《传媒内参》联合主办的“守正创新——2018指尖移动影响力高峰论坛 ”发布“2018指尖融媒榜”，慈文传媒和蜜淘影业荣获 “2018年度最具影响力内容制作公司”；

（3）2018年，在国家广播电视总局主管的《中国广播影视》杂志社主办的“‘TV地标’（2018）中国电视媒体综合实力大型调研成果”发布会上，蜜淘影业荣获 “年度优秀品牌营销团队”。

**2、董事长、总经理马中骏先生个人荣誉**

（1）2018年，在由中国电视艺术家协会主办的首届中国电视剧网剧制播艺术影响力发布会上，马中骏荣获“中国最具艺术影响力电视剧制作人”荣誉；

（2）2018年，在由《每日经济新闻》举办的“2018中国资本市场荣誉盛典”上，马中骏荣获“上市公司口碑榜——最佳董事长奖”；

（3）2018年，在Sir电影首届文娱大会上，马中骏当选为“中国文娱产业领军人物”；

（4）2019年， 马中骏入选“1978卓越大奖”系列奖项“100改革开放文化产业领军人物”。“中国改革开放40年系列评选•1978卓越大奖”，由香港大公报、香港商报、香港文汇报、香港紫荆杂志、天下英才杂志、中国人杂志、澳门濠江日报、莲花卫视与中国文化产业研究中心等机构共同发起。

**3、子公司高管获奖情况**

（1）2018年，在影视行业极具权威和影响力的榜单“初心榜”（由中国电视剧制作产业协会、首都广播电视节目制作业协会指导创立）颁奖典礼上，视骊影视总经理白一骢先生和蜜淘影业总经理柳盈瑄女士当选“中国十大青年电视剧制片人”。

（2）2018年，国家广电总局《电视指南》杂志、《传媒内参》联合主办的“守正创新——2018指尖移动影响力高峰论坛 ”发布“2018指尖融媒榜”，白一骢先生（代表作品《沙海》）和柳盈瑄女士（代表作品《凉生，我们可不可以不忧伤》）荣获“2018年度最具影响力剧集操盘手”。

（3）2018年，在中国电视剧制作业年度表彰大会上，白一骢先生荣获“年度优秀制作人”奖。

**4、剧目获奖情况**

| 剧目名称 | 荣获奖项 | 授奖单位 |
|---|---|---|
| 那些年，我们正年轻 | 入选广电总局“迎接党的十九大胜利召开参考剧目” | 广电总局电视剧司 |
| | 入选广电总局“2018年第3期好剧选介” | 广电总局电视剧司 |
| | 2018指尖融媒榜 2018年度最具引领力现实题材电视剧 | 《电视指南》、《传媒内参》 |
| | “影视榜样 2018年度总评榜”创新剧集 | 北京日报旗下新媒体艺绽 |
| 沙海 | 第三届金海鸥国际新媒体影视周年度表彰盛典 评委会大奖 | 共青团中央网络影视中心、中国传媒大学互联网信息研究院 |
| | 第三届金海鸥国际新媒体影视周年度表彰盛典•最佳IP剧本改编大奖 | |
| | 2018腾讯星光盛典“年度十大观众选择剧” | 腾讯视频 |
| | 第三届金骨朵网络影视盛典 年度IP改编网络剧 | 骨朵传媒 |
| 凉生，我们可不可以不忧伤 | 第八届娱乐营销论坛暨5S金奖颁奖盛典•2018年度娱乐IP营销大奖 | 《广告主评论》 |
| | 中国电视剧制作业（2018）年度优秀剧目 | 中国电视剧制作产业协会 |
| 千门江湖之诡面疑云 | 第三届金骨朵网络影视盛典 年度十大精品网剧 | 骨朵传媒 |

# 二、主营业务分析

## 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

| | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,435,030,474.45 | 100% | 1,665,603,140.64 | 100% | -13.84% |
| 分行业 | | | | | |
| 影视业 | 1,255,652,218.62 | 87.50% | 1,267,124,572.38 | 76.08% | -0.91% |
| 游戏产品及渠道推广业 | 177,346,132.16 | 12.36% | 387,869,941.03 | 23.29% | -54.28% |
| 艺人经纪服务业 | 1,939,696.22 | 0.13% | 10,227,691.02 | 0.61% | -81.03% |
| 其他 | 92,427.45 | 0.01% | 380,936.21 | 0.02% | -75.74% |
| 分产品 | | | | | |
| 影视 | 1,255,652,218.62 | 87.50% | 1,267,124,572.38 | 76.08% | -0.91% |
| 游戏产品及渠道推广 | 177,346,132.16 | 12.36% | 387,869,941.03 | 23.29% | -54.28% |
| 其他 | 2,032,123.67 | 0.14% | 10,608,627.23 | 0.63% | -80.84% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内销售 | 1,434,212,017.25 | 99.94% | 1,632,052,690.38 | 97.99% | -12.12% |
| 国外销售 | 818,457.20 | 0.06% | 33,550,450.26 | 2.01% | -97.56% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | | | | | | |
| 影视业 | 1,255,652,218.62 | 1,234,299,224.18 | 1.70% | -0.91% | 68.11% | -40.35% |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 游戏产品及渠道推广业 | 177,346,132.16 | 55,181,644.83 | 68.88% | -54.28% | -69.94% | 16.21% |
| 分产品 | | | | | | |
| 影视 | 1,255,652,218.62 | 1,234,299,224.18 | 1.70% | -0.91% | 68.11% | -40.35% |
| 游戏产品及渠道推广 | 177,346,132.16 | 55,181,644.83 | 68.88% | -54.28% | -69.94% | 16.21% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内销售 | 1,434,212,017.25 | 1,289,480,869.01 | 10.09% | -12.12% | 44.68% | -35.30% |

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

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 影视业 | 影视成本 | 1,234,299,224.18 | 95.72% | 734,239,819.18 | 79.94% | 68.11% |
| 游戏产品及渠道推广业 | 游戏产品及渠道推广成本 | 55,181,644.83 | 4.28% | 183,598,146.07 | 19.99% | -69.94% |
| 其他 | 信息技术服务成本 | 0.00 | 0.00% | 685,601.46 | 0.07% | -100.00% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 影视 | 影视成本 | 1,234,299,224.18 | 95.72% | 734,239,819.18 | 79.94% | 68.11% |
| 游戏产品及渠道推广 | 游戏产品及渠道推广成本 | 55,181,644.83 | 4.28% | 183,598,146.07 | 19.99% | -69.94% |
| 其他 | 信息技术服务成本 | 0.00 | | 685,601.46 | 0.07% | -100.00% |

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|---|---|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,263,242,184.52 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 88.04% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 客户一 | 491,439,473.88 | 34.25% |
| 2 | 客户二 | 299,329,556.21 | 20.86% |
| 3 | 客户三 | 260,466,550.65 | 18.15% |
| 4 | 客户四 | 150,943,396.23 | 10.52% |
| 5 | 客户五 | 61,063,207.55 | 4.26% |
| 合计 | -- | 1,263,242,184.52 | 88.04% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---|---|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 454,903,236.71 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 31.00% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|---|---|---|---|
| 1 | 供应商一 | 114,461,426.95 | 7.80% |
| 2 | 供应商二 | 110,449,638.40 | 7.53% |
| 3 | 供应商三 | 105,570,000.00 | 7.19% |
| 4 | 供应商四 | 64,422,171.36 | 4.39% |
| 5 | 供应商五 | 60,000,000.00 | 4.09% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 合计 | -- | 454,903,236.71 | 31.00% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 233,415,295.04 | 97,450,795.21 | 139.52% | 2018 年度销售费用较 2017 年度增加 139.52%(绝对额增加 13,596.45 万元)，主要系 2018 年公司发行宣传费增加所致。 |
| 管理费用 | 74,247,694.10 | 62,177,973.56 | 19.41% | |
| 财务费用 | 37,827,711.16 | 61,755,628.65 | -38.75% | 2018 年度财务费用较 2017 年度减少 38.75%(绝对额减少 2,392.79 万元)，主要系 2018 年公司银行借款减少所致。 |
| 研发费用 | 4,204,738.61 | 5,582,124.96 | -24.67% | |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司进行原创项目的研发，促进公司持续发展。

公司研发投入情况

| | 2018 年 | 2017 年 | 变动比例 |
|---|---|---|---|
| 研发人员数量（人） | 33 | 37 | -10.81% |
| 研发人员数量占比 | 15.49% | 17.13% | -1.64% |
| 研发投入金额（元） | 4,204,738.61 | 5,582,124.96 | -24.67% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.29% | 0.34% | -0.05% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---|---|---|---|
| 经营活动现金流入小计 | 1,645,891,594.27 | 1,761,873,782.77 | -6.58% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,747,591,572.84 | 1,600,799,182.88 | 9.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -101,699,978.57 | 161,074,599.89 | -163.14% |
| 投资活动现金流入小计 | 152,959.13 | 55,527,642.55 | -99.72% |
| 投资活动现金流出小计 | 325,582,050.59 | 326,268,653.58 | -0.21% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -325,429,091.46 | -270,741,011.03 | -20.20% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,054,654,900.00 | 1,729,946,171.90 | -39.04% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,565,316,745.10 | 885,106,621.14 | 76.85% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -510,661,845.10 | 844,839,550.76 | -160.44% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -937,307,240.51 | 734,390,745.45 | -227.63% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降163.14%，主要系本报告期公司销售回款减少及支付发行宣传费增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比下降160.44%，主要系本报告期公司归还银行贷款及上年同期非公开发行股票而收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-10,170.00万元，净利润为-110,026.64万元，主要系2018年公司计提大额商誉减值所致。

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2018 年末 | | 2017 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 634,014,644.05 | 19.51% | 1,491,321,884.56 | 27.65% | -8.14% | 主要系 2017 年公司非公开发行股票，收到募集资金净额 91,130.42 万元所致 |
| 应收账款 | 1,204,847,056.81 | 37.07% | 1,474,147,522.30 | 27.33% | 9.74% | 主要系 2018 年营业收入减少所致 |
| 存货 | 968,295,377.00 | 29.79% | 1,181,430,070.88 | 21.90% | 7.89% | 主要系 2018 年正式开机拍摄的影视项目减少所致 |
| 长期股权投资 | 4,813,975.80 | 0.15% | 5,841,821.46 | 0.11% | 0.04% | 无重大变化，系按投资比例应确认联营企业的权益 |
| 固定资产 | 33,090,657.68 | 1.02% | 35,273,024.37 | 0.65% | 0.37% | 无重大变化，减少系固定资产正常折旧 |
| 短期借款 | 431,100,000.00 | 13.26% | 493,000,000.00 | 9.14% | 4.12% | 主要系 2018 年正式开机拍摄的影视项目减少，相应的银行融资净额减少所致 |
| 长期借款 | 136,672,900.00 | 4.20% | 347,000,000.00 | 6.43% | -2.23% | 主要系 2018 年正式开机拍摄的影视项目减少，相应的银行融资净额减少所致 |
| 应收票据 | 17,815,500.00 | 0.55% | 15,888,648.00 | 0.29% | 0.26% | 无重大变化 |
| 预付账款 | 62,452,449.64 | 1.92% | 48,394,047.15 | 0.90% | 1.02% | 主要系 2018 年向联合制片方支付联合摄制影视剧项目预收销售款预分配款所致 |
| 其他应收款 | 49,134,509.52 | 1.51% | 2,028,138.77 | 0.04% | 1.47% | 主要系 2018 年与远东国际租赁公司签订应收账款保理合同而支付的保证金所致 |
| 其他流动资产 | 59,372,667.39 | 1.83% | 49,489,442.72 | 0.92% | 0.91% | 主要系预缴及待抵扣税金增加所致 |
| 长期待摊费用 | 6,109,550.85 | 0.19% | 7,553,051.94 | 0.14% | 0.05% | 无重大变化，减少系正常摊销 |
| 递延所得税资产 | 70,407,247.94 | 2.17% | 66,551,367.71 | 1.23% | 0.94% | 无重大变化 |
| 无形资产 | 9,769,107.53 | 0.30% | 19,316,923.88 | 0.36% | -0.06% | 主要系计提减值准备所致 |
| 商誉 | 127,728,432.91 | 3.93% | 993,801,148.37 | 18.43% | -14.50% | 主要系计提减值准备所致 |
| 应付账款 | 368,043,402.88 | 11.32% | 396,339,260.20 | 7.35% | 3.97% | 主要系应付影视项目制片成本及联合摄制方销售分成款 |
| 预收账款 | 414,853,248.47 | 12.76% | 616,492,476.40 | 11.43% | 1.33% | 主要系 2018 年预收销售款减少所致 |
| 应交税费 | 43,507,471.47 | 1.34% | 73,919,865.88 | 1.37% | -0.03% | 主要系 2018 年公司业绩下降所致 |
| 应付利息 | 860,505.91 | 0.03% | 1,934,352.56 | 0.04% | -0.01% | 主要系 2018 年银行融资净额减少所致 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 137,798,857.88 | 4.24% | 393,516,161.22 | 7.30% | -3.06% | 主要系 2018 年支付收购北京赞成科技发展有限公司的股权款所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 180,642,000.00 | 5.56% | 285,142,000.00 | 5.29% | 0.27% | 主要系 2018 年银行融资净额减少所致 |
| 长期应付款 | 0.00 | 0.00% | 55,000,000.00 | 1.02% | -1.02% | 主要系应于 1 年内支付的股权转让款列示于“其他应付款“所致 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1)、2018年末人民币4,000万元质押借款，质押物为《回到明朝当王爷之杨凌传》浙江天猫技术有限公司应收账款6000万元。截至2018年12月31日，东阳紫风影视制作有限公司应收浙江天猫技术有限公司《回到明朝当王爷之杨凌传》销售款余额为1,440.00万元。

2）、2018年期末人民币8000万元质押借款，质押物为8000万元银行存款，期限为6个月。

3）、2018年期末人民币10万元质押借款，价值11万元自有保证金，期限为1个月。

4）、2018年期末人民币6000万元质押借款（其中一年内到期金额6000万元），质押物为上海慈文影视传播有限公司与北京爱奇艺科技有限公司签订的《网台联播剧<爵迹>合作协议》项下的应收账款，享有的金额为人民币26,880万元。截至2018年12月31日，上海慈文影视传播有限公司应收北京爱奇艺科技有限公司的<爵迹>销售款余额为2,688万元。

5）、2018年末人民币9,000万元保理借款，公司将上海聚力传媒技术有限公司购买《凉生，我们可不可以不忧伤》而产生的应收账款进行保理。截至2018年12月31日，该保理合同下应收上海聚力传媒技术有限公司销售款余额为9,000万元。

6）、2018年期末人民币967.29万元保理借款，公司将云南广播电视台购买《生死翻盘》而产生的应收账款进行保理。截至2018年12月31日，上海慈文影视传播有限公司应收云南广播电视台<生死翻盘>销售款余额为967.29万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2017 | 非公开发行 | 91,220 | 89,007.64 | 89,007.64 | 0 | 0 | 0.00% | 2,267.17 | 按计划补充影视剧业务运营资金，存放于募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | 91,220 | 89,007.64 | 89,007.64 | 0 | 0 | 0.00% | 2,267.17 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 2017 年非公开发行股票募集资金情况：本公司 2017 年度募集资金总额 93,170 万元扣除承销保荐费 1,950.00 万元，实际收到募集资金净额 91,220.00 万元。2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 24.90 万元。2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，从募集资金账户置换转出预先投入募集资金投资项目的自筹资金 89,007.64 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 29.91 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，存放于募集资金专户的募集资金余额为 2,267.17 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。 | | | | | | | | | | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)＝(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 电视剧及网络剧制作 | 否 | 91,220 | 91,220 | 89,007.64 | 89,007.64 | 97.57% | | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 91,220 | 91,220 | 89,007.64 | 89,007.64 | -- | -- | | -- | -- |

| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 无 | | 0 | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| 合计 | -- | 91,220 | 91,220 | 89,007.64 | 89,007.64 | -- | -- | 不适用 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了募集资金项目，截至 2017 年 11 月 30 日，本公司投入自筹资金 127,400.50 万元。2017 年 12 月 22 日，经第七届董事会第十九次会议决议通过，本公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 89,050.00 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已从募集资金账户中置换出 89,007.64 万元。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 用途：尚未使用的募集资金余额为 2,267.17 万元，均为按计划补充影视剧业务运营资金。去向：尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

# 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

# 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 无锡慈文传媒有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 163,263,158.00 | 1,096,176,009.33 | 603,925,680.37 | 76,433,071.45 | 22,590,455.61 | 14,577,661.27 |
| 北京慈文影视制作有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 5,000,000.00 | 741,548,194.87 | -86,704,099.99 | 98,576,456.68 | -58,795,450.92 | -56,209,715.24 |
| 东阳市慈缘影视制作有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 3,000,000.00 | 18,504,780.71 | 4,064,614.36 | 0.00 | 4,101,155.42 | 3,205,687.42 |
| 上海慈文影视传播有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 50,000,000.00 | 2,294,862,372.54 | 460,341,182.94 | 522,957,593.89 | 257,967,860.13 | 233,043,386.89 |
| 慈文动画有限公司 | 子公司 | 动画片制作发行；动漫设计及衍生产品的研发，生产和销售 | 50,000,000.00 | 47,161,552.57 | 46,935,371.00 | 6,245,907.39 | 2,096,613.11 | 3,369,989.76 |
| 北京慈文电影发行有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行，影片发行、策划、 | 3,000,000.00 | 77,193,721.41 | -7,388,033.45 | 23,718,717.18 | 4,583,519.64 | 3,556,901.54 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 影视文化信息咨询 | | | | | | |
| 东阳紫风影视制作有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 10,000,000.00 | 234,866,670.94 | 202,040.78 | 142,207,452.83 | -63,105,616.91 | -64,678,957.12 |
| 正视觉国际影视文化发展(北京)有限公司 | 子公司 | 电脑图文设计、制作 | 10,000,000.00 | 6,502,480.61 | 5,115,335.31 | 77,000.00 | -1,663,913.95 | -1,720,630.14 |
| 香港慈文影视传播有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 818,600.00 | 5,159,053.73 | -9,800,783.54 | 106,617.82 | 112,825.18 | 112,825.18 |
| 上海慈文文化经纪有限公司 | 子公司 | 经营演出及经纪业务等 | 1,000,000.00 | 12,877,568.75 | 12,822,539.33 | 2,387,337.71 | -4,035,372.65 | -3,842,088.22 |
| 上海视骊影视制作有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 3,000,000.00 | 122,328,907.92 | 13,031,780.80 | 334,377,359.76 | 8,745,601.17 | 7,066,373.41 |
| 上海蜜淘影业有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 3,000,000.00 | 253,187,622.71 | 165,965,940.88 | 70,889,506.40 | -45,772,132.44 | -40,021,753.74 |
| 上海慈文信息技术有限公司 | 子公司 | 计算机软件开发、销售和服务 | 20,000,000.00 | 19,463,616.83 | 19,445,255.24 | 72,609.96 | 77,621.95 | 45,361.34 |
| 北京赞成科技发展有限公司 | 子公司 | 互联网技术开发、信息服务 | 10,000,000.00 | 135,023,790.00 | 117,304,522.98 | 82,665,613.45 | 240,701,570.11 | 235,748,936.90 |
| 北京思凯通科技有限公司 | 子公司 | 互联网技术开发、信息服务 | 10,000,000.00 | 18,215,222.49 | 14,941,275.39 | 22,901,167.57 | 3,692,858.71 | 3,306,585.94 |
| 北京思凯通数码科技有限公司 | 子公司 | 技术开发、技术转让、技术咨询；销售机械设备 | 500,000.00 | 4,347,656.05 | -5,152,343.95 | 0.00 | 17,117.04 | 17,046.04 |
| 新疆赞诚网络科技有限公司 | 子公司 | 互联网技术开发、信息服务 | 10,000,000.00 | 14,619,926.90 | 14,619,926.90 | 71,779,351.14 | 24,285,064.33 | 24,285,064.33 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海微颗影业有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 3,000,000.00 | 101,814,289.65 | -16,360,926.43 | 127,358,490.94 | -13,103,068.09 | -12,530,961.93 |
| 霍尔果斯定坤影视传播有限公司 | 子公司 | 广播电视节目制作、发行 | 10,000,000.00 | 717,662,565.19 | 234,044,842.56 | -74,793,584.66 | -182,879,049.48 | -182,951,878.16 |
| 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 子公司 | 电影和广播电视节目制作、发行 | 142,800,000.00 | 49,542,786.97 | 49,258,787.58 | 0.00 | -3,190,820.91 | -3,192,116.44 |
| 北京慈文投资管理有限公司 | 子公司 | 投资管理、资产管理 | 10,000,000.00 | 0.00 | -3,026.00 | 0.00 | -3,026.00 | -3,026.00 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业分析

2018年，注定是写入中国影视史的年份。一系列行业现象集中在这一年爆发，税务风波、明星高片酬限价、收视率打假、监管政策频出、开机率骤降、资本退潮……2018年影视行业被冠以的关键词为“寒冬”。

而产业视角下却呈现出另一番景象，据《中国电视剧产业发展报告2019》及艺恩网等数据：2018年网络视频用户规模达6.12亿，进入全民化时代；视频付费用户超预期增长到近2.3亿，350亿元的在线付费规模直追600亿的中国电影票房；电视剧收视份额持续提升至32%，全网剧集流量增长至6,442亿，电视和网络两端均以强劲优势保持着贡献第一的流量入口；剧集的广告收入、版权收入、付费收入、海外收入及其他总计收入每年保持20%的增速，迈入千亿级的市场规模。

上述两幅景象“一冷一热”均是2018年影视行业的写照。客观辩证分析，人类对好故事的渴求不变，对文娱精神消费的需求不变，对优质内容付费的习惯养成，这是行业持续发展的核心驱动力，泛娱乐产业已成为新时代新经济发展的重要支柱。历经60年的发展历程，中国电视剧行业以惊人的速度取得了举世瞩目的成就，年均产量、市场规模及增速均排行世界前列，仅短短五、六年时间便完成了影视行业的互联网转型且成规模，走向了世界竞争舞台的“C位”。而2018年这一年市场给出诸多意料外的事件，是对行业高速发展中累积出现的一些问题的反馈，恰好给行业及其从业者一个缓冲思考的机会，究其根本、认清问题、展望未来，在触礁之后及时调整步伐才有利于未来正确方向的把控。

过去五年，视频网站跑马圈地争夺流量和内容的同时，大量的外部资本涌入影视行业，催生了一大批公司低门槛进入行业，全行业影视公司数量超过1万家。过度分散的市场格局导致产能过剩、资源利用效率低，过度投资导致了剧集库存过剩，低质、同质内容积压严重。从产量上看，近三年的生产总量和播出数量增速疲软或基本持平的状态表明市场供给饱和（2018年全国备案电视剧1061部、41,887集，生产完成

并获得发行许可证的剧目为323部、13,726集，全年上星播出电视剧113部较上年减少19部，网络剧全年上线播出260部较上年增加47部）。从内容质量上看，“IP+明星”的爆款制造手段失灵，故事情节大量套模复制导致同题材、同类型剧集跟风扎推，观众审美产生疲劳，收视率和播放量均出现下滑（2018年电视渠道并未出现爆款剧，且周播剧收视率没有过1%的剧目；全网电视剧网络总播放量过100亿的有5部、50-100亿的有12部，播放量级总体均出现了较大下滑，顶级头部内容供给培育仍显不足）。

系列事件集中在2018年爆发，将倒逼行业加快供给侧的改革、加速制作方洗牌的进程，原本可能需要历时五年甚至更长的洗牌过程被压缩在三年内完成，影视公司数量从上万家到一千家以内优胜劣汰的过程恰好是去泡沫、去产能、去劣品、重塑品质的机会，长期来看有利于行业资源的整合和产业效率的提升，建立更加稳固的产业基础。

用发展的眼光来看行业未来，主要有以下几个发展趋势：

**1、内容制作公司两极化发展**

视频网站已从单一追求流量增长的模式，走向对用户精耕细作的“战场”。随着商业模式演进，对一部剧集的衡量标准也将变得多维度：能拉新多少会员，留存多少会员，留住会员多长时间以及往后能吸引多少用户单独为产品付费。归根结底，用户始终跟着内容跑，平台始终需要吸引用户的好内容。

