



北京捷成世纪科技股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人徐子泉、主管会计工作负责人李丽及会计机构负责人(会计主管人员)刘璟声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，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。

报告期内，公司以“新媒体版权运营业务”为战略核心，目前核心版权业务保持稳步发展，尽管现有业务板块发展态势良好，公司仍面临市场竞争加剧风险、经营风险、政策风险、管理风险、核心人员稳定性等风险因素。公司提醒投资者特别关注公司可能面临的各种风险情况，详细内容见本报告第三节管理层讨论与分析之“十一、公司未来发展的展望”部分。敬请投资者注意投资风险。针对上述风险因素，公司将加大市场开拓力度，做好客户的服务工作，根据市场情况变化适时调整发展策略，加强运营和管理团队建设，完善内部管理体制，严格成本控制，提高盈利水平。通过上述措施，不断增强公司的盈利能力，降低经营风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2,618,966,007 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本

公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	77
第八节 优先股相关情况.....	85
第九节 债券相关情况.....	86
第十节 财务报告.....	87

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人徐子泉先生、主管会计工作负责人李丽女士、会计机构负责人刘璟女士签名并盖章的财务报告文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

四、经公司法定代表人徐子泉先生签名的 2022 年年度报告原件。

五、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：董事会办公室

北京捷成世纪科技股份有限公司

法定代表人：徐子泉

2023 年 4 月 26 日

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司或捷成股份、捷成世纪	指	北京捷成世纪科技股份有限公司
文化集团	指	捷成世纪文化产业集团有限公司
华视网聚	指	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司
世优科技	指	世优（北京）科技有限公司
星纪元	指	捷成星纪元影视文化传媒有限公司
控股股东、实际控制人	指	徐子泉先生
公司章程	指	北京捷成世纪科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
报告期	指	2022 年 1-12 月
近三年、最近三年	指	2020 年度、2021 年度、2022 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	捷成股份	股票代码	300182
公司的中文名称	北京捷成世纪科技股份有限公司		
公司的中文简称	捷成世纪		
公司的外文名称（如有）	Beijing Jetsen Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jetsen		
公司的法定代表人	徐子泉		
注册地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 709 室		
注册地址的邮政编码	100191		
公司注册地址历史变更情况	公司上市至今注册地址未发生变更		
办公地址	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号		
办公地址的邮政编码	102211		
公司国际互联网网址	www.jetsen.cn		
电子信箱	jetsen@jetsen.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马林	朱格
联系地址	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号	北京市昌平区百善镇半壁街村 9 号
电话	010-61733068	010-61733068
传真	010-61736100	010-61736100
电子信箱	malin@jetsen.cn	zhuge@jetsen.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通金融中心 A 座 24 层
签字会计师姓名	李晓斐、刘泉

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,907,148,756.71	3,727,224,838.19	4.83%	3,183,822,102.40
归属于上市公司股东的净利润（元）	520,575,718.25	431,447,565.01	20.66%	-1,238,574,992.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	466,506,141.84	260,012,135.43	79.42%	-1,258,032,674.31
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,753,706,084.56	1,799,435,023.09	53.03%	1,827,801,815.04
基本每股收益（元/股）	0.2009	0.1684	19.30%	-0.4833
稀释每股收益（元/股）	0.1960	0.1683	16.46%	-0.4833
加权平均净资产收益率	7.48%	6.71%	0.77%	-18.34%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	10,046,529,924.55	10,165,120,162.22	-1.17%	10,511,218,790.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,383,837,897.03	6,672,806,863.01	10.66%	6,206,852,450.97

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	987,640,739.89	731,741,361.05	572,006,198.22	1,615,760,457.55
归属于上市公司股东的净利润	289,791,553.99	113,867,086.25	84,498,381.30	32,418,696.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	280,292,742.17	96,672,440.10	81,025,482.08	8,515,477.49
经营活动产生的现金流量净额	1,099,451,315.53	308,694,532.11	349,870,678.93	995,689,557.99

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

是 否



## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 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)	30,909,547.61	134,515,609.36	1,186,899.42	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,941,688.00			
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,212,200.50	8,534,415.82	54,334,106.57	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		15,589,211.28		
债务重组损益		-14,009,652.55		
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	-2,158,559.55	1,101,187.30	427,116.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,014,263.20		9,600,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,177,103.99	-5,008,083.03	-41,189,651.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		5,111.58	2,557,831.65	
减：所得税影响额	-2,973,332.66	-30,601,078.14	7,367,993.65	
少数股东权益影响额（税后）		-106,551.68	90,627.79	
合计	54,069,576.41	171,435,429.58	19,457,681.78	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

报告期内，公司业务进一步聚焦新媒体版权运营及发行，以“内容版权运营”为战略核心，形成主业突出的业务盈利生态。

#### 1、公司所处行业管理体制及主管部门

新媒体版权运营按照证监会《上市公司行业分类指引》中的行业分类，属于“R 文化、体育和娱乐业”下的“86 广播、电视、电影和影视录音制作”。新媒体版权运营行业主导监管机构为国家广电总局，此外，国家版权局、工业和信息化部、文化部、国务院新闻办等实施协同管理。

#### 2、行业概述及其发展状况

新媒体版权运营行业是指基于互联网技术，对电影、电视、动漫、综艺等数字版权内容进行整合、分销、发行及运营，行业以影视版权内容为核心，围绕节目和内容向上下游衍生出了动漫、电影、电视等影视内容及相关发行、宣传、推广、放映等一系列产业链环节。

近年来，国家愈发重视版权保护，为版权运营行业提供了有利的政策环境。如：2018 年 3 月，广电总局发布了《关于进一步规范网络视听节目传播秩序的通知》，明确坚决禁止非法抓取，剪辑改视听节目的行为；2019 年 11 月中共中央办公厅与国务院办公厅印发《关于强化知识产权保护的意见》，提出“力争到 2022 年，侵权易发多发现象得到有效遏制，权利人维权‘举证难、周期长、成本高、赔偿低’的局面明显改观。”当前，互联网、数字电视、移动智能终端已经成为人们生活工作中重要的组成部分，而网络支付手段日益发达，收入水平较高的网络群体的比重也不断上升，内容与消费方式的改变，都使得用户付费获取正版视听内容的习惯逐渐养成。同时正版内容具备及时性、清晰度等优势，因而用户通过新媒体渠道收看、收听正版视听内容的付费意愿与过去相比有明显增强。

#### 3、行业发展前景及趋势

##### (1) 内容正版化为行业发展提供新动能

我国长期以来强而有力的版权保护体系建设、国家版权局与各级法院不断加强对网络视频侵权的打击处罚力度，以及各大视频网站联合推动行业正版化，有力的推动了我国网络视频行业的正版化进程。用户版权意识显著提高，又为版权运营产业的增长提供了新动能。随着中国网络视频版权产业原创精品内容不断涌现、技术与商业模式持续创新，本行业将继续保持稳步快速增长的发展态势。

##### (2) 用户付费观影意识的强化将推动影视版权产业快速发展

近年来，随着版权保护意识的加强，以及正版化进程的不断推进，用户付费意识也在不断增强。我国互联网用户内容付费意愿和习惯逐步形成，互联网用户多平台付费文化兴起，呈现“不付费→单一平台付费→多平台付费”的付费习惯变迁，内容付费收入已逐步成长为视频平台除广告业务外的重要盈利增长来源。付费观影意识的强化，将催生更多形态的影视内容运营平台加入，有效推动我国版权产业快速发展。

### （3）影视内容运营平台多元化将推动影视版权价值重估

随着生活水平的提高，消费者对影视的需求量呈爆发式增长。而传统线下的实体院线数量已经不能满足用户的多元化需求，更多的需要依靠新媒体来填充。受益于 5G 商用及广电产业的改革，OTT、IPTV 快速发展，对内容版权的需求呈现快速增长的态势。同时，抖音、快手、虎牙等短视频平台、直播平台的加入，进一步激发了影视版权市场的活力。用户需求的增长，势必推动内容运营平台的多元化进程及版权需求的快速增长，进而推动版权价值的重估。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

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

报告期内，公司在“做具有国际创新技术的数字文化产业集团”的既定战略下，公司业务进一步聚焦新媒体版权运营及发行，以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心经营理念，集全司资源构建以“版权”为核心的产业链，打造优质的捷成文化品牌。报告期内，公司同步推进 4K/8K 超高清、AR/VR/AI、数字人元宇宙等高新数字技术相关业务，形成主业突出的业务盈利生态。未来公司将紧密围绕数字经济的发展方向，充分利用平台优势、业界资源优势积极开展相关业务，构建集数字文化、数字技术于一体的数字文化产业集团。

报告期内，公司从事的主要业务包括：数字文化（新媒体版权运营、影视内容制作与发行）、数字技术（音视频技术解决方案、虚拟技术解决方案）。

### 1、数字文化

公司下设文化集团作为公司在数字文化领域的主要业务实施平台，旗下全资控股包括华视网聚、星纪元等主要子公司，业务范围涵盖版权运营、产业服务、广告策划、影视投资、栏目制作等产业链集群。

公司作为国内领先的数字版权分销商、全媒体文化传播服务提供商、数字生活内容运营商，集版权采购、数字分销、内容运营于一身，携手国内外千余家出品公司，积累了 5 万余小时的影视、动漫、节目版权内容，面向广电、互联网新媒体、运营商等媒体渠道进行数字化发行，全面覆盖数字电视、OTT、IPTV、电脑、平板、手机、户外流媒体等全媒体终端。在“海量数字内容矩阵”、“全产业媒体集群”、“全媒体终端交互式覆盖”的一体化运营所构建的基于“版权资源结构化控制”的上中下游全产业链融合式服务的优势数字版权产业生态模式下，公司拥有腾讯、优酷、爱奇艺、芒果等视频端；中国移动、中国电信、中国联通等运营商端；以及华为、小米、微鲸等硬件提供商等优质客户，并与其保持了良好

的长期战略合作；同时，公司在优势版权运营及全媒体特别是新媒体大数据分析的基础上，试水数字发行模式，面向包括互联网、无线、数字电视/IPTV/OTT 等全媒体终端实现内容数字发行。

## 2、数字技术

公司产品线覆盖全面，音视频技术解决方案在国内广电行业、新闻出版行业、新媒体行业等得到广泛推广和应用，围绕 5G 应用场景下的 4K/8K 制播技术系统、媒体资产管理系统及融媒体平台在业内处于领先水平。

同时，公司旗下子公司世优科技作为领先的虚拟体验技术解决方案服务商，致力于为政府企业、品牌、明星、名人及每一个人打造元宇宙分身（数字人），构建数字人元宇宙，提供数字人全栈技术服务，推出数字人四大产品体系，即实时数字人产品体系、AI 数字人、世优虫洞（SAAS）、MAS（Meta Avatar Show）元宇宙分身秀平台，现已广泛应用于广电媒体、品牌营销、电商直播/短视频、政府文旅、教育娱乐、影视番剧、AR/VR/AI，NFT/元宇宙等各类线上线下不同场景。

## 三、核心竞争力分析

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

公司作为版权运营平台，拥有完善的价值评估体系、丰富的客户资源、海量版权库和优秀的平台运营能力。公司新媒体版权业务经过多年来的发展，已经在采购版权数量和质量、品牌影响力、分销运营模式、移动生态体系建设等方面取得了显著的先发优势，构成较为明显的规模壁垒。

随着内容付费率的上升，优质内容成为各个平台关注的核心，公司凭借丰富的采购渠道在近年来进一步加大影视版权的采购力度，存量版权数量处于市场领先水平，是国内头部的影视版权运营与分销平台，公司版权储备领跑市场。

### 1、市场格局

公司目前新媒体版权运营业务主要由子公司华视网聚来完成，作为国内领先的数字版权分销商、全媒体文化传播服务提供商、数字生活内容运营商，集版权采购、数字分销、内容运营于一身，携手中影、万达、华谊、星美、小马奔腾、华录百纳、华策等国内外千余家出品公司，积累了 5 万余小时的影视、动漫、节目版权内容，面向广电、互联网新媒体（腾讯视频、优酷、爱奇艺、芒果等互联网视频网站）、运营商（中国移动、中国联通及中国电信）等媒体渠道进行数字化发行，全面覆盖数字电视、OTT、IPTV、电脑、平板、手机、户外流媒体等全媒体终端。一个由“海量数字内容矩阵”、“全产业媒体发行集群”和“全媒体终端交互式覆盖”形成的“云”、“端”、“场”一体化的运营模式，带来了上中下游全产业链融合式服务的文化传播生态。

公司所处行业为影视内容数字版权的分销、整合、新媒体渠道发行和运营行业。全资子公司华视网聚已成为国内新媒体版权运营行业的龙头企业。公司每年采购影视版权覆盖了超过 50%国内院线电影、40%卫视黄金档电视剧、40%卫视同步动漫市场，公司版权储备领跑市场。

## 2、业务优势

### （1）规模优势提升公司市场话语权

公司的版权运营业务为了满足国内新媒体用户对优质内容的海量需求，一方面通过国际电影节影展引进海外电影的新媒体版权经由监管部门审批引进国内新媒体发行，一方面以参投方式进入影视联合出品，优先获得优质电影电视剧的新媒体版权，加大采购力度获得优质电影电视剧的新媒体版权。同时，面向国内广大的儿童娱乐亲子市场，独家引进国际优质儿童动漫及 IP，国内新媒体落地，产品化运营，来满足不同年龄儿童、不同能力培养方向的整体产品输出平台，并围绕 IP 开展品牌授权，联合合作伙伴推出舞台剧、嘉年华、衍生品、线下互动课程等，服务于线上营销与 IP 落地孵化。

### （2）完善的运营体系打造高品质内容矩阵

华视网聚建立了完善的市场信息调研、影片价值评估、视频版权采购、数据分析、版权分销、版权运营以及影视产品新媒体宣发等流水化运营体系。与千家出品公司建立了深厚的合作关系，形成涵盖电影、电视剧、动漫、综艺、原创等数字内容矩阵。

### （3）全方位的媒体渠道覆盖提升内容发行效率

新媒体发行渠道全面覆盖，保障版权发行效率。公司全面覆盖各类新媒体终端，全媒体交互式覆盖，形成以手机、个人电脑为核心的“智慧娱乐”；以数字电视、IPTV、OTT 为核心配合移动终端互动的“智慧家庭”；以户外液晶、交通移动电视、酒店电视等公共终端资源为核心的“智慧城市”。以用户为核心，终端为载体，应用场景为导向，在多屏时代引领产业融合式服务运营。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### 一、主要业务回顾

报告期内，公司在“做具有国际创新技术的数字文化产业集团”的既定战略下，公司业务进一步聚焦新媒体版权运营及发行，以“内容版权运营”为战略核心，秉承“多轮次-多渠道-多场景-多模式-多年限”的业务变现核心经营理念，集全

司资源构建以“版权”为核心的产业链，打造优质的捷成文化品牌。报告期内，公司同步推进 4K/8K 超高清、AR/VR/AI、数字人元宇宙等高新数字技术相关业务，形成主业突出的业务盈利生态。

基于前述战略，2022 年度，公司形成“以资源型版权业务为主体+以 4K/8K 超高清、AR/VR/AI、数字人元宇宙等高新数字技术业务为依托”的业务布局，未来公司将紧密围绕数字经济的发展方向，充分利用平台优势、业界资源优势积极开展相关业务，构建集数字文化、数字技术于一体的数字文化产业集团。

### 1、继续巩固以“新媒体版权运营相关业务”为核心的战略布局

作为国内领先的数字版权分销商、全媒体文化传播服务提供商、数字生活内容运营商，公司集版权采购、数字分销、内容运营于一身，主要为影视节目内容的新媒体发行提供一体化的数字化分销及运营推广服务，构建了上、中、下游全产业链融合式服务的视频数字版权供应链平台。