平台的内容主要来源于“采购+自制”。一方面是继续保持精品版权内容的采购，这种方式从数量上来看还将是主导方式；另一方面是采用差异化的独播内容战略，投入平台自身的自制剧或定制剧。每年几大视频网站用于内容采购和自制的投入约1,000亿元，未来采购与自制的投入比例趋于五五开。

未来内容制作公司将形成两个阵营：一是少数实力顶尖的制作公司，具有较强的创新研发能力，能投资开发出头部效应明显的精品内容，保持其独立性持续发展；二是更多中小体量的公司，具有良好的内容制作能力，平台以委托制作的方式定制单部剧集。

**2、付费赋予内容成长空间**

付费模式赋予了内容制作行业更大的成长空间，由用户自己决定看什么、愿意为什么内容付费，对行业各方参与者来说也更加公平。影视作品直面在线C端会员付费的发展趋势，在业内已达成共识，而好内容是拉升付费的硬通货。国内几大视频网站竞相出台规则加大分账力度，通过内容和模式的创新驱动付费会员数增长，预计在2020年实现近3亿的付费会员和600亿元的付费市场规模。

新的市场空间出现，吸引大量的中小制作公司涌入分账市场，腰部及以下的分账网大、网剧数量迅猛上涨，与付费会员的增速并不匹配，“粥少僧多”冲淡了付费市场红利。尽管出现了单部分账近5,000万的网大和7,500万的网络剧，未来要发展为成规模的成熟分账体系，除了靠市场自身的选择和调节，还需要内容公司和平台与国际接轨，发挥其科技和大数据的优势作用，更科学地进行产品规划和投入产出测算，提升资源配置效率，共同构建良性发展的市场环境。随着品牌影视公司入局付费市场，高品质的线上内容将有效拉动付费市场的高速增长。

**3、国产内容走向国际竞争**

从行业长远发展的角度来看，未来影视公司只有通过在原创IP的研发和制作上进行更大体量的投入，才有机会托高这个行业的天花板。

首先，在经济全球化的背景下，国产剧作为文化传输的载体而出海是一大趋势。国产剧走向全球市场竞争的舞台，需要向国际标准化的高水准制作靠齐，即在内容创意、制作技术、项目管理、资金投入等生产要素方面趋于相近标准。目前在投入上，美剧单集的平均制作成本是中国头部剧集的5-10倍，用小成本制作博出国际大IP的概率较小。

其次，国内内容产业的价值还远远没有被充分释放，版权或票房收入就占收入结构的80%以上，而国外这块占比不到30%。未来国产头部剧的价值（版权+付费+衍生等）将有很大的提升空间，与欧美产品的差距预计在未来5年内逐渐缩小甚至被填平。要与国际接轨，只有敢于投入研发，具备IP开发及运营实力的头部内容公司才有机会享有IP价值多元化的变现收益。

经过这一轮的行业疾速洗牌，未来产量需求逐渐减少一大半，资金投资效率也将提高，集中投向具有头部效应的精品内容，助力打造具有国际竞争力的中国IP，为内容的衍生变现奠定基础。

**4、新技术引领行业变革**

科技驱动未来，影视行业下一个“风口”将是5G时代的到来。2018年国际5G标准正式出炉，意味着5G技术开启了全面的商业化应用。AR （增强现实）、VR （虚拟现实）带来的全新沉浸式和交互式内容体验，将会创造出新的内容消费需求，影视内容的播放终端也会变得越来越多样，或许会进入“内容+”的时代。VR/AR技术的成熟和播放硬件的普及，一定会像五、六年前智能手机普及一样，打开一个全新的内容时代。

对于影视公司而言，5G时代将是一次全新而重要的市场机遇，应为5G时代到来做好充足的内容准备，积极迎接渠道的升级和转变。

**（二）公司战略展望**

2019年，公司历经了整整20年的发展历程，创作出近百部令观众耳熟能详的精品影视剧，并成功完成了传统老牌影视公司向互联网时代的转型升级。站在新时代的开端，深入学习贯彻习近平总书记关于文化文艺工作的重要指示精神，坚持与时代同步伐，坚持以人民为中心的创作导向，以扎根本土、深植时代为基础，提高作品的精神高度、文化内涵、艺术价值，阐释好中国精神、中国价值、中国力量。2019年公司将积极主动响应国家战略和时代要求，坚持守正创新、关照现实，聚焦内容作品的高质量和创新性发展，丰富升级产品形态和题材内容，用更多思想精深、艺术精湛、制作精良、经得住观众和时代检验的精品力作传播价值、培根铸魂、记录时代，引领影视行业高品质发展。

面对加速调整和变革的市场环境，公司引入新的控股股东、产业型的战略投资人——江西省出版集团全资子公司华章天地传媒投资控股集团有限公司，从而成为国有控股的混合所有制影视公司，融入江西省出版集团“一体两翼、互动发展，一业为主、多元支撑，打造全国领先的现代文化产业集团”的战略架构（“一体”是江西省出版集团公司，是集团的战略决策中心、宏观管控中心、资源配置中心、股权运营中心。“两翼”：一是中文传媒，全方位、全介质、全产业链提供文化产品和服务；二是以华章天地传媒投资控股集团有限公司和华章文化置业有限公司为主，主要在文化金融、文化科技、文化地产和资产经营等领域进行拓展），成为华章投资“文化+”战略投资平台的核心内容板块。

2019年，公司将以江西省出版集团和华章投资总体战略为指导，坚持“管理提升、创新融合”的方针，坚定实施“主打网台联动头部剧、拓展付费模式网生内容、深化推进IP泛娱乐开发”的发展战略，持续塑造和提升慈文传媒的品牌价值，在新赋能之下加快迈向慈文3.0时代的发展步伐，从影视内容提供商转型升级为“泛娱乐产业优质运营商”，走向IP内容全产业链国际化发展之路。

1、公司将一如既往的发挥创新精神，以内容的持续创新力为核心竞争力，持续量产头部精品内容引领市场，构筑行业壁垒，保持发展的独立性和持续性。公司将加大项目前期的研发投入，以创意研发中心作为影视内容的孵化器，搭建集创意、策划、研发、评估、深加工一体化的运作体系，充分保障原创剧本和IP改编的创新力，优化产品类型结构、做好产品集群的整体规划。

2、公司坚持走精品化、品牌化发展之路，秉承20年的“匠心精神”，不断运用市场领先的制作理念及技术提升内容品质，积极向国际标准化的高水准制作迈进，拍摄制作出具有国际市场竞争力的精品内容，凸显价值引领，讲好中国故事，从“中国制造”向“中国质造”、“中国智造”突破，进一步巩固和提升公司在头部内容市场的领先优势。

3、公司将与各大视频平台深度联动合作，拓展网生内容C端付费市场，培育新的盈利增长点。经过前期诸多网生产品的市场磨合以及分账体系的逐渐完善，公司将加大对C端付费产品的投资力度。在项目投入前将积极利用网络平台的大数据分析等技术，更科学地规划产品类型组合、确定最合适的主创及营销策略、合理计算投入产出比，力争在C端的产品模型、播出模式、盈利能力等方面树立行业标杆，打造出具有代表的现象级产品，进一步巩固公司网生内容龙头的市场地位。

4、公司将运用国际化的IP开发运营理念，打造系列化、品牌化的超级影视IP集群，持续向海内外市场推出更为立体、持久的内容体系，培育IP的深度粉丝群，为精品内容的衍生变现打好基础，加快向“泛娱乐产业优质运营商”转型升级。公司将搭建多元化的人才结构，从项目策划初期就贯穿IP商业价值变现的运营思维，对IP进行全产业链开发，通过影视剧、综艺、游戏、动漫、周边衍生品、创意广告、内容电

商等多元化的盈利模式，充分释放IP的价值空间，实现“内容创作—内容运营—内容价值变现”的良性循环。

在产业升级迭代的新机遇下，江西省出版集团和华章投资将通过资源互动、协同发展助力公司做优做强。公司将在组织构架、团队建设、制度建设、激励机制、资源协同和资金配置等方面进一步优化完善，应对快速变化的行业形态和产业转型升级，始终保持敏锐的商业嗅觉，保证在泛娱乐产业每一次风云变幻中，都能冲上浪尖引领市场、引领时代。

**（三）公司业务计划**

2019年，公司将基于上述行业分析，在上述发展战略指导下，积极推进各项业务计划，具体如下：

**1、电视剧计划**

2019年预计完成制作，取得发行许可证或开机项目（按时间顺序）如下：

| 序号 | 暂定剧名 | 题材 | 暂定集数 | 制作计划 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 光荣时代 | 反特刑侦 | 30 | 拍摄中 | |
| 2 | 乘风少年 | 青春励志 | 34 | 拟2季度开机 | 筹备中 |
| 3 | 紫川 | 当代科幻 | 100 | 拟2季度开机 | 筹备中 |
| 4 | 脱骨香 | 现代奇幻 | 50 | 拟3季度开机 | 筹备中 |
| 5 | 我的检察官女友 | 当代都市 | 40 | 拟4季度开机 | 筹备中 |
| 6 | 弹痕 | 当代军旅 | 45 | 拟4季度开机 | 筹备中 |
| 7 | 黑天鹅 | 近代传奇 | 46 | 拟4季度开机 | 筹备中 |

**2、中外合拍剧计划**

2019年预计开机项目如下：

| 序号 | 暂定剧名 | 暂定集数 | 制作计划 | 备注 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 双生罂 | 24 | 拟3季度开机，筹备中 | 国际合作，全球发行 |
| 2 | 上海1920 | 10 | 拟4季度开机，筹备中 | 国际合作，全球发行 |

**3、网络剧、网络电影计划**

2019年预计上线或开机项目如下：

| 序号 | 剧名 | 项目类型 | 制作计划 | 合作方/播出平台 |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 特勤精英之生死救援 | 网络电影 | 已上线播出 | 腾讯视频 |
| 2 | 特勤精英之逃出生天 | 网络电影 | 已上线播出 | 腾讯视频 |
| 3 | 鼠王 | 网络电影 | 后期制作中 | 爱奇艺 |
| 4 | 恰好遇见你 | 网络电影 | 后期制作中 | 腾讯视频 |
| 5 | 谁动了我的运气 | 网络电影 | 已完成制作 | 腾讯视频 |
| 6 | 大地震 | 网络电影 | 2019-04-17开机 | 爱奇艺 |
| 7 | 麒麟幻镇 | 网络电影 | 2019-04-28开机 | 爱奇艺 |
| 8 | 夏天的骨头 | 网络电影 | 拟2季度开机 | 爱奇艺 |
| 9 | 伊藤的世界 | 网络电影 | 拟3季度开机 | 爱奇艺 |
| 10 | 盗墓笔记重启之极海听雷 | 网络剧 | 后期制作中 | 优酷 |
| 11 | 杨凌传番外篇 | 网络剧 | 已完成制作 | 优酷 |
| 12 | 一片冰心在玉壶 | 网络剧 | 拟3季度开机 | 腾讯视频 |
| 13 | 不完美的缪斯 | 网络剧 | 拟3季度开机 | 爱奇艺 |

**4、游戏、流量及相关业务计划**

公司将发挥泛娱乐产业的资源协同效应，针对系列精品IP强化推进“影游联动”，与旗下赞成科技以及

优秀的游戏研发平台和互联网平台联合推出各类型的IP游戏，放大IP价值。

2019年，赞成科技将积极扩宽产品业务线，加强与行业领先的网游、端游、页游、H5游戏的研发商合作，联合运营发行优质游戏产品，深耕在互联网游戏领域的运营发行能力。同时，赞成科技将依托休闲游戏渠道推广的多年经验，积极切入流量运营领域，通过为合作伙伴对包括影视剧、游戏、阅读、电商应用等在内的移动数字内容产品进行渠道推广，开展移动数字整合营销业务，并将以大数据支撑为基础的流量运营作为主要发展方向之一。业务合作资源涵盖搜索、信息流、应用市场、APP等几大类目，通过大数据分析进行优化服务，为客户实现包括但不限于今日头条、搜狗、百度、腾讯等媒体在内的移动端全媒体覆盖，构筑移动营销闭环，达成品牌营销与效果营销的“品效共振”。

**5、艺人经纪和综艺业务计划**

继续坚持艺人经纪与影视娱乐内容生产和运营密切结合、协同发展，优化完善艺人梯队、宣传团队和经纪人团队，加强艺人的宣传和培养，以优秀的IP、精品影视剧和头部综艺节目等助力，以新形势下的策划思路与策略做好娱乐传播营销，以专业、精尖的业务实力为艺人制定职业发展战略，以真诚、负责的专业态度为艺人树立个人形象，打造偶像外表的实力派，绽放属于慈文经纪的星光色彩。

在综艺板块，公司将紧紧围绕内容全产业链发展战略，充分利用丰富的影视资源，整合各类渠道资源，拓展综艺内容，与公司现有的影视剧、艺人经纪、IP运营等结合形成联动之势，推进泛娱乐全产业链闭环发展，并塑造公司年轻化的品牌形象。

**6、国际合作计划**

积极推进国际化发展战略，助力国剧出海，传递中华优秀文化当代价值，促进中外文化交流。公司将借鉴美国成熟工业化的影视运作体系和成功经验，与美国优秀的独立制片人、编剧、导演等国际人才携手，在剧本孵化、中美合拍和全球市场发行等全链条开展合作，开拓中美影视内容合作的新模式。公司将与国际一流文娱传媒公司迪斯尼、索尼、奈飞、HBO、BBC、CAA等建立合作关系，拓展影视娱乐全产业链国际化发展；通过项目合作追求全球主流市场的认同和份额，提升公司在国际市场上的影响力和竞争力。

**7、人力资源开发计划**

公司目前已拥有业内领先的管理团队和人才储备，将进一步完善各类岗位专业人员的薪酬体系和激励机制，建立长期激励计划，通过各种行之有效的措施来稳定和壮大优秀人才队伍。根据行业及市场形态的变化，调整优化人才结构，推进原有业务团队升级，加强年轻业务团队建设，打造一支与市场环境及公司发展战略相适应的多类型、梯队人才队伍。公司将通过外部引进和内部培养相结合的方式，不断加强优秀人才储备，保障业务规模的持续扩大及市场地位的领先优势。

**8、进一步完善公司治理结构计划**

公司将以引进新的控股股东和实际控制人为契机，坚持“管理提升、创新融合”的方针，进一步规范和完善公司治理结构，建立适应现代企业制度要求的决策机制、运营机制和用人机制。以加强董事会建设为重点，充分发挥独立董事和专门委员会的作用，更好地发挥董事会在重大决策、经理人员选聘等方面的作用。公司还将建立和完善高级管理人员及核心员工的激励和约束机制，更好地吸收社会各界的优秀人才。

**9、资金需求及使用计划**

公司在自身业绩稳定、内生驱动力充足的基础上，将积极发挥上市公司的品牌效应，积极拓展多元化的融资渠道，充分运用各类融资方式和金融工具，以满足企业资金需求，改善优化财务结构，提升公司资本实力。以充足的资金保障，对内增强公司的自主创新研发能力和成长性，加快业务进展；对外整合产业链上下游的优质资源，构筑行业竞争壁垒。

**特别提示：**

（1）上述影视、游戏等各项业务计划中，公司经营层可能根据市场变化、剧本进度、主创档期等因素对项目进行增加、减少、替换和调整。

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

**（四）公司可能面临的风险因素**

**1、政策风险和行业竞争风险**

影视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的影响较大。同时，行业主管机构对题材审查及播出管理等管理办法亦会随着市场的变化而不断推出，可能对公司具体业务的策划、制作、发行等各个环节产生影响。如果公司未来不能完全贴合政策导向，可能面临影视作品无法进入市场的风险。同时，随着行业竞争加剧，公司影视项目开发面临激烈的市场竞争，存在市场份额下降及经营业绩下滑的风险。

公司始终坚持以精品内容为核心、以市场需求为导向，凭借多年的经验积累和强大的制作能力，能够准确把握影视行业的发展方向，及时调整经营思路和创作方向，以适应国家产业政策的调整及行业竞争的加剧，在影视剧行业始终保持并巩固优势地位，持续提升公司市场竞争力。

**2、制作成本上升风险**

影视公司为了满足观众的精神需求，不断在制作成本上加大投入，聘请知名编剧、导演及演员，以增加影视剧的影响力；同时，在场景的呈现方面，无论是拍摄时的宏大场面，还是后期聘请著名的制作团队，如高难度科幻制作团队人员，均需要投入更多的资金，从而增加了影视剧的制作成本。

公司充分利用自身资源整合优势，严格控制成本，加大销售力度，提高运营能力，在一定程度上降低了制作成本上升对影视作品盈利水平的影响。

**3、影视剧目适销性的风险**

影视剧是一种文化产品，缺乏外在的客观质量检测标准，检验影视剧质量的方式为市场的接受程度，体现为影视剧发行后的收视率、新媒体的点击播放率或票房收入。市场的接受程度与观众的主观喜好与价值判断紧密相关，观众会根据自己的生活经验、自身偏好选择影视剧，并且观众自身的生活经验与自身偏好也处于不断变动的过程中，因此，影视剧制作企业很难准确预测作品适销性，难以确保影视剧作品一定能得到市场的认可。

公司为了保证电视剧的发行，注重营销前置的销售模式。公司在选取剧本时即与目标平台沟通交流，紧随市场需求，并根据广电总局对于电视剧类型的比例要求制定拍摄计划，避免类型单一导致的风险。在剧本创作和改编优化过程中，公司与目标平台审批部门沟通互动，了解最新动态。营销前置的销售模式有效保证了公司电视剧产品的发行和销售。

**4、人才流失风险**

专业的人才是文化创意产业所需的核心资源，在市场竞争不断加剧的情况下，对专业人才的竞争也必将日趋激烈。公司经营规模将不断扩大，在资源整合、资本运作、市场开拓等方面对公司管理人才质量和数量提出更高的要求，增大了公司管理与运作的难度。如果公司管理层的业务能力不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来管理的风险。

为稳定公司核心人员团队，公司完善了富有竞争力的薪酬福利体系，并通过多种形式持续吸引及留住人才。公司将积极探索各种激励机制，继续完善实施多层次的激励体系，维持核心管理层稳定，降低核心人员流失风险。

**5、规模扩张带来的管理风险**

公司的业务和规模不断扩张，产业链不断丰富，不断增多的业务领域使得管理的跨度和半径愈来愈大，进而提升了管理的难度。

公司根据既定的人才战略，不断提升现有管理团队的素质，积极引进外部专业优秀人才，促使公司的管理能力能够满足公司扩张的需求。同步及时调整、完善和优化组织模式和管理结构，通过更科学的管理体系建设、管理信息化建设等措施，保证公司运行效率和市场竞争力。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| --- | --- | --- | --- |
| 2018 年 01 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | http://www.cninfo.com.cn/2018 年 1 月 10 日投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 06 月 03 日 | 电话沟通 | 机构 | http://www.cninfo.com.cn/ 2018 年 6 月 3 日投资者关系活动记录表 |
| 2018 年 08 月 01 日 | 电话沟通 | 机构 | http://www.cninfo.com.cn/ 2018 年 8 月 1 日投资者关系活动记录表 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司制定了完善的利润分配政策。《公司章程》对分红标准、比例、利润分配政策的决策程序、现金分红与股票股利分配的优先顺序及比例等进行了明确规定。报告期内，公司严格执行《公司章程》规定的利润分配政策，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|---|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 是 |

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

2016年度利润分配方案：以截至2016年12月31日总股本314,510,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.93元（含税），共计29,249,430.00元；本次分配不送红股，不以资本公积金转增股本。

2017年度利润分配方案：以截至2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80元（含税），共计61,064,959.68元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股，共转增135,699,910股。

2018年度利润分配预案：不进行现金分红，不送红股，不以资本公积金转增股本。该预案尚待股东大会审议通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | 司普通股股东的净利润的比率 | | 净利润的比例 | | 市公司普通股股东的净利润的比率 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2018 年 | 0.00 | -1,094,302,053.35 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017 年 | 61,064,959.68 | 408,421,611.16 | 14.95% | 0.00 | 0.00% | 61,064,959.68 | 14.95% |
| 2016 年 | 29,249,430.00 | 290,109,214.02 | 10.08% | 0.00 | 0.00% | 29,249,430.00 | 10.08% |

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|---|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 474,949,686 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 0.00 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 |
| 可分配利润（元） | -10,376,270.14 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例 | 0 |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 不进行现金分红，不送红股，不以资本公积金转增股本。 | |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁 | | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁等 5 名交易对方交易完成后，成为上市公司实际控制人及其一致行动人，承诺：本人在本次重大资产重组中认购的禾欣股份非公开发行股份自新增股份上市之日起三十六个月内不进行转让，但按照签署的《盈利预测补偿协议》及《关于<盈利预测补偿协议>之补充协议》进行回购的股份除外，之后根据中国证监会和深交所的有关规定执行。 | 2015 年 09 月 15 日 | 2015-09-15 至 2018-09-14 | 正常履行 |
| | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁 | | ①在本次交易完成后 6 个月内如禾欣股份股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本人持有的 | 2015 年 09 月 15 日 | 2015-09-15 至 2018-09-14 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 在本次重大资产重组中认购的禾欣股份非公开发行股份的锁定期自动延长 6 个月；②如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在禾欣股份拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交公司董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 位的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本人或本单位的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人或本单位承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。③若交易对方所认购股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，交易对方将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。 | | | |
| | 马中骏;王玫;叶碧云;魏丽丽;黄燕;腾光;原向阳;潘姗;陆德敏;马中骅;王丁;陈明友;龚伟萍;高娜;上海富厚引领投资合伙企业（有限 | | 马中骏、上海富厚引领投资合伙企业(有限合伙）等 24 名交易对方承诺：慈文传媒于 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并 | 2015 年 01 月 01 日 | 2015-01-01 至 2017-12-31 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 合伙);无锡中科汇盈二期创业投资有限责任公司;深圳鹏德创业投资有限公司;杭州顺网科技股份有限公司;上海金象富厚股权投资合伙企业（有限合伙);杭州建信诚恒创业投资合伙企业（有限合伙);烟台建信蓝色经济创业投资有限公司;上海建信股权投资有限公司;北京中咨顺景创业投资有限公司;上海建信创颖股权投资合伙企业（有限合伙） | | 报表中归属于母公司的净利润将分别不低于 1.95 亿、2.5 亿、3.1 亿；于 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的合并报表中归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润将分别不低于 1.88 亿、2.43 亿、3.02 亿。具体详见公司于 2015 年 9 月 14 日刊登在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于公司重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易相关方出具承诺事项的公告》（公告编号：2015-062）。 | | | |
| | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁 | | 马中骏及其一致行动人出具了《关于规范与浙江禾欣实业集团股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：①承诺人 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 将按照公司法等法律法规、禾欣股份、慈文传媒公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。②承诺人将避免一切非法占用重组后上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求重组后上市公司向承诺人及其投资或控制的其他法人违法违规提供担保。③承诺人将尽可能地避免和减少与重组后上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照重组后上市 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害重组后上市公司及其他股东的合法权益。④承诺人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给重组后上市公司造成的一切损失承担赔偿责任。 | | | |
| | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁 | | 根据国家有关法律、法规的规定，为了维护重组后上市公司及其他股东的合法权益，避免承诺人与重组后上市公司之间产生同业竞争，马中骏及其一致行动人承诺：①承诺人目前经营的影视制作业务均是通过慈文传媒（包括其子公司，下同）进行的，其没 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 有直接或间接通过其直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义直接从事与禾欣股份及慈文传媒现有业务相同或类似的业务，或有其他任何与禾欣股份或慈文传媒存在同业竞争的情形。②承诺人保证，本次交易完成后，承诺人将不以直接或间接的方式从事与重组后上市公司相同或相似的业务，以避免与重组后上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人拥有控制权的其他企业（不包括重组后上市公司控制的企业，下同）不从事或参与与重组后上市公司的生 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 产经营相竞争的任何活动或业务。③如承诺人或承诺人拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与重组后上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知重组后上市公司，如在通知中所指定的合理期限内，重组后上市公司书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给重组后上市公司。④如因承诺人违反上述承诺而给重组后上市公司造成损失的，取得的经营利润归重组后上市公司所有，并需赔偿重组后上市公司所受到的一切损失。上述承诺在承诺 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 期限内持续有效且不可变更或撤销。 | | | |
| | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁 | | 为不影响重组后上市公司的独立性，保持重组后上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立，马中骏及其一致行动人承诺：（一）人员独立：1、保证重组后上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在重组后上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业（不包括重组后上市公司控制的企业，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。2、保证重组后上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 领取报酬。3、保证重组后上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。（二）资产独立：1、保证重组后上市公司具有独立、完整的资产，重组后上市公司的资产全部处于重组后上市公司的控制之下，并为重组后上市公司独立拥有和运营。保证承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用重组后上市公司的资金、资产。2、保证不要求重组后上市公司为承诺人或承诺人控制的其他企业违法违规提供担保。（三）财务独立：1、保证重组后上市公司建立独立的财务部门和独 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 立的财务核算体系。2、保证重组后上市公司具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3、保证重组后上市公司独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证重组后上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预重组后上市公司的资金使用调度。5、保证重组后上市公司依法独立纳税。（四）机构独立：1、保证重组后上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证重组后上市公司的股东大会、董 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证重组后上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不发生机构混同的情形。（五）业务独立：1、保证重组后上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证除通过合法程序行使股东权利之外，不对重组后上市公司的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人控制的其他企业与重组后上市公司的关联交易，无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 保证重组后上市公司在其他方面与承诺人控制的其他企业保持独立。上述承诺持续有效，直至承诺人对重组后上市公司不再拥有控制权为止。如违反上述承诺，并因此给重组后上市公司造成经济损失，承诺人将向重组后上市公司进行赔偿。 | | | |
| | 马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁等 37 名交易对方 | | 马中骏、王玫等 37 名交易对方承诺，保证其为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。 | | 长期有效 | 正常履行 |
| | 慈文传媒集团股份有限公司（已于 2015 年 7 月 24 日更名为无锡慈文传 | | 本次交易完成后，禾欣股份账面将留存 2.5 亿元现金资产。对于该笔 2.5 亿元 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 媒有限公司，系上市公司全资子公司） | | 现金资产，慈文传媒承诺：本次交易完成后，慈文传媒如需使用该笔现金的，慈文传媒将按照实际使用金额、使用时间，根据银行同期贷款利率向禾欣股份支付资金使用费。 | | | |
| | 李华、于浩洋 | | 李华、于浩洋作为交易对方出具《交易对方关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺》，承诺如下：（1）在本次交易完成后，交易对方不直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与上市公司存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与上市公司相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不进行与上市公司相同的投资，不经营有损于上市公司利益的业务，不生产经营与上市公司的产品相同、相近或在任何方面构成竞争的产品；如因任何原因引起与上市公司发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。（2）本次交易完成后，交易对方及相关关联方将尽可能地避免和减少与赞成科技及其所控制的企业的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《北京赞成科技发展有 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 限公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害赞成科技的合法权益。（3）对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司、赞成科技造成的一切损失，将承担赔偿责任。 | | | |
| | 李华、于浩洋 | | 李华、于浩洋（交易对方）出具《交易对方关于本次重组标的资产权利完整性及是否存在限制或禁止转让情况的说明》，主要内容如下：（1）交易对方已经依法对赞成科技履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资、出资不实等违反其作为股东所应当承担的义务及责 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 任的行为，不存在可能影响赞成科技合法存续的情况；（2）交易对方拥有赞成科技的股权的完整权利，有权转让交易对方持有的赞成科技股权；交易对方持有的赞成科技的股权不存在质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形，不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排，亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 李华、于浩洋 | | 李华、于浩洋（交易对方）做出"关于继续履职义务及不竞争的承诺"：主要内容如下：为保证赞成科技持续发展和保持持续竞争优势，李华、于浩洋承诺自股权交割日起至 2019 年 12 月 31 日前应确保在赞成科技持续任职。李华、于浩洋在作为赞成科技员工期间，未经上海慈文同意，不得在上市公司、赞成科技以外，从事与上市公司及赞成科技相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；李华、于浩洋不得在其他与上市公司及赞成科技有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问（赞成科技的子公司除 | | 2015-10-23 至 2021-12-31 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 外）。李华、于浩洋承诺自赞成科技离职后 24 个月内不得在上市公司、赞成科技以外，从事与上市公司及赞成科技相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务。详见公司于 2015 年 11 月 24 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《交易对方关于重大资产重组相关承诺事项的公告》（公告编号：2015-103）。 | | | |
| | 李华、于浩洋 | | 李华、于浩洋（交易对方）出具《交易对方关于提供信息真实、准确和完整的承诺》，主要内容：（1）交易对方已向上市公司及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业 | | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 服务的中介机构提供了交易对方有关本次重大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），交易对方保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。（2）在参与本次重大资产重组期间，交易对方将依照相关法律、法规、规章、中国证 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次重大资产重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。（3）如违反上述声明和承诺，交易对方愿意承担相应的法律责任。 | | | |
| | 李华、于浩洋 | | 李华、于浩洋（交易对方）与上海慈文影视传播有限公司（以下简称"上海慈文"）签署了《盈利预测补偿协议》（以下简称"协议"）。主要约定如下：赞成科技 2015 年度、2016 年度及 2017 年度的净利润（赞成科技相关年度合并报表经审计的、扣除非经常性损益前后的净利润孰低值）分 | | 2015-01-01 至 2017-12-31 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 别不低于 8,000 万元、11,000 万元、13,000 万元（以下简称"承诺净利润数"）。如发生实际净利润数低于承诺净利润数而需要补偿义务主体进行补偿的情形，补偿义务主体应当就差额部分以现金方式向上海慈文进行补偿。详见公司于 2015 年 10 月 26 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《上海慈文影视传播有限公司与李华、于浩洋关于北京赞成科技发展有限公司股权转让之盈利预测补偿协议 》。 | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 王玫 | | 本次认购所获股份自新增股份上市之日起 36 个月内不转让。 | 2017 年 12 月 15 日 | 2017-12-15 至 2020-12-15 | 正常履行 |
| | 无锡市文化发展集团有限公司;杨志英;于浩洋;中 | | 承诺本次认购所获股份自新增股份上市之日起 | 2017 年 12 月 15 日 | 2017-12-15 至 2018-12-15 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 山证券有限责任公司 | | 12 个月内不转让。 | | | |
| | 马中骅;马中骏;王丁;王玫;叶碧云 | | 自承诺函出具之日至公司本次非公开发行股票完成后六个月内不减持公司股票或发出减持计划。 | 2016 年 05 月 10 日 | 2016-05-10 至 2018-06-15 | 正常履行 |
| | 马中骅;马中骏;王丁;王玫;叶碧云 | | "为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等文件精神和要求，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履 | 2017 年 12 月 15 日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 行，本人作为公司控股股东、实际控制人，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。作为本次非公开发行填补即期回报措施能够得到切实履行的责任主体之一，如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。" | | | |
| | 陈明友;杜云波;费华武;龚伟萍;黄振中;李华;马中骏;叶碧云;俞慧淑;虞群娥;张丽;赵斌 | | "根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券 | 2017 年 12 月 15 日 | 长期 | 正常履行 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 监督管理委员会公告[2015]31 号）要求，公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东合法权益。为贯彻执行上述规定和文件精神，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬 | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。" | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

详见第十一节 附注五、33、重要会计政策及会计估计变更

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|---|---|
| 境内会计师事务所名称 | 众华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 143 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 4 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 蒋红薇、高咏梅 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 年 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

公司存在其他诉讼或仲裁事项，截至本报告披露日其进展情况如下：

1、2017年6月20日，上海慈文向北京市东城区人民法院起诉，要求北京盛世骄阳文化传播有限公司支付电视剧《爸爸父亲爹》许可使用费人民币835万元及相应的违约金。本案已于2018年3月6日一审判决生效，被告需要向上海慈文支付许可费人民币835万及以403万为基数自2016年11月22日至实际支付日的违约金。2018年4月10日上海慈文向北京市东城区人民法院申请强制执行，北京市东城区人民法院已决定立案执行。截至本报告披露日，已执行回款17.17万元，尚未执行完毕。2018年12月14日，执行法官约谈上海慈文，要求终结本次执行，待发现可供执行的财产线索后再申请恢复执行。2019年1月8日，法院与律师谈话，终本笔录签字，目前尚未收到法院终本裁定书。

2、2017年6月20日，东阳市慈缘影视制作有限公司向北京市东城区人民法院起诉，要求北京观文文化传媒有限公司、北京盛世骄阳文化传播有限公司支付电视剧《剧场》许可使用费人民币480万元及相应的违约金。本案于2018年2月1日开庭审理，2018年6月25日，北京市东城区人民法院出具（2017）京0101民初11860号，判决被告支付许可费480万元。2018年6月29日北京观文文化传媒有限公司提起上诉。2019年2月21日二审开庭审理，目前正在等待判决结果。

3、2018年6月26日，蜜淘影业向北京市知识产权法院起诉，要求飞狐信息技术（天津）有限公司支付所欠付的《楚乔传》第三期授权许可费人民币6,960万元及相应的违约金、律师费。截至本报告披露日，法院已立案，2018年11月14日组织进行一次谈话，未确定具体开庭时间。因管辖的问题，蜜淘影业于2018年11月30日向法院递交了增加诉讼请求申请书，将第四期费用5,040万元与违约金一并主张。2019年3月13日开庭，目前等待判决。

4、2018年3月，姜涵向北京市东城区人民法院起诉，要求北京慈文电影发行有限公司、天津盛梦禾文化发展有限公司、重庆银龙影视有限公司支付电视剧《特勤精英》编剧费及相应费用共计226,313.33元。2018年7月3日，北京市东城区人民法院作出（2016）京0101民初8069号《民事裁定书》，裁定将本案移送至北京市朝阳区人民法院审理。北京市朝阳区人民法院审理于2018年11月21日开庭，尚未出判决结果。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

# 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十七、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司下属子公司在北京、上海、江苏、海南、新疆、浙江等地合计发生房屋租赁费用共计621.09万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### （1）担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 北京慈文 | 2015 年 10 月 26 日 | 1,200 | 2016 年 01 月 26 日 | 1,200 | 连带责任保证 | 2016-01-26 至 2018-01-26 | 是 | 是 |
| 北京慈文 | 2015 年 10 月 26 日 | 2,400 | 2016 年 02 月 01 日 | 2,400 | 连带责任保证 | 2016-02-01 至 2018-01-26 | 是 | 是 |
| 无锡慈文 | 2016 年 04 月 29 日 | 7,800 | 2016 年 12 月 22 日 | 6,500 | 连带责任保证 | 2016-12-22 至 2018-06-02 | 是 | 是 |
| 无锡慈文 | 2017 年 04 月 28 日 | 19,200 | 2017 年 06 月 12 日 | 8,000 | 连带责任保证 | 2017-06-22 至 2018-11-02 | 是 | 是 |
| 无锡慈文 | 2016 年 04 月 29 日 | 10,000 | 2016 年 06 月 23 日 | 10,000 | 连带责任保证 | 2016-6-23 至 2018-6-22 | 是 | 是 |
| 无锡慈文 | 2016 年 04 月 29 日 | 5,000 | 2016 年 07 月 26 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2016-07-06 至 2018-07-06 | 是 | 是 |
| 无锡慈文 | 2017 年 04 | 9,600 | 2018 年 02 月 27 日 | 9,600 | 连带责任保证 | 2018-03-22 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 月 28 日 | | | | | 至<br>2019-07-10 | | |
| 无锡慈文 | 2017 年 04 月 28 日 | 5,000 | 2018 年 03 月 02 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2018-03-14<br>至<br>2020-02-28 | 否 | 是 |
| 无锡慈文 | 2018 年 04 月 27 日 | 3,000 | 2018 年 07 月 11 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2018-07-12<br>至<br>2019-07-12 | 否 | 是 |
| 无锡慈文 | 2017 年 04 月 28 日 | 5,000 | 2017 年 12 月 29 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2018-06-27<br>至<br>2019-08-14 | 否 | 是 |
| 无锡慈文 | 2018 年 04 月 27 日 | 20,000 | 2018 年 08 月 13 日 | 20,000 | 连带责任保证 | 2018-08-13<br>至<br>2020-08-10 | 否 | 是 |
| 东阳紫风 | 2016 年 04 月 29 日 | 8,000 | 2016 年 08 月 05 日 | 8,000 | 连带责任保证 | 2016-08-05<br>至<br>2018-06-20 | 是 | 是 |
| 东阳紫风 | 2016 年 04 月 29 日 | 4,000 | 2017 年 04 月 12 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2017-04-14<br>至<br>2018-09-25 | 是 | 是 |
| 东阳紫风 | 2018 年 04 月 27 日 | 4,000 | 2018 年 09 月 27 日 | 4,000 | 连带责任保证 | 2018-09-28<br>至<br>2019-09-28 | 否 | 是 |
| 上海慈文 | 2015 年 10 月 26 日 | 20,000 | 2016 年 04 月 12 日 | 20,000 | 连带责任保证 | 2016-04-12<br>至<br>2018-02-02 | 是 | 是 |
| 上海慈文 | 2017 年 04 月 28 日 | 30,857 | 2017 年 10 月 25 日 | 15,000 | 连带责任保证 | 2017-11-13<br>至<br>2018-02-02 | 是 | 是 |
| 上海慈文 | 2016 年 04 月 29 日 | 5,400 | 2016 年 12 月 22 日 | 3,000 | 连带责任保证 | 2017-01-10<br>至<br>2018-01-06 | 是 | 是 |
| 上海慈文 | 2016 年 04 月 29 日 | 5,500 | 2017 年 01 月 09 日 | 5,500 | 连带责任保证 | 2017-01-09<br>至<br>2019-01-17 | 否 | 是 |
| 上海慈文 | 2017 年 04 月 28 日 | 12,000 | 2017 年 06 月 21 日 | 12,000 | 连带责任保证 | 2017-06-21<br>至<br>2019-06-27 | 否 | 是 |
| 上海慈文 | 2017 年 04 月 28 日 | 15,000 | 2017 年 07 月 31 日 | 15,000 | 连带责任保证 | 2017-08-04<br>至 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 2018-08-03 | | |
| 上海慈文 | 2018 年 04 月 27 日 | 20,000 | 2018 年 12 月 25 日 | 20,000 | 连带责任保证 | 2018-12-29 至 2019-12-31 | 否 | 是 |
| 上海蜜淘 | 2016 年 04 月 29 日 | 15,000 | 2016 年 09 月 28 日 | 14,396.25 | 连带责任保证 | 2016-09-28 至 2018-05-29 | 是 | 是 |
| 慈文电影 | 2017 年 04 月 28 日 | 5,000 | 2017 年 09 月 26 日 | 5,000 | 连带责任保证 | 2017-09-29 至 2019-09-28 | 否 | 是 |
| 定坤影视 | 2017 年 04 月 28 日 | 24,000 | 2018 年 03 月 26 日 | 24,000 | 连带责任保证 | 2018-03-30 至 2019-03-30 | 否 | 是 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | 77,485.8 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | 90,600 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | 190,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | 113,100 |

子公司对子公司的担保情况

| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | |

公司担保总额（即前三大项的合计）

| | | | |
|---|---|---|---|
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | 77,485.8 | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | 90,600 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | 190,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | 113,100 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | 76.62% | |
| 其中： | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | 0 | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | 46,500 | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | 39,296.08 | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | 85,796.08 | |

采用复合方式担保的具体情况说明

1）、本公司为上海慈文提供 1.2亿元连带责任保证（截止2018年12月31日，借款余额6000万元），同时以与北京爱奇艺科技有限公司签订的《网台联播剧〈爵迹〉合作协议》项下的应收账款进行质押。

2）、本公司为东阳紫风提供4000万元连带责任保证，同时以《回到明朝当王爷之杨凌传》浙江天猫技术有限公司应收账款进项质押。

### （2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司不断完善治理结构，切实保障广大股东的权益，在实践中追求企业与员工、社会、自然的和谐发展，以实际行动回报社会，创建和谐的企业发展环境，践行社会责任。

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司秉承“以人为本”的理念，强化员工培训与提升，形成内部人才的机制，使员工成为企业的核心竞争力；逐步完善公司的人才结构，加快储备人才，为员工提供平等的发展机会，尊重和维护员工的个人利益，使公司人力资源与公司业务发展同步。

（一）关爱员工

员工是企业经营和发展的主体。公司坚持以人为本的原则，始终将员工的利益放在首位。努力为员工创造优良的工作环境。依法保护员工合法权益，公司严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度。

（二）投资者权益保护

公司依据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。报告期内，公司通过投资者关系互动平台、电话接听、接待投资者现场调研等方式，加强与投资者的沟通。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利

益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

（三） 合作伙伴权益保护

1．与供应商诚信合作互利共赢

公司与供应商之间一直保持平等的沟通和理性的管理，坚持诚实守信、互惠互利的原则，尊重供应商的合理报价，合作共赢，谋求共同发展。公司注重维护供应商的产品利益，充分尊重并维护供应商的商标权、专利权、著作权等合法权益，保护其商业机密。公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，保证供应商能公平获得知情权、选择权和参与权，为供应商创造了良好的竞争环境，有效杜绝暗箱操作等不良现象。

2．以客户满意为公司追求的目标

公司秉持尊重客户、理解客户，始终以客户的需求为己任的理念，在服务客户常规需求的同时，研究开发并实现客户的潜在需求，最终达到超越客户需求。公司营销和发行人员为客户提供迅速、准确的信息服务、互联网服务、客户信息反馈与投诉等服务，切实为客户解决具体问题，直至客户满意。

（四）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排等工作融入日常经营管理中。宣扬人人保护环境、建立节约型企业理念，绿化公司周边区域，积极开展降耗工作，对公司内各类设备合理使用，在各部门积极推广节能习惯，尽量减少水、电、气等资源消耗，以达到节能降耗的目的。

（五）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排等工作融入日常经营管理中。宣扬人人保护环境、建立节约型企业理念，绿化公司周边区域，积极开展降耗工作，对公司内各类设备合理使用，在各部门积极推广节能习惯，尽量减少水、电、气等资源消耗，以达到节能降耗的目的。

（六）营造良好的公共关系

1．依法纳税，回馈社会。公司把依法纳税作为履行社会责任、回馈社会的最基本要求，长期以来如实申报税额，及时缴纳税款。

2．重视公共关系，主动接受监督。公司在经营活动中，遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管机关的监督和检查，重视社会公众及新闻媒体对公司的监督评论。

（七）2019年社会责任工作目标

1．继续做好投资者关系管理工作，密切与投资者沟通交流；

2．按照监管政策要求积极回报股东；

3．统筹资金安排，保障公司资金安全，维护债权人利益；

4．加强员工关爱力度，增强员工归属感和企业凝聚力；

5．积极推进节能环保，践行低碳生活。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

一、应收款项会计估计变更

公司于2018年2月5日召开第七届董事会第二十次会议，审议通过了《关于应收款项会计估计变更的议案》，公司将自 2018 年 1月 1 日起，采用新的应收款项会计估计，详见关于《应收款项会计估计变更的公告》（公告编号：2018-005）。

二、拟公开发行可转换公司债券

公司于2018年6月15日召开第七届董事会第二十三次会议，审议通过了拟公开发行可转换公司债券预案及相关议案。本次公开发行可转换公司债券事项，已经公司2018年7月2日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。

三、公积金转增股本完成工商变更登记

公司于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派，公司总股本由339,249,776股增加至474,949,686股，注册资本由人民币339,249,776元增加至474,949,686元。公司于7月份办理完成了本次公积金转增股本有关工商变更登记及相应《公司章程》的备案手续，详见公司于2018年7月19日披露的《关于公积金转增股本完成工商变更登记的公告》（公告编号：2018-035）。

四、公司控股权转让及控股股东、实际控制人变更

2019年3月，华章天地传媒投资控股集团有限公司通过协议受让持有公司股份47,257,494股，占公司总股本的9.95%;通过受托表决权拥有公司的表决权股份117,725,135股（含本次受让的股份47,257,494股），占公司总股本的24.79%，已成为公司控股股东，江西省人民政府成为公司实际控制人。详见公司于2019年2月27日披露的《关于公司控股股东签署股份转让协议、表决权委托协议暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-009）及3月29日披露的《关于公司控股权转让进展暨控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-017）。

上述事项，公司均已在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及时披露。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月，姚晓峰将其持有上海微颗影业有限公司10%的股权转让给上海慈文影视传播有限公司。转让后，微颗影业股权结构变更为：上海慈文持股65%，韩颢持股35%。

2、2018年9月，无锡创业投资集团有限公司将其持有慈文动画有限公司20%的股权转让给无锡慈文传媒有限公司，慈文动画由此成为无锡慈文全资子公司。

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 105,921,407 | 31.22% | | | 42,588,101 | -75,739,121 | -33,151,020 | 72,770,387 | 15.32% |
| 2、国有法人持股 | 2,655,337 | 0.78% | | | 1,062,135 | -3,717,472 | -2,655,337 | | |
| 3、其他内资持股 | 103,266,070 | 30.44% | | | 41,525,966 | -72,021,649 | -30,495,683 | 72,770,387 | 15.32% |
| 其中：境内法人持股 | 14,869,888 | 4.38% | | | 5,947,955 | -20,817,843 | -14,869,888 | | |
| 境内自然人持股 | 88,396,182 | 26.06% | | | 35,578,011 | -51,203,806 | -15,625,795 | 72,770,387 | 15.32% |
| 二、无限售条件股份 | 233,328,369 | 68.78% | | | 93,111,809 | 75,739,121 | 168,850,930 | 402,179,299 | 84.68% |
| 1、人民币普通股 | 233,328,369 | 68.78% | | | 93,111,809 | 75,739,121 | 168,850,930 | 402,179,299 | 84.68% |
| 三、股份总数 | 339,249,776 | 100.00% | | | 135,699,910 | | 135,699,910 | 474,949,686 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、每年年初，公司高管锁定股数按照高层人员持有股份总数的75%重新核定。

2、公司原副总经理、董事会秘书陈明友于2018年6月4日离职，离职6个月内，其所持股份全部锁定；离职6个月后，其所持股份锁定75%。

3、公司于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派，以公司截至2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，公司总股本由339,249,776股增加至474,949,686股；其中，限售股和流通股均相应增加。

4、公司原三位高层人员（魏丽丽、原向阳、陆德敏）于2016年12月28日离职，至2018年6月27日，其离任满18个月，其所持高管锁定股全部解锁。

5、2018年9月19日，经公司申请，公司2015年重大资产重组非公开发行的部分股份解除限售，本次解除限售股份数量为92,992,223股。

6、2018年12月18日，经公司申请，公司2017年非公开发行的部分股份解除限售，本次解除限售股份数量为32,328,624股。

综上，报告期内，公司因实施资本公积金转增股本，股份总数由339,249,776股增加至474,949,686股，限售股和流通股均相应增加；因限售股份解除限售及高层人员持股变动，流通股相应增加；各项合计，流通股增加168,850,930股，限售股减少33,151,020股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2017年年度权益分派方案，经公司2018年5月21日召开的2017年年度股东大会审议通过。

2、公司资本公积金转增股本的登记材料已提交中国结算深圳分公司、深交所审核通过、办理完毕登记托管等相关事宜，并已于2018年6月14日在指定信息披露媒体进行披露。

3、公司限售股份解除限售相关材料已提交深交所、中国结算深圳分公司审核通过，并已分别于2018年9月17日和12月13日在指定信息披露媒体进行披露。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

中国结算深圳分公司于2018年6月22日完成了公司资本公积金转增股本的登记，本次所送（转）股份135,699,910股于2018年6月22日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

最近一年公司基本每股收益和稀释每股收益均由2017年度的1.29元/股变为0.92元/股；最近一年归属于公司普通股股东的每股净资产由2017年度的7.77元/股变为5.55元/股。