2022 年度，公司进一步加大版权采购的力度，存量版权数量处于市场领先水平，是国内头部的影视版权运营与分销平台。为了满足国内新媒体用户对优质内容的海量需求，公司一方面持续扩大国内影视内容版权规模化集成，另一方面通过国际片方、影节影展引进海外电影的新媒体版权，经由监管部门审批引进国内新媒体发行。同时，面向国内广大的儿童娱乐亲子市场，集成国内外优质内容及 IP，产品化运营，来满足不同年龄儿童、不同能力培养方向的整体产品输出，并围绕 IP 联合合作伙伴推出各类线下活动联动等，服务于线上营销与 IP 落地孵化。公司版权储备领跑市场。

除丰富版权规模外，在内容发行方面，公司与视频互联网、运营商、数字电视/IPTV/OTT 等多屏伙伴达成长久内容合作外，将国内优秀影视剧海外全媒体发行，并与国际 200 多个国家地区的电视台、有线电视台、运营商、视频网站建立了合作关系。渠道方面以年度合作框架方式形成深度绑定，并获得渠道年度采购预算和数据，公司覆盖了全部主流影视内容播放渠道，主要包括优酷、爱奇艺、腾讯视频、华为视频、咪咕视频等在内的互联网视频渠道，包括数字电视、IPTV、OTT 等在内的 TV 渠道，以及快手、头条系的新型短视频平台，丰富的下游渠道为公司发展奠定了坚实基础，并通过与渠道的深度绑定，提升内容集成能力，抓住多平台付费文化兴起的契机，在多屏终端开展业务。

### 2、加大在 AIGC、版权监管领域的技术开发和应用力度，赋能新媒体版权运营业务创新

公司音视频技术解决方案产品线覆盖全面，在国内广电行业、新闻出版行业、新媒体行业等得到广泛推广和应用，围绕 5G 应用场景下的 4K/8K 制播技术系统、媒体资产管理系统及融媒体平台在业内处于领先水平。

公司将进一步落实 AI 在相关内容制作技术领域的技术开发和应用，结合公司在智能媒体资产管理系统的布局，加大公司在 AIGC 领域的技术开发和应用力度，推动 AIGC 相关技术在内容创意、影视剧内容制作、短视频创作等领域的深度应用，进而提升公司影视剧拍摄及相关影视内容二次创作效率，提升公司版权的多渠道、多模态运营价值；

继续加大公司在版权监管与版权运营领域的技术开发力度，配合新媒体版权运营业务积极开展业务模式与技术发展相融合的创新设计，利用自身技术优势，推动区块链技术在视频音频内容版权的版权链、播出链、播放链的运用，扩大公司在未来版权市场的运营和盈利能力。

### 3、积极开拓 AR/VR/AI、数字人元宇宙等高新数字技术业务

公司旗下子公司世优科技作为领先的虚拟体验技术解决方案服务商，致力于为政府企业、品牌、明星、名人及每一个人打造元宇宙分身（数字人），构建数字人元宇宙，提供数字人全栈技术服务，推出数字人四大产品体系，即实时数字人产品体系、AI 数字人、世优虫洞（SAAS）、MAS（Meta Avatar Show）元宇宙分身秀平台，现已广泛应用于广电媒体、品牌营销、电商直播/短视频、政府文旅、教育娱乐、影视番剧、AR/VR/AI，NFT/元宇宙等各类线上线下不同场景。

## 二、公司经营情况

2022 年，公司董事会及管理层坚持战略规划对经营管理工作的引领作用，围绕发展战略和全年经营目标，积极推进业务建设，增强公司版权运营主营业务核心竞争力，同时积极探索和推进 AIGC 相关技术的开发和应用，开拓 AR/VR/AI、数字人元宇宙等高新数字技术业务。

报告期内，公司实现营业总收入 390,714.88 万元，较上年同期增长 4.83%；实现营业利润 53,056.15 万元，较上年同期增长 24.92%；实现归属于上市公司股东的净利润 52,057.57 万元，较上年同期增长 20.66%。

### （一）数字文化业务

#### 1、新媒体版权运营业务

报告期内，公司新媒体版权运营及发行业务实现营业收入 369,517.22 万元，较上年同期增长 19.68%；实现净利润 83,423.59 万元，较上年同期增长 56.41%，主营业务发展稳健，版权业务势头良好。

2022 年度，公司继续深挖现有客户需求与合作，加大片库的发行力度，增强片库的变现能力；同时公司进一步强化新业务模式的探索，与合作伙伴深入进行联合运营合作，以公司的海量内容为赋能，开展联合运营，共享多元收益。此外，公司还不断尝试探索新的版权内容变现模式，抓住 5G 时代大屏端发展机遇，拓展家庭多屏数字发行模式，创建从内容供给、内容宣发、内容排播、内容消费结算的完整发行体系，创新数字发行，打造家庭客厅影院。新形势下，公司不断拓展多渠道变现的能力，不断提升公司经营的稳定性和抗风险能力。

报告期内，公司在新媒体上线多部优质院线电影，包括《长津湖》、《长津湖之水门桥》、《独行月球》、《这个杀手不太冷静》、《人生大事》、《奇迹·笨小孩》、《误杀 2》、《穿过寒冬拥抱你》、《明日战记》、《反贪风暴



5)、《狙击手》、《哥·你好》等；在产业化、国际化方向拓展的布局下，引进优质海外电影《漫漫寻子路》、《真正的家人》、《库尔纳兹诉小布什》等，其中《漫漫寻子路》获得第 35 届中国电影金鸡奖最佳外语片，《真正的家人》获得第 12 届北京国际电影节最佳导演奖，《库尔纳兹诉小布什》获得第 72 届柏林国际电影节银熊奖最佳男主角奖及最佳剧本奖，引进海外剧集《大力女子都奉顺》、《时光之轮 第一季》等；上线国内头部少儿内容《萌鸡小队 4》《啦啦啦小魔仙之魔法星缘堡》、《贝肯熊系列》、等，同时向海外国家及地区输出国内优秀作品《星汉灿烂》、《谁都知道我爱你》等，并且在海外平台建立自运营团队，尝试 PGC 向 UGC 的转型；在新媒体版权运营的基础上，深耕数字发行模式，面向包括互联网、无线、数字电视/IPTV/OTT 等全媒体终端实现内容数字发行，效仿院线建立在线电影宣传、发行、用户付费点播一体化，代表作品《青面修罗》、《福尔摩斯小姐：伦敦厄运》、《纹身》等。

## 2、影视内容制作业务

针对当下影视行业的政策变化，公司积极应对内容制作业务投资期较长、资金回收较慢的行业特性，进一步贯行 2018 年以来在内容制作方面的战略收缩，公司聚焦精品，谨慎投资，强调资金回收。

### (1) 2022 年已播出情况

#### 1) 电影业务

序号	片名	公映许可证编号	播出平台	首播时间	备注
1	《烈马争锋上海滩》原名：《鲜衣怒马》	电审故字（2021）第 285 号	爱奇艺独家	2022 年 4 月 18 日	导演：孙传林 主演：吕良伟、童飞、刘倬廷

#### 2) 其他（网剧等）

序号	剧名	许可证编号	播出平台	播出时间
1	《暗刃觉醒》	V32006332204101	爱奇艺	2022 年 7 月 11 日
2	《罚罪》	（琼）网剧审字（2022）第 001 号	爱奇艺	2022 年 8 月 25 日
3	《别惹前女友》	G34008232206401	腾讯	2022 年 8 月 29 日

### (2) 未来拍摄/播出计划

序号	作品名称	开拍时间	预计发行或者上映档期（如确定）	合作方及合作方式（如确定）	拍摄或制作进度	主要演职人员（如签约）
1	《兵自风中来》	2022 年 6 月 26 日	待定	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司、无锡星时代影视文化传媒有限公司、中南红（北京）文化有限公司、常州广电集团	后期	导演：侯杰 主演：欧豪、蓝盈盈
2	《他从火光中走来》	2022 年 9 月 9 日	待定	爱奇艺	后期	导演：天毅 主演：黄景瑜、张婧仪
3	《人民警察》	2021 年 2 月 27 日	待定	霍尔果斯国文华创影业有限公司	后期	导演：天毅 主演：陆毅、万茜

4	《中国维和防暴队》	2021年2月27日	待定	喀什剧帝影视文化传媒有限公司（参投）	后期	监制：刘伟强 导演：李达超 主演：黄景瑜、王一博、钟楚曦、朱亚文
5	《维和警察》	2021年5月20日	待定	常州朵朵葵花影视文化传媒有限公司（参投）	后期	导演：易勇 主演：徐洪浩
6	《沉默的光芒》	待定	待定	待定	前期筹备	导演：待定 主演：待定
7	《挚爱的警徽》	待定	待定	待定	前期筹备	导演：待定 主演：待定
8	《冲锋车之恋》	2023.4.8	待定	待定	拍摄中	导演：黄文利 主演：程愆 蒋璐霞
9	《天刀锋刃》	待定	待定	待定	待定	导演：黄文利 主演：于跃
10	《怒海浩劫》	2020年7月15日	2023年4月25日爱奇艺独家上线	北京合力创作影业股份有限公司	完成	导演：海涛 李珉城、林妍柔、李媛、曹操

## （二）数字技术业务

随着 5G 技术应用的成熟，5G+高新视频领域迎来发展。报告期内，公司储备了超高清网络制作管理系统、超高清业务平台系统、超高清监控系统以及超高清新闻制播系统、智能媒体资产管理系统等平台，公司将做好超高清产业相关技术及解决方案的升级。同时，公司将进一步落实 AI 在相关内容制作技术领域的应用，结合公司在智能媒体资产管理系统的布局，加大公司在 AIGC 领域的技术开发和应用力度，推动 AIGC 相关技术在内容创意、影视剧内容制作、短视频创作等领域的深度应用。

随着 Web3.0 时代的到来，公司相关虚拟技术的应用迎来新机遇，公司旗下子公司世优科技致力于为政府企业、品牌、明星、名人等打造元宇宙分身（数字人），构建数字人元宇宙，现已广泛应用于广电媒体、品牌营销、电商直播/短视频、政府文旅、教育娱乐、影视番剧、AR/VR/AI，NFT/元宇宙等各类线上线下不同场景。世优科技在底层算法、产品技术、市场运营、客户服务等方面有较多经验和领先优势。自主研发的“数字人工厂”产品体系、“虚拟内容 SaaS 平台”和“元宇宙分身秀平台”助力各行业合作伙伴低成本高效高质量地打造元宇宙内容和互动体验。目前已为包括央视、中国移动、华为、阿里巴巴、海尔集团等世界 500 强在内的近 1000 家客户提供产品或服务，累计打造数字人超过 800 个。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,907,148,756.71	100%	3,727,224,838.19	100%	4.83%
分行业					
广电行业客户	569,202,302.66	14.57%	867,661,085.02	23.28%	-34.40%

广电行业外企业客户	3,309,471,104.85	84.70%	2,778,810,175.90	74.55%	19.10%
部队客户	16,119,849.45	0.41%	79,951,871.19	2.15%	-79.84%
院校及科研院所	517,880.91	0.01%	146,890.73	0.00%	252.56%
机关、事业单位及其它	11,837,618.84	0.30%	654,815.35	0.02%	1,707.78%
分产品					
音视频整体解决方案	110,854,990.66	2.84%	187,891,535.85	5.04%	-41.00%
影视剧内容制作	101,121,572.68	2.59%	451,245,634.06	12.11%	-77.59%
影视版权运营及服务	3,695,172,193.37	94.57%	3,087,530,721.76	82.84%	19.68%
其他	0.00	0.00%	556,946.52	0.01%	-100.00%
分地区					
东北	24,478,021.84	0.63%	17,581,770.44	0.47%	39.22%
华北	1,225,656,057.19	31.37%	1,576,769,339.94	42.30%	-22.27%
华中	159,406,795.92	4.08%	320,523,885.32	8.60%	-50.27%
华东	728,651,448.25	18.65%	852,769,573.77	22.88%	-14.55%
华南	1,342,462,984.73	34.36%	775,413,880.00	20.80%	73.13%
西北	259,769,756.18	6.65%	24,856,089.07	0.67%	945.10%
西南	126,816,318.41	3.25%	126,864,056.44	3.40%	-0.04%
境外（含港澳台）	39,907,374.19	1.02%	32,446,243.21	0.87%	23.00%
分销售模式					

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
广电行业客户	569,202,302.66	479,550,583.07	15.75%	-34.40%	-33.21%	-8.70%
广电行业外企业客户	3,309,471,104.85	2,164,355,542.91	34.60%	19.10%	2.49%	44.11%
部队客户	16,119,849.45	8,781,188.99	45.53%	-79.84%	-78.57%	-6.61%
院校及科研院所	517,880.91	476,208.01	8.05%	252.56%	352.59%	-71.62%
机关、事业单位及其它	11,837,618.84	11,718,573.42	1.01%	1,707.78%	2,087.24%	-94.44%
分产品						
音视频整体解决方案	110,854,990.66	72,889,101.32	34.25%	-41.00%	-38.51%	-7.21%
影视剧内容制作	101,121,572.68	95,431,261.26	5.63%	-77.59%	-76.74%	-37.86%
影视版权运营及服务	3,695,172,193.37	2,496,561,733.82	32.44%	19.68%	6.59%	34.38%
其他	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	-100.00%
分地区						

东北	24,478,021.84	21,745,437.91	11.16%	39.22%	72.12%	-60.34%
华北	1,225,656,057.19	1,073,227,966.68	12.44%	-22.27%	-14.89%	-37.89%
华中	159,406,795.92	130,925,657.40	17.87%	-50.27%	-43.78%	-34.66%
华东	728,651,448.25	580,709,787.39	20.30%	-14.55%	-11.81%	-10.89%
华南	1,342,462,984.73	529,117,670.00	60.59%	73.13%	-9.04%	142.55%
西北	259,769,756.18	214,624,274.28	17.38%	945.10%	1,140.60%	-42.83%
西南	126,816,318.41	98,981,715.71	21.95%	-0.04%	18.77%	-36.02%
境外（含港澳台）	39,907,374.19	15,549,587.03	61.04%	23.00%	-35.34%	135.86%
分销售模式						

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

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

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

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
影视节目	深圳市腾讯计算机系统有限公司	180,000	93,196.87	93,196.87	86,803.13	87,921.57	87,921.57	90,000.00	是	否	否	

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
音视频整体解决方案	外购软硬件	67,994,671.96	2.55%	113,466,406.17	3.95%	-40.08%
音视频整体解决方案	人工工资	4,894,429.36	0.18%	5,078,045.40	0.18%	-3.62%
影视剧内容制作		95,431,261.26	3.58%	410,356,154.57	14.29%	-76.74%
数字版权运营及服务		2,496,561,733.82	93.68%	2,342,170,009.30	81.57%	6.59%
其他		0.00	0.00%	305,398.23	0.01%	-100.00%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**是 否

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”，本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 1 户，详见附注八“合并范围的变更”。

**(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）	2,236,287,319.44
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	57.24%
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	第一名	1,092,088,666.45	27.95%
2	第二名	436,129,588.68	11.16%
3	第三名	311,320,754.72	7.97%
4	第四名	201,224,731.67	5.15%
5	第五名	195,523,577.92	5.00%
合计	--	2,236,287,319.44	57.24%

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）	1,249,797,884.79
-----------------	------------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.42%
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	第一名	397,116,411.70	16.97%
2	第二名	302,802,806.63	12.94%
3	第三名	232,452,830.19	9.94%
4	第四名	183,357,300.15	7.84%
5	第五名	134,068,536.12	5.73%
合计	--	1,249,797,884.79	53.42%