最近一期公司基本每股收益和稀释每股收益均由2018年一季度报告中的0.26元/股变为0.18元/股；最近一期归属于公司普通股股东的每股净资产由2018年一季度报告中的8.03元/股变为5.74元/股 。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 马中骏 | 58,326,041 | 66,025,054 | 72,849,208 | 65,150,195 | 定增限售及高管锁定 | 高管锁定股每年解锁 25%；定增限售股于 2018-09-19 解除限售 |
| 中山证券－招商银行－中山证券启晨 1 号集合资产管理计划 | 14,869,888 | 20,817,843 | 5,947,955 | 0 | 定增限售 | 2018-12-18 解除限售 |
| 王玫 | 14,627,883 | 18,171,973 | 5,851,153 | 2,307,063 | 定增限售 | 2018-09-19 解除限售 18,171,973 股；2020-12-15 解除限售 2,307,063 股 |
| 于浩洋 | 2,920,870 | 4,089,218 | 1,168,348 | 0 | 定增限售 | 2018-12-18 解除限售 |
| 无锡市文化发展 | 2,655,337 | 3,717,472 | 1,062,135 | 0 | 定增限售 | 2018-12-18 解除限 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 集团有限公司 | | | | | | 售 |
| 杨志英 | 2,645,779 | 3,704,091 | 1,058,312 | 0 | 定增限售 | 2018-12-18 解除限售 |
| 叶碧云 | 2,199,035 | 2,422,909 | 2,603,119 | 2,379,245 | 定增限售及高管锁定 | 高管锁定股每年解锁 25%；定增限售股于 2018-09-19 解除限售 |
| 陈明友 | 1,219,996 | 442,180 | 548,720 | 1,326,536 | 定增限售及高管锁定 | 按承诺日期及相关规定解除限售 |
| 龚伟萍 | 1,134,981 | 48,462 | 502,454 | 1,588,973 | 定增限售及高管锁定 | 按承诺日期及相关规定解除限售 |
| 马中骅 | 865,325 | 1,211,455 | 346,130 | 0 | 定增限售 | 2018-09-19 解除限售 |
| 其他 | 4,456,272 | 6,379,222 | 1,941,325 | 18,375 | 定增限售及高管锁定 | 按承诺日期及相关规定解除限售 |
| 合计 | 105,921,407 | 127,029,879 | 93,878,859 | 72,770,387 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股（A 股） | 2018 年 06 月 22 日 | | 135,699,910 | 2018 年 06 月 22 日 | 135,699,910 | |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

中国结算深圳分公司于2018年6月22日完成了公司资本公积金转增股本的登记，本次所送（转）股份135,699,910股于2018年6月22日直接记入股东证券账户。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派，以公司截至2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，公司总股本由339,249,776股增加至474,949,686股。公司总资产由期初的5,393,537,092.11元下降至期末的3,250,351,177.12元，资产负债率由期初的49.84%变为期末的52.89%。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 21,461 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 25,986 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 马中骏 | 境内自然人 | 18.29% | 86,866,927 | 24,819,122 | 65,150,195 | 21,716,732 | 质押 | 80,081,872 |
| 王玫 | 境内自然人 | 5.50% | 26,099,717 | 7,457,062 | 2,307,063 | 23,792,654 | 质押 | 26,099,717 |
| 中山证券－招商银行－中山证券启晨 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 4.38% | 20,817,843 | 5,947,955 | 0 | 20,817,843 | | |
| 中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金 | 其他 | 2.96% | 14,081,259 | 10,913,064 | 0 | 14,081,259 | | |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金 | 其他 | 2.77% | 13,158,420 | 7,040,751 | 0 | 13,158,420 | | |
| 沈云平 | 境内自然人 | 1.82% | 8,663,677 | 2,608,679 | 0 | 8,663,677 | | |
| 杭州顺网科技股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.79% | 8,502,770 | -2,609,800 | 0 | 8,502,770 | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中银国际证券－中国银行－中银证券中国红－汇中 1 号集合资产管理计划 | 其他 | 1.57% | 7,437,068 | 7,437,068 | 0 | 7,437,068 | | |
| 中国农业银行股份有限公司－嘉实领先成长混合型证券投资基金 | 其他 | 1.33% | 6,326,389 | 4,513,889 | 0 | 6,326,389 | | |
| 中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深 | 其他 | 1.28% | 6,102,503 | 6,102,503 | 0 | 6,102,503 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 马中骏和王玫为夫妻关系及一致行动人关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 王玫 | 23,792,654 | 人民币普通股 | 23,792,654 |
| 马中骏 | 21,716,732 | 人民币普通股 | 21,716,732 |
| 中山证券－招商银行－中山证券启晨 1 号集合资产管理计划 | 20,817,843 | 人民币普通股 | 20,817,843 |
| 中国银行－嘉实成长收益型证券投资基金 | 14,081,259 | 人民币普通股 | 14,081,259 |
| 中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金 | 13,158,420 | 人民币普通股 | 13,158,420 |
| 沈云平 | 8,663,677 | 人民币普通股 | 8,663,677 |
| 杭州顺网科技股份有限公司 | 8,502,770 | 人民币普通股 | 8,502,770 |
| 中银国际证券－中国银行－中银证券中国红－汇中 1 号集合资产管理计划 | 7,437,068 | 人民币普通股 | 7,437,068 |
| 中国农业银行股份有限公司－嘉实领先成长混合型证券投资基金 | 6,326,389 | 人民币普通股 | 6,326,389 |
| 中国人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品-005L-CT001 深 | 6,102,503 | 人民币普通股 | 6,102,503 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 马中骏、王玫与其他前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |

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

□ 是 √ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 华章天地传媒投资控股集团有限公司 | 朱民安 | 2013 年 04 月 28 日 | 91360000067474729B | 对文化演艺、艺术品等各类行业的投资以及资产管理；资本运营；资产受托管理；房产租赁；物业管理；进出口贸易，软件服务，技术推广服务，投资咨询，会展服务；销售工艺美术品、黄金饰品、矿石；五金交电，建筑材料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

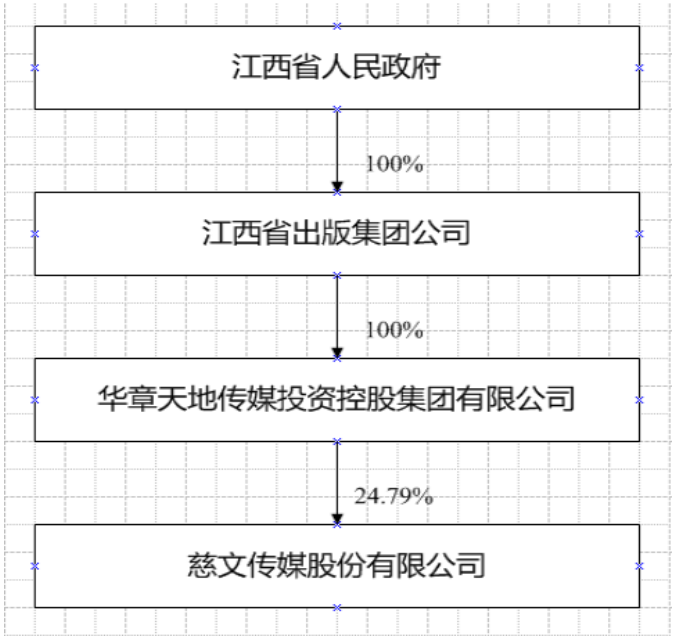
| 实际控制人名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 江西省出版集团公司 | 赵东亮 | 2006 年 10 月 11 日 | 913600007947502088 | 出版产业及相关产业投资与管理、国内贸易，进出口贸易。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有中文天地出版传媒集团股份有限公司 54.83%的股权。 | | | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图




**备注：**2019年2月，公司控股股东、实际控制人马中骏先生、王玫女士、叶碧云女士、马中骅先生与江西省出版集团公司全资子公司华章投资签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，上述4名股东拟将其所持上市公司合计71,479,928股股份（对应公司股份比例15.05%）转让给华章投资，并将其所持慈文传媒合计117,725,135股股份之表决权（合计24.79%表决权）委托至华章投资。详见公司于2019年2月27日披露的《关于公司控股股东签署股份转让协议、表决权委托协议暨控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-009）。

2019年3月，华章投资通过协议受让持有公司股份47,257,494股，占公司总股本的9.95%；通过受托表决权拥有公司的表决权股份117,725,135股（含本次受让的股份47,257,494股），占公司总股本的24.79%，已成为公司控股股东，江西省人民政府成为公司实际控制人。详见公司于2019年3月29日披露的《关于公司控股权转让进展暨控股股东、实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-017）。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

□ 适用 √ 不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 马中骏 | 董事长、总经理 | 现任 | 男 | 62 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 62,047,805 | 24,819,122 | 0 | 0 | 86,866,927 |
| 叶碧云 | 副董事长 | 现任 | 女 | 68 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 2,265,947 | 906,380 | 0 | 0 | 3,172,327 |
| 费华武 | 董事 | 现任 | 男 | 49 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张丽 | 董事 | 现任 | 女 | 34 | 2015 年 09 月 30 日 | 2016 年 12 月 28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 俞慧淑 | 董事 | 现任 | 女 | 41 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 李华 | 董事、副总经理 | 现任 | 女 | 43 | 2015 年 11 月 13 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 17,500 | 7,000 | 0 | 0 | 24,500 |
| 虞群娥 | 独立董事 | 现任 | 女 | 56 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄振中 | 独立董事 | 现任 | 男 | 55 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杜云波 | 独立董事 | 现任 | 男 | 45 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 潘岚 | 监事会主席 | 离任 | 女 | 45 | 2016 年 05 月 23 日 | 2018 年 05 月 21 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 崔山山 | 监事会主席 | 现任 | 女 | 46 | 2018 年 05 月 21 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 毛建明 | 监事 | 现任 | 男 | 57 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郑杰 | 职工监事 | 现任 | 女 | 51 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈明友 | 副总经理，董事 | 离任 | 男 | 47 | 2015 年 11 月 13 日 | 2018 年 06 月 04 日 | 1,626,661 | 505,348 | 363,293 | 0 | 1,768,716 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 会秘书 | | | | | | | | | | |
| 赵斌 | 副总经理 | 现任 | 男 | 40 | 2015 年 11 月 13 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 龚伟萍 | 财务总监 | 现任 | 女 | 51 | 2015 年 09 月 30 日 | 2018 年 09 月 29 日 | 1,513,307 | 605,323 | 0 | 0 | 2,118,630 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 67,471,220 | 26,843,173 | 363,293 | 0 | 93,951,100 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|---|---|---|---|---|
| 潘岚 | 监事会主席 | 离任 | 2018 年 05 月 21 日 | 因个人原因辞职 |
| 崔山山 | 监事会主席 | 被选举 | 2018 年 05 月 21 日 | 公司 2017 年年度股东大会及第七届监事会第十八次会议选举产生 |
| 陈明友 | 副总经理、董事会秘书 | 解聘 | 2018 年 06 月 04 日 | 因个人原因辞职 |

## 三、任职情况

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

**（一）董事会成员**

1、马中骏，男，1957年7月生，中国国籍，无永久境外居留权，资深出品人和剧作家，中国广播电视学会电视制片委员会副会长，首都广播电视节目制作业协会常务副会长，“中国电视剧产业二十年突出贡献出品人”称号获得者。近五年来，任无锡慈文董事长、总经理；2015年9月起，任本公司董事长、总经理。

2、叶碧云，女，1951年5月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学专科学历，统计师职称。近五年来，先后任无锡慈文财务总监、董事、副董事长；2015年9月起，任本公司副董事长。

3、费华武，男，1970年9月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，EMBA学位。近五年来，任上海富厚股权投资管理有限公司董事长、引力传媒股份有限公司董事；2012年3月起任无锡慈文董事；2015年9月起，任本公司董事。

4、张丽，女，1985年6月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于清华大学，工学硕士，注册会计师。2009年至2012年，任职于普华永道中天会计师事务所；2012年至2014年，任职于国泰君安证券并购融资部；2014年8月至今，任杭州顺网科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2015年9月起，任本公司董事。

5、俞慧淑，女，1978年4月生，中国国籍，无境外永久居留权。近五年来，先后任本公司董事会办公室证券事务助理、证券事务代表；2015年9月起，任本公司董事。

6、李华，女，1976年6月生，中国国籍，无永久境外居留权。北京交通大学管理信息系统专业，本科学历。近五年来，任赞成科技总裁；2015年11 月起，任本公司副总经理；2017年5月起，任本公司董事。

7、虞群娥，女，1963年11月生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于西南财经大学，获博士学位。近五年来，任浙江财经学院金融研究所所长，系浙江省高校重点学科（金融学科）负责人；2015年9月起，任本公司独立董事。

8、黄振中先生，1964 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，对外经济贸易大学博士研究生毕业，

高级经济师，教授。近五年来，任北京师范大学法学院教授；2015年9月起，任本公司独立董事。

9、杜云波先生，1974年1月生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历，注册会计师、注册税务师。近五年来，先后任江西万年鑫星农牧股份有限公司董事会秘书兼副总经理、杭州维时科技有限公司财务总监；2015年9月起，任本公司独立董事。

**（二）监事会成员**

1、崔山山，女，1973年10月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历。近五年来，任北京翔达国际商务酒店总经理；2017年6月至今，任本公司下属控股子公司北京慈文电影发行有限公司副总经理。

2、毛建明，男，1962年10月生，中国国籍，无永久境外居留权。近五年来，任无锡慈文行政车管；2015年9月起，任本公司监事。

3、郑杰，女，1968年7月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，毕业于中共中央党校函授学院经济管理专业。近五年来，任无锡慈文出纳、会计；2015年9月起，任本公司职工代表监事。

**（三）高级管理人员**

1、马中骏，总经理，详见本章 “（一）董事会成员”部分相关内容。

2、李华，副总经理，详见本章 “（一）董事会成员”部分相关内容。

3、赵斌，男，1979年5月生，中国国籍，无永久境外居留权。毕业于成都大学广播电视新闻专业，本科学历。近五年来，任成都日报社首席记者、新媒体部内容总监；2015年9月起，任公司品牌发展中心总监；2015年11月起，任本公司副总经理。

4、龚伟萍，女，1968年11月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于北京工商大学（中央电视大学）。2012年3月起，任无锡慈文财务总监；2015年9月起，任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|---|---|---|---|---|---|
| 马中骏 | 无锡慈文传媒有限公司 | 执行董事、总经理 | | | 是 |
| 马中骏 | 上海慈文影视传播有限公司 | 执行董事、经理 | | | 否 |
| 马中骏 | 北京慈文影视制作有限公司 | 执行董事、经理 | | | 否 |
| 马中骏 | 慈文动画有限公司 | 董事长、经理 | | | 否 |
| 马中骏 | 东阳紫风影视制作有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 东阳市慈缘影视制作有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 上海慈文文化经纪有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 上海视骊影视制作有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 北京赞成科技发展有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 马中骏 | 北京思凯通科技有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 北京思凯通数码有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 上海微颗影业有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 马中骏 | 霍尔果斯定坤影视传播有限公司 | 执行董事、总经理 | | | 否 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 马中骏 | 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 叶碧云 | 北京慈文电影发行有限公司 | 董事、经理 | | | 否 |
| 叶碧云 | 慈文动画有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 叶碧云 | 东阳市慈缘影视制作有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 叶碧云 | 正视觉国际影视文化发展（北京）有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 叶碧云 | 上海慈文文化经纪有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 叶碧云 | 上海视骊影视制作有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 叶碧云 | 上海蜜淘影业有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 叶碧云 | 上海慈文信息技术有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 费华武 | 上海富厚股权投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | | | 是 |
| 费华武 | 引力传媒股份有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 费华武 | 长沙兴嘉生物工程股份有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 费华武 | 中资盈泰资产管理有限公司 | 执行董事、总经理 | | | 否 |
| 虞群娥 | 浙江财经学院金融研究所 | 所长 | | | 是 |
| 虞群娥 | 杭州顺网科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 虞群娥 | 杭州汇通教育咨询有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 黄振中 | 北京师范大学法学院 | 教授 | | | 是 |
| 黄振中 | 北京市京师律师事务所 | 律师 | | | 否 |
| 黄振中 | 中石化石油机械股份公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄振中 | 常州腾龙汽车零部件股份公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄振中 | 北京利德曼生化股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 黄振中 | 中节能太阳能科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 杜云波 | 杭州维时科技有限公司 | 财务总监 | | | 是 |
| 李华 | 北京赞成科技发展有限公司 | 经理 | | | 是 |
| 李华 | 北京思凯通科技有限公司 | 经理 | | | 否 |
| 李华 | 北京思凯通数码有限公司 | 经理 | | | 否 |
| 李华 | 北京慈文投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | | | 否 |
| 龚伟萍 | 北京赞成科技发展有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 龚伟萍 | 北京思凯通科技有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 龚伟萍 | 北京思凯通数码有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 赵斌 | 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 董事 | | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

# 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

| | |
|---|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员报酬由董事会审议通过。在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，独立董事津贴依据股东大会决议支付。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 董事、监事和高级管理人员的报酬以及独立董事津贴按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位级别等为依据考核确定并发放。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 三位现任独立董事的津贴按月度发放。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员的报酬均在本报告期内按月按时发放。 |

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 马中骏 | 董事长、总经理 | 男 | 62 | 现任 | 60 | 否 |
| 叶碧云 | 副董事长 | 女 | 68 | 现任 | 42 | 否 |
| 费华武 | 董事 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 否 |
| 俞慧淑 | 董事 | 女 | 34 | 现任 | 0 | 否 |
| 张丽 | 董事 | 女 | 41 | 现任 | 0 | 否 |
| 李华 | 董事、副总经理 | 女 | 43 | 现任 | 18 | 否 |
| 杜云波 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6 | 否 |
| 黄振中 | 独立董事 | 男 | 55 | 现任 | 6 | 否 |
| 虞群娥 | 独立董事 | 女 | 45 | 现任 | 6 | 否 |
| 潘岚 | 监事会主席 | 女 | 45 | 离任 | 12.56 | 否 |
| 崔山山 | 监事会主席 | 女 | 46 | 现任 | 10.64 | 否 |
| 毛建明 | 监事 | 男 | 57 | 现任 | 12 | 否 |
| 郑杰 | 职工监事 | 女 | 51 | 现任 | 20 | 否 |
| 陈明友 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 47 | 离任 | 19.14 | 否 |
| 赵斌 | 副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 36 | 否 |
| 龚伟萍 | 财务总监 | 女 | 51 | 现任 | 36 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 284.34 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

# 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---|---|
| 母公司在职员工的数量（人） | 2 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 211 |
| 在职员工的数量合计（人） | 213 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 296 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 6 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 母子公司高管层 | 17 |
| 影视娱乐/创作、制作 | 75 |
| 业务拓展/营销人员 | 59 |
| 财务人员 | 29 |
| 行政管理人员 | 33 |
| 合计 | 213 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士研究生及以上 | 20 |
| 大学本科 | 123 |
| 大专及以下 | 70 |
| 合计 | 213 |

## 2、薪酬政策

1、外部竞争性原则

薪酬体系的设计综合考虑了物价水平、行业薪酬水平、公司经营状况和支付能力等因素，确保公司薪酬水平具有吸引力、竞争力和可操作性。

2、内部公平性原则

员工的薪资依据岗位职责、职级等因素来确定，实行因岗设薪、按劳分配。

3、激励性原则

员工的收入水平与公司整体效益相关联，员工工作绩效达成情况与其收入挂钩。鼓励创新，设置奖励机制，提高员工积极性，充分发挥价值分配体系的激励作用。对于工作表现特别突出的员工，给予表彰及嘉奖。

## 3、培训计划

培训是公司人才梯队培养及企业文化推行的重要途径，是提升公司核心竞争力的重要手段。

1、公司每年初制定培训计划，并确定培训预算。培训计划将依据员工岗位职责及岗位类别的不同，分别设置管理类及专业技能类的培训课程。培训以内训、外训相结合的形式开展。培训结束后，通过员工工作绩效的改善情况进行培训效果评估。

2、公司持续完善新员工培训体系。通过入职培训、岗位引导及引导师反馈等形式开展新员工培训，确保新员工能快速适应公司岗位工作，并通过引导师制打造学习型企业氛围。

3、培训工作的集团化实施，充分实现资源共享、需求统筹。各地培训负责人定期沟通，推进公司的培训工作有序、高效开展。

**4、劳务外包情况**

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定和要求，完善公司治理结构、内部控制规章制度，坚持规范运作，公司的治理结构基本符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律要求及规定，履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东、尤其是中小股东享有法律、行政法规规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。

（二）关于控股股东和公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和生产经营活动，也不存在损害公司及其他股东利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，不存在利用其控股地位谋取额外的利益或不正当收入的情形，切实履行了对本公司及其他股东的诚信义务。

公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会，公司设董事9名，其中独立董事3名。全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，各位董事勤勉尽责地履行职务及义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等其他规定的要求设立监事会及召集召开监事会，监事会成员3人，其中1人为职工代表监事。全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及公司《信息披露管理办法》等规章制度进行信息披露工作，履行信息披露义务，坚持真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有投资者有平等机会获取公司信息。

（六）绩效评价与激励约束机制

本公司将积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序，董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式进行。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（八）关于内部审计

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

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

□ 是 √ 否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定和要求，坚持规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司设有多个影视、游戏及网络娱乐业务团队等独立的业务部门及财务部等职能部门，具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

2、人员独立情况

公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东会作出人事任免决定的情况。公司高级管理人员和财务人员、技术人员、销售人员均专职在公司工作并领取报酬。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产独立情况

公司具备独立的采购、运营及销售系统，合法拥有或使用与生产经营有关的主要的办公设备、注册商标和著作权。公司与控股股东、实际控制人之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资金、资产被控股股东、实际控制人占用的情况。

4、机构独立情况

公司已建立起股东大会、董事会、监事会、经营管理层等较为完备的法人治理结构，独立行使经营管理职权。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，并制定了相应的内部管理与控制制度，该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使职权。

5、财务独立情况

公司设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司制定了《财务管理和会计内控制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等内控制度；公司设立有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人共用银行账户。

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 26.75% | 2018 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 10 日 | www.cninfo.com.cn《慈文传媒股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-001) |
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 29.16% | 2018 年 05 月 21 日 | 2018 年 05 月 22 日 | www.cninfo.com.cn《慈文传媒股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号：2018-020） |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 28.50% | 2018 年 07 月 02 日 | 2018 年 07 月 03 日 | www.cninfo.com.cn《慈文传媒股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2018-033） |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 俞群娥 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 黄振中 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 杜云波 | 5 | 2 | 3 | 0 | 0 | 否 | 3 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，忠实、勤勉地履行独立董事的职责，深入了解公司战略规划和行业发展前景，密切关注公司治理和经营运作的规范性，基于自身的专业优势和丰富经验，对公司的发展战略、内控建设和日常经营决策等方面提出了相关专业性的、切实可行的建议，进一步完善了公司的监督机制，切实维护了公司和中小股东的利益。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，各专门委员会委员恪尽职守、忠实勤勉地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，充分发挥各自的专业特长、技能和经验，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。各专门委员会履职情况如下：

1、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》开展工作，根据公司的实际情况和市场形势进行战略规划，对公司的经营发展规划、战略投资方向进行深入研究和探讨，并对发展战略的实施提出了合理建议。有利于加强公司战略决策的科学性、合规性，提升对外投资项目的运营效益，并对公司法人治理和规范运作发挥了重要的作用。

2、审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会依照《公司章程》和《审计委员会议事规则》的规定，充分发挥了审查与监督的作用。审计委员会对2018公司编制的财务报表、募集资金使用情况和控股股东及关联方资金占用等事项进行了审查。认为报表的编制符合会计准则的规定，真实反映了公司的财务状况以及经营成果；募集资金使用符合相关规定；不存在控股股东及关联方资金占用的情况。同时，在2018年年报审计工作时，审计委员会积极督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定时间内出具审计报告，并就审计工作中的问题与年审会计师进行了充分的沟通与交流。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》勤勉履行职责，在补选董事时，对提名候选人的任职资格、个人简历等相关资料进行了审核。