主要供应商其他情况说明

□适用 □不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	105,051,751.07	111,485,176.02	-5.77%	
管理费用	356,420,593.61	220,290,762.79	61.80%	主要系公司 2022 年度摊销的限制性股票费用所致。
财务费用	80,150,571.86	136,448,704.23	-41.26%	公司借款减少，相应利息减少所致。
研发费用	11,787,560.11	24,247,302.74	-51.39%	系公司报告期内突出以“内容版权运营”为战略核心，对传统音视频技术相关业务作出调整，致使公司研发费用较上年度大幅减少所致。

### 4、研发投入

□适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
云平台图文包装系统	面向演播室 IP 化改造环境下，融媒、电视大屏同步播出解决方案	正在研发	基于演播室 NDI、RTP 多路 IP 信号传输到公有云融媒编播平台，基于公有云算力，与传统电视信号的同内容多风格融媒包装。	1、本项目研发产品后续可以在大型省级媒体进行传统播出和融媒同步播出推广； 2、本项目研发产品可以以年服务方式对客户 提供公有云服务
融媒播出切换一体机 v2.0 版本	面向融媒节目制作新一代播出切换一体机	已上线	通过本项目，更新 v1.0 版本融媒一体机，提高处理能力，包装能力，实现不少于 4 路 4K 广播级信号接入或 8 路 4K 压缩信号的接入、调度、包装、录制。	1、完善新一代机型及小型化处理 2、提供更高质量、更高分辨率的支持能力 3、打破融媒和传统媒体的界线，跨界应用

ChatGPT 智能语音应答机器人	面向呼叫中心等服务行业的智能语音处理助手	已上线	为银行、电信、产品售后提供自动化应答服务产品，采用 ChatGPT 接口和本地业务数据集，形成面向最终用户的智能应答机器人。	1、向更加智能的业务应用扩展 2、积极对接业界最新技术 3、适配国内行业应用特点
基于 ChatGPT 的智能数字人语音驱动	改变现有数字人文本转语音、语音驱动口型的算法，实现自动化语音到口型的驱动，使数字人表现及应答更为自然、更为协调、更为实时的交互。	已完成	数字人在电商、直播中已得到大量应用，传统方案下预置一定量问题和答案的知识库，用户提问与解答不完全匹配。本产品的开发将改变人机交互模式，依赖 ChatGPT 技术，通过 AI 技术获得最精确的结果，并以图形方式展现给用户或观众，获得更高的实时响应能力，是语音应答机器人的升级版，并以强大的图形实时渲染技术呈现。	1、增加公司在元宇宙等相关领域的先进技术积累 2、提升公司在媒体行业元宇宙技术应用的核心竞争力 3、为用户提供更高级别的响应和展现效果。
基于 JPEG XS 的新一代 4K/8K 编解码技术	为央视新一代 4K/8K 编解码提供国产化的非编产品	已完成	解决 4K XAVC 编解码效率较低的弊端和 8K 画幅 4x4K XAVC 拼接模式，使用 JPEG XS 完整画幅解决方案替代，优化 JPEG XS 编码在自有 8K 非编产品的处理能力，使之在中等硬件环境下具备满足复杂 4K、8K 综艺节目编辑轨数需求，具备 3-4 效率的时间线打包能力与后台分布式打包能力。	1、本项目研发产品后续可以适配国内主流电视台后期系统应用；2、进一步降低 8K 非编产品成本 3、形成进口产品替代
基于 Omniverse 的 VP 制片环境	基于 Omniverse 定制开发，提供摄像机追踪数据接入、广播级信号输出、DPU 协作模式的 VP 拍摄应用	开发中	完善 Omniverse 环境，使用之适配广电应用，为 Omniverse 实时渲染、分片渲染提供更高精度、更高实时能力的解决方案，彻底替代 UE 引擎，解决现有解决方案实时性不足及画质相对较低的问题。	1、解决 Omniverse 在广播电视行业的短板 2、为电视行业虚拟演播室提供更高效解决方案 3、为电影棚拍提供满足电影行业标准的解决方案
智能人脸处理工具	基于深度学习算法，提供人脸自动替换、变脸、深度伪造、鉴伪、迁移	开发中	基于多种深度学习算法，利用 GPU 并行计算能力，提供高级别的人脸处理技术和鉴定技术，做为基础 AI 能力封装，提供给不同的用户类型。	1、可广泛应用于军队装备系统中，用于技术对抗，成为国产化的核心功能模块。 2、可应用于公安、政府机构等，用于人物身份的鉴伪，分析人物资料真伪 3、用于影视行业人物换

				脸，使用节目内容可正常播出
AIGC 辅助创作工具	基于深度学习技术的场景创作、人物创作工具	开发中	用于数字资产库的元素创作、人物模型创作、场景创作，提高制作效率，降低人工成本。	1、丰富元宇宙技术应用 2、为影视虚拟场景提供快速制作能力 3、为节目提供自动化创作工具集 4、快速的数字人创作、应用。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	85	189	-55.03%
研发人员数量占比	26.00%	65.00%	-39.00%
研发人员学历			
本科	64	147	-56.46%
硕士	21	42	-50.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	69	132	-47.73%
30~40 岁	16	15	6.67%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	11,787,560.11	24,247,302.74	53,459,845.07
研发投入占营业收入比例	0.30%	0.65%	1.68%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	53,952.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.10%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,456,076,074.11	2,584,501,891.08	33.72%
经营活动现金流出小计	702,369,989.55	785,066,867.99	-10.53%
经营活动产生的现金流量净额	2,753,706,084.56	1,799,435,023.09	53.03%
投资活动现金流入小计	164,049,815.49	41,020,285.98	299.92%
投资活动现金流出小计	2,502,600,948.88	1,512,671,190.13	65.44%



投资活动产生的现金流量净额	-2,338,551,133.39	-1,471,650,904.15	58.91%
筹资活动现金流入小计	1,868,678,614.51	1,305,250,114.33	43.17%
筹资活动现金流出小计	2,385,232,761.42	1,720,524,446.63	38.63%
筹资活动产生的现金流量净额	-516,554,146.91	-415,274,332.30	24.39%
现金及现金等价物净增加额	-100,331,956.30	-87,862,817.84	14.19%

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

2022 年度经营活动产生的现金流量净额较 2021 年度同比增加 53.03%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金大幅增加所致；投资活动产生的现金流量净额较 2021 年度同比增加 58.91%，主要系公司报告期内突出以“内容版权运营”为战略核心，大幅增加版权采购支出影响所致；筹资活动产生的现金流量净额较 2021 年度同比增加 24.39%，主要系公司报告期内偿还银行贷款所致；现金及现金等价物净增加额较上年度减少 14.19%，主要系 2022 年度经营活动现金流量净额较上年度大幅增加、投资活动产生的现金流量净额较上年度大幅度减少及筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	67,104,907.87	12.53%	处置长期股权投资产生的投资收益；权益法核算的长期股权投资收益	否
公允价值变动损益	-2,158,559.55	-0.40%	交易性金融资产产生的公允价值变动收益。	否
资产减值	235,582,920.56	43.97%	计提应收款项坏账准备、存货跌价准备、长期股权投资减值准备及商誉减值准备等。	否
营业外收入	6,242,534.17	1.17%	补偿款及无法支付的款项等	否
营业外支出	1,082,127.66	0.20%	罚款、赔款、违约金、滞纳金及其他支出等	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	84,032,214.96	0.84%	195,173,382.39	1.92%	-1.08%	本期经营活动增加现金 27.54 亿元，投资活动减少了现金 23.38 亿元，投资活动主要是购买版权的支出，本期偿还贷款、支付利息等筹资活动减少现金 5.16 亿元。
应收账款	1,015,611,851.51	10.11%	969,306,928.58	9.54%	0.57%	
合同资产	8,710,082.71	0.09%	12,211,161.68	0.12%	-0.03%	报告期收回合同资产所致。
存货	314,430,853.37	3.13%	338,814,257.13	3.33%	-0.20%	
长期股权投资	1,386,102,637.83	13.80%	1,272,069,466.92	12.51%	1.29%	主要系公司对联营企业深圳宏禧互动科技股份有限公司追加投资以及权益法核算增加长期股权投资影响所致。
固定资产	18,236,440.57	0.18%	13,638,164.85	0.13%	0.05%	主要系报告期内购买电子设备等增加固定资产所致。
使用权资产	1,874,124.63	0.02%			0.02%	执行新租赁准则，公司租赁的房屋建筑物确认使用权资产。
短期借款	692,895,986.76	6.90%	825,704,966.11	8.12%	-1.22%	偿还银行借款所致。
合同负债	518,790,478.62	5.16%	506,286,521.57	4.98%	0.18%	
租赁负债	671,097.90	0.01%			0.01%	执行新租赁准则，公司租赁的房屋建筑物确认租赁负债。

境外资产占比较高

□适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允	计入权益	本期计提	本期购买	本期出售	其他变动	期末数
----	-----	------	------	------	------	------	------	-----

		价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	的减值	金额	金额		
金融资产								
1.交易性金 融资产 (不含衍 生金融资 产)	11,977,177. 91	- 2,158,559.5 5	1,921,033.3 6					9,818,618.3 6
4.其他权益 工具投资	124,534,71 5.03	- 34,981,315. 03	- 34,346,600. 00					89,553,400. 00
金融资产 小计	136,511,89 2.94	- 37,139,874. 58	- 32,425,566. 64					99,372,018. 36
应收款项 融资	51,270,136. 01					51,270,136. 01	58,696,837. 89	58,696,837. 89
上述合计	187,782,02 8.95	- 37,139,874. 58	- 32,425,566. 64		0.00	51,270,136. 01	58,696,837. 89	158,068,85 6.25
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动为取得银行承兑汇票

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,333,969.64	其中因合同纠纷发生诉讼， 被法院冻结银行存款 35,322,123.00 元，保函保证 金 11,846.64 元
应收票据	148,950,250.00	已背书转让未终止确认
应收账款	20,238,480.31	借款质押担保
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司的 56% 股权		借款质押担保
合计	204,522,699.95	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

398,258,038.58

105,000,000.00

279.29%

## 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、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	子公司	影视内容 新媒体版权 分销及运营	13,020,833.00	4,390,614,261.65	2,645,627,069.99	3,695,172,193.37	873,741,784.61	834,235,874.21

公司								
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	子公司	影视内容制作	50,000,000.00	393,376,853.59	322,989,986.15	31,205,352.84	- 43,640,492.27	- 48,850,981.49

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
成都捷成优联信息技术有限公司	股权转让	2022 年度合并层面累计确认损益 1161.45 万元

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、总体发展战略

在“做具有国际创新技术的数字文化产业集团”的既定战略下，公司紧紧围绕“内容”核心产品，依托高粘度客户群，基于视音频创新科技和海量新媒体影视内容库，拓展创建多渠道、多平台，实现多轮次业务变现，构架及完善捷成世纪数字文化价值生态，打造优质的捷成文化品牌。

### 2、具体发展计划

#### (1) 新媒体版权运营业务发展计划

##### 1) 提升版权集成力度，巩固龙头地位

提升公司影视剧版权的集成力度，扩大公司在影视新媒体发行上下游的影响力，巩固龙头地位。新增投资将加大年度同步内容市场的占比，提升行业话语权。在原有片库采购规模基础上，加大公司现有片库的规模，保持和强化片库的行业地位。

##### 2) 进行平台媒体化共建，实现战略捆绑

平台媒体化共建，公司凭借内容供给能力和多元化产品服务运营方法，与渠道平台开展全方位合作共建。为平台开展独播内容、差异化内容、特色内容引进。双方共同开发产品并共同持有产品的品牌、知识产权、数据、用户、收益。基于内容、运营服务能力，实现与渠道平台的唯一性战略捆绑，共同产品内容运营及模式开发。

##### 3) 拓展新型客户群体，进行合作创新

拓展新型客户群体，重点推动版权业务在直播平台、短视频平台、教育应用、亲子娱乐及幼教、线下流媒体应用等内容版权关联场景的渠道开发、合作创新。

#### 4) 抓住 5G、4K 等产业发展机遇，拓展多元盈利模式

抓住 5G 时代大屏端发展机遇，拓展家庭多屏数字发行模式。提供专属内容面向多屏，从内容供给、内容宣发、内容排播、内容消费结算的完整发行体系，创新数字发行，打造客厅影院。拓展 VR、4K 内容在发行端应用，服务于 4K、VR 等内容的集成、内容介质优化与技术处理、内容制版、内容分发与多元营销方式，提升版权内在价值。

#### 5) 开展全球化布局

开展全球化发展布局，增加影视内容“引进来、走出去”的力度。一方面加强国际优质内容的国内引进，推动国际顶级项目多元合作、国际顶级内容上游在国内多屏渠道化落地、数字发行模式创新。另一方面加强海外发行在内容多元化、全媒体渠道的落地与海外媒体化经营，打造全球内容全球发行。

#### 6) 打造完整的海内外版权保护、确权、维权体系

打造版权研究院，打造完整的海内外版权保护、确权、维权体系，形成稳定的版权生态秩序，以推动版权相关市场有序化。规范版权交易、流通、应用的标准，扩大版权适用范围及应用场景，推动版权市场价值及流通变现。包括打造律所联盟体系、版权及 IP 代理侵权查处、海内外维权、打造版权交易平台及区块链确权平台等。

### (2) 数字技术业务发展计划

抓住广电 5G+高新视频应用发展机遇，积极推进 4K/8K 超高清、AR/VR/AI，数字人元宇宙等高新数字技术相关业务。结合公司技术积累及影视版权运营业务，开展融合创新。

1) 抓住广电 5G+高新视频应用发展机遇，加速相关解决方案的升级应用，做好公司 4K/8K 超高清产业相关技术及解决方案的升级。此外，在虚拟技术方面，积极推进相关技术应用场景的拓展，抓住 web3.0 的发展机遇，推动相关业务快速发展。

2) 配合新媒体版权运营业务开展融合创新。继续加大公司在版权监管与版权运营领域的技术开发，配合新媒体版权运营业务积极开展业务模式与技术发展相融合的创新设计，利用自身技术优势，推动区块链技术在视频音频内容版权的版权链、播出链、播放链的运用，扩大公司在未来版权市场的运营和盈利能力。

### 3、未来发展的风险因素

报告期内，公司以“新媒体版权运营业务”为战略核心，目前核心版权业务保持稳步发展，尽管现有业务板块发展态势良好，公司仍面临市场竞争加剧风险、经营风险、政策风险、管理风险、核心人员稳定性等风险因素。

### （1）政策风险

公司版权运营业务板块受行业政策影响较大，对版权运营板块而言，国家对影视节目制作许可、内容审查、发行播出、进口等环节均制定了严格的监管措施。广电总局负责全国的影视节目管理工作及电视台卫星频道的播出政策制定；省级广播电视行政部门负责本行政区域内的影视节目管理工作。影视节目发行必须在获得发行许可证后方可进行。此外，国家不断加强互联网视听节目内容的管理与审查。公司所属行业作为信息产业的重要组成部分，在文化创意产业和文化信息传播领域发挥着越来越重要的作用，同时也在信息时代社会主义精神文明建设中起到了不可或缺的作用。国家一系列扶持、促进及优惠政策，在很大程度上为公司的业务发展提供了良好、稳定的市场环境。如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整，将对公司的生产经营造成一定的影响。

### （2）市场风险

近年来，我国正处于经济结构调整期，经济发展进入新常态，经济增长速度有所放缓。虽然近年来版权运营等产业仍保持较快增长，符合国家产业政策和行业发展趋势，具备良好的发展前景。但未来若出现包括上下游行业在内的市场环境变化，可能会对公司实现效益情况产生不利影响。

### （3）市场竞争加剧的风险

版权运营方面，新媒体行业发展快速，行业用户规模及收入快速增长，用户对细分专业影视内容的需求不断增加，互联网视频网站、有线电视网络运营商等可能会增加自制内容或引进独家版权影视内容，同时其他内容制作公司、网络视频公司、影视发行公司、院线公司等也有介入版权运营行业的可能性，从而可能推升版权采购成本，上述情况将加剧公司版权运营业务面临的市场竞争，对未来业绩产生不利影响。