4、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会依照相关法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会议事规则》积极履行职责，对2018年度董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高层管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》等的规定，忠实、勤勉地履行工作职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的指导下不断加强内部管理，提高工作效率，积极地完成各项工作指标。公司建立了高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的考核机制，依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。公司将根据发展需要，不断完善对高级管理人员的考评和激励机制。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

| | | |
|---|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 30 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网：《慈文传媒股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并 | 出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违犯国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |

| | | |
|---|---|---|
| | 纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。 | |
| 定量标准 | 按营业收入潜在错报认定：错报≥营业收入总额的 1%，认定为重大缺陷；营业收入总额的 0.5%≤错报＜营业收入总额的 1%，认定为重要缺陷；错报＜营业收入总额的 0.5%，认定为一般缺陷。按资产总额潜在错报认定：错报≥资产总额的 1%，认定为重大缺陷；资产总额的 0.5%≤错报＜资产总额的 1%，认定为重要缺陷；错报＜资产总额的 0.5%，认定为一般缺陷。 | 参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
|---|---|
| 我们认为，慈文传媒股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 30 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）：《慈文传媒股份有限公司 2018 年度内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 第十节 公司债券相关情况

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

否

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

| | |
|---|---|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 众华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 众会字(2019)第 2707 号 |
| 注册会计师姓名 | 蒋红薇、高咏梅 |

审计报告正文

**慈文传媒股份有限公司全体股东：**

**一、审计意见**

我们审计了慈文传媒股份有限公司（以下简称“慈文传媒公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及公司资产负债表，2018年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

**三、关键审计事项**

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

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注4.22和6.31所述，慈文传媒公司的营业收入主要包括电视剧发行及其衍生收入、电影发行及其衍生收入、移动休闲游戏业务及渠道推广业务、艺人经纪及相关服务收入等。2018年度，公司影

视剧收入的发生额为125,565.22 万元，占营业收入的87.50%；游戏产品及渠道推广收入的发生额为17,734.61万元，占营业收入的12.36%。由于收入是慈文传媒公司的关键业绩指标之一，确认存在重大错报固有风险，我们将收入的发生和完整性识别为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解和评估管理层对收入循环的内部控制制度的设计，并测试内部控制是否得到有效执行；

（2）审阅销售合同，并与管理层访谈，了解和评估公司收入确认政策的正确性；

（3）检查相关销售合同及报酬条款和各项支持性文件，核对销售合同中风险及报酬条款与收入确认原则的一致性；

（4）向客户函证与收入相关的事项，包括合同金额、收款金额、母带转移情况、应收账款余额；

（5）对重要收入项目进行访谈，核查交易真实性；

（6）对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对各项支持性文件，以及从外部获取支持性信息核对至账面收入，评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（7）针对游戏收入，对本年记录的主要营业收入进行了细节测试，测试内容包括:

①检查与收入相关的销售合同、销售发票、客户的结算单据；查询信息系统后台数据，并与客户结算单据核对，检查游戏收入的真实性；

②选取重要游戏，获取相关游戏信息，包括游戏产权登记情况及运营情况，获取并分析ARPU值数据，进行分析性复核；

③对信息系统进行审查，评估信息系统数据的可靠性；

④向客户函证与收入相关的事项，包括结算数据、应收账款余额；

⑤对重要客户进行访谈，核查交易真实性；

⑥请律师对公司与主要客户之间是否存在关联关系进行专项核查。

根据已执行的审计程序，我们认为管理层在收入确认方面不存在重大错报风险。

（二）商誉

1、事项描述

如财务报表附注6.11所述，截至2018年12月31日，慈文传媒公司因非同一控制下企业合并北京赞成科技发展有限公司（以下简称“赞成科技公司”）形成的商誉为98,980.27万元。管理层确定资产组的预计可收回金额时作出了重大判断。预计可收回金额计算中采用的关键假设包括：赞成科技公司的五年期现金流量预测及预测期后的现金流量增长率、毛利率、折现率。由于商誉金额较为重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价和测试慈文传媒公司与商誉减值测试相关的关键内部控制；

（2）对于非同一控制下企业合并形成的商誉，了解被收购公司业绩预测的完成情况；

（3）获取公司商誉减值测试资料，与管理层讨论商誉减值测试的方法，包括与商誉相关的资产组或资产组组合的认定，分析和检查预测未来收入、现金流量、折现率等假设和方式的合理性，及每个资产组或资产组组合盈利状况的判断和评估；

（4）与管理层聘请的外部评估专家讨论，以了解减值测试所使用的关键假设是否合理；

（5）在内部估值专家的协助下，评价外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型和评估方法的合理性，以及关键参数的合理性；

（6）评估管理层对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

根据已执行的审计程序，我们认为管理层在商誉减值测试方面不存在重大错报风险。

**四、其他信息**

慈文传媒公司管理层对其他信息负责。其他信息包括慈文传媒公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估慈文传媒公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算慈文传媒公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督慈文传媒公司的财务报告过程。

**六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

下工作：

（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，就可能导致对慈文传媒公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致慈文传媒公司不能持续经营。

（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）就慈文传媒公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师　（项目合伙人）：蒋红薇

中国注册会计师　：高咏梅

中国，上海　　2019年4月28日

# 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

## 1、合并资产负债表

编制单位：慈文传媒股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 634,014,644.05 | 1,491,321,884.56 |
| 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 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 1,222,662,556.81 | 1,490,036,170.30 |
| 其中：应收票据 | 17,815,500.00 | 15,888,648.00 |
| 应收账款 | 1,204,847,056.81 | 1,474,147,522.30 |
| 预付款项 | 62,452,449.64 | 48,394,047.15 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 49,134,509.52 | 2,028,138.77 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 968,295,377.00 | 1,181,430,070.88 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 59,372,667.39 | 49,489,442.72 |
| 流动资产合计 | 2,995,932,204.41 | 4,262,699,754.38 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 4,813,975.80 | 5,841,821.46 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 33,090,657.68 | 35,273,024.37 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 9,769,107.53 | 19,316,923.88 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 127,728,432.91 | 993,801,148.37 |
| 长期待摊费用 | 6,109,550.85 | 7,553,051.94 |
| 递延所得税资产 | 70,407,247.94 | 66,551,367.71 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 254,418,972.71 | 1,130,837,337.73 |
| 资产总计 | 3,250,351,177.12 | 5,393,537,092.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 431,100,000.00 | 493,000,000.00 |
| 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 | 368,043,402.88 | 396,339,260.20 |
| 预收款项 | 414,853,248.47 | 616,492,476.40 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,598,701.88 | 2,253,336.57 |
| 应交税费 | 43,507,471.47 | 73,919,865.88 |
| 其他应付款 | 138,659,363.79 | 395,450,513.78 |
| 其中：应付利息 | 860,505.91 | 1,934,352.56 |
| 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 | 180,642,000.00 | 285,142,000.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,579,404,188.49 | 2,262,597,452.83 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 136,672,900.00 | 347,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | 55,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 16,000,000.00 |
| 递延收益 | | 1,500,506.06 |
| 递延所得税负债 | 2,912,799.60 | 5,920,728.18 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 139,585,699.60 | 425,421,234.24 |
| 负债合计 | 1,718,989,888.09 | 2,688,018,687.07 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 601,572,239.36 | 465,872,329.36 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 851,959,916.23 | 992,003,346.44 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -814,167.14 | -362,003.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,736,706.30 | 32,278,940.17 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -10,376,270.14 | 1,146,448,509.02 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,476,078,424.61 | 2,636,241,121.49 |
| 少数股东权益 | 55,282,864.42 | 69,277,283.55 |

| | | |
|---|---|---|
| 所有者权益合计 | 1,531,361,289.03 | 2,705,518,405.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,250,351,177.12 | 5,393,537,092.11 |

法定代表人：马中骏　　主管会计工作负责人：龚伟萍　　会计机构负责人：颜海燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 45,789,624.78 | 960,441,074.11 |
| 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 | | |
| 其中：应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 预付款项 | | 15,723.27 |
| 其他应收款 | 996,684,016.58 | 136,244,228.27 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 78,244,228.27 |
| 存货 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 1,662,962.49 | 2,050,118.61 |
| 流动资产合计 | 1,044,136,603.85 | 1,098,751,144.26 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 1,250,000.00 | 1,250,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,018,300,000.00 | 2,018,300,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | | |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 2,019,550,000.00 | 2,019,550,000.00 |
| 资产总计 | 3,063,686,603.85 | 3,118,301,144.26 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 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 | | |
| 预收款项 | | |
| 应付职工薪酬 | 224,000.00 | |
| 应交税费 | 508,374.95 | 104,200.19 |
| 其他应付款 | 1,954,559.15 | 2,511,186.65 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 2,686,934.10 | 2,615,386.84 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 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 | | |
| 负债合计 | 2,686,934.10 | 2,615,386.84 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 474,949,686.00 | 339,249,776.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,472,308,956.25 | 2,608,008,866.25 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 85,534,994.61 | 84,897,107.41 |
| 未分配利润 | 28,206,032.89 | 83,530,007.76 |
| 所有者权益合计 | 3,060,999,669.75 | 3,115,685,757.42 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,063,686,603.85 | 3,118,301,144.26 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业总收入 | 1,435,030,474.45 | 1,665,603,140.64 |
| 其中：营业收入 | 1,435,030,474.45 | 1,665,603,140.64 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 2,502,170,098.14 | 1,272,540,118.46 |
| 其中：营业成本 | 1,289,480,869.01 | 918,523,566.71 |
| 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 | 9,030,757.84 | 10,271,735.15 |
| 销售费用 | 233,415,295.04 | 97,450,795.21 |
| 管理费用 | 74,247,694.10 | 62,177,973.56 |
| 研发费用 | 4,204,738.61 | 5,582,124.96 |
| 财务费用 | 37,827,711.16 | 61,755,628.65 |
| 其中：利息费用 | 43,201,634.48 | 63,316,571.39 |
| 利息收入 | 6,577,392.07 | 3,092,681.74 |
| 资产减值损失 | 853,963,032.38 | 116,778,294.22 |
| 加：其他收益 | 9,960,743.57 | 24,804,839.97 |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | -891,731.95 | -883,956.58 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,027,845.66 | -1,051,599.12 |
| 公允价值变动收益（损失以“一”号填列） | | 812,122.33 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -50,422.31 | 1,048,284.97 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | -1,058,121,034.38 | 418,844,312.87 |
| 加：营业外收入 | 1,724,880.09 | 860,206.81 |
| 减：营业外支出 | 11,736,264.08 | 51,526.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | -1,068,132,418.37 | 419,652,993.12 |
| 减：所得税费用 | 32,133,974.32 | 7,969,752.61 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | -1,100,266,392.69 | 411,683,240.51 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | -1,100,266,392.69 | 411,683,240.51 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | -1,094,302,053.35 | 408,421,611.16 |
| 少数股东损益 | -5,964,339.34 | 3,261,629.35 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -452,163.64 | 615,434.45 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -452,163.64 | 615,434.45 |
| （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 | -452,163.64 | 615,434.45 |
| 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 | -452,163.64 | 615,434.45 |
| 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 | -1,100,718,556.33 | 412,298,674.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -1,094,754,216.99 | 409,037,045.61 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -5,964,339.34 | 3,261,629.35 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -2.30 | 0.92 |
| （二）稀释每股收益 | -2.30 | 0.92 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：马中骏　　主管会计工作负责人：龚伟萍　　会计机构负责人：颜海燕

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 8,508,158.80 | 3,174,251.03 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | | 489,996.80 |
| 销售费用 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 管理费用 | 2,969,005.74 | 1,329,517.95 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -2,966,266.12 | -351,199.06 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 2,976,956.58 | -357,751.66 |
| 资产减值损失 | | -1,210,000.00 |
| 加：其他收益 | | |
| 投资收益（损失以“一”号填列） | | 78,244,228.27 |
| 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“一”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | 8,505,419.18 | 81,160,163.61 |
| 加：营业外收入 | 1.00 | 100,000.00 |
| 减：营业外支出 | 72.57 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填列） | 8,505,347.61 | 81,260,163.61 |
| 减：所得税费用 | 2,126,475.60 | 754,142.01 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | 6,378,872.01 | 80,506,021.60 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列） | 6,378,872.01 | 80,506,021.60 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“一”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 | 6,378,872.01 | 80,506,021.60 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,629,387,699.11 | 1,717,081,460.30 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,503,895.16 | 44,792,322.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,645,891,594.27 | 1,761,873,782.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,435,573,530.03 | 1,348,356,492.63 |

| | | |
|---|---|---|
| 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 | 43,414,025.30 | 30,658,723.69 |
| 支付的各项税费 | 106,668,401.50 | 169,839,607.14 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 161,935,616.01 | 51,944,359.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,747,591,572.84 | 1,600,799,182.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -101,699,978.57 | 161,074,599.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 136,113.71 | 53,167,642.55 |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 16,845.42 | 2,360,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 152,959.13 | 55,527,642.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,639,761.76 | 6,337,342.41 |
| 投资支付的现金 | 320,942,288.83 | 319,931,311.17 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 325,582,050.59 | 326,268,653.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -325,429,091.46 | -270,741,011.03 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 911,304,171.90 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 1,054,654,900.00 | 818,642,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,054,654,900.00 | 1,729,946,171.90 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,431,382,000.00 | 783,972,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 124,934,745.10 | 101,134,121.14 |
| 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 | 9,000,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,565,316,745.10 | 885,106,621.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -510,661,845.10 | 844,839,550.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 483,674.62 | -782,394.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -937,307,240.51 | 734,390,745.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,491,321,884.56 | 756,931,139.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 554,014,644.05 | 1,491,321,884.56 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 24,000,000.00 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 2,976,957.58 | 67,637,478.04 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,976,957.58 | 91,637,478.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 410,320.00 | |
| 支付的各项税费 | 1,742,360.84 | 2,112,748.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 932,654,994.66 | 2,641,424.08 |
| 经营活动现金流出小计 | 934,807,675.50 | 4,754,172.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -931,830,717.92 | 86,883,305.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 78,244,228.27 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 78,244,228.27 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | | 11,250,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 0.00 | 11,250,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 78,244,228.27 | -11,250,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 911,304,171.90 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 911,304,171.90 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 61,064,959.68 | 29,249,426.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 61,064,959.68 | 29,249,426.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -61,064,959.68 | 882,054,745.46 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -914,651,449.33 | 957,688,050.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 960,441,074.11 | 2,753,023.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 45,789,624.78 | 960,441,074.11 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 465,872,329.36 | | | | 992,003,346.44 | | -362,003.50 | | 32,278,940.17 | | 1,146,448,509.02 | 69,277,283.55 | 2,705,518,405.04 |
| 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 | 465,872,329.36 | | | | 992,003,346.44 | | -362,003.50 | | 32,278,940.17 | | 1,146,448,509.02 | 69,277,283.55 | 2,705,518,405.04 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 135,699,910.00 | | | | -140,043,430.21 | | -452,163.64 | | 1,457,766.13 | | -1,156,824,779.16 | -13,994,419.13 | -1,174,157,116.01 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -452,163.64 | | | | -1,094,302,053.35 | -5,964,339.34 | -1,100,718,556.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | -4,343,520.21 | | | | | | | -8,030,079.79 | -12,373,600.00 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | -4,343,520.21 | | | | | | | -8,030,079.79 | -12,373,600.00 |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 1,457,766.13 | | -62,522,725.81 | | -61,064,959.68 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 1,457,766.13 | | -1,457,766.13 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -61,064,959.68 | | -61,064,959.68 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 135,699,910.00 | | | | -135,699,910.00 | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 135,699,910.00 | | | | -135,699,910.00 | | | | | | | | |
| 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 | 601,572,239.36 | | | | 851,959,916.23 | | -814,167.14 | | 33,736,706.30 | | -10,376,270.14 | 55,282,864.42 | 1,531,361,289.03 |

上期金额

单位：元

| 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 | 未分配利润 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 441,132,553.36 | | | | 105,438,950.54 | | -977,437.95 | | 13,071,476.05 | | 786,483,788.42 | 23,215,654.19 | 1,368,364,984.61 |
| 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 | 441,132,553.36 | | | | 105,438,950.54 | | -977,437.95 | | 13,071,476.05 | | 786,483,788.42 | 23,215,654.19 | 1,368,364,984.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 24,739,776.00 | | | | 886,564,395.90 | | 615,434.45 | | 19,207,464.12 | | 359,964,720.60 | 46,061,629.36 | 1,337,153,420.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 615,434.45 | | | | 408,421,611.16 | 3,261,629.36 | 412,298,674.97 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,739,776.00 | | | | 886,564,395.90 | | | | | | | 42,800,000.00 | 954,104,171.90 |
| 1．所有者投入的普通股 | 24,739,776.00 | | | | 886,564,395.90 | | | | | | | 42,800,000.00 | 954,104,171.90 |
| 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 | | | | | | | | | 19,207,464.12 | | -48,456,890.56 | | -29,249,426.44 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 19,207,464.12 | | -19,207,464.12 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -29,249,426.44 | | -29,249,426.44 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 465,872,329.36 | | | | 992,003,346.44 | | -362,003.50 | | 32,278,940.17 | | 1,146,448,509.02 | 69,277,283.55 | 2,705,518,405.04 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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 | 339,249,776.00 | | | | 2,608,008,866.25 | | | | 84,897,107.41 | 83,530,007.76 | 3,115,685,757.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 339,249,776.00 | | | | 2,608,008,866.25 | | | | 84,897,107.41 | 83,530,007.76 | 3,115,685,757.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 135,699,910.00 | | | | -135,699,910.00 | | | | 637,887.20 | -55,323,974.87 | -54,686,087.67 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 6,378,872.01 | 6,378,872.01 |
| （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 | | | | | | | | | 637,887.20 | -61,702,846.88 | -61,064,959.68 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 637,887.20 | -637,887.20 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -61,064,959.68 | -61,064,959.68 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 135,699,910.00 | | | | -135,699,910.00 | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 135,699,910.00 | | | | -135,699,910.00 | | | | | | |
| 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 | 474,949,686.00 | | | | 2,472,308,956.25 | | | | 85,534,994.61 | 28,206,032.89 | 3,060,999,669.75 |

上期金额

单位：元

| 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 | 314,510, | | | | 1,721,444 | | | | 76,846,50 | 40,324, | 2,153,124 |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 000.00 | | | | ,470.35 | | | | 5.25 | 014.76 | ,990.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 314,510,000.00 | | | | 1,721,444,470.35 | | | | 76,846,505.25 | 40,324,014.76 | 2,153,124,990.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 24,739,776.00 | | | | 886,564,395.90 | | | | 8,050,602.16 | 43,205,993.00 | 962,560,767.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 80,506,021.60 | 80,506,021.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 24,739,776.00 | | | | 886,564,395.90 | | | | | | 911,304,171.90 |
| 1．所有者投入的普通股 | 24,739,776.00 | | | | 886,564,395.90 | | | | | | 911,304,171.90 |
| 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 | | | | | | | | | 8,050,602.16 | -37,300,028.60 | -29,249,426.44 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,050,602.16 | -8,050,602.16 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -29,249,426.44 | -29,249,426.44 |
| 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 | 339,249,776.00 | | | | 2,608,008,866.25 | | | | 84,897,107.41 | 83,530,007.76 | 3,115,685,757.42 |

## 三、公司基本情况

慈文传媒股份有限公司原名浙江禾欣实业集团股份有限公司(以下简称“禾欣股份”)，系经浙江省人民政府证券委员会《关于同意设立浙江禾欣实业股份有限公司的批复》（浙证委[1998]77号）批准，由朱善忠等239名自然人共同出资组建，于1998年8月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001001743的《企业法人营业执照》。禾欣股份原有注册资本7,406万元，股份总数7,406万股(每股面值1元)。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1491号文核准，禾欣股份获准向社会公开发行2,500万股人民币普通股（A股）并于2010年1月26日起在深圳证券交易所上市交易，发行价格为每股31.00元，募集资金总额为77,500.00万元。扣除发行费用5,114.96万元，实际募集资金净额为72,385.04万元。天健会计师事务所有限公司已于2010年1月18日对禾欣股份本次发行募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健验（2010）9号《验资报告》。变更后的注册资本为人民币9,906.00万元。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会〔2010〕25号)的通知，对上市发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费等费用应计入当期损益。公司上市过程中发生该等费用共计6,795,500.00元,已根据规定列入当期损益，并转回已冲销的资本公积。转回后实际募集资金净额为人民币730,645,940.00元。

根据公司2010年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币9,906.00万元。立信会计师事务所有限公司已于2011年5月27日对禾欣股份本次新增注册资本金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字（2011）第12797号 《验资报告》。变更后的注册资本为人民币19,812.00万元，股份总数19,812万股(每股面值1元)。

根据公司第六届董事会第五、八次会议和2015年第一次临时股东大会决议，并于2015年7月14日经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购

买资产的批复》（证监许可〔2015〕1633号）的核准，禾欣股份与马中骏、王玫等37名交易对方通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案禾欣股份以其除2.5亿现金以外的全部资产及负债（作为置出资产）与马中骏、王玫等37名交易对方所持慈文传媒集团股份有限公司(以下简称“慈文传媒集团”)100%股权的等值部分进行置换（作为置入资产）。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分9.963亿元由禾欣股份向马中骏、王玫等37名交易对方发行股份购买，计发行人民币普通股11,639万股（A 股）(每股面值1 元，发行价为8.56 元/股)。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年8月11日对禾欣股份本次新增注册资本到位情况进行了审验，并出具的沪众会字（2015）第5165号《验资报告》。变更后的注册资本为31,451.00万元，总股本为31,451万股(每股面值1元)。

2015 年7月24日，慈文传媒集团100%股权过户至禾欣股份名下，并完成工商变更登记手续。

2015年7月24日，禾欣股份、马中骏等37名交易对方和沈云平等七名自然人签署《浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产置换及发行股份购买资产交割确认书》，确认以2015年7月24日为本次交易的置出资产交割日。

2015年8月27日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记存管部出具《股份登记申请受理确认书》，本次重组非公开发行新股数量为116,390,000股，相关股份登记到账后于2015年9月15日正式列入上市公司的股东名册。

2016年1月6日，经国家工商行政管理总局和浙江省工商行政管理总局核准，取得了浙江省工商行政管理局换发的营业执照。本公司名称由“浙江禾欣实业集团股份有限公司”变更为“慈文传媒股份有限公司”。

2017年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准慈文传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1434号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股24,739,776股，募集资金总额为人民币931,699,964.16元，扣除发行费用人民币20,395,792.26元后，实际募集资金净额为人民币911,304,171.90元，其中：新增股本人民币24,739,776.00元，出资额溢价部分为人民币886,564,395.90元，全部计入资本公积。上述增资已经众华会计师事务所出具的众会验字(2017)第6352号验资报告予以验证。公司变更后的注册资本为人民币33,924.9776万元。

根据公司披露的《2017年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-025），2018年5月21日公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配预案》，于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派：以公司2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。本次权益分派实施后，公司总股本由339,249,776股增加至474,949,686股，公司注册资本由人民币339,249,776元增加至474,949,686元。

公司的经营范围为：广播电视节目制作经营（凭许可证经营），摄影服务，文化教育信息咨询，经营演出及经纪业务（凭业务许可证经营），设计、制作、代理、发布国内各类广告，从事进出口业务。（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）。法定代表人:马中骏。

截至2018年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司共21家，详见本财务报告九“在其他主体中的权益”。本公司2018年合并范围变化情况，详见本财务报告八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、收入确认、存货取得和发出等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、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

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月

作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4、记账本位币**

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**

1）、同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

2）、非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

3）、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会计处理方法

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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

**6、合并财务报表的编制方法**

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1）存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2）除1）以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

1）拥有一个以上投资；

2）拥有一个以上投资者；

3）投资者不是该主体的关联方；

4）其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、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、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及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。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；

编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，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，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

6.6.4 企业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，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

（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。

6.7 2015年本公司重大资产重组构成反向购买，根据《企业会计准则》及有关规定，本公司遵循以下

原则编制合并财务报表：

1）合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

2）合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。

3）合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

4)合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息(即法律上子公司的前期合并财务报表)。

5）法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并。资产重组后，被购买的上市公司未持有任何经营资产或负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

（1）、合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）、当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

1）、确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

2）、确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

3）、确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）、按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5）、确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

**9、外币业务和外币报表折算**

1）、外币业务折算

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计

入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

2）、外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

本报告期实际操作中，以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用按每月末汇率加权平均计算平均汇率替代交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用按每月末汇率加权平均计算平均汇率替代现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。

**10、金融工具**

10.1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2）该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号－金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

10.2、金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1）、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3）、可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4）、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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

10.3、金融资产的计量

1）、金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

2）、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

3）、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

4）、除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

10.4、金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

10.5、金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

10.6、 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

10.7、金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

**11、应收票据及应收账款**

**（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 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，根据该款项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，经测试无减值迹象，按组合计提。 |