### （4）税收优惠政策变化的风险

公司数字文化板块多家子公司设立于新疆霍尔果斯，公司及子公司受国家和地方政府支持，但随着监管趋严以及税收优惠政策的收紧，公司未来税收优惠政策可持续性具有不确定性。

### （5）知识产权保护存在的风险

监管部门对于正版的保护力度以及对于盗版侵权行为的打击力度，直接影响公司版权运营等业务的发展。随着国家主管部门对于版权保护力度的提升及行业自律组织反盗版意识的加强，我国版权产业链上各环节的服务商积极采取正版运营模式，促使行业更加健康、规范地发展。但是目前盗版侵权现象依然存在，盗版侵权损害了版权拥有者的合法权益。尽管国家相关部门加大了对盗版行为的打击力度，版权方也利用法律手段加强对自身权益的保护，但仍存在部分企业使用盗版内容以谋取利益的现象。侵权盗版行为可能会对公司的业务发展及盈利能力造成一定影响，进而对其长期稳定发展带来不利影响。

#### (6) 经营风险

未来随着公司业务领域的进一步拓展，主营业务规模将会进一步扩大，面对所在行业激烈的行业竞争、成本的提升对公司人力结构、经营管理等方面提出的新的要求，公司有较大的成本扩张压力，公司在未来经营中存在公司能否控制成本、提高公司盈利能力将成为公司未来在经营中的风险。

#### (7) 核心人员稳定性的风险

优秀的人才和专业的团队是公司业务迅速发展的保障和基础，也是公司保持和提升竞争优势的重要因素。随着竞争的加剧，市场对人才的需求增强，培养和储备更多的优秀管理和专业人才成为公司发展的必要条件。公司已在人才吸引、培养、任用和激励等方面采取了一系列措施，未来公司若不能保留或引进其发展所需的优秀专业人才，将面临人才流失以及未来业务拓展出现人才瓶颈的风险。

#### (8) 诉讼和仲裁风险

随着业务的不断扩大、文化内容行业环境的重大变化，公司面临的诉讼、仲裁和由此产生损失的风险有所增加。尽管公司已组建了内部法务团队并聘请了外部专业律师进行日常管理和防范，仍无法完全消除上述风险。若出现上述风险，公司有可能无法取得对公司最有利的判决或仲裁结果，或虽取得了对公司有利的结果但完全执行存在困难，同时也可能发生较高的诉讼、执行等费用，有可能对公司业绩造成不利影响。

针对上述风险因素，公司将加大市场开拓力度，做好客户的服务工作，根据市场情况变化适时调整发展策略，加强运营和管理团队建设，完善内部管理体制，严格成本控制，提高盈利水平。通过上述措施，不断增强公司的盈利能力，降低经营风险。

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

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 01 月 11 日	公司报告厅	实地调研	机构	上市公司投资者	虚拟技术相关	详见公司在巨潮资讯网站 ( <a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》
2022 年 05 月 06 日	“全景·路演天下”	其他	其他	上市公司投资者	2021 年度业绩说明会	详见公司在巨潮资讯网站



	( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )、公司会议室					( <a href="http://www.cninfo.co">http://www.cninfo.co</a> )披露的《投资者关系活动记录表》
--	---	--	--	--	--	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，以进一步提高公司治理水平。

#### 1、关于股东与股东大会

公司已按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《股东大会议事规则》、《公司章程》等法律、法规制度的要求制订了《北京捷成世纪科技股份有限公司股东大会议事规则》，报告期内，公司召开了 4 次股东大会，均由董事会召集，审议并通过议案共计 15 项。公司股东大会的召集、召开、表决程序严格按照该规则进行，确保股东享有平等的股东权利、平等的股东地位，充分保护股东的合法利益。

#### 2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求，依法行使自己的权利，并承担相应义务，无超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有为控股股东、实际控制人、大股东提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定的要求进行。报告期内，公司共召开 14 次董事会，公司董事会的召集、召开和表决程序等均严格遵守规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。各董事均以认真负责的态度出席董事会，对所议事项表达明确的意见，积极参与公司事务，履行其应尽的职责。独立董事不受公司实际控制人、公司主要股东和其他与公司存在利害关系的单位或个人影响，从公司整体利益和保护中小股东的合法权益出发，独立作出判断并发表明确意见。

公司董事会下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《上市公司治理准则》的要求。

#### 4、关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数、构成均符合法律、法规、公司章程的要求。各监事秉着向全体股东负责的态度，对公司财务状况、重大事项以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，认真履行职责，充分维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开监事会 9 次，监事会的召集、召开程序均符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会，负责对公司董事、监事、高级管理人员进行考核。公司正逐步完善董事、监事和高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制。公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，高管的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律法规及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等公司制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露可能对广大投资者决策产生重大影响的信息，并做好信息披露前的保密工作，以尊重所有股东的知情权，确保公司所有股东均有公平的机会获取公司信息。

公司高度重视内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，严格按照《公司内幕信息管理制度》的规定，如实、准确、完整地进行了内幕信息知情人档案登记，切实做好上市公司内幕信息管理工作。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，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、稳定、健康发展。

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

是 否

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

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

公司控股股东、实际控制人按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求，依法行使自己的权利，并承担相应义务，无超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情形。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.52%	2022年01月13日	2022年01月13日	1、审议通过《关于变更会计师事务所的议案》； 2、审议通过《关于提名公司第四届董事会非独立董事候选人的议案》
2021年度股东大会	年度股东大会	3.83%	2022年05月20日	2022年05月20日	1、审议通过《关于公司2021年度董事会工作报告的议案》；2、审议通过《关于公司2021年度监事会工作报告的议案》；3、审议通过《关于公司2021年年度报告及摘要的议案》；4、审议通过《关于公司2021年度财务决算报告的议案》；5、审议通过《关于公司2021年度利润分配预案的议案》；6、审议通过《关于聘请公司2022年度财务审计机构的议案》；7、审议通过《关于董事薪酬的议案》；8、审议通过《关于监事薪酬的议案》；9、审议通过《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的议案》
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	24.23%	2022年06月27日	2022年06月27日	1、审议通过《关于终止2021年向特定对象发行股票事项的议案》
2022年第三次临时股东大会	临时股东大会	23.75%	2022年07月22日	2022年07月22日	1、审议通过《关于公司董事会换届选举之选举第

												五届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议通过《关于公司董事会换届选举之选举第五届董事会独立董事候选人的议案》；3、审议通过《关于公司监事会换届选举之选举第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
徐子泉	董事长	现任	男	65	2009年10月28日	2025年07月21日	506,562,300	0	0	0	506,562,300	不适用
张明	总经理	现任	男	42	2021年09月22日	2025年07月21日	440,100	2,000,000	0	0	2,440,100	2021年限制性股票激励计划归属
张明	董事	现任	男	42	2022年01月13日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	2021年限制性股票激励计划

												归属
韩胜利	董事	现任	男	63	2016年09月14日	2025年07月21日	800,000	0	0	0	800,000	不适用
米昕	董事	现任	男	47	2021年08月10日	2025年07月21日	0	3,200,000	0	0	3,200,000	2021年限制性股票激励计划归属
李丽	财务总监	现任	女	59	2021年11月22日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用
李丽	董事	现任	女	59	2022年01月13日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用
马林	董事会秘书、副总经理	现任	男	39	2020年04月27日	2025年07月21日	53,500	694,000	0	0	747,500	2021年限制性股票激励计划归属
马林	董事	现任	男	39	2022年07月22日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	2021年限制性股票激励计划归属
陈亦昕	独立董事	现任	女	40	2019年05月22日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用
聂诗军	独立董事	现任	男	48	2022年07月22日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用
孙连钟	独立董事	现任	男	49	2022年07月22日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用
师磊	监事会主席	现任	男	44	2020年05月19日	2025年07月21日	760,000	0	0	0	760,000	不适用
陈艳敏	职工监事	现任	女	39	2022年07月22日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用
朱格	监事	现任	女	35	2021年05月21日	2025年07月21日	0	0	0	0	0	不适用

					日	日						
游尤	董事	离任	女	41	2017年05月10日	2022年07月22日	1,000,000	200,000	0	0	1,200,000	2021年限制性股票激励计划归属
王友松	独立董事	离任	男	67	2016年12月05日	2022年07月22日	0	0	0	0	0	不适用
祝伟	独立董事	离任	男	52	2017年05月10日	2022年07月22日	0	0	0	0	0	不适用
刘颖	监事	离任	女	41	2012年02月03日	2022年07月22日	0	0	0	0	0	不适用
肖伟	副总经理	离任	男	40	2021年09月22日	2022年07月22日	0	0	0	0	0	不适用
夏文江	副总经理	离任	男	41	2021年09月22日	2022年07月22日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	509,615,900	6,094,000	0	0	515,709,900	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
游尤	董事	任期满离任	2022年07月22日	董事会换届
祝伟	独立董事	任期满离任	2022年07月22日	董事会换届
王友松	独立董事	任期满离任	2022年07月22日	董事会换届
刘颖	职工监事	任期满离任	2022年07月22日	监事会换届
肖伟	副总经理	任期满离任	2022年07月22日	高管换届
夏文江	副总经理	任期满离任	2022年07月22日	高管换届
马林	董事	被选举	2022年07月22日	第五届董事会换届选任
聂诗军	独立董事	被选举	2022年07月22日	第五届董事会换届选任
孙连钟	独立董事	被选举	2022年07月22日	第五届董事会换届选任
陈艳敏	职工监事	被选举	2022年07月22日	第五届监事会换届选任

## 2、任职情况

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

徐子泉（董事长）：男，中国国籍，管理学学士，无境外永久居留权，1958年8月出生。2006年~2009年任北京捷成世纪科技发展有限公司执行董事、总经理，2009年起至今任本公司董事长。曾荣获2008年度广电行业“十大企业风云人物”、中国广播电视设备工业协会授予的“科技创新优秀企业家”等多个荣誉称号。

韩胜利（董事）：男，中国国籍，无境外永久居留权，1960年12月出生，毕业于北京广播学院（现中国传媒大学）无线电系、法国工商管理学院工商管理硕士和巴黎第六大学（玛丽居里夫妇大学）电子学硕士。1996年至2011年任汤姆逊公司北京代表处首席代表、汤姆逊草谷公司北亚区总经理；2012年至2015年任美国英威公司副总裁。2015年7月起至2018年9月任本公司总经理（CEO），2016年9月起至今任本公司董事，2019年5月起至今任本公司副董事长。

张明（董事）：男，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生，长江商学院EMBA。历任二六三网络通信有限公司营销经理、北京激动影业有限公司总监等职务，2013年至今任捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司副总裁、总裁等职务。2021年9月至今任本公司总经理。2022年1月起至今任本公司董事。

米昕（董事）：男，1976年生，中国国籍，研究生学历，香港中文大学金融工程专业、无境外永久居留权。历任CIBN国广东方副总经理、苏宁文创集团COO、苏宁投资集团副总裁。2020年8月起至今任本公司董事。

李丽（董事）：李丽，女，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师、注册财税管理师。历任八一电影制片厂电影服务公司天津分公司销售主管、八一电影制片厂电影服务公司会计、北京优利视音设备有限公司主管会计、北京冠华荣信系统工程股份有限公司财务经理等职务。2021年11月至今任本公司财务总监。2022年1月起至今任本公司董事。

马林（董事）：男，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任北京鹿苑天闻投资顾问有限公司总监、北京光年汇智文化传播有限公司总经理、捷成世纪文化产业集团副总裁等职务。2020年4月起至今任本公司副总经理。2021年2月起至今任本公司董事会秘书。2022年7月起至今任本公司董事。

聂诗军（独立董事）：男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，注册会计师。曾任北京国嘉瑞联合会计师事务所(普通合伙)部门经理；重庆永固建材有限公司财务经理；亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人助理。2017年12月至今大信会计师事务所(特殊普通合伙)合伙人、总监、大信重整重组业务中心副总经理。现任舍得酒业股份有限公司之独立董事、江苏润普食品科技股份有限公司独立董事。2022年7月起至今任本公司独立董事。

孙连钟（独立董事）：男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国政法大学诉讼法学博士。民建建国会会员。2010年至今北京维京律师事务所主任律师、合伙人。现任或曾任民建北京市委法制委员会委员、朝阳区律协律师代表、北京市律协刑法委员会委员、北京工商大学法学院研究生、中国人民公安大学实践导师、东营仲裁委员会仲裁员等职。2022年7月起至今任本公司独立董事。

陈亦昕（独立董事）：女，中国国籍，法学本科学历，无境外永久居留权，1983年出生，高级人力资源师。曾任职于北京和玺建筑成套木作系统有限公司、中润资源投资股份有限公司，曾任国发贵金属经营（天津）有限公司总经理，2016年4月至今任北京顶尖环球教育科技有限公司总裁。2019年5月起至今任本公司独立董事。

## （二）监事会成员

师磊（监事会主席）：男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年至2020年历任北京捷成世纪科技股份有限公司营销中心经理、行政部经理、总裁办主任等职务。2020年5月起至今任本公司监事会主席。

朱格（监事）：女，中国国籍，1988年出生无境外永久居留权，本科学历。2012年3月至2020年7月任职本公司总裁办公室，2020年8月至今任职于本公司董事会秘书办公室。2021年5月起至今任本公司监事。

陈艳敏（职工监事）：女，1983年出生，中国国籍，专科学历，无境外永久居留权。现任职于北京捷成世纪科技股份有限公司总裁办公室。现任职于本公司总裁办公室。2022年7月起至今任本公司职工监事。

## （三）高级管理人员



张明（总经理）：主要工作经历参见本节“（一）董事会成员”。

马林（副总经理、董事会秘书）：主要工作经历参见本节“（一）董事会成员”。

李丽（副总经理、财务总监）：主要工作经历参见本节“（一）董事会成员”。

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
徐子泉	北京捷成世纪数字技术有限公司	法人、执行董事、经理	2017年10月23日		否
徐子泉	北京捷成世纪文化发展有限公司	法人、执行董事、经理	2020年06月18日		否
徐子泉	北京捷成创想科贸有限公司	法人、执行董事、经理	2020年12月01日		否
徐子泉	深圳捷成梦之都影视传媒有限公司	法人、董事长	2018年01月10日		否
徐子泉	上饶市捷成梦都文化旅游有限公司	法人、董事长、总经理	2018年09月07日		否
陈亦昕	北京顶尖环球教育科技有限公司	总裁	2016年04月01日		是
陈亦昕	中国中期投资股份有限公司	独立董事	2019年08月23日		是
陈亦昕	北京内景健康科技发展有限公司	监事	2017年08月23日		否
陈亦昕	北京国卫影视文化有限公司	监事	2015年09月01日		否
马林	北京光年汇智文化传播有限公司	法人、执行董事	2016年12月01日		否
马林	乾元万里（北京）信息咨询有限公司	法人、执行董事	2021年07月31日		否
米昕	南京领行股权投资管理有限公司	董事	2019年04月02日		否
米昕	霍尔果斯润玉文化传媒有限公司	董事	2016年03月17日		否
米昕	思必驰科技股份有限公司	董事	2017年10月26日		否
米昕	北京点援创新技术有限公司	法人、执行董事	2021年07月06日		否
米昕	北京点援腾远科技有限公司	法人、执行董事	2021年06月17日		否
米昕	无锡点援微晶科技有限公司	董事长	2022年04月12日		否
聂诗军	舍得酒业股份有限公司	独立董事	2020年09月28日		是
聂诗军	江苏润普食品科技股份有限公司	独立董事	2021年02月24日		是
在其他单位任职情况的说明	上述董监高在其他单位的任职情况不含在子公司的任职。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1) 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决定，高级管理人员报酬由董事会决定，在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬。