**（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|---|---|
| 以账龄为信用风险特征的应收款项 | 账龄分析法 |
| 合并范围内的公司之间应收款项 | 其他方法 |

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） | 1.00% | 1.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3－4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 100.00% | 100.00% |
| 5 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

| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| --- | --- | --- |
| 合并范围内的公司之间应收款项 | 0.00% | 0.00% |

**（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 对于单项金额虽不重大的应收款项，当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所有款项时，确认相应的坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

**（4）联合投资并由公司负责发行的影视剧项目的应收账款**

对于多方联合投资并由公司负责发行的影视剧项目，如公司承担无法收回应收账款的全部风险，需垫付联合投资方的分成款项的，则就项目全部应收账款按前述1-3项规定计提；如公司未承担前述责任（或类似责任），根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的应收账款按前述1-3项规定计提。

**12、存货**

（1）、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、外购影视剧等。

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

2）、在产品系本公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧

发行许可证》的影视剧产品。

3）、库存商品系本公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

4）、外购影视剧系本公司购买的影视剧产品。

（2）、存货增加的计价方法

1）、存货按照实际成本进行初始计量。

2）、本公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

本公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项－ 预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，本公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款－ 预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视剧库存成本。

（3）、存货发出的计价方法

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

1）、以一次性卖断方式，在收到卖断价款时，将全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

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

计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。计算公式为：

计划销售成本率＝影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期(月)应结转销售成本额＝本期(月)影视剧销售收入额×计划销售成本率

在电视播映权的转让中，主要包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是电视台可以按约定的顺序在2 年内(部分剧目延长到3－5 年)先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮上星播出后的约定日期，其他电视台继续播放的权利。目前电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入和二轮播映权转让收入，通常在24 个月内完成。因此，根据发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎性的原则，本公司仅以24 个月期限内的首轮播放权转让和二轮播放转让预计实现的收入作为电视剧项目的预计计划

收入。

在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

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

4）、低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

（4）、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。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。

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

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

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

（5）、存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

**13、持有待售资产**

（1）划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间

和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

2）可收回金额。

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

**14、长期股权投资**

⑴、初始计量

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“5.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1）、以支付现金取得的长期股权投资，应当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。

2）、以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

3）、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。

4）、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。

⑵、后续计量

1）、成本法后续计量

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，长期股权投资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。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。

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

2）、权益法后续计量

采用权益法核算时，投资方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；投资方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；投资方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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照《金融工具》政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3）、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处理

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。

4）、处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因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；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5）、对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6）、处置长期股权投资的处理

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，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。

7）、确定对被投资单位实施重大影响的依据

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

8）、减值测试方法及减值准备计提方法

当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，投资方对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

**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**

**（1）确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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。

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认

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

**（2）折旧方法**

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 5 | 1.9-4.75 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

**（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

本公司无融资租入固定资产。

**17、在建工程**

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

**18、借款费用**

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产、存货的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开

始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则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**

无

**20、油气资产**

无

**21、无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产包括土地使用权、专利权、软件。

土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权、软件按法律规定的有效年限平均摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

**（2）内部研究开发支出会计政策**

研究与开发：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**22、长期资产减值**

当出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，投资方对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

**23、长期待摊费用**

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

**24、职工薪酬**

**（1）短期薪酬的会计处理方法**

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

本公司为非累积带薪缺勤，在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司无利润分享计划。

**（2）离职后福利的会计处理方法**

公司在职工为其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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司无设定受益计划。

**（3）辞退福利的会计处理方法**

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。

2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

**（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

无

**25、预计负债**

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**26、股份支付**

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须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。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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相关成本或费用和相应负债。

**27、优先股、永续债等其他金融工具**

无

**28、收入**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；

3) 收入的金额能够可靠地计量；

4) 相关的经济利益很可能流入；

5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司的营业收入主要包括电视剧发行及其衍生收入、电影发行及其衍生收入、移动休闲游戏业务及渠道推广业务、艺人经纪及相关服务收入等。收入确认原则如下：

(1)、销售商品

1)电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》后，电视剧母带转移并已取得收款权利时确认收入的实现。电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费母带费收入等。

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

电视剧、电影完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首(播)映权等方式，预售电视剧影片发行权、放播映权或者其他权利所取得的款项，待电影、电视剧完成摄制并按合同约定提供给买方使用时，确认销售收入的实现。

3) 游戏及渠道推广收入：本公司游戏收入，在授权运营模式下，根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法，即合作运营方支付的分成款项确认营业收入。期末，公司按照合作协议计算暂估分成金额确认营业收入，收到并核对对账单数据后，如有差异，对之前确认的营业收入进行调整。本公司渠道推广收入，主要为效果推广业务。根据协议约定，本公司不承担主要运营责任，按照净额法，即客户支付的按广告点击量结算的分成款项确认营业收入。按照合作协议计算暂估分成金额确认营业收入，收到并核对对账单数据后，如有差异，对之前确认的营业收入进行调整。

(2)、提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确

认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

本公司的艺人经纪及相关服务业务收入确认：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

(3)、让渡资产使用权

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

**29、政府补助**

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**

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(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

**31、租赁**

**（1）经营租赁的会计处理方法**

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**（2）融资租赁的会计处理方法**

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| --- | --- | --- |
| 根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。 | 公司第七届董事会第二十四次会议审议通过 | 根据该准则的相关规定：1、“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 1,222,662,556.81 元，上期余额 1,490,036,170.30 元；2、“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 368,043,402.88 元，上期余额 396,339,260.20 元；3、“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 49,134,509.52 元，上期余额 2,028,138.77 元；4、“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 33,090,657.68 元，上期余额 35,273,024.37 元；5、“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 138,659,363.79 元，上期余额 395,450,513.78 元；6、单列“研发费用”并相应调减“管理费用”，本期 4,204,738.61 元，上期 5,582,124.96 元。 |

### （2）重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计估计变更的内容和原因 | 审批程序 | 开始适用的时点 | 备注 |
| --- | --- | --- | --- |
| 为更公允地反映公司的财务状况以及经营成果，公司变更了应收款项账龄区间、部分账龄的坏账准备计提比例，对于多方联合投资并由公司负责发行的影视剧项目，若公司未承担无法收回应收账款的全部风险，不需垫付联合投资方的分成款项，根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的 | 公司第七届董事会第二十次会议审议 | 2018 年 01 月 01 日 | 受重要影响的报表项目：1、“应收票据及应收账款”影响数：111,858,471.41 元；2、“其他应收款”影响数：2,588,113.96 元；3、“递延所得税资产”影响数：-26,675,343.79 元；4、“资产减值损失”影响数：-114,446,585.37 元；5、“所得税费用”影响数：26,675,343.79 元 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应收账款和本次变更后的账龄分析法或单项计提方法计提坏账准备。 | | | |

应收款项账龄区间计提比例变更情况：

| 账龄 | 变更前计提比例 | 变更后计提比例 |
|---|---|---|
| 1年以内(含1年) | 5% | 1% |
| 1至2年 | 10% | 10% |
| 2至3年 | 50% | 30% |
| 3至4年 | 100% | 50% |
| 4年以上 | 100% | 100% |

对于多方联合投资并由公司负责发行的影视剧项目，如公司承担无法收回应收账款的全部风险，需垫付联合投资方的分成款项的，则就项目全部应收账款按本次变更后的账龄分析法或单项计提方法计提坏账准备；如公司未承担前述责任（或类似责任），根据相关协议约定公司按实际回款金额向联合投资方结算支付分成款项的，则按照公司投资或收益比例计算的应收账款和本次变更后的账龄分析法或单项计提方法计提坏账准备。

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 应税收入按 6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；或按应税收入的 3%的税率计缴增值税 | 6%、3% |
| 城市维护建设税 | 按应缴流转税的 1%或 5%或 7%计缴 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%或 15%或 16.5% | 25%、15%、16.5% |
| 教育费附加 | 按应缴流转税的 3% | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税的 2%或 1% | 2%、1% |
| 文化事业建设费 | 按广告营业额的 3%计缴 | 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|---|
| 香港慈文影视传播有限公司 | 16.5% |
| 北京赞成科技发展有限公司 | 15% |

| | |
|---|---|
| 北京思凯通科技有限公司 | 15% |

**2、税收优惠**

所得税

1、根据北京市海淀区国家税务局第七税务所的认定，本公司之子公司北京赞成科技发展有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策。2018年度高新技术企业的认定已报备通过。故该公司2018年度执行所得税税率15%。

2、根据北京市海淀区国家税务局第五税务所的认定，本公司之子公司北京思凯通科技有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策。2018年度高新技术企业的认定已报备通过。故该公司2018年度执行所得税税率15%。

3、根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112号第一条规定，2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（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。本公司之子公司霍尔果斯定坤影视传播有限公司和新疆赞诚网络科技有限公司符合上述优惠政策条件并向当地税务部门备案，2018年度免征企业所得税。

**3、其他**

香港慈文影视传播有限公司设立于香港，执行当地的税务政策，以当年应课税盈利按利得税率计提（其中2018年利得税率：16.5%）。

北京慈文投资管理有限公司自成立之日（2017年10月23日）起按小规模纳税人缴纳增值税，适用税率3%。

## 七、合并财务报表项目注释

**1、货币资金**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | 132,871.50 | 63,086.48 |
| 银行存款 | 553,771,772.55 | 1,491,258,798.08 |
| 其他货币资金 | 80,110,000.00 | |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 634,014,644.05 | 1,491,321,884.56 |

2018年期末数较2017年期末数减少57.49%(绝对额减少85,730.72万元)，主要系2018年公司归还银行借款和其他负债所致。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

无

**3、衍生金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**4、应收票据及应收账款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 应收票据 | 17,815,500.00 | 15,888,648.00 |
| 应收账款 | 1,204,847,056.81 | 1,474,147,522.30 |
| 合计 | 1,222,662,556.81 | 1,490,036,170.30 |

**（1）应收票据**

**1)应收票据分类列示**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 银行承兑票据 | 16,209,000.00 | 15,888,648.00 |
| 商业承兑票据 | 1,606,500.00 | |
| 合计 | 17,815,500.00 | 15,888,648.00 |

**2)期末公司无已质押的应收票据**

**3)期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

**4)期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

**（2）应收账款**

**1)应收账款分类披露**

单位： 元

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

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,326,120,281.52 | 90.22% | 160,174,014.71 | 12.08% | 1,165,946,266.81 | 1,757,480,570.69 | 100.00% | 283,333,048.39 | 16.12% | 1,474,147,522.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 143,763,000.00 | 9.78% | 104,862,210.00 | 72.94% | 38,900,790.00 | | | | | |
| 合计 | 1,469,883,281.52 | 100.00% | 265,036,224.71 | 18.03% | 1,204,847,056.81 | 1,757,480,570.69 | 100.00% | 283,333,048.39 | 16.12% | 1,474,147,522.30 |

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

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 451,229,767.65 | 4,283,420.35 | 0.95% |
| 1 至 2 年 | 600,846,084.55 | 54,438,472.45 | 9.06% |
| 2 至 3 年 | 169,316,080.07 | 35,293,364.42 | 20.84% |
| 3 至 4 年 | 69,425,343.52 | 31,955,851.76 | 46.03% |
| 4 至 5 年 | 24,611,280.73 | 23,793,450.73 | 96.68% |
| 5 年以上 | 10,691,725.00 | 10,409,455.00 | 97.36% |
| 合计 | 1,326,120,281.52 | 160,174,014.71 | 12.08% |

确定该组合依据的说明：

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：

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

**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-18,122,447.45元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

**3)本期实际核销的应收账款情况**

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 实际核销的应收账款 | 174,376.23 |

**4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为1,124,552,554.16元，占应收账款年末余额合计数的比例为76.50%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为136,308,728.77元。

**5)无因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**6)无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2018年期末数较2017年期末数减少18.27%(绝对额减少26,930.05万元)，主要系2018年营业收入减少所致。

**5、预付款项**

**（1）预付款项按账龄列示**

单位： 元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 35,493,610.20 | 56.83% | 21,729,315.57 | 44.90% |
| 1 至 2 年 | 2,177,600.00 | 3.49% | 15,010,431.58 | 31.02% |
| 2 至 3 年 | 13,319,939.44 | 21.33% | 1,533,300.00 | 3.17% |
| 3 年以上 | 11,461,300.00 | 18.35% | 10,121,000.00 | 20.91% |
| 合计 | 62,452,449.64 | -- | 48,394,047.15 | -- |

账龄超过 1 年的大额预付账款主要系预付的制片款或导演费等，未结转原因系投资的项目尚在筹备阶段。

**（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为42,956,150.22元，占预付账款年末余额合计数的比例为68.78%。

其他说明：

本报告期预付账款中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

## 6、其他应收款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 49,134,509.52 | 2,028,138.77 |
| 合计 | 49,134,509.52 | 2,028,138.77 |

### （1）应收利息

无

### （2）应收股利

无

### （3）其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位： 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 50,433,863.32 | 100.00% | 1,299,353.80 | 2.58% | 49,134,509.52 | 2,979,777.75 | 100.00% | 951,638.98 | 31.94% | 2,028,138.77 |
| 合计 | 50,433,863.32 | 100.00% | 1,299,353.80 | 2.58% | 49,134,509.52 | 2,979,777.75 | 100.00% | 951,638.98 | 31.94% | 2,028,138.77 |

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

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

| 账龄 | 期末余额 |
| --- | --- |

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---|---|---|---|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 48,851,798.76 | 488,517.98 | 1.00% |
| 1 至 2 年 | 86,618.60 | 8,661.86 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 118,460.00 | 35,538.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 1,220,700.00 | 610,350.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 6,500.00 | 6,500.00 | 100.00% |
| 5 年以上 | 149,785.96 | 149,785.96 | 100.00% |
| 合计 | 50,433,863.32 | 1,299,353.80 | 2.58% |

确定该组合依据的说明：

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)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347,714.82元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

**3)本期无实际核销的其他应收款情况**

**4)其他应收款按款项性质分类情况**

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 往来款 | 7,920,000.00 | 2,180,000.00 |
| 押金/保证金 | 42,286,874.93 | 561,012.56 |
| 其他 | 226,988.39 | 238,765.19 |
| 合计 | 50,433,863.32 | 2,979,777.75 |

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 第一名 | 保证金 | 41,291,290.00 | 1 年以内 | 81.87% | 412,912.90 |
| 第二名 | 往来款 | 6,720,000.00 | 1 年以内 | 13.32% | 67,200.00 |
| 第三名 | 往来款 | 1,200,000.00 | 3-4 年 | 2.38% | 600,000.00 |
| 第四名 | 押金 | 708,274.23 | 1 年以内 | 1.40% | 7,082.74 |
| 第五名 | 定金 | 100,000.00 | 4 年以上 | 0.20% | 100,000.00 |
| 合计 | -- | 50,019,564.23 | -- | 99.17% | 1,187,195.64 |

**6)无涉及政府补助的应收款项**

**7)无因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

**8)无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

本报告期无其他应收款持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

2018年期末数较2017年期末数增加2322.64%(绝对额增加4,710.64万元)，主要系2018年与远东国际租赁公司签订应收账款保理合同而支付的保证金。

**7、存货**

**（1）存货分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 196,907,213.76 | | 196,907,213.76 | 169,292,752.56 | | 169,292,752.56 |
| 在产品 | 251,325,945.03 | | 251,325,945.03 | 677,434,617.15 | | 677,434,617.15 |
| 库存商品 | 523,265,060.49 | 3,202,842.28 | 520,062,218.21 | 337,974,128.90 | 3,271,427.73 | 334,702,701.17 |
| 合计 | 971,498,219.28 | 3,202,842.28 | 968,295,377.00 | 1,184,701,498.61 | 3,271,427.73 | 1,181,430,070.88 |

**（2）存货跌价准备**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 3,271,427.73 | -68,585.45 | | | | 3,202,842.28 |
| 合计 | 3,271,427.73 | -68,585.45 | | | | 3,202,842.28 |

本公司之子公司北京慈文电影发行有限公司和慈文动画有限公司的期末库存商品3,202,842.28元，预计未来不会产生经济利益流入，故全额计提存货跌价准备。

**8、持有待售资产**

无

## 9、一年内到期的非流动资产

无

## 10、其他流动资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预缴税费及留抵税额 | 59,372,667.39 | 49,489,442.72 |
| 合计 | 59,372,667.39 | 49,489,442.72 |

## 11、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |
| 按成本计量的 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |
| 合计 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 |

### （2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

### （3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

| 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 | | |
| 霍尔果斯非凡响影视制作有限公司 | 750,000.00 | | | 750,000.00 | | | | | 5.40% | 0.00 |
| 环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司 | 1,250,000.00 | | | 1,250,000.00 | | | | | 10.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 东方物语文化传媒（天津）有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | | | | 5.00% | 0.00 |
| 合计 | 2,500,000.00 | | | 2,500,000.00 | | | | | -- | 0.00 |

**（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**（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**

无

**12、持有至到期投资**

无

**13、长期应收款**

无

**14、长期股权投资**

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 影视行业 | 5,841,821.46 | | | -1,027,845.66 | | | | | | 4,813,975.80 | |
| 小计 | 5,841,821.46 | | | -1,027,845.66 | | | | | | 4,813,975.80 | |
| 合计 | 5,841,821.46 | | | -1,027,845.66 | | | | | | 4,813,975.80 | |

## 15、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 16、固定资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 33,090,657.68 | 35,273,024.37 |
| 合计 | 33,090,657.68 | 35,273,024.37 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 房屋建筑物 | 运输工具 | 办公及电子设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 44,036,547.14 | 3,653,591.44 | 7,688,161.24 | 55,378,299.82 |
| 2.本期增加金额 | | 384,112.31 | 244,257.29 | 628,369.60 |
| （1）购置 | | 384,112.31 | 244,257.29 | 628,369.60 |
| （2）在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 2,505,461.42 | 2,505,461.42 |
| （1）处置或报废 | | | 2,505,461.42 | 2,505,461.42 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 44,036,547.14 | 4,037,703.75 | 5,426,957.11 | 53,501,208.00 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 12,019,838.63 | 1,083,417.60 | 7,002,019.22 | 20,105,275.45 |
| 2.本期增加金额 | 1,943,459.75 | 567,357.96 | 232,650.85 | 2,743,468.56 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| （1）计提 | 1,943,459.75 | 567,357.96 | 232,650.85 | 2,743,468.56 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | 2,438,193.69 | 2,438,193.69 |
| （1）处置或报废 | | | 2,438,193.69 | 2,438,193.69 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 13,963,298.38 | 1,650,775.56 | 4,796,476.38 | 20,410,550.32 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| （1）计提 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置或报废 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 30,073,248.76 | 2,386,928.19 | 630,480.73 | 33,090,657.68 |
| 2.期初账面价值 | 32,016,708.51 | 2,570,173.84 | 686,142.02 | 35,273,024.37 |

**（2）无暂时闲置的固定资产情况**

**（3）无通过融资租赁租入的固定资产情况**

**（4）无通过经营租赁租出的固定资产**

**（5）无未办妥产权证书的固定资产情况**

**（6）固定资产清理**

无

其他说明

1）、本公司管理层认为：本公司的固定资产经测试未发生减值，故无需计提减值准备。

2）、期末固定资产无抵押情况。

**17、在建工程**

无

## 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

## 19、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 20、无形资产

### （1）无形资产情况

单位： 元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件及软件著作权 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 33,111,843.67 | 33,111,843.67 |
| 2.本期增加金额 | | | | 3,017,241.50 | 3,017,241.50 |
| （1）购置 | | | | 3,017,241.50 | 3,017,241.50 |
| （2）内部研发 | | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 36,129,085.17 | 36,129,085.17 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 13,794,919.79 | 13,794,919.79 |
| 2.本期增加金额 | | | | 6,831,422.85 | 6,831,422.85 |
| （1）计提 | | | | 6,831,422.85 | 6,831,422.85 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 20,626,342.64 | 20,626,342.64 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | 5,733,635.00 | 5,733,635.00 |
| （1）计提 | | | | 5,733,635.00 | 5,733,635.00 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| （1）处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 5,733,635.00 | 5,733,635.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 9,769,107.53 | 9,769,107.53 |
| 2.期初账面价值 | | | | 19,316,923.88 | 19,316,923.88 |

**（2）无未办妥产权证书的土地使用权情况**

其他说明：

本公司因2015年收购赞成科技公司而形成的无形资产29,815,900.00元，截至2018年12月31日，摊余价值9,427,135.00元，根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字(2019)第3342号《上海慈文影视传播有限公司以财务报告为目的拟进行减值测试涉及的北京赞成科技发展有限公司等三家公司相关资产公允价值项目资产评估报告》的评估结果，本期需计提减值准备5,733,635.00元。

**21、开发支出**

无

## 22、商誉

### （1）商誉账面原值

单位： 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京赞成科技发展有限公司 | 989,802,700.14 | | | | | 989,802,700.14 |
| 上海慈文信息技术有限公司 | 3,445,669.32 | | | | | 3,445,669.32 |
| 东阳紫风影视制作有限公司 | 552,778.91 | | | | | 552,778.91 |
| 慈文动画有限公司 | 21,047.84 | | | | | 21,047.84 |
| 合计 | 993,822,196.21 | | | | | 993,822,196.21 |

### （2）商誉减值准备

单位： 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京赞成科技发展有限公司 | | 866,072,715.46 | | | | 866,072,715.46 |
| 慈文动画有限公司 | 21,047.84 | | | | | 21,047.84 |
| 合计 | 21,047.84 | 866,072,715.46 | | | | 866,093,763.30 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

1）关于北京赞成科技发展有限公司商誉的说明

a、商誉的形成：

2015年11月，本公司以1,100,000,000.00元收购北京赞成科技发展有限公司100%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为110,197,299.87元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为989,802,700.14元，确认为合并资产负债表中的商誉。

b、资产组的认定：

收购日本公司认定北京赞成科技发展有限公司全部可辨认的经营性资产、经营性负债视为一个资产组。

本年末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

2）关于慈文动画有限公司商誉的说明

2009年7月，本公司增资41,000,000.00元取得慈文动画有限公司股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为40,978,952.16元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为21,047.84元，确认为合并资产负债表中的商誉。本公司在对慈文动画有限公司进行减值测试时，由于慈文动画有限公司亏损，该商誉全额计提资产减值准备。

3）关于其他子公司商誉的说明

收购日本公司认定上海慈文信息技术有限公司、东阳紫风影视制作有限公司在合并后均作为独立的经济实体运行，故减值测试时均将其视为一个资产组。本年末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。经测试，期末该商誉不存在减值。

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

关于北京赞成科技发展有限公司商誉减值测试过程及减值损失的确认方法：

1).重要假设及依据

a.假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；

b.假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

c.假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

d.假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

2).关键参数

a.预测期：2019年-2023年（后续为稳定期）；

b.预测增长率：综合考虑了估值基准日后各种因素对该指标变动的影响，从而预测得出各项业务的营业收入，预计2019年-2023年收入增长率分别为-54.17%、5.44%、5.43%、5.43%、4.13%；

c.稳定增长期：五年后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定；

d.利润率：根据预测的收入、成本、费用等计算得出，预计2019年-2023年利润率分别为62.26%、62.41%、62.56%、62.72%、62.41%；

e.折现率：相关资产组的税前加权平均资本成本为17.33%。

商誉减值测试的影响

本公司在对北京赞成科技发展有限公司商誉进行减值测试时，利用了北京中企华资产评估有限责任公司 2019 年4月28日出具的中企华评报字（2019）第3427号《上海慈文影视传播有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试涉及的北京赞成科技发展有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》的评估结果。截至2018年12月31日，与商誉相关的资产组的账面价值为106,240.99万元，商誉资产组可收回金额为19,633.72万元。经测试，本期需计提商誉减值损失86,607.27万元，其中归属于本公司的商誉减值损失金额为86,607.27万元。

**23、长期待摊费用**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 装修费 | 7,553,051.94 | 994,150.66 | 2,437,651.75 | | 6,109,550.85 |
| 合计 | 7,553,051.94 | 994,150.66 | 2,437,651.75 | | 6,109,550.85 |