#### 2) 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按照公司董事会《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、岗位职级等考核确定并发放。

#### 3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司现任、离任董事、监事和高级管理人员合计 18 人，2022 年度支付报酬情况详见下表。

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
徐子泉	董事长	男	65	现任	28.8	否
张明	董事、总经理	男	42	现任	288	否
韩胜利	副董事长	男	63	现任	16.5	否
米昕	董事	男	47	现任		否
李丽	董事、副总、财务总监	女	59	现任	29.14	否
马林	董事、副总、董事会秘书	男	39	现任	35.13	否
陈亦昕	独立董事	女	40	现任	6	否
聂诗军	独立董事	男	48	现任	2	否
孙连钟	独立董事	男	49	现任	2	否
师磊	监事会主席	男	44	现任	21.27	否
朱格	监事	女	35	现任	11.67	否
陈艳敏	职工监事	女	39	现任	3.89	否
游尤	董事	女	41	离任	38.25	否
王友松	独立董事	男	67	离任	3	否
祝伟	独立董事	男	52	离任	3	否
刘颖	职工监事	女	41	离任		否
肖伟	副总经理	男	40	离任	1.2	否
夏文江	副总经理	男	41	离任	1.2	否
合计	--	--	--	--	491.05	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第四十七次会议	2022年02月25日	2022年02月25日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》
第四届董事会第四十八次会议	2022年02月28日	2022年02月28日	审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》
第四届董事会第四十九次会议	2022年03月25日	2022年03月29日	审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》
第四届董事会第五十次会议	2022年04月13日	2022年04月13日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》
第四届董事会第五十一次会议	2022年04月28日	2022年04月28日	1.审议通过《关于公司2021年度董事会工作报告的议案》； 2.审议通过《关于公司2021年度总经理工作报告的议案》； 3.审议通过《关于公司2021年年度报告及摘要的议案》； 4.审议通过《关于公司2021年度审计报告的议案》； 5.审议通过《关于公司2021年度财务决算报告的议案》； 6.审议通过《关于公司2021年度利润分配预案的议案》； 7.审议通过《关于公司2021年度内部控制自我评价报告的议案》； 8.审议通过《关于聘请公司2022年度财务审计机构的议案》； 9.审议通过《关于董事薪酬的议案》； 10.审议通过《关于高级管理人员薪酬的议案》； 11.审议通过《关于计提资产减值准备的议案》； 12.审议通过《关于公司向关联方申请借款额度暨关联交易的议案》； 13.审议通过《公司2022年第一季度报告的议案》； 14.审议通过《关于提议召开公司2021年度股东大会的议案》。
第四届董事会第五十二次会议	2022年06月05日	2022年06月05日	审议通过《关于终止2021年度向特定对象发行股票事项的议案》
第四届董事会第五十三次会议	2022年06月09日	2022年06月09日	审议通过《关于提议召开2022年第二次临时股东大会

			会的议案》
第四届董事会第五十四次会议	2022年06月29日	2022年06月29日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》
第四届董事会第五十五次会议	2022年07月06日	2022年07月06日	1.审议通过了《关于公司董事会换届选举之选举第五届董事会非独立董事候选人的议案》 2.审议通过《关于公司董事会换届选举之选举第五届董事会独立董事候选人的议案》； 3.审议通过《关于召开2022年第三次临时股东大会的议案》；
第五届董事会第一次会议	2022年07月22日	2022年07月22日	1.审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》； 2.审议通过了《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》； 3.审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》； 4.审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》； 5.审议通过了《关于聘任公司证券事务代表的议案》。
第五届董事会第二次会议	2022年08月26日	2022年08月26日	审议通过了《关于公司2022年半年度报告及其摘要的议案》
第五届董事会第三次会议	2022年10月14日	2022年10月14日	1.审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》； 2.审议通过了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。
第五届董事会第四次会议	2022年10月27日	2022年10月27日	审议通过了《关于<公司2022年第三季度报告>的议案》
第五届董事会第五次会议	2022年11月09日	2022年11月09日	审议通过了《关于公司向银行申请综合授信的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐子泉	14	14	0	0	0	否	4
韩胜利	14	11	3	0	0	否	4
张明	14	12	2	0	0	否	4
米昕	14	10	4	0	0	否	4
李丽	14	14	0	0	0	否	4
马林	5	5	0	0	0	否	0
陈亦昕	14	6	8	0	0	否	4

聂诗军	5	3	2	0	0	否	0
孙连钟	5	3	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事、独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《北京捷成世纪科技股份有限公司章程》等相关法律、法规、规章的规定和要求，积极出席报告期内相关会议，认真审议董事会各项议案，运用自身专业优势，对公司重大事项进行审议，并出具了事前认可意见及公正、客观的独立意见，为董事会科学决策发挥了重要的作用。董事们切实履行了作为董事、独立董事及专业委员会委员的职责，维护公司整体利益，确保中小股东的合法权益不受损害。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	聂诗军、孙连钟、李丽	4	2022年04月26日	审议通过了《关于公司2021年年度报告及年报摘要的议案》《关于公司2021年度财务决算方案的议案》《关于公司2021年度利润分配预案的议案》《关于聘任公司2022年度财务审计机构的议案》《关于公司2021年度内	审计委员会对公司内部控制制度执行情况进行监督，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，对会计师事务所的年度审计工作进行督促和沟通，保		

				部控制自我评价报告的议案》《关于公司内部审计部门 2021 年度工作报告的议案》	证公司财务数据的真实和准确。		
审计委员会			2022 年 04 月 26 日	审议通过了《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》			
审计委员会			2022 年 08 月 24 日	审议通过了《关于公司 2022 年半年度报告及摘要的议案》			
审计委员会			2022 年 10 月 26 日	审议通过《公司 2022 年第三季度报告的议案》			
提名委员会	孙连钟、陈亦昕、米昕	2	2022 年 07 月 04 日	审议通过《关于公司董事会换届选举之选举第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举之选举第五届董事会独立董事候选人的议案》	提名委员会积极关注公司董事会换届选举工作、高级管理人员的选择标准和选聘程序，对候选人进行审查并提出建议，为公司实现健康、稳定和可持续发展做好充足的人才储备。		
提名委员会			2022 年 07 月 20 日	审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》 《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》 《关于聘任公司总经理的议案》 《关于聘任高级管理人员的议案》 《关于聘任公司证券事务代表的议			

				案》			
薪酬与考核委员会	陈亦昕、聂诗军、韩胜利	3	2022年04月26日	审议通过了《关于2021年度公司董事、高级管理人员薪酬及津贴标准方案执行情况的议案》、《关于拟定2022年度公司董事、高级管理人员薪酬的议案》	薪酬与考核委员会对董事及高级管理人员的薪酬、2021年限制性股票激励计划预留授予、归属、作废等事项进行了审核。		
薪酬与考核委员会			2022年03月24日	审议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》			
薪酬与考核委员会			2022年10月12日	审议通过了《关于作废部分已授予但尚未归属的第二类限制性股票的议案》《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》			
战略委员会	徐子泉、张明、马林	1	2023年03月30日	审议通过了《关于2022年业务发展规划及未来发展展望》。	战略委员会委员就公司所处行业情况及公司现阶段业务发展规划进行研究与分析，并为公司制定了中长期的发展战略。		

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	37
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	284
报告期末在职员工的数量合计（人）	321
当期领取薪酬员工总人数（人）	319
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	91
销售人员	114
技术人员	59
财务人员	22
行政人员	35
合计	321
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	267
专科	48
高中及以下	6
合计	321

### 2、薪酬政策

公司对企业里的关键人员例如高级管理人员、技术人员，提供不低于市场水平的薪酬，对普通员工实施匹配型的薪酬政策。

### 3、培训计划

培训满足组织及员工两方面的需求，类型为内训、外训，方式为讲授法、演示法、研讨法、游戏，培训级别为公司级与部门级。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 28 日、2022 年 5 月 20 日召开第四届董事会第五十一次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》。因公司 2021 年度实现的可分配利润和截至 2021 年期末母公司未分配利润均为负值，根据公司章程规定，未达到现金分红的条件，为保障公司长远发展，基于为投资者提供更加稳定、长效回报的考



量，结合公司 2022 年重大资金支出及发展规划，根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关规定，拟定 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

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：	不适用

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	2,618,966,007
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）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
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	
根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关规定，母公司 2022 年度实现的净利润、截至 2022 年期末公司及母公司未分配利润均为负值，根据公司章程规定，未达到现金分红的条件，为保障公司长远发展，基于为投资者提供更加稳定、长效回报的考量，结合公司 2023 年重大资金支出及发展规划，公司董事会拟定 2022 年度利润分配预案为：不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

##### （一）2021 年限制性股票激励计划

为了进一步建立、健全公司长效激励约束机制，吸引和留住优秀人才，不断激励公司高级管理人员、中基层管理人员、核心业务（技术）骨干人员，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，公司于 2021 年 9 月推出了 2021 年限制性股票激励计划，具体情况如下：

1、2022年3月25日，公司召开了第四届董事会第四十九次会议和第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，向17名激励对象授予预留限制性股票3600万股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，律师等中介机构出具相应报告。

2、2022年10月14日公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。同日监事会对首次授予部分第一个归属期归属名单发表了核查意见，公司独立董事对此事项也发表了同意的独立意见。

3、2022年12月12日，公司于巨潮资讯网站发布了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市公告》，第一个归属期向82名激励对象归属4400.52万股股票，并于2022年12月16日上市流通。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
米昕	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	3,200,000	0	2.58	0
张明	董事、总经理	0	0	0	0	0	0	0	400,000	2,000,000	0	2.58	400,000
马林	董事	0	0	0	0	0	0	0	0	694,000	0	2.58	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	400,000	5,894,000	0	--	400,000
备注（如有）	2022年12月12日，公司于巨潮资讯网站发布了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市公告》，第一个归属期向82名激励对象归属4400.52万股股票，并于2022年12月16日上市流通。上表董事、高管本期解锁股份情况即公司2021年限制性股票第一个归属期归属及上市流通部分。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、提名委员会，负责对公司高级管理人员进行考核和聘任。公司正逐步完善高级管理人员的绩效考核评价标准和激励约束机制。报告期内，公司严格按照规定对高级管理人员进行绩效评价与考核，高管的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（一）公司高级管理人员薪酬及绩效考核原则

- 1、按劳分配与责、权、利相结合的原则
- 2、薪酬与公司经营业绩、长远利益相结合的原则
- 3、薪酬水平参照同行业及同地区类似上市公司标准的原则
- 4、激励与约束并重、奖惩对等的原则

## 5、薪酬标准公开、公正、透明的原则

## (二) 考核管理

公司董事会下设薪酬与考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬考核管理机构。薪酬与考核委员会根据公司战略规划、年度计划、综合财务、人力资源等相关职能部门出具的年度数据，对高级管理人员进行薪酬考核评定，由薪酬与考核委员会提出高级管理人员年度薪酬预案，报公司董事会审议批准。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

## 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立了一套较为健全的法人治理结构和内部控制制度体系，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。公司通过内部控制体系的建立和运行、分析与评价，合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进了内部控制目标的实现。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月27日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
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	① 重大缺陷的认定标准：该缺陷涉及	① 重大缺陷的认定标准：公司经营活

	董事、监事和高级管理人员舞弊;更正已经公布的财务报表;注册会计师发现当期财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。②重要缺陷的认定标准:注册会计师发现当期财务报告存在一般错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。③一般缺陷的认定标准:注册会计师发现当期财务报告存在小额错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。	动严重违反国家法律法规;媒体负面新闻频频曝光,对公司声誉造成重大损害;中高级管理人员和高级技术人员严重流失;重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效;内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。②重要缺陷的认定标准:公司违反国家法律法规受到轻微处罚;关键岗位业务人员流失严重;媒体出现负面新闻,波及局部区域;重要业务制度控制或系统存在缺陷;内部控制重要缺陷未得到整改。③一般缺陷的认定标准:违反企业内部规章,但未形成损失;一般岗位业务人员流失严重;媒体出现负面新闻,但影响不大;一般业务制度或系统存在缺陷;内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	以 2022 年度合并财务报表数据为基准,确定上市公司合并财务报表错报(包括漏报)重要程度的定量标准: 重大缺陷:错报 $\geq$ 税前利润的 5% 重要缺陷:税前利润的 2% $\leq$ 错报 $<$ 税前利润的 5% 一般缺陷:错报 $<$ 税前利润的 2%	重大缺陷:直接损失金额 $>$ 资产总额的 0.5% 重要缺陷:资产总额的 0.2% $<$ 直接损失金额 $\leq$ 资产总额的 0.5% 一般缺陷:直接损失金额 $\leq$ 资产总额的 0.2%
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

### 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,捷成股份按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2022 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
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	2023 年 04 月 27 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
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

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司不属于重点排污单位，不适用。

### 二、社会责任情况

#### (1) 企业治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》、深圳证券交易所《创业板股票上市规则》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理等权力制衡机制，确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行。

#### (2) 企业发展

“以人为本”，“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”是企业长期奉行的经营理念。通过企业经营理念的宣传，统筹协调，不断增强企业的综合竞争实力。

#### (3) 产品和企业信用

公司基于在广电领域和版权领域积累的丰富实践经验，分析市场趋势，不断进行技术创新、内容创新和产品创新，力争提升产品内容的品质以及增加客户的满意度。

#### (4) 环境保护

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，积极践行环境友好及资源节约型发展。

2023 年公司将继续秉承“融合领先科技，铸就卓越品牌，诚信开拓进取，勤奋严谨创新”的理念，深入学习、实践科学发展观，朝着资源节约型、效率高效型企业继续迈进。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	陈同刚、张明、周正、金永全、胡轶俊	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、关于避免同业竞争的承诺函 1、截至本报告书出具日，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。2、在本人持有捷成股份的股份期间及全部减持捷成股份的股份后五年内或担任捷成股份董事、监事及高级管理人员期间及离任捷成股份董事、监事及高级管理人员后两年内，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免与捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织从事任何相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害	2016年03月23日		截止目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。

			<p>捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。</p> <p>二、关于减少和规范关联交易的承诺</p> <p>函 在本人在持有捷成股份的股份期间或担任捷成股份董事、监事及高级管理人员期间，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害捷成股份及其他股东的合法权益。</p>			
	<p>陈同刚;胡轶俊;金永全;张明;周正</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"一、关于提供信息真实性、准确性、完整性的承诺函本人将及时向捷成股份提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给捷成股份或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、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，在案件调查结论明确之前，将暂停转让本人在捷成股份拥有权益的股份。二、关于认购上市公司股份的承诺函 1、本人不存在以下情形：①利用本次交易认购的捷成股份股票损害捷成股份</p>	<p>2016年03月23日</p>		<p>截止目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。</p>



			<p>及其股东的合法权益；②负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；③最近3年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；④最近3年有严重的证券市场失信行为；⑤法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得认购上市公司股份的其他情形。</p> <p>2、本人最近五年内没有受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。</p> <p>三、关于资产权属的承诺函</p> <p>1、本人已经依法履行对华视网聚的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能影响华视网聚合法存续的情况。</p> <p>2、本人持有的华视网聚的股权为本人实际合法拥有，不存在权属纠</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>纷，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承诺或安排，亦不存在质押、冻结、财产保全或其他权利限制；且华视网聚拥有的主要资产亦不存在质押、冻结、财产保全或其他权利限制。</p> <p>3、截至本报告书出具日，除华视网聚因版权纠纷作为原告起诉其他侵权主体的诉讼案件以外，华视网聚及其子公司不存在其他尚未了结的重大诉讼、仲裁或行政处罚情况。</p> <p>四、关于保证独立性的承诺函</p> <p>1、保证捷成股份、华视网聚的人员独立：① 保证捷成股份、华视网聚的劳动、人事及薪酬管理与本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间完全独立；② 保证捷成股份、华视网聚的高级管理人员均专职在捷成股份、华视网聚任职并领取薪酬，不在本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织担任董事、监事以外的职务；③ 保证不干预捷成股份、华视网</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>聚股东（大）会、董事会行使职权决定人事任免。2、保证捷成股份、华视网聚的机构独立：</p> <p>① 保证捷成股份、华视网聚构建健全的公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构；② 保证捷成股份、华视网聚的股东（大）会、董事会、监事会等依照法律、法规及捷成股份、华视网聚公司章程独立行使职权；③ 保证捷成股份、华视网聚具有独立设立、调整各职能部门的权力，不存在受本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织违规干预的情形。3、保证捷成股份、华视网聚的资产独立、完整：</p> <p>① 保证捷成股份、华视网聚拥有与生产经营有关的独立、完整的资产，不存在与本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织共用的情况；② 保证捷成股份、华视网聚的办公机构和经营场所独立于本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织；③ 除正常经营性往</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>来外，保证捷成股份、华视网聚不存在资金、资产被本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织占用的情形。4、保证捷成股份、华视网聚的业务独立：</p> <p>① 保证捷成股份、华视网聚拥有独立开展经营活动的相关资质，具有面向市场的独立、自主、持续的经营能力，不存在依赖本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织进行生产经营活动的情况；</p> <p>② 保证本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织避免从事与捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织具有竞争关系的业务；</p> <p>③ 保证本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织减少与捷成股份、华视网聚及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织的关联交易；</p> <p>对于确有必要且无法避免的</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>关联交易，保证按市场原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规及规范性文件的规定履行相关审批程序及信息披露义务。</p> <p>5、保证捷成股份、华视网聚的财务独立：① 捷成股份、华视网聚建立独立的财务部门以及独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；② 保证捷成股份、华视网聚独立在银行开户，不与本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织共用银行账户；③ 保证捷成股份、华视网聚的财务人员不在本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织兼职；④ 保证捷成股份、华视网聚能够独立做出财务决策，本人不干预捷成股份、华视网聚的资金使用；⑤ 保证捷成股份、华视网聚依法独立纳税。</p> <p>五、关于版权瑕疵担保的承诺函本人作为华视网聚的股东，现作出如下不可撤销的承诺与保证：华视网聚拥有的影视节目之信息网络传播权（以下简称"</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>影视节目版权")无重大权利瑕疵,且保证华视网聚及其下属子公司均未因前述影视节目版权的采购或销售具体事宜导致被起诉或仲裁的情形。本人进一步承诺,若因前述影视节目版权瑕疵给华视网聚及其下属子公司造成损失的,将由本人向华视网聚承担无限连带赔偿责任。"</p>			
	<p>熊诚;上海滨鸿影视文化传播有限公司;上海澜溢影视文化传播有限公司;贺聆;周剑;黄京</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、避免同业竞争的承诺 1、熊诚承诺: (1)截至本承诺函签署日,本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织未从事与捷成股份、中视精彩及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织存在同业竞争关系的业务。(2)在本人持有捷成股份的股份期间及全部减持捷成股份的股份后五年内或担任捷成股份董事、监事及高级管理人员期间及离任捷成股份董事、监事及高级管理人员后两年内,本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免与捷成股份、中视精彩及其控制的其他公司、企业或者</p>	<p>2014年12月17日</p>		<p>截止目前,承诺人均遵守了承诺,未有违反承诺的情况。正常履行中</p>

			其他经济组织从事任何相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害捷成股份、中视精彩及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及本人控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到捷成股份、中视精彩及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织			
	熊诚;北京睿启开元创业投资中心(有限合伙);梅州市久丰客家股权投资中心(有限合伙);中山久丰股权投资中心(有限合伙);东莞市久富股权投资企业(有限合伙);上海滨鸿影视文化传播有限公司;上海澜溢影视文化传播有限公司;永康市和暄影视文化有限公司;广发信德投资管理有限公司	其他承诺	本人/本企业将及时向捷成股份提供本次交易相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给捷成股份或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。	2014年12月17日		截止目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。正常履行中
	熊诚	股份限售承诺	熊诚承诺：本人本次认购捷成股份的股份自本次发行结束之日（股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记之日，下同）起十二个月内不进行转让。同时，为保证	2014年12月07日		

			<p>盈利预测业绩补偿的可行性，自股份发行结束之日起十二个月后，本人本次认购的捷成股份的股份将按照本人与捷成股份签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》约定分批解锁。前述锁定期届满后按中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。若捷成股份在前述锁定期内实施转增股本或送红股分配，则本人因此获得的新增股份亦同样遵守上述锁定期约定。</p>			
	徐子泉;廖鸿宇;陈潮;邓榕;臧鹏;荆错;白云;宋辉东;赵松;赵平;杨光;吴冬怀	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、关于保证独立性的承诺 1、保证捷成股份、各标的公司的人员独立；2、保证捷成股份、各标的公司的机构独立；3、保证捷成股份、各标的公司的资产独立、完整；4、保证捷成股份、各标的公司的业务独立；5、保证捷成股份、各标的公司的财务独立。违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司造成的一切损失。</p> <p>二、关于避免同业竞争的承诺：在作为捷成股份的控股股东和实际控</p>	2013年04月28日		截止目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。



			<p>制人、股东期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将避免从事任何与捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织利益的活动。如本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织遇到捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织主营业务范围内的业务机会，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将该等合作机会让予捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织。若违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。三、关于减少和规范关联交易的承诺：在作为捷成股份的控股</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>股东和实际控制人、股东期间，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将尽量减少并规范与捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不损害捷成股份及其他股东的合法权益。若违反上述承诺，将承担因此而给捷成股份、各标的公司及其控制的其他公司、企业或者其他经济组织造成的一切损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐子泉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"一、公司控股股东、实际控制人徐子泉先生已向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》，承诺：</p> <p>1、本人目前未在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人相同、</p>	2011年02月22日		<p>截止目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。</p>

			<p>相似且构成竞争的业务，亦未直接或间接拥有与发行人从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。2、在对发行人拥有直接或间接控制权期间，本人将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，直接或间接从事与发行人及其所控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与发行人及其所控制的企业（如有）从事相同、相似且构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权，亦不会在该等单位担任董事、高级管理人员或核心人员。3、若将来发生本人从事与发行人及其控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务的情形，本人将根据发行人要求将相关资产在同等条件下优先转让给发行人，除非发行人以书面形式放弃优先购买权。若将来发生本人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>控制的其他企业、组织或经济实体从事与发行人及其所控制的企业（如有）相同、相似且构成竞争的业务的情形，本人将根据发行人要求促使相关单位将相关资产在同等条件下优先转让给发行人，除非发行人以书面形式放弃优先购买权；或以股权转让或增资等形式使发行人取得该等单位控制权；否则，本人将利用控制权促使该等单位停止从事相关业务。4、本人将利用对所控制的其他企业、组织、经济实体（如有）的控制权，促使该等单位按照同样的标准遵守上述承诺。若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给发行人及其他中小股东造成的全部损失。”</p>			
	<p>柏青华;卞爱友;曹双龙;陈辉;高学技;韩钢;郝晔明;黄卫星;贾永利;姜晗;金丽;康宁;沈罡;宋建云;谭明哲;肖炳珠;徐子泉;许斌;许艳燕;薛俊峰;张磊;张大龙;张丽萍;张宁(大);张</p>	其他承诺	<p>"一、缴纳个人所得税的承诺 1、公司控股股东、实际控制人徐子泉先生就北京捷成世纪科技发展有限公司在整体变更为股份有限公司时，存在未分配利润折股情形已作出如下承诺：如因公司</p>	2011年02月22日		<p>截止目前，承诺人均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。</p>

	宁(小);赵于平;郑海涌;郑羌;周晋;庄兵		<p>其他股东未缴纳公司整体变更时未分配利润折股涉及的个人所得税问题导致公司承担责任或遭受损失, 其将及时、足额的代上述股东向公司赔偿因此导致的全部损失, 代偿后其将自行向相关股东追偿。</p> <p>2、公司 30 名上市前自然人股东就北京捷成世纪科技发展有限公司在整体变更为股份有限公司时, 存在未分配利润折股情形已作出如下承诺: 若税务征收机关要求本人就发行人整体变更时未分配利润折股事宜缴纳个人所得税, 则本人将及时、足额缴纳相关个人所得税以及由此可能引起的全部滞纳金或罚款。如因此导致发行人承担责任或遭受损失, 其将及时、足额的向发行人赔偿因此导致的全部损失。二、缴纳住房公积金的承诺公司控股股东徐子泉先生承诺: 如因社会保险或住房公积金主管部门的要求和决定, 发行人需要为职工补缴社会保险、住房公积金或因发行人未为职工缴纳</p>			
--	-----------------------	--	---	--	--	--

			社会保险、住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人将予以全额补偿。”			
股权激励承诺	陈同刚;韩钢;韩胜利;金永全;沈昱;谭伟康;王晓滨;薛俊峰;游尤;岳扬;张明;张文菊	股份限售承诺	北京捷成世纪科技股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划及其摘要已经公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，并确定 2017 年 12 月 22 日为公司本次限制性股票的授予日。股票授予后即进入限售期。激励对象获授的全部限制性股票适用不同的限售期，分别为 1 年、2 年和 3 年，均自授予之日起计。公司合计向 67 名激励对象授予 1999.20 万股限制性股票。	2017 年 12 月 22 日	2020-12-22	履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”，本年度合并范围比上年度增加 2 户，减少 1 户，详见附注八“合并范围的变更”。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李晓斐、刘泉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京捷成世纪科技股份有限公司、徐子泉、陈同刚、张文菊	其他	关联方资金占用	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2022年04月01日	深圳证券交易所 (www.szse.cn /)
徐子泉、周楠、府相数科产业发展（北京）有限公司、米昕	其他	未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务	被证券交易所采取纪律处分	通报批评	2022年12月15日	深圳证券交易所 (www.szse.cn /)

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司实际控制人徐子泉先生于 2020 年 12 月 25 日收到广东省广州市中级人民法院传票，案由合伙企业财产份额转让纠纷，上述纠纷致其直接持有的本公司部分股份被司法冻结，详细情况请查询公司于 2020 年 12 月 25 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于媒体报道及控股股东涉诉的公告》（公告编号：2020-108）、《关于控股控股部分股份被司法冻结及质押的公告》（公告编号：2020-109）等相关公告。

因案件尚未审理结束，该等被冻结股份目前无处置或变动风险。公司暂无法判断对涉案股份及公司的具体影响。公司将持续关注上述诉讼的进展情况及其对公司的影响，严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，履行相关信息披露义务。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用



公司报告期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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**□适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保** 适用  不适用

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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	2021年12月28日	53,000	2021年12月30日	42,400	连带责任保证			5年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			53,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						42,400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			53,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						42,400
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	担保物（如有）	反担保情况（如有）	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）			53,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						42,400
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			53,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						42,400
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										5.74%
其中：										

采用复合方式担保的具体情况说明

### 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。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

#### 1、公司第一大股东表决权委托解除暨公司控制权发生变更

2021年9月2日，公司第一大股东徐子泉先生与府相数科产业发展（北京）有限公司（以下简称“府相数科”）签订《控制权转让协议》、《表决权委托书》，根据协议及委托书，徐子泉先生将持有的上市公司506,562,300股股票，占总股本的19.67%，对应的全部表决权等相关权利委托给府相数科行使。因此，上市公司控制权发生变更，公司实际控制人变更为府相数科的实际控制人周楠先生。

2022年6月1日，公司董事会收到第一大股东徐子泉先生的解除表决权委托的《告知函》，根据告知函，徐子泉先生所持公司506,562,300股股份（占届时公司总股本的19.67%）的表决权不再委托给府相数科行使，终止与府相数科的表决权委托关系及一致行动人关系。徐子泉先生恢复对上市公司的表决权，因此，上市公司控制权发生变更，公司控股股东及实际控制人变更为徐子泉先生。

截至本报告期末，徐子泉先生持有公司股份506,562,300股，拥有公司表决权股份506,562,300股，占公司总股本的19.34%，徐子泉先生为公司第一大股东，控股股东及实际控制人。

具体内容详见公司于2022年6月6日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

#### 2、终止2021年度向特定对象发行A股股票事项

2022年6月5日，公司召开第四届董事会第五十二次会议和第四届监事会第二十六次会议，审议通过《关于终止2021年度向特定对象发行股票事项的议案》。因公司控制权发生变更，本次向特定对象发行股票事项不满足相关发行条件，鉴于上述情况，公司结合实际情况及发展规划等诸多因素，为能更好地开展公司后续战略部署，为维护广大投资者

的利益，公司董事会决定终止 2021 年度向特定对象发行股票的相关事项。该事项已于 2022 年 6 月 27 日经公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过。

具体内容详见公司于 2022 年 6 月 6 日、6 月 27 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于 2022 年 2 月 13 日披露了《关于控股子公司签订日常经营重大合同的公告》，公司旗下控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司之控股子公司新疆华秀文化传媒有限公司与深圳市腾讯计算机系统有限公司签订了《影视节目授权合同》，合同金额 18 亿元。本次合同的签署，是公司与腾讯在原有良好合作基础上进一步加深了双方的合作关系，为公司拓展了良好的市场影响力，提升了公司的盈利能力。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	501,556,454	19.48%				-77,410,249	-77,410,249	424,146,205	16.20%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	500,756,454	19.45%				-77,410,249	-77,410,249	423,346,205	16.17%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	500,756,454	19.45%				-77,410,249	-77,410,249	423,346,205	16.17%
4、外资持股	800,000	0.03%					0	800,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	800,000	0.03%					0	800,000	0.03%
二、无限售条件股份	2,073,404,353	80.52%	44,005,200			77,410,249	121,415,449	2,194,819,802	83.80%
1、人民币普通股	2,073,404,353	80.52%	44,005,200			77,410,249	121,415,449	2,194,819,802	83.80%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其	0	0.00%					0	0	0.00%

他									
三、股份总数	2,574,960,807	100.00%	44,005,200	0	0	0	44,005,200	2,618,966,007	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就，公司在第一个归属期向 82 名激励对象归属 4400.52 万股股票，相关股份于 2022 年 12 月 16 日上市流通。

2、报告期内，公司董事会、监事会、高级管理人员换届选举，根据相关法律法规要求，相关人员所持股份由无/有限售条件股份变为有/无限售条件股份，高管锁定股相应变动。

3、每年年初，上市公司高层人员所持本公司可转让股份法定额度调整导致的高管锁定股变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 10 月 14 日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。

同日监事会对首次授予部分第一个归属期归属名单发表了核查意见，公司独立董事对此事项也发表了同意的独立意见。

2022 年 12 月 12 日，公司于巨潮资讯网站发布了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市公告》，第一个归属期向 82 名激励对象归属 4400.52 万股股票，并于 2022 年 12 月 16 日上市流通。

2、2022 年 7 月 22 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过关于董事会监事会换届选举的相关议案，选举出公司第五届董事会及监事会成员。同日，公司召开第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议，分别审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第五届董事会各专门委员会委员的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》及《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