**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**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 216,435,078.51 | 53,982,253.15 | 229,732,603.96 | 57,285,156.93 |
| 内部交易未实现利润 | 2,571,594.04 | 642,898.51 | 4,622,836.50 | 1,155,709.12 |
| 递延收益 | | | 1,500,506.06 | 375,126.52 |
| 预收账款 | | | 14,941,500.56 | 3,735,375.14 |
| 预计负债 | | | 16,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 成本费用时间性差异 | 63,128,385.10 | 15,782,096.28 | | |
| 合计 | 282,135,057.65 | 70,407,247.94 | 266,797,447.08 | 66,551,367.71 |

**（2）未经抵销的递延所得税负债**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 11,651,198.37 | 2,912,799.60 | 23,682,912.70 | 5,920,728.18 |
| 合计 | 11,651,198.37 | 2,912,799.60 | 23,682,912.70 | 5,920,728.18 |

**（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位： 元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延所得税资产 | | 70,407,247.94 | | 66,551,367.71 |
| 递延所得税负债 | | 2,912,799.60 | | 5,920,728.18 |

**（4）未确认递延所得税资产明细**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,202,842.28 | 3,271,427.73 |
| 可抵扣亏损 | 274,490,058.36 | 131,757,567.39 |
| 合计 | 277,692,900.64 | 135,028,995.12 |

**（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位： 元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2023 年 | 151,718,248.95 | | |
| 2022 年 | 98,003,398.28 | 98,162,198.29 | |
| 2021 年 | 22,970,843.51 | 28,165,816.30 | |
| 2020 年 | | | |
| 2019 年 | 1,797,567.62 | 4,070,498.55 | |
| 2018 年 | | 1,359,054.25 | |
| 合计 | 274,490,058.36 | 131,757,567.39 | -- |

其他说明：

1）、资产减值准备明细中的子公司香港慈文影视传播有限公司、霍尔果斯定坤影视传播有限公司和新疆赞诚网络科技有限公司的坏账准备不确认时间性差异（2018年12月31日：49,900,500.00元，2017年12月31日：54,552,083.41元）。

2）、存货跌价准备的转回存在不确定性，出于谨慎性原则，不确认其时间性差异。

**25、其他非流动资产**

无

**26、短期借款**

**（1）短期借款分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | 120,100,000.00 | 18,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | 221,000,000.00 | 445,000,000.00 |
| 信用借款 | | |
| 保理借款 | 90,000,000.00 | |
| 合计 | 431,100,000.00 | 493,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

1）质押借款

2018年末人民币4,000万元质押借款，质押物为《回到明朝当王爷之杨凌传》浙江天猫技术有限公司应收账款，并由慈文传媒股份有限公司提供担保。

2018年末人民币8,000万元质押借款，质押物为8,000万元银行存款，期限6个月。

2018年末人民币10万元质押借款，质押物为11万元银行存款，期限1个月。

2）保理借款

2018年末人民币9,000万元保理借款，公司将上海聚力传媒技术有限公司购买《凉生，我们可不可以不忧伤》而产生的应收账款进行保理。根据三方签定的保理协议，该保理借款还款人为上海聚力传媒技术有限公司，利息由上海聚力传媒技术有限公司承担。

3）保证借款

2018年末人民币6,100万元保证借款，系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

2018年末人民币5,000万元保证借款，系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

2018年末人民币3,000万元保证借款，系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

2018年末人民币5,000万元保证借款，系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

2018年末人民币3,000万元保证借款，系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

**（2）已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元。

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付账款 | 368,043,402.88 | 396,339,260.20 |
| 合计 | 368,043,402.88 | 396,339,260.20 |

**（1）应付票据分类列示**

无

**（2）应付账款列示**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 215,256,970.29 | 241,470,238.97 |
| 1-2 年 | 82,932,433.96 | 97,159,922.57 |
| 2-3 年 | 39,746,944.36 | 48,896,484.15 |
| 3 年以上 | 30,107,054.27 | 8,812,614.51 |
| 合计 | 368,043,402.88 | 396,339,260.20 |

**（3）账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 单位一 | 61,040,587.49 | 未达到付款条件 |
| 单位二 | 44,046,204.96 | 未达到付款条件 |
| 单位三 | 10,149,000.00 | 未达到付款条件 |
| 单位四 | 8,500,000.00 | 未达到付款条件 |
| 单位五 | 8,138,589.62 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 131,874,382.07 | -- |

**30、预收款项**

**（1）预收款项列示**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 306,487,969.68 | 539,703,753.59 |
| 1 至 2 年 | 40,781,556.16 | 68,872,840.18 |
| 2 至 3 年 | 59,667,840.00 | 6,050,000.00 |
| 3 年以上 | 7,915,882.63 | 1,865,882.63 |
| 合计 | 414,853,248.47 | 616,492,476.40 |

**（2）账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 单位一 | 77,621,070.00 | 预收销售款 |
| 单位二 | 25,050,000.00 | 预收销售款 |
| 合计 | 102,671,070.00 | -- |

**（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

无

其他说明：

2018年期末数较2017年期末数减少32.71%(绝对额减少20,163.92万元)，主要系2018年预收销售款减少所致。

## 31、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、短期薪酬 | 2,028,890.09 | 39,709,144.66 | 39,276,082.42 | 2,461,952.33 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 224,446.48 | 3,961,664.60 | 4,049,361.53 | 136,749.55 |
| 三、辞退福利 | | 30,000.00 | 30,000.00 | |
| 合计 | 2,253,336.57 | 43,700,809.26 | 43,355,443.95 | 2,598,701.88 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,863,280.03 | 35,034,494.80 | 34,605,661.17 | 2,292,113.66 |
| 2、职工福利费 | | 557,107.65 | 555,913.65 | 1,194.00 |
| 3、社会保险费 | 76,408.76 | 2,337,962.77 | 2,316,820.30 | 97,551.23 |
| 其中：医疗保险费 | 44,552.73 | 2,083,276.52 | 2,076,203.20 | 51,626.05 |
| 工伤保险费 | 6,665.21 | 78,591.79 | 64,307.57 | 20,949.43 |
| 生育保险费 | 25,190.82 | 176,094.46 | 176,309.53 | 24,975.75 |
| 4、住房公积金 | 51,419.92 | 1,755,780.14 | 1,773,888.00 | 33,312.06 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 37,781.38 | 23,799.30 | 23,799.30 | 37,781.38 |
| 合计 | 2,028,890.09 | 39,709,144.66 | 39,276,082.42 | 2,461,952.33 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1、基本养老保险 | 220,408.40 | 3,835,832.59 | 3,924,377.97 | 131,863.02 |
| 2、失业保险费 | 4,038.08 | 125,832.01 | 124,983.56 | 4,886.53 |
| 合计 | 224,446.48 | 3,961,664.60 | 4,049,361.53 | 136,749.55 |

其他说明：

## 32、应交税费

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 17,307,330.87 | 43,164,423.33 |
| 企业所得税 | 18,242,704.08 | 22,938,872.49 |
| 个人所得税 | 149,946.39 | 199,168.21 |
| 城市维护建设税 | 518,952.04 | 3,653,715.78 |
| 土地使用税 | 103.00 | 103.00 |
| 印花税 | 61,076.10 | 299,319.33 |
| 房产税 | 10,628.08 | 10,628.08 |
| 教育费附加&地方教育费附加 | 1,005,644.60 | 3,288,809.49 |
| 文化事业建设费 | 6,209,756.31 | |
| 代扣代缴税费 | | 364,826.17 |
| 其他 | 1,330.00 | |
| 合计 | 43,507,471.47 | 73,919,865.88 |

其他说明：

2018年期末数较2017年期末数减少41.14%(绝对额减少3,041.24万元)，主要系2018年公司业绩下降所致。

## 33、其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付利息 | 860,505.91 | 1,934,352.56 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 137,798,857.88 | 393,516,161.22 |
| 合计 | 138,659,363.79 | 395,450,513.78 |

### （1）应付利息

单位： 元

| 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 | 513,386.76 | 1,192,673.24 |
| 短期借款应付利息 | 347,119.15 | 741,679.32 |
| 合计 | 860,505.91 | 1,934,352.56 |

**（2）应付股利**

无

**（3）其他应付款**

**1)按款项性质列示其他应付款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 134,438,123.88 | 390,794,765.24 |
| 1 至 2 年 | 1,081,109.27 | 12,683.62 |
| 2 至 3 年 | 11,598.92 | 225,398.76 |
| 3 年以上 | 2,268,025.81 | 2,483,313.60 |
| 合计 | 137,798,857.88 | 393,516,161.22 |

**2)账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 单位一 | 920,000.00 | 往来款 |
| 合计 | 920,000.00 | -- |

其他说明

本报告期无其他应付款应付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2018年期末数较2017年期末数减少64.98%(绝对额减少25,571.73万元)，主要系2018年支付收购北京赞成科技发展有限公司的股权款所致。

**34、持有待售负债**

无

**35、一年内到期的非流动负债**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 180,642,000.00 | 285,142,000.00 |
| 合计 | 180,642,000.00 | 285,142,000.00 |

其他说明：

一年内到期的长期借款担保及质押情况详见附注37、长期借款。

**36、其他流动负债**

无

**37、长期借款**

**（1）长期借款分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | | 300,000,000.00 |
| 保证借款 | 127,000,000.00 | 47,000,000.00 |
| 保理借款 | 9,672,900.00 | |
| 合计 | 136,672,900.00 | 347,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

1）保证借款

2018年末人民币20,000万元保证借款（其中一年内到期金额10,000万元），系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

2018年末人民币4,700万元保证借款（其中一年内到期金额2,000万元），系由慈文传媒股份有限公司提供保证担保。

2018年末人民币64.2万元保证借款（其中一年内到期金额64.2万元），系由慈文传媒股份有限公司、马中骏提供保证担保。

2）质押借款

2018年末人民币6,000万元质押借款（其中一年内到期金额6,000万元），质押物为上海慈文影视传播有限公司与北京爱奇艺科技有限公司签订的《网台联播剧〈爵迹〉合作协议项下的应收账款，并由慈文传媒股份有限公司、无锡慈文传媒有限公司提供保证担保。

3）保理借款

2018年期末人民币967.29万元保理借款，公司将云南广播电视台购买《生死翻盘》而产生的应收账款进行保理。

**38、应付债券**

无

## 39、长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 长期应付款 | | 55,000,000.00 |
| 合计 | | 55,000,000.00 |

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 收购股权款 | | 55,000,000.00 |

2015年11月，本公司以11亿元收购北京赞成科技发展有限公司100%的股权，截至2018年12月31日公司已支付9.7亿元，剩余款项中应于1年内支付的股权款列示于“其他应付款”，应于1年以上支付的股权款列示于“长期应付款”

## 40、长期应付职工薪酬

无

## 41、预计负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | | 16,000,000.00 | 延期支付款项的占用费 |
| 合计 | | 16,000,000.00 | -- |

2018年公司已全额支付延期支付款项的占用费。

## 42、递延收益

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 1,500,506.06 | | 1,500,506.06 | 0.00 | |
| 合计 | 1,500,506.06 | | 1,500,506.06 | | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |

| | | | 额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 慈文动画动漫补助 | 1,500,506.06 | | 1,500,506.06 | | | | 0.00 | 与资产相关 |

**43、其他非流动负债**

无

**44、股本**

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股本金额（元） | 465,872,329.36 | | | 135,699,910.00 | | 135,699,910.00 | 601,572,239.36 |
| 股份数量（股） | 339,249,776 | | | 135,699,910 | | 135,699,910 | 474,949,686 |

其他说明：

（1）、2015年7月，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江禾欣股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2015】1633号）核准，本公司资产置换及发行116,390,000股股份向慈文传媒集团股份有限公司（以下简称“慈文传媒集团”)全体股东购买慈文传媒集团100%的股权。该重大资产重组构成反向收购。

根据企业会计准则规定，反向收购后编制合并财务报表时，相关权益性工具的金额应当反映法律上子公司（即购买方慈文传媒集团）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。根据持股比例推算，合并财务报表股本金额为441,132,553.36元。股份总数按法律上母公司发行在外的权益性证券的数量及其变化列示。股份数量314,510,000 股。

（2）、2017年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准慈文传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1434号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股24,739,776股，募集资金总额为人民币931,699,964.16元，扣除发行费用人民币20,395,792.26元后，实际募集资金净额为人民币911,304,171.90元，其中：新增股本人民币24,739,776.00元，出资额溢价部分为人民币886,564,395.90元，全部计入资本公积。上述增资已经众华会计师事务所出具的众会验字(2017)第6352号验资报告予以验证。截止2017年12月31日，股份数量339,249,776股

（3）根据公司披露的《2017年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-025），2018年5月21日公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配预案》，于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派：以公司2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80

元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。本次权益分派实施后，公司总股本由339,249,776股增加至474,949,686股，增加股本金额135,699,910.00元。

（4）持有本公司5%以上(含5%)表决权股份股东的股份质押的说明：

2016年6月7日，公司股东马中骏将其持有的公司股份15,400,000股质押给浙江浙商证券资产管理有限公司，质押期限自2016年6月7日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕，2018年6月，公司实施2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，质押股数相应变更为21,560,000股。2017年3月23日，公司股东马中骏将其持有的公司股份20,000,000股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限自2017年3月23日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕，2018年6月，公司实施2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，质押股数相应变更为27,999,998股。

2017年11月29日，公司股东马中骏将其持有的公司股份1,500,000股质押给杨志英，质押期限自2017年11月29日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕，2018年6月，公司实施2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，质押股数相应变更为2,100,000股。2017年12月4日，公司股东马中骏将其持有的公司股份8,390,000股质押给申港证券股份有限公司，质押期限自2017年12月4日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕，2018年6月，公司实施2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，质押股数相应变更为11,746,000股。2018年6月20日，公司股东马中骏将其持有的公司股份3,200,000股质押给浙江浙商证券资产管理有限公司，质押期限自2018年6月20日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕，2018年6月，公司实施2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，质押股数相应变更为4,480,000股。2018年7月10日，公司股东马中骏将其持有的公司股份4,010,000股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限自2018年7月10日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕。2018年8月2日，公司股东马中骏将其持有的公司股份5,200,000股质押给浙江浙商证券资产管理有限公司，质押期限自2018年8月2日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕。2018年10月12日，公司股东马中骏将其持有的公司股份2,985,874股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限自2018年10月12日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕。

截至2018年12月31日，公司股东马中骏持有的公司股份已质押股数为80,081,872股。

2017年7月25日，公司股东王玫将其持有的公司股份10,360,000股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限自2017年7月25日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕，2018年6月，公司实施2017年年度权益分派，以资本公积向全体股东每10股转增4股，质押股数相应变更为

14,504,000股。2018年8月2日，公司股东王玫将其持有的公司股份3,930,000股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限自2018年8月2日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕。2018年10月16日，公司股东王玫将其持有的公司股份7,665,717股质押给中信建投证券股份有限公司，质押期限自2018年10月16日起至质押双方办理解除质押手续为止，证券质押登记手续已于当日办理完毕。

截至2018年12月31日，公司股东王玫持有的公司股份已质押股数为26,099,717股。

**45、其他权益工具**

无

**46、资本公积**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本溢价（股本溢价） | 946,703,346.44 | | 140,043,430.21 | 806,659,916.23 |
| 其他资本公积 | 45,300,000.00 | | | 45,300,000.00 |
| 合计 | 992,003,346.44 | | 140,043,430.21 | 851,959,916.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司披露的《2017年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-025），2018年5月21日公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配预案》，于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派：以公司2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，资本公积减少135,699,910.00元。

（2）公司2018年分别收购慈文动画有限公司少数股东20%股权及上海微颗有限公司少数股东10%股权，冲减资本公积4,343,520.21元。

**47、库存股**

无

**48、其他综合收益**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -362,003.50 | | | | -452,163.64 | | -814,167.14 |
| 外币财务报表折算差额 | -362,003.50 | | | | -452,163.64 | | -814,167.14 |
| 其他综合收益合计 | -362,003.50 | | | | -452,163.64 | | -814,167.14 |

## 49、专项储备

无

## 50、盈余公积

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 32,278,940.17 | 1,457,766.13 | | 33,736,706.30 |
| 合计 | 32,278,940.17 | 1,457,766.13 | | 33,736,706.30 |

本公司根据当年净利润的10%计提法定盈余公积。

## 51、未分配利润

单位： 元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,146,448,509.02 | 786,483,788.42 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,146,448,509.02 | 786,483,788.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -1,094,302,053.35 | 408,421,611.16 |
| 减：提取法定盈余公积 | 1,457,766.13 | 19,207,464.12 |
| 应付普通股股利 | 61,064,959.68 | 29,249,426.44 |
| 期末未分配利润 | -10,376,270.14 | 1,146,448,509.02 |

## 52、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,435,030,474.45 | 1,289,480,869.01 | 1,665,603,140.64 | 918,523,566.71 |
| 合计 | 1,435,030,474.45 | 1,289,480,869.01 | 1,665,603,140.64 | 918,523,566.71 |

## 53、税金及附加

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 437,292.57 | 4,554,860.03 |
| 教育费附加 | 358,146.13 | 4,084,604.77 |
| 房产税 | 327,539.56 | 335,633.14 |
| 土地使用税 | 1,632.70 | 1,909.50 |
| 印花税 | 1,678,582.57 | 1,239,270.74 |
| 防洪水利河道费 | | -44,715.87 |
| 文化事业建设费 | 6,223,196.31 | 100,124.84 |
| 其他 | 4,368.00 | 48.00 |
| 合计 | 9,030,757.84 | 10,271,735.15 |

## 54、销售费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 7,766,662.76 | 2,511,226.71 |
| 业务发行费 | 169,433,294.28 | 23,402,811.05 |
| 办公费 | 66,151.66 | 91,193.33 |
| 差旅费 | 959,168.94 | 700,430.89 |
| 租赁费 | 200.00 | 51,456.31 |
| 折旧费 | 2,029.50 | |
| 流量采购费 | 52,206,644.45 | 67,889,270.89 |
| 无形资产摊销 | 986,689.65 | 413,038.26 |
| 其他 | 1,994,453.80 | 2,391,367.77 |
| 合计 | 233,415,295.04 | 97,450,795.21 |

2018年度销售费用较2017年度增加139.52%(绝对额增加13,596.45万元)，主要系2018年公司发行宣传费增加所致。

## 55、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 31,263,998.36 | 24,005,323.63 |

| | | |
|---|---|---|
| 办公费 | 2,654,509.41 | 2,733,623.65 |
| 差旅费 | 5,579,038.86 | 5,480,356.97 |
| 租赁费 | 7,385,218.46 | 3,931,077.14 |
| 咨询费 | 5,424,813.69 | 3,685,763.35 |
| 折旧费 | 2,740,581.42 | 2,922,004.97 |
| 业务招待费 | 3,209,800.97 | 2,288,206.27 |
| 水电费 | 306,940.20 | 362,220.43 |
| 装修费摊销 | 2,437,651.75 | 1,891,540.21 |
| 无形资产摊销 | 5,844,733.20 | 5,991,586.80 |
| 其他 | 7,400,407.78 | 8,886,270.14 |
| 合计 | 74,247,694.10 | 62,177,973.56 |

## 56、研发费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 4,154,669.34 | 4,218,950.77 |
| 制作成本 | 50,069.27 | 1,363,174.19 |
| 合计 | 4,204,738.61 | 5,582,124.96 |

## 57、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 43,201,634.48 | 63,316,571.39 |
| 减:利息收入 | 6,577,392.07 | 3,092,681.74 |
| 利息净支出 | 36,624,242.41 | 60,223,889.65 |
| 汇兑损失 | | 1,441,798.50 |
| 减:汇兑收益 | 935,838.26 | 44,050.96 |
| 汇兑净损失 | -935,838.26 | 1,397,747.54 |
| 银行手续费 | 2,139,307.01 | 133,991.46 |
| 合计 | 37,827,711.16 | 61,755,628.65 |

2018年度财务费用较2017年度减少38.75%(绝对额减少2,392.79万元)，主要系2018年公司银行借款减少所致。

## 58、资产减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、坏账损失 | -17,774,732.63 | 116,778,294.22 |
| 二、存货跌价损失 | -68,585.45 | |
| 十二、无形资产减值损失 | 5,733,635.00 | |
| 十三、商誉减值损失 | 866,072,715.46 | |
| 合计 | 853,963,032.38 | 116,778,294.22 |

2018年度资产减值损失较2017年度增加631.27%(绝对额增加73,718.47万元)，主要系2018年公司计提8.66亿商誉减值所致。

## 59、其他收益

单位： 元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 政府补助 | 9,893,797.64 | 24,732,694.00 |
| 个税手续费 | 66,945.93 | 72,145.97 |

## 60、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,027,845.66 | -1,051,599.12 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 136,113.71 | 167,642.54 |
| 合计 | -891,731.95 | -883,956.58 |

## 61、公允价值变动收益

单位： 元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | | 812,122.33 |
| 合计 | | 812,122.33 |

## 62、资产处置收益

单位： 元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置收益 | -50,422.31 | 1,048,284.97 |

## 63、营业外收入

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 1,500,506.06 | 283,970.07 | |
| 维权罚没收入 | | 400,000.00 | |
| 其他 | 224,374.03 | 176,236.74 | |
| 合计 | 1,724,880.09 | 860,206.81 | |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 动漫补助 | 无锡市财政局无锡市动漫基地办公室 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 1,500,506.06 | 82,582.07 | 与资产相关 |
| 政府扶持金 | 上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 5,088,000.00 | 20,995,400.00 | 与收益相关 |
| 政府扶持金 | 上海市松江区投资促进服务中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 530,000.00 | 与收益相关 |
| 政府扶持金 | 浙江横店影视产业实验区 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 2,961,975.00 | 2,717,294.00 | 与收益相关 |
| 商务发展专 | 无锡国家高 | 补助 | 因符合地方 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 项资金奖励 | 新技术产业开发区管理委员会 | | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 政府扶持金 | 上海市虹口区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 820,000.00 | 330,000.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 无锡市劳动就业管理中心失业保险基金 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 1,388.00 | 与收益相关 |
| 嘉兴市财政局服务业二十强奖励 | 嘉兴市财政局（库款户） | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 纳税奖励金 | 新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区管理委员会财政局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | | 160,000.00 | 与收益相关 |
| 影视项目剧本资助 | 上海文化发展基金会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 439,622.64 | | 与收益相关 |
| 影视项目制作与海外发行贷款贴息 | 上海市级财政收付中心直接支付清算账户 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 400,000.00 | | 与收益相关 |
| 影视项目资助 | 上海文化发展基金会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 184,200.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 11,394,303.70 | 25,016,664.07 | |

## 64、营业外支出

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他 | 11,736,264.08 | 51,526.56 | |
| 合计 | 11,736,264.08 | 51,526.56 | |

2018年度营业外支出较2017年度增加22677.12%(绝对额增加1,168.47万元)，主要系2018年公司支付延期支付款项的违约金所致。

## 65、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 当期所得税费用 | 26,294,612.86 | 29,077,727.24 |
| 递延所得税费用 | -6,863,808.81 | -26,040,947.43 |
| 上期所得税费用 | 12,703,170.27 | 4,932,972.80 |
| 合计 | 32,133,974.32 | 7,969,752.61 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 |
| --- | --- |
| 利润总额 | -1,068,132,418.37 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -267,033,104.59 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 35,891,418.58 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 12,703,170.27 |
| 非应税收入的影响 | 230,798.37 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 214,323,333.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,911,204.19 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 37,929,562.25 |
| 所得税费用 | 32,133,974.32 |

## 66、其他综合收益

详见附注 48。

## 67、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 营业外收入 | 224,374.03 | 777,624.74 |
| 其他收益 | 9,960,743.57 | 24,804,839.97 |
| 利息收入 | 6,577,392.07 | 3,092,681.74 |
| 经营性其他应付款增加 | -258,614.51 | 1,402,754.86 |
| 经营性其它应收款减少 | | 14,714,421.16 |
| 合计 | 16,503,895.16 | 44,792,322.47 |

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 营业费用及管理费用中的支付额 | 29,605,959.35 | 51,758,841.40 |
| 营业外支出 | 2,736,264.08 | 51,526.56 |
| 银行手续费 | 2,139,307.01 | 133,991.46 |
| 经营性其它应收款增加 | 127,454,085.57 | |
| 经营性其它应付款减少 | | |
| 合计 | 161,935,616.01 | 51,944,359.42 |