以上股份变动均已办理完毕相关手续。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐子泉	379,921,725			379,921,725	高管锁定股	按照相关法律法规规定解限
熊诚	19,641,780			19,641,780	非公开发行股份锁定承诺	在满足业绩承诺条件后分批次解禁
米昕	0	2,400,000		2,400,000	高管锁定股	按照相关法律法规规定解限
张明	400,000	1,430,075		1,830,075	高管锁定股、股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
游尤	1,000,000	200,000		1,200,000	股权激励限售股、高管锁定股	按照相关法律法规规定解限
嵇道青	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
岳扬	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
熊岚	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
曹珩	1,000,000			1,000,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
陈同刚	77,249,010		76,409,010	840,000	股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
其他	19,343,939		5,031,314	14,312,625	高管锁定股、股权激励限售股	按照相关法律法规规定解限
合计	501,556,454	4,030,075	81,440,324	424,146,205	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
2021年限制性股票激励计划第一个归属期归属并登记上市股票	2022年12月16日	2.58元/股	44,005,200	2022年12月16日	44,005,200		巨潮资讯网	2022年12月14日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、2022年10月14日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于作废部分已授予但未归属的第二类限制性股票的议案》、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就的议案》。

同日监事会对首次授予部分第一个归属期归属名单发表了核查意见，公司独立董事对此事项也发表了同意的独立意见。

2022 年 12 月 12 日，公司于巨潮资讯网站发布了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市公告》，第一个归属期向 82 名激励对象归属 4400.52 万股股票，并于 2022 年 12 月 16 日上市流通。

## 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

1、报告期内，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属条件成就，公司在第一个归属期向 82 名激励对象归属 4400.52 万股股票，相关股份于 2022 年 12 月 16 日上市流通。因此报告期内，公司总股本由 2,574,960,807 股变更为 2,618,996,007 股。

## 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	74,880	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	79,633	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
徐子泉	境内自然人	19.34%	506,562,300	0	379,921,725	126,640,575	质押	243,324,049	
							冻结	260,000,000	
陈同刚	境内自然人	2.21%	57,936,757	-19,312,253	840,000	57,096,757			
尹俊涛	境内自然人	1.89%	49,453,240	+6,378,511	0	49,453,240			
香港中央结算有限公司	境外法人	1.77%	46,439,466	+3,248,141	0	46,439,466			
熊诚	境内自	0.81%	21,115,900	0	19,641,700	1,474,140	冻结	21,115,928	



	然人		28		80	8		
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.80%	20,837,507	+4,606,600	0	20,837,507		
寿稚岗	境内自然人	0.72%	18,783,745	0	0	18,783,745		
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.70%	18,339,838	+18,339,838	0	18,339,838		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德瑞思三年封闭运作混合型证券投资基金	其他	0.70%	18,309,300	+18,309,300		18,309,300		
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.60%	15,651,548	+4,293,100	0	15,651,548		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/	不适用							

受托表决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
徐子泉	126,640,575	人民币普通股	126,640,575
陈同刚	57,096,757	人民币普通股	57,096,757
尹俊涛	49,453,240	人民币普通股	49,453,240
香港中央结算有限公司	46,439,466	人民币普通股	46,439,466
中国工商银行股份有限公司—广发中证传媒交易型开放式指数证券投资基金	20,837,507	人民币普通股	20,837,507
寿稚岗	18,783,745	人民币普通股	18,783,745
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金	18,339,838	人民币普通股	18,339,838
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德瑞思三年封闭运作混合型证券投资基金	18,309,300	人民币普通股	18,309,300
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	15,651,548	人民币普通股	15,651,548
申万菱信基金—工商银行—华融国际信托—盛世景定增基金权益投资集合资金信托计划	14,000,065	人民币普通股	14,000,065
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	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东寿稚岗通过普通账户持有 0 股，通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有 18,783,745 股，实际合计持有 18,783,745 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐子泉	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事长。曾任北京捷成世纪科技发展有限公司执行董事、总经理。曾荣获 2008 年度广电行业"十大企业风云人物"、中国广播电视设备工业协会授予的"科技创新优秀企业家"等多个荣誉称号。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

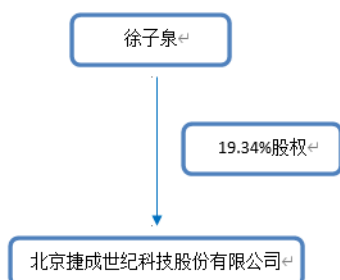
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐子泉	本人	中国	否
主要职业及职务	现任本公司董事长。曾任北京捷成世纪科技发展有限公司执行董事、总经理。曾荣获 2008 年度广电行业"十大企业风云人物"、中国广播电视设备工业协会授予的"科技创新优秀企业家"等多个荣誉称号。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	周楠
新实际控制人名称	徐子泉
变更日期	2022 年 06 月 05 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
指定网站披露日期	2022 年 06 月 05 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴财光华审会字（2023）第 212043 号
注册会计师姓名	李晓斐 刘泉

### 审计报告

中兴财光华审会字（2023）第 212043 号

北京捷成世纪科技股份有限公司全体股东：

- 一、审计意见

我们审计了北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“捷成股份”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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，公允反映了捷成股份 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 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，我们独立于捷成股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

- 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## （一）收入确认

### 1. 事项描述

如财务报表附注五、39 营业收入和营业成本所述，2022 年度捷成股份营业收入为 390,714.88 万元，主要业务包括音视频技术服务、影视内容制作与发行、新媒体版权运营。其中：新媒体版权运营收入 369,412.28 万元，较上年增长了 19.65%。由于营业收入是关键评价指标之一，在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将其作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

- （1）了解和测试捷成股份收入确认相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性；
- （2）评价捷成股份制定的收入确认的具体方法是否符合企业会计准则的要求；
- （3）针对音视频技术服务业务，检查销售合同、销售发票、出库单、验收单，项目收款情况等资料，对本期收入、成本、毛利率的波动情况进行分析，向客户函证交易事项；
- （4）针对影视内容制作与发行业务，检查影视剧相关的投资合同，了解各投资项目的拍摄进度，对于已经发行的影视剧，查询已发行影视剧的播出情况，查看分成结算单，检查发行业务开票情况及收款情况，向客户函证交易事项；
- （5）针对新媒体版权运营业务，检查合同台账及销售合同，根据合同约定的业务模式，检查分成结算单、影视剧权利授权书、影视剧介质交付记录，核对营业收入确认时点是否符合公司制定的会计政策，检查影视剧上线平台及上线时间，向客户进行访谈、函证交易事项；
- （6）检查财务报表和附注中与营业收入相关的列报和披露是否符合相关规定。

## （二）商誉的减值

### 1. 事项描述

如财务报表附注五、16 所述，捷成股份商誉期末余额为 372,647.10 万元，商誉减值准备期末余额为 74,975.23 万元，商誉期末账面价值为 297,671.87 万元，商誉主要为捷成股份收购子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司形成，如果商誉发生大额减值的情况，对捷成股份财务报表将产生重大影响。根据《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，因企业合并所形成的商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组或资产组组合预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对



评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

- (1) 了解和测试与商誉减值相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性；
- (2) 与管理层及评估专家讨论商誉减值测试的方法，包括与商誉相关资产组的认定，进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法等；
- (3) 评价评估专家的专业胜任能力和独立性；
- (4) 将预计未来现金流量的主要参数，包括预计收入、成本费用率、增长率等与被收购子公司历史业绩、行业数据等进行比较，评价管理层在预测未来现金流量时采用的关键假设及判断的合理性；
- (5) 复核管理层确定的商誉减值准备确认、计量的准确性、列报的公允性及披露的充分性。

## • 四、其他信息

捷成股份管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括捷成股份 2022 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，管理层负责评估捷成股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算捷成股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督捷成股份的财务报告过程。

## • 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，就可能对捷成股份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捷成股份不能持续经营。

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

(6) 就捷成股份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。

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

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

中兴财光华会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国·北京

2023 年 04 月 26 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京捷成世纪科技股份有限公司

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	84,032,214.96	195,173,382.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	9,818,618.36	11,977,177.91
衍生金融资产		
应收票据	162,606,975.00	167,358,799.52
应收账款	1,015,611,851.51	969,306,928.58
应收款项融资	58,696,837.89	51,270,136.01
预付款项	307,567,250.50	264,524,914.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	243,383,852.17	404,668,550.36
其中：应收利息	47,132,802.89	49,090,680.74
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	314,430,853.37	338,814,257.13
合同资产	8,710,082.71	12,211,161.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,627,716.50	70,565,654.75
流动资产合计	2,251,486,252.97	2,485,870,962.64
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,386,102,637.83	1,272,069,466.92
其他权益工具投资	89,553,400.00	124,534,715.03
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	18,236,440.57	13,638,164.85
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,874,124.63	
无形资产	1,848,867,496.35	2,011,823,372.11
开发支出		
商誉	2,976,718,735.51	3,014,617,558.28
长期待摊费用	4,475,989.71	3,679,765.37
递延所得税资产	295,877,866.35	247,521,481.16
其他非流动资产	1,173,336,980.63	991,364,675.86
非流动资产合计	7,795,043,671.58	7,679,249,199.58
资产总计	10,046,529,924.55	10,165,120,162.22
流动负债：		
短期借款	692,895,986.76	825,704,966.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	597,693,740.28	815,310,725.49
预收款项		
合同负债	518,790,478.62	506,286,521.57
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,864,556.40	20,831,697.29
应交税费	94,026,438.33	64,519,969.15
其他应付款	369,599,030.80	430,314,563.01
其中：应付利息	16,369,453.62	5,207,105.07
应付股利	11,549,956.81	18,337,207.81
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,120,721.90	336,745,402.77
其他流动负债	252,950,081.11	309,483,686.51
流动负债合计	2,547,941,034.20	3,309,197,531.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	671,097.90	
长期应付款		30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		801,088.00
递延所得税负债	3,398,204.99	3,433,575.45
其他非流动负债	110,000,000.00	
非流动负债合计	114,069,302.89	34,234,663.45
负债合计	2,662,010,337.09	3,343,432,195.35
所有者权益：		
股本	2,642,812,007.00	2,581,846,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,776,171,639.93	4,570,145,661.07
减：库存股	129,196,904.00	85,440,104.00
其他综合收益	-33,144,163.30	-365,100.21
专项储备		
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60
一般风险准备		
未分配利润	-46,216,536.20	-566,792,254.45
归属于母公司所有者权益合计	7,383,837,897.03	6,672,806,863.01
少数股东权益	681,690.43	148,881,103.86
所有者权益合计	7,384,519,587.46	6,821,687,966.87
负债和所有者权益总计	10,046,529,924.55	10,165,120,162.22

法定代表人：徐子泉 主管会计工作负责人：李丽 会计机构负责人：刘璟

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	5,049,231.32	33,015,625.43
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	201,316,378.41	212,539,652.60
应收款项融资		
预付款项	56,686,352.54	98,183,978.30
其他应收款	611,238,122.63	1,761,147,109.80
其中：应收利息	47,257,906.70	320,992,749.81
应收股利		
存货	2,931,371.61	4,242,403.29
合同资产	8,688,452.71	11,698,251.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,838,017.69	919,048.11

流动资产合计	889,747,926.91	2,121,746,069.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	7,774,385,910.47	8,294,142,282.56
其他权益工具投资	15,820,500.00	17,558,790.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,393,459.04	3,520,107.84
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,407,463.67	24,268,706.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	165,977,348.24	127,340,458.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,972,984,681.42	8,466,830,346.20
资产总计	8,862,732,608.33	10,588,576,415.41
流动负债：		
短期借款	269,000,000.00	591,622,968.61
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	62,982,132.60	114,782,959.18
预收款项		
合同负债	11,441,739.58	22,399,302.51
应付职工薪酬	531,657.24	2,413,535.05
应交税费	35,312,237.70	30,097,003.31
其他应付款	781,818,276.02	1,818,835,760.82
其中：应付利息	16,896,599.34	68,489,949.15
应付股利	11,549,956.81	18,337,207.81
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		336,745,402.77
其他流动负债	702,415.62	123,157,742.66
流动负债合计	1,161,788,458.76	3,040,054,674.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		30,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		801,088.00
递延所得税负债	2,033,730.26	772,876.47
其他非流动负债	110,000,000.00	
非流动负债合计	112,033,730.26	31,573,964.47
负债合计	1,273,822,189.02	3,071,628,639.38
所有者权益：		
股本	2,642,812,007.00	2,581,846,807.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,641,886,439.48	5,365,391,848.44
减：库存股	129,196,904.00	85,440,104.00
其他综合收益	-662,575.00	814,971.90
专项储备		
盈余公积	173,411,853.60	173,411,853.60
未分配利润	-739,340,401.77	-519,077,600.91
所有者权益合计	7,588,910,419.31	7,516,947,776.03
负债和所有者权益总计	8,862,732,608.33	10,588,576,415.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,907,148,756.71	3,727,224,838.19
其中：营业收入	3,907,148,756.71	3,727,224,838.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,227,903,384.29	3,372,699,300.83
其中：营业成本	2,664,882,096.40	2,871,376,013.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,610,811.24	8,851,341.38
销售费用	105,051,751.07	111,485,176.02

管理费用	356,420,593.61	220,290,762.79
研发费用	11,787,560.11	24,247,302.74
财务费用	80,150,571.86	136,448,704.23
其中：利息费用	78,976,345.89	124,744,505.98
利息收入	1,141,886.04	3,686,767.21
加：其他收益	22,023,117.50	32,339,668.28
投资收益（损失以“-”号填列）	67,104,907.87	154,463,521.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,063,098.66	10,997,357.23
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-14,009,652.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-2,158,559.55	1,101,187.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-85,459,122.49	-77,144,234.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-150,123,798.07	-33,226,021.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-70,411.78	-7,323,874.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	530,561,505.90	424,735,783.90
加：营业外收入	6,242,534.17	4,218,433.64
减：营业外支出	1,082,127.66	7,232,987.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	535,721,912.41	421,721,230.40
减：所得税费用	9,852,537.97	-31,421,324.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	525,869,374.44	453,142,554.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	525,869,374.44	453,142,554.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	520,575,718.25	431,447,565.01
2.少数股东损益	5,293,656.19	21,694,989.71
六、其他综合收益的税后净额	-32,783,539.31	229,766.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,779,063.09	246,947.03
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-34,720,571.46	747,829.09
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-34,720,571.46	747,829.09
4.企业自身信用风险公允价值		



变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,941,508.37	-500,882.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,941,508.37	-500,882.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-4,476.22	-17,180.23
七、综合收益总额	493,085,835.13	453,372,321.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	487,796,655.16	431,694,512.04
归属于少数股东的综合收益总额	5,289,179.97	21,677,809.48
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2009	0.1684
(二) 稀释每股收益	0.1960	0.1683

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：徐子泉 主管会计工作负责人：李丽 会计机构负责人：刘璟