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

无

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 延付款项违约金 | 9,000,000.00 | |
| 合计 | 9,000,000.00 | |

## 68、现金流量表补充资料

### （1）现金流量表补充资料

单位： 元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| --- | --- | --- |
| 1．将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -1,100,266,392.69 | 411,683,240.51 |
| 加：资产减值准备 | 853,963,032.38 | 116,778,294.22 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,743,468.56 | 2,951,754.52 |
| 无形资产摊销 | 6,831,422.85 | 6,404,625.06 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,437,651.75 | 1,891,540.21 |
| 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） | 50,422.31 | -1,048,284.97 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | -812,122.33 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 42,265,796.22 | 64,714,318.93 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 891,731.95 | 883,956.58 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -6,863,808.81 | -26,040,947.43 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 216,797,583.62 | -244,884,554.00 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 222,483,066.82 | -470,614,049.91 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -343,033,953.53 | 299,166,828.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -101,699,978.57 | 161,074,599.89 |
| 2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3．现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 553,904,644.05 | 1,491,321,884.56 |
| 减：现金的期初余额 | 1,491,321,884.56 | 756,931,139.11 |

| | | |
|---|---|---|
| 加：现金等价物的期末余额 | 110,000.00 | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -937,307,240.51 | 734,390,745.45 |

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 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 | 308,568,688.83 |
| 其中： | -- |
| 北京赞成科技发展有限公司 | 308,568,688.83 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 308,568,688.83 |

**（3）本期收到的处置子公司的现金净额**

无

**（4）现金和现金等价物的构成**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 553,904,644.05 | 1,491,321,884.56 |
| 其中：库存现金 | 132,871.50 | 63,086.48 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 553,771,772.55 | 1,476,258,798.08 |
| 二、现金等价物 | 110,000.00 | |
| 期限 1 个月的银行保证金 | 110,000.00 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 554,014,644.05 | 1,491,321,884.56 |

**69、所有者权益变动表项目注释**

无

**70、所有权或使用权受到限制的资产**

1）、2018年末人民币4,000万元质押借款，质押物为《回到明朝当王爷之杨凌传》浙江天猫技术有限公司应收账款6000万元。截至2018年12月31日，东阳紫风影视制作有限公司应收浙江天猫技术有限公司《回到明朝当王爷之杨凌传》销售款余额为1,440.00万元。

2）、2018年期末人民币8000万元质押借款，质押物为8000万元银行存款，期限为6个月。

3）、2018年期末人民币10万元质押借款，价值11万元自有保证金，期限为1个月。

4）、2018年期末人民币6000万元质押借款（其中一年内到期金额6000万元），质押物为上海慈文影视传播有限公司与北京爱奇艺科技有限公司签订的《网台联播剧<爵迹>合作协议》项下的应收账款，享有的金额为人民币26,880万元。截至2018年12月31日，上海慈文影视传播有限公司应收北京爱奇艺科技有限公司的<爵迹>销售款余额为2,688万元。

5）、2018年末人民币9,000万元保理借款，公司将上海聚力传媒技术有限公司购买《凉生，我们可不可以不忧伤》而产生的应收账款进行保理。截至2018年12月31日，该保理合同下应收上海聚力传媒技术有限公司销售款余额为9,000万元。

6）、2018年期末人民币967.29万元保理借款，公司将云南广播电视台购买《生死翻盘》而产生的应收账款进行保理。截至2018年12月31日，上海慈文影视传播有限公司应收云南广播电视台<生死翻盘>销售款余额为967.29万元。

**71、外币货币性项目**

**（1）外币货币性项目**

单位： 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 货币资金 | -- | -- | 10,769,253.19 |
| 其中：美元 | 1,568,946.26 | 6.8632 | 10,767,991.97 |
| 港币 | 1,439.42 | 0.8762 | 1,261.22 |

**（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

**72、套期**

无

**73、政府补助**

**（1）政府补助基本情况**

详见附注 59 及附注 63。

**（2）政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

**74、其他**

## 八、合并范围的变更

**1、非同一控制下企业合并**

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

**2、同一控制下企业合并**

本报告期未发生同一控制下企业合并。

**3、反向购买**

本报告期未发生反向购买。

**4、处置子公司**

本报告期不存在处置子公司。

**5、其他原因的合并范围变动**

无

**6、其他**

1）、本公司的控股全资子公司无锡慈文传媒有限公司于 2018 年收购子公司慈文动画有限公司少数股东 20%股权，持股比例由 80%变更为 100%。

2）、本公司的控股全资子公司上海慈文影视传播有限公司收购上海微颗影业有限公司少数股东 10%股权，持股比例由 55%变更为 65%。

# 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

### （1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 无锡慈文传媒有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 广播电视节目制作、发行 | 100.00% | | 反向收购（注 1） |
| 北京慈文影视制作有限公司 | 北京 | 北京 | 广播电视节目制作、发行 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 东阳市慈缘影视制作有限公司 | 浙江东阳 | 浙江东阳 | 广播电视节目制作、发行 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 上海慈文影视传播有限公司 | 上海 | 上海 | 广播电视节目制作、发行 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 慈文动画有限公司 | 江苏无锡 | 江苏无锡 | 动画片制作发行；动漫设计及衍生产品的研发，生产和销售 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京慈文电影发行有限公司 | 北京 | 北京 | 广播电视节目制作、发行，影片发行、策划、影视文化信息咨询 | | 74.47% | 设立 |
| 东阳紫风影视制有限公司 | 浙江东阳 | 浙江东阳 | 广播电视节目制作、发行 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 正视觉国际影视文化发展(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 电脑图文设计、制作 | | 100.00% | 设立 |
| 香港慈文影视传播有限公司 | 香港 | 香港 | 广播电视节目制作、发行 | | 100.00% | 设立 |
| 上海慈文文化经纪有限公司 | 上海 | 上海 | 经营演出及经纪业务等 | | 100.00% | 设立 |
| 上海视骊影视制作有限公司 | 上海 | 上海 | 广播电视节目制作、发行 | | 65.00% | 设立 |
| 上海蜜淘影业有限公司 | 上海 | 上海 | 广播电视节目制作、发行 | | 90.00% | 设立 |
| 上海慈文信息技术有限公司 | 上海 | 上海 | 计算机软件开发、销售和服务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京赞成科技发 | 北京 | 北京 | 互联网技术开 | | 100.00% | 非同一控制下企 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 展有限公司 | | | 发、信息服务业务 | | | 业合并 |
| 北京思凯通科技有限公司 | 北京 | 北京 | 互联网技术开发、信息服务业务 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 北京思凯通数码科技有限公司 | 北京 | 北京 | 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询；销售机械设备 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海微颗影业有限公司 | 上海 | 上海 | 广播电视节目制作、发行 | | 65.00% | 设立 |
| 新疆赞诚网络科技有限公司 | 新疆 | 新疆霍尔果斯 | 互联网技术开发、信息服务业务 | | 100.00% | 设立 |
| 霍尔果斯定坤影视传播有限公司 | 新疆 | 新疆霍尔果斯 | 广播电视节目制作、发行 | | 100.00% | 设立 |
| 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 海南 | 海南海口 | 电影和广播电视节目制作、发行 | | 70.00% | 设立 |
| 北京慈文投资管理有限公司 | 北京 | 北京 | 投资管理、资产管理 | | 100.00% | 设立 |

注1：2015年7月14日，本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1633号）核准，于2015年进行了重大资产重组。重组情况如下：

公司召开了第六届董事会第五、八次会议和2015年第一次临时股东大会,根据议案公司以截至2014年8月31日全部资产及负债（以下简称“置出资产”）与马中骏、王玫等37名股东所共同持有的慈文传媒集团股份有限公司（以下简称”慈文传媒集团” ）100%股份（以下简称“置入资产”）中的等值部分进行资产置换（以下简称“重大资产置换”），资产置换差额部分（以下简称“发行股份购买资产”）由公司向慈文传媒全体股东发行股份购买。同时公司主要发起人股东以其所持公司股份自慈文传媒影视受让置出资产（以下简称“置出资产转让”）。本次重组包括资产置换、发行股份购买资产、置出资产后续处理及股权转让三部分：

1、重大资产置换

本公司将截至评估基准日2014年8月31日拥有的除2.5亿元现金以外的全部资产和负债作为本次重大资产重组的拟置出资产。拟置出资产与马中骏、王玫等37名交易对方所持慈文传媒集团股份有限公司（以下简称“慈文传媒集团”）100%股权的等值部分进行置换。

2、发行股份购买资产

根据《拟置出资产评估报告》，以2014年8月31日为基准日，本公司全部资产和负债的评估值为

126,171.36万元，扣除留存的2.5亿元现金，本次交易拟置出资产的评估值为101,171.36万元，经交易各方友好协商，拟置出资产作价10.12亿元。根据《拟置入资产评估报告》，本次交易拟置入资产慈文传媒集团100%股权的采用收益法评估后企业股东全部权益价值为201,326.76万元，经交易双方协商确定，本次交易拟置入资产的作价为20.083亿元，扣除10.12亿元的置换部分，剩余差额部分9.963亿元由上市公司发行股份购买。本公司发行股份的价格为定价基准日前60个交易日均价，即8.56元/股。据此计算，本公司向慈文传媒集团全体股东合计发行股份1.1639亿股。

3、置出资产后续安排及股权转让

马中骏等交易对方将置换出来的资产出售给公司主要发起人股东或其指定的资产接收方，公司主要发起人股东向慈文传媒集团全体股东合计转让部分上市公司股票，作为其受让资产的支付对价。本次交易完成后，公司将持有慈文传媒集团100%股权，本公司的控股股东和实际控制人变更为马中骏及其一致行动人。交易构成反向购买依据上述交易完成后，马中骏及其一致行动人成为重组后本公司的实际控制人。根据《企业会计准则第20号—企业合并》规定，该交易事项从法律形式而言，本公司通过该交易取得了慈文传媒集团的控股权益，但就该交易的经济实质而言，是马中骏等37名交易对方取得了对本公司的控制权，应作为“反向购买”处理

1）.合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。

2）.合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映的是法律上子公司在合并前的留存收和其他权益余额。

3）.合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。

4).合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息（即法律上子公司的前期合并财务报表）。

5）.法律上母公司的有关可辨认资产、负债在并入合并财务报表时，以其在购买日确定的公允价值进行合并。本次资产重组后，被购买的上市公司未持有任何经营资产或负债，即不构成业务，故在编制合并财务报表时，按照权益性交易的原则进行处理，不确认商誉或当期损益。

上述“慈文传媒集团股份有限公司”于2015年7月更名为无锡慈文传媒有限公司。

**（2）重要的非全资子公司**

单位： 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 上海蜜淘影业有限公司 | 10.00% | -4,002,175.37 | 0.00 | 16,596,594.09 |
| 上海微颗影业有限公司 | 35.00% | -4,385,836.68 | 0.00 | -5,726,324.25 |
| 上海视骊影视制作有限公司 | 35.00% | 2,473,230.69 | 0.00 | 4,561,123.28 |
| 北京慈文电影发行有限公司 | 25.53% | 908,076.96 | 0.00 | -1,886,164.97 |
| 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 30.00% | -957,634.94 | 0.00 | 41,737,636.27 |

**（3）重要非全资子公司的主要财务信息**

单位： 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 上海蜜淘影业有限公司 | 246,368,141.20 | 6,819,481.51 | 253,187,622.71 | 87,221,681.83 | 0.00 | 87,221,681.83 | 546,498,643.72 | 3,571,984.90 | 550,070,628.62 | 344,082,934.00 | 0.00 | 344,082,934.00 |
| 上海微颗影业有限公司 | 101,626,816.33 | 187,473.32 | 101,814,289.65 | 118,175,216.08 | 0.00 | 118,175,216.08 | 142,311,782.39 | 97,644.89 | 142,409,427.28 | 146,539,391.78 | 0.00 | 146,539,391.78 |
| 上海视骊影视制作有限公司 | 119,196,635.44 | 3,132,272.48 | 122,328,907.92 | 109,297,127.12 | 0.00 | 109,297,127.12 | 337,974,749.13 | 3,804,367.16 | 341,779,116.29 | 335,813,708.90 | 0.00 | 335,813,708.90 |
| 北京慈文电影发行有限公司 | 77,173,024.03 | 20,697.38 | 77,193,721.41 | 84,581,754.86 | 0.00 | 84,581,754.86 | 113,877,536.67 | 1,047,316.26 | 114,924,852.93 | 125,869,787.92 | 0.00 | 125,869,787.92 |
| 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 48,781,860.16 | 760,926.81 | 49,542,786.97 | 283,999.39 | 0.00 | 283,999.39 | 53,861,744.90 | 530,071.85 | 54,391,816.75 | 1,940,912.73 | 0.00 | 1,940,912.73 |

单位： 元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 上海蜜淘影业有限公司 | 70,889,506.40 | -40,021,753.74 | -40,021,753.74 | 28,143,838.84 | 396,043,595.22 | 52,375,289.82 | 52,375,289.82 | 88,811,582.17 |
| 上海微颗影业有限公司 | 127,358,490.94 | -12,530,961.93 | -12,530,961.93 | 12,571,692.19 | 0.00 | -4,556,497.96 | -4,556,497.96 | 337,150.45 |
| 上海视骊影视制作有限公司 | 334,377,359.76 | 7,066,373.41 | 7,066,373.41 | 17,296,963.18 | 26,962,487.17 | 1,920,399.77 | 1,920,399.77 | 23,218,108.37 |
| 北京慈文电影发行有限公司 | 23,718,717.18 | 3,556,901.54 | 3,556,901.54 | -22,559,345.57 | 58,490.57 | -2,475,563.76 | -2,475,563.76 | 31,394,406.67 |
| 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 0.00 | -3,192,116.44 | -3,192,116.44 | -6,919,879.33 | 0.00 | -349,095.98 | -349,095.98 | -1,349,198.31 |

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

1）、本公司的控股全资子公司无锡慈文传媒有限公司于 2018 年收购子公司慈文动画有限公司少数股东 20%股权，持股比例由 80%变更为 100%。

2）、本公司的控股全资子公司上海慈文影视传播有限公司收购上海微颗影业有限公司少数股东10%股权，持股比例由55%变更为65%。

**（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位： 元

| | |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | 12,673,600.00 |
| --现金 | 12,673,600.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 12,673,600.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 8,330,079.79 |
| 差额 | 4,343,520.21 |
| 其中：调整资本公积 | 4,343,520.21 |

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**（1）重要的合营企业或联营企业**

**（2）重要合营企业的主要财务信息**

**（3）重要联营企业的主要财务信息**

**（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位： 元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|---|---|---|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 4,813,975.80 | 5,841,821.46 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -1,027,845.66 | -1,051,599.12 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | -1,027,845.66 | -1,051,599.12 |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户进行信用监控及应收账款账龄管理，及时关注重点客户应收款项的变动情况，确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

2）市场风险

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

风险和外汇风险。

2.1）、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

于2018年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加391.31万元（2017年12月31日：583.13万元）。

2.2）、外汇风险

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

3）流动性风险

流动风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以1年内到期为主。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是马中骏及其一致行动人。

### 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。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

**4、其他关联方情况**

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| --- | --- |
| 董事、监事、高管 | 关键管理人员 |
| 王玫 | 公司最终控制方的家庭密切成员 |

**5、关联交易情况**

无

**（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

无

**（3）关联租赁情况**

无

**（4）关联担保情况**

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位： 元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 马中骏 | 100,000,000.00 | 2016 年 06 月 23 日 | 2018 年 06 月 22 日 | 是 |
| 马中骏 | 50,000,000.00 | 2016 年 07 月 06 日 | 2018 年 07 月 06 日 | 是 |
| 马中骏 | 150,000,000.00 | 2017 年 08 月 04 日 | 2018 年 08 月 03 日 | 是 |
| 马中骏、王玫 | 192,000,000.00 | 2017 年 06 月 22 日 | 2018 年 11 月 02 日 | 是 |
| 马中骏 | 78,000,000.00 | 2016 年 12 月 22 日 | 2018 年 06 月 02 日 | 是 |
| 马中骏 | 96,000,000.00 | 2018 年 03 月 22 日 | 2019 年 07 月 10 日 | 否 |
| 马中骏 | 50,000,000.00 | 2018 年 03 月 14 日 | 2020 年 02 月 28 日 | 否 |
| 马中骏 | 30,000,000.00 | 2018 年 07 月 12 日 | 2019 年 07 月 12 日 | 否 |
| 马中骏 | 50,000,000.00 | 2018 年 06 月 27 日 | 2019 年 08 月 14 日 | 否 |
| 马中骏 | 200,000,000.00 | 2018 年 08 月 13 日 | 2020 年 08 月 10 日 | 否 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 马中骏 | 200,000,000.00 | 2018 年 12 月 29 日 | 2022 年 06 月 30 日 | 否 |
| 马中骏 | 50,000,000.00 | 2017 年 09 月 29 日 | 2019 年 09 月 28 日 | 否 |

**（5）关联方资金拆借**

无

**（6）关联方资产转让、债务重组情况**

无

**（7）关键管理人员报酬**

单位： 万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 董监高实际领取报酬 | 284.34 | 332.40 |

**（8）其他关联交易**

**6、关联方应收应付款项**

**（1）应收项目**

无

**（2）应付项目**

单位： 元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 马中骏 | | 44,545.67 |

**7、关联方承诺**

**8、其他**

公司于2018年6月22日进行了2017年年度权益分派：以公司2017年12月31日总股本339,249,776股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.80元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。本次权益分派实施后，公司总股本由339,249,776股增加至474,949,686股。王玫所持公司股份增加至26,099,717股。

# 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

无

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

截至2018年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2017年6月20日，上海慈文影视传播有限公司向北京市东城区人民法院起诉，要求北京盛世骄阳文化传播有限公司支付电视剧《爸爸父亲爹》许可使用费人民币835万元及相应的违约金。本案已于2017年8月3日进行证据交换，将于2017年8月18日和2018年2月7日开庭审理。2018年3月6日出判决，被告需要向上海慈文支付许可费人民币835万及以403万为基数自2016年11月22日至实际支付日的违约金。2018年4月10日上海慈文影视传播有限公司向北京市东城区人民法院申请强制执行，北京市东城区人民法院已决定立案执行。2018年12月14日，执行法官约谈律师，要求终结本次执行，待发现可供执行的财产线索后再申请恢复执行。2019年1月8日，法院与律师谈话，终本笔录签字，目前尚未收到法院终本裁定书。

2017年6月20日，东阳市慈缘影视制作有限公司向北京市东城区人民法院起诉，要求北京观文文化传媒有限公司、北京盛世骄阳文化传播有限公司支付电视剧《剧场》许可使用费人民币480万元及相应的违

约金。本案于2018年2月1日开庭审理，2018年6月25日，北京市东城区人民法院出具（2017）京0101民初11860号，判决被告支付许可费480万元。2018年6月29日北京观文文化传媒有限公司提起上诉。2019年2月21日二审开庭审理，目前正在等待判决结果。

2017年12月28日，上海慈文影视传播有限公司向北京仲裁委提请仲裁，要求北京圣田嘉禾文化传媒有限公司退还《毛丫丫》买断费用人民币1600万元及相应的利息、违约金。本案于2018年4月17日在北京仲裁委不公开审理。2018年5月15日北京仲裁委员会出具（2018）京仲裁字0881号裁决书，对本金全部支持、违约金部分支持、律师费部分支付、仲裁申请费对方全部承担。2018年8月1日，上海慈文向北京市第三中级人民法院提交强制执行申请。2018年8月21日三中院出具（2018）京03执737号之一执行裁定书，因北京圣田嘉禾文化传有限公司暂无财产可供执行，同意本案依法终结本次执行程序。2018年10月24日，上海慈文申请三中院恢复强制执行程序。2019年2月21日，三中院开庭审理，不予恢复强制执行。

2018年6月26日上海蜜淘影业有限公司起诉飞狐（天津）信息技术有限公司，要求支付《楚乔传》著作权合同第三期款（6960万元）及第四期款项（5040万元），合计1.2亿元。本案于2019年3月13日开庭，目前正在审理中。

2018年5月姜涵向朝阳区人民法院第二审判区起诉北京慈文电影发行有限公司、天津盛梦禾文化发展有限公司、重庆银龙影视有限公司，要求支付编剧费20万元整及违约金、律师费，共计人民币22.63万元。本案于2018年11月21日开庭审理，目前正在等待判决结果。

## 十五、资产负债表日后事项

**1、 重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

无

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明**

2019年2月，马中骏先生、王玫女士、叶碧云女士、马中骅先生与江西省出版集团公司全资子公司华章天地传媒投资控股集团有限公司（以下简称“华章投资”）签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，

上述4名股东拟将其所持上市公司慈文传媒股份有限公司合计71,479,928股股份（对应公司股份比例15.05%）转让给华章投资，并将其所持慈文传媒合计117,725,135股股份之表决权（合计24.79%表决权）委托至华章投资。

本次交易完成后，江西省出版集团公司全资子公司华章投资将成为公司单一拥有表决权份额最大的股东，即公司的控股股东，江西省人民政府将成为慈文传媒的实际控制人。

## 十六、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

## 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

无

### 2、其他应收款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | 78,244,228.27 |
| 其他应收款 | 996,684,016.58 | 58,000,000.00 |
| 合计 | 996,684,016.58 | 136,244,228.27 |

#### （1）应收利息

无

#### （2）应收股利

#### 1)应收股利

单位： 元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 无锡慈文传媒有限公司 | 0.00 | 78,244,228.27 |
| 合计 | | 78,244,228.27 |

#### 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

**（3）其他应收款**

**1)其他应收款分类披露**

单位： 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 996,684,016.58 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 996,684,016.58 | 58,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 58,000,000.00 |
| 合计 | 996,684,016.58 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 996,684,016.58 | 58,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 0.00% | 58,000,000.00 |

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

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

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

合并范围内的公司之间其他应收款 996,684,016.58 元不计提坏账准备。

**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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**3)本期实际核销的其他应收款情况**

无

**4)其他应收款按款项性质分类情况**

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 往来款 | 996,684,016.58 | 58,000,000.00 |
| 合计 | 996,684,016.58 | 58,000,000.00 |

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 上海慈文影视传播有限公司 | 往来款 | 773,971,870.00 | 1 年以内 | 77.65% | 0.00 |
| 霍尔果斯定坤影视传播有限公司 | 往来款 | 211,480,400.00 | 1 年以内 | 21.22% | 0.00 |
| 东阳紫风影视制作有限公司 | 往来款 | 11,231,746.58 | 1 年以内 | 1.13% | 0.00 |
| 合计 | -- | 996,684,016.58 | -- | 100.00% | 0.00 |

**6)无涉及政府补助的应收款项**

单位： 元

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

**7)无因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

**8)无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

**3、长期股权投资**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,018,300,000.00 | | 2,018,300,000.00 | 2,018,300,000.00 | | 2,018,300,000.00 |
| 合计 | 2,018,300,000.00 | | 2,018,300,000.00 | 2,018,300,000.00 | | 2,018,300,000.00 |

**（1）对子公司投资**

单位： 元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 无锡慈文传媒有限公司 | 2,008,300,000.00 | | | 2,008,300,000.00 | | |
| 海南大秦帝国影视传媒有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,018,300,000.00 | | | 2,018,300,000.00 | | |

**（2）对联营、合营企业投资**

无

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 8,508,158.80 | | 3,174,251.03 | 0.00 |
| 合计 | 8,508,158.80 | | 3,174,251.03 | 0.00 |

### 5、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 78,244,228.27 |
| 合计 | | 78,244,228.27 |

### 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | -50,422.31 | |
| 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） | 11,461,249.63 | 详见本报告第十一节之七“合并财务报表项目注释”之 63“营业外收入” |
| 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 | 136,113.71 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -11,511,890.05 | |
| 减：所得税影响额 | -650,314.86 | |
| 少数股东权益影响额 | 694,486.24 | |
| 合计 | -9,120.40 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -53.21% | -2.30 | -2.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -53.21% | -2.30 | -2.30 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 4、其他

# 第十二节 备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、经公司法定代表人签名的 2018 年年度报告文本原件。

5、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

慈文传媒股份有限公司

董事长：马中骏

2019 年 4 月 28 日