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	75,605,357.54	84,553,585.09
减：营业成本	58,819,575.65	54,112,727.50
税金及附加	49,262.37	65,491.23
销售费用	4,399,015.86	4,583,320.96
管理费用	120,863,605.80	49,573,527.22
研发费用	8,255,802.76	10,588,020.69
财务费用	41,947,649.82	65,012,991.05
其中：利息费用	52,470,268.13	131,364,226.27
利息收入	12,972,438.93	72,816,796.14
加：其他收益	801,088.00	2,506,452.39
投资收益（损失以“-”号填列）	-18,243,213.38	-152,444,078.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,412,833.54	9,681,359.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,437,037.47	-35,450,512.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-72,020,054.53	-660,500.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-68,902.84	-3,918.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-260,697,674.94	-285,435,051.16
加：营业外收入	3,811,153.77	1,132,971.50
减：营业外支出	373,517.45	460,641.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-257,260,038.62	-284,762,720.86
减：所得税费用	-36,997,237.76	-33,777,824.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-220,262,800.86	-250,984,896.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-220,262,800.86	-250,984,896.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-1,477,546.90	480,936.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-1,477,546.90	480,936.48
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,477,546.90	480,936.48
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-221,740,347.76	-250,503,960.28
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	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,418,431,616.57	2,490,233,523.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,090,217.81	20,567,976.31
收到其他与经营活动有关的现金	23,554,239.73	73,700,391.30
经营活动现金流入小计	3,456,076,074.11	2,584,501,891.08
购买商品、接受劳务支付的现金	342,885,095.34	234,854,136.77
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	161,645,359.88	157,211,418.70
支付的各项税费	104,642,006.08	158,092,870.04
支付其他与经营活动有关的现金	93,197,528.25	234,908,442.48
经营活动现金流出小计	702,369,989.55	785,066,867.99
经营活动产生的现金流量净额	2,753,706,084.56	1,799,435,023.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	40,100,000.00	2,286,415.00
取得投资收益收到的现金	631,016.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,500.00	3,540,858.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,840,000.00	24,353,012.91
收到其他与投资活动有关的现金	102,462,299.00	10,840,000.00
投资活动现金流入小计	164,049,815.49	41,020,285.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,104,342,851.22	1,306,114,840.34
投资支付的现金	398,258,038.58	105,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	59.08	101,556,349.79
投资活动现金流出小计	2,502,600,948.88	1,512,671,190.13
投资活动产生的现金流量净额	-2,338,551,133.39	-1,471,650,904.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	157,290,216.00	50,723,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00
取得借款收到的现金	1,273,900,000.00	855,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	437,488,398.51	399,527,114.33
筹资活动现金流入小计	1,868,678,614.51	1,305,250,114.33
偿还债务支付的现金	1,782,000,000.00	1,224,417,877.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,405,172.12	103,576,346.78
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	524,827,589.30	392,530,222.22
筹资活动现金流出小计	2,385,232,761.42	1,720,524,446.63
筹资活动产生的现金流量净额	-516,554,146.91	-415,274,332.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,067,239.44	-372,604.48
五、现金及现金等价物净增加额	-100,331,956.30	-87,862,817.84
加：期初现金及现金等价物余额	149,030,201.62	236,893,019.46
六、期末现金及现金等价物余额	48,698,245.32	149,030,201.62

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	62,434,740.01	77,372,144.92
收到的税费返还	13,694.45	
收到其他与经营活动有关的现金	15,296,569.05	17,880,820.62
经营活动现金流入小计	77,745,003.51	95,252,965.54
购买商品、接受劳务支付的现金	61,389,072.50	34,290,361.91
支付给职工以及为职工支付的现金	8,012,382.95	9,027,614.55
支付的各项税费	760,767.52	335,796.55
支付其他与经营活动有关的现金	10,329,944.81	45,241,419.68
经营活动现金流出小计	80,492,167.78	88,895,192.69
经营活动产生的现金流量净额	-2,747,164.27	6,357,772.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,940,000.00	31,260,000.00
取得投资收益收到的现金	1,849.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	
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	1,675,164,200.00	222,796,842.36
投资活动现金流入小计	1,726,121,049.82	254,056,842.36
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	52,100,000.00	
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	1,019,191,033.00	142,334,547.36
投资活动现金流出小计	1,071,291,033.00	142,334,547.36
投资活动产生的现金流量净额	654,830,016.82	111,722,295.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	157,290,216.00	49,923,000.00
取得借款收到的现金	554,500,000.00	387,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	437,488,398.51	635,161,497.22
筹资活动现金流入小计	1,149,278,614.51	1,072,084,497.22
偿还债务支付的现金	1,252,000,000.00	579,408,013.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,938,413.30	80,722,396.18
支付其他与筹资活动有关的现金	524,622,589.30	596,181,754.91
筹资活动现金流出小计	1,818,561,002.60	1,256,312,164.37
筹资活动产生的现金流量净额	-669,282,388.09	-184,227,667.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-17,199,535.54	-66,147,599.30

加：期初现金及现金等价物余额	22,236,920.22	88,384,519.52
六、期末现金及现金等价物余额	5,037,384.68	22,236,920.22

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末 余额	2,58 1,84 6,80 7.00				4,57 0,14 5,66 1.07	85,4 40,1 04.0 0	- 365, 100. 21		173, 411, 853. 60		- 566, 792, 254. 45		6,67 2,80 6,86 3.01	148, 881, 103. 86	6,82 1,68 7,96 6.87
加： ：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	2,58 1,84 6,80 7.00				4,57 0,14 5,66 1.07	85,4 40,1 04.0 0	- 365, 100. 21		173, 411, 853. 60		- 566, 792, 254. 45		6,67 2,80 6,86 3.01	148, 881, 103. 86	6,82 1,68 7,96 6.87
三、本 期增 减变 动金 额（ 减少 以“ -” 号填 列）	60,9 65,2 00.0 0				206, 025, 978. 86	43,7 56,8 00.0 0	- 32,7 79,0 63.0 9				520, 575, 718. 25		711, 031, 034. 02	- 148, 199, 413. 43	562, 831, 620. 59
（一） 综合 收益 总							- 32,7 79,0 63.0 9				520, 575, 718. 25		487, 796, 655. 16	5,28 9,17 9.97	493, 085, 835. 13

额															
(二) 所有者投入和减少资本	60,965,200.00				206,025,978.86	43,756,800.00							223,234,378.86	-153,488,593.40	69,745,785.46
1. 所有者投入的普通股	60,965,200.00				96,325,016.00	43,756,800.00							113,533,416.00	-153,488,593.40	-39,955,177.40
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					180,169,575.04								180,169,575.04		180,169,575.04
4. 其他					-70,468,612.18								-70,468,612.18		-70,468,612.18
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分															

配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期															

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,642,200.70				4,776,163.93	129,196,904.00	-33,144,163.30		173,411,853.60		-46,216,536.20		7,383,837.89	681,690.43	7,384,519.58

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,562,496.80				4,505,312.76	35,517,104.00	-612,047.24		173,411,853.60		-998,239,819.46		6,206,852.45	130,910,054.28	6,337,762,505.25
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	2,562,496.80				4,505,312.76	35,517,104.00	-612,047.24		173,411,853.60		-998,239,819.46		6,206,852.45	130,910,054.28	6,337,762,505.25
三、本期增减变动金额（减少以“—”	19,350,000.00				64,832,900.00	49,923,000.00	246,947.03				431,447,565.01		465,954,412.04	17,971,049.58	483,925,461.62



号填列)																
(一) 综合收益总额							246,947.03					431,447,565.01		431,694,512.04	21,677,809.48	453,372,321.52
(二) 所有者投入和减少资本	19,350,000.00				64,832,900.00	49,923,000.00							34,259,900.00	-3,706,759.90	30,553,140.10	
1. 所有者投入的普通股	19,350,000.00				30,573,000.00	49,923,000.00								800,000.00	800,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					34,259,900.00								34,259,900.00		34,259,900.00	
4. 其他														-4,506,759.90	-4,506,759.90	
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3.																

对所有者 (或 股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益 内部结转															
1. 资本 公积 转增 资本 (或 股本)															
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)															
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损															
4. 设 定 受 益 计 划 变 动 额 结 转 留 存 收 益															
5. 其 他 综 合 收 益 结 转 留 存 收 益															
6. 其 他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,581,846.80				4,570.14	85,440.00	-365,100.21		173,411.85360		-566,792.25445		6,672.80686301	148,881.10386	6,821.68796687

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,581,846.80				5,365,391.84	85,440,104.00	814,971.90		173,411.85360	519,077,600.91		7,516,947.77603
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,581,846.80				5,365,391.84	85,440,104.00	814,971.90		173,411.85360	519,077,600.91		7,516,947.77603
三、本期增减变动金额	60,965,200.00				276,494,591.04	43,756,800.00	-1,477,546.90			220,262,800.86		71,962,643.28

(减少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额							- 1,477, 546.90				- 220,26 2,800. 86	- 221,74 0,347. 76
(二) 所有者投入和减少资本	60,965 ,200.0 0				276,49 4,591. 04	43,756 ,800.0 0						293,70 2,991. 04
1. 所有者投入的普通股	60,965 ,200.0 0				96,325 ,016.0 0	43,756 ,800.0 0						113,53 3,416. 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					180,16 9,575. 04							180,16 9,575. 04
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分												

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

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,642,812.00				5,641,886.43	129,196,904.00	-662,575.00		173,411,853.60	-739,340,401.77		7,588,910.41

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,562,496.80				5,300,558.94	35,517,104.00	334,035.42		173,411,853.60	-268,092,704.15		7,733,191.83
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,562,496.80				5,300,558.94	35,517,104.00	334,035.42		173,411,853.60	-268,092,704.15		7,733,191.83
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	19,350,000.00				64,832,900.00	49,923,000.00	480,936.48			-250,984,896.76		-216,244,060.28
（一）综合收益总额							480,936.48			-250,984,896.76		-250,503,960.28
（二）	19,350,000.00				64,832,900.00	49,923,000.00						34,259,000.00

所有者投入和减少资本	,000.0 0				,900.0 0	,000.0 0						,900.0 0
1. 所有者投入的普通股	19,350 ,000.0 0				30,573 ,000.0 0	49,923 ,000.0 0						
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					34,259 ,900.0 0							34,259 ,900.0 0
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公												

积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	2,581,846.80 7.00				5,365,391.84 8.44	85,440,104.00	814,971.90		173,411,853.60	- 519,077,600.91		7,516,947.77 6.03



### 三、公司基本情况

北京捷成世纪科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京捷成世纪科技发展有限公司，于2006年8月经北京市工商行政管理局海淀分局批准设立的有限责任公司，由徐子泉、康宁、徐挺、郑羌等四位自然人出资设立的有限责任公司，并于2009年9月30日为基准日整体改制变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91110000793443249D，并于2011年2月22日在深圳证券交易所创业板上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2022年12月31日，本公司累计发行股本总数2,642,812,007.00股，注册地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦709室，实际控制人为自然人徐子泉。

公司主要业务分为三大板块，音视频技术板块、影视内容制作与发行板块及新媒体版权运营板块。

本财务报表由本公司董事会于2023年04月26日批准报出。

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注九“在其他主体中的权益”，本年度合并范围比上年度增加2户，减少1户，详见附注八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司管理层对公司自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力进行了评估，公司不存在导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

## 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

## (2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立

的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### (1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损

益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## (2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## (3) 金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## (4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；



③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1：商业承兑汇票，本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票。

应收票据组合 2：银行承兑汇票，本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票。

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

应收账款组合 1：以应收账款的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收账款组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

应收账款组合 2：关联方组合，本组合为应收关联方款项组合，关联方组合不计提坏账准备。

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

其他应收款组合 1：账龄组合，以应收款项的账龄作为信用风险特征

其他应收款组合 2：低风险组合，本组合为日常经常活动中应收取的各类押金保证金、备用金、代垫款、股票期权行权款等应收款项。

其他应收款组合 3：关联方组合，本组合为应收关联方款项组合，关联方组合不计提坏账准备。

未逾期长期应收款组合：本组合为未逾期的长期应收款、一年内到期的长期应收款。

对于划分为其他应收款组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

#### （6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

### 11、应收票据

具体详见“五、10、金融工具”。

### 12、应收账款

具体详见“五、10、金融工具”。

### 13、应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体详见“五、10、金融工具”。

#### 15、存货

- （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、合同履约成本等。

本公司影视类业务存货的具体分类：

原材料是指为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入在拍影视剧制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

- （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，根据存货的性质不同，采用个别认定法计价或加权平均法。

本公司影视类业务存货的具体计价方法：

1) 本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

①联合摄制业务中，由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“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

②受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

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

④企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

2) 销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

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

②采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。计划收入比例法具体的计算原则和方法：从符合收入确认条件之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本期应结转的销售成本。即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。

- (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

- (4) 存货盘存制度

采用永续盘存制。

- (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括取得合同的成本和履约合同的成本。

- (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，在其他流动资产科目下列示，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

- (2) 履约合同的成本

本公司为履约合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产，在存货科目下列示：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

- (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组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）本公司已经就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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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转回。持有待售的处置组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适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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时，本公司不再将其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，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，



将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综

合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	40	5.00	2.375

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	4.75-3.17
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	9.50-6.33
运输设备	年限平均法	4-6	5.00	23.75-15.83
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
家具器具	年限平均法	5-8	5.00	19.00-11.88

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；C.发生的初始直接费用；D.为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

#### (1) 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

#### (2) 无形资产的后续计量

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

## 1) 使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	合同约定或参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利、著作权	5 年	
软件	5 年	
影视剧版权	1-5 年	
客户资源	5 年	

公司对影视剧版权的销售情况及周期进行了详细调查，其销售规律通常为第 1 年销售收入约占版权总收入的 50%，第 2 年约占版权总收入的 20%，第 3—5 年的销售收入约占版权总收入的 30% 左右。本公司取得的版权多数为 5 年以上，只有一小部分低于 5 年，按版权有效期确定的摊销方法如下：

版权预计使用寿命	各年摊销比例（%）				
	第一年	第二年	第三年	第四年	第五年
1 年以内（含 1 年）	100				
1-2 年	50	50			
2-3 年	50	30	20		
3-4 年	50	30	10	10	
4 年以上	50	20	10	10	10

一次性摊销：独家出售版权，公司不再保留任何权利，一次性摊销；授权权利为单一限定平台的，一次性摊销。

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应



的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

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

### 33、合同负债

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

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等。相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划，于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

收入确认具体原则如下：

(1) 整体解决方案（除编目服务外）

此类业务主要由本公司自主研发，经中国国家版权局认证并获得著作权证书或尚未经中国国家版权局认证亦未取得著作权证书，主要是针对不同客户需求定制提供包括项目咨询、方案设计、设备集成、软件部署加载、项目实施、技术支持等整体解决方案。主要应用于媒资管理系统、高标清非编制作网解决方案、全台多元异构一体化网络解决方案及全台统一监测与监控解决方案等。

此类业务通常在项目完成或阶段完成并经客户验收合格作为控制权转移时点，一次性确认收入。

(2) 产品销售

此类业务以签收或验收作为控制权转移时点，在客户签收或验收后确认销售收入。

(3) 电视剧销售收入

在电视剧购入或完成摄制并经电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给客户时确认收入。

(4) 电影片票房分账收入

电影完成摄制并经电影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。

(5) 影视剧版权运营收入

在影视剧符合发行条件后，母带已经转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

(6) 新媒体渠道版权运营

在影视剧符合新媒体发行条件后，公司影片通过硬盘、网络等方式将介质交付给客户，在授权期已经开始，已收取授权费或取得收款权利后确认收入。

(7) 合作分成收入

在公司提供影视节目后，按双方确认的结算单确认收入。在无法及时取得结算单的情况下，如能够及时取得当月合作方系统平台点播或会员数据，根据系统平台数据和合同约定的分成方法确认收入，如无法及时取得当月合作方系统平台点播或会员数据，在实际取得结算单时确认收入，年末均按实际取得双方确认的当年结算单进行确认。

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益，或者，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。或者，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- - (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
  - (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
  - (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产”相关描述。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

##### ①企业会计准则解释第 15 号

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，其中就“企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行解释第 15 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

##### ②企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)，其中就“发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”，以及“企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第 16 号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

□适用 □不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	13.00、9.00、6.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	1.00、5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、20.00、25.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
美国联邦所得税	应纳税所得额	参照联邦所得税率表
美国加利福尼亚州税	应纳税所得额	8.84%且最低税额 USD800.00

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
北京捷成世纪科技股份有限公司	15.00
北京捷成世纪数码科技有限公司	25.00
北京捷成世纪智能科技有限公司	25.00
捷成世纪文化产业集团有限公司	25.00
霍尔果斯捷成世纪文化传媒有限公司	15.00
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	25.00
霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司	25.00
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	25.00
北京华视聚合文化传媒有限公司	25.00
天津风华视界文化传播有限公司	25.00
北京华秀文化传媒有限公司	25.00
天津聚视创盟传媒科技有限公司	25.00
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	15.00
新疆卓秀文化传媒有限公司	——
捷成华视网聚传媒有限公司（香港）	16.50
Jetsen Huashi Media Us Co.Limited	联邦所得税率
Guangzhou Media American Co.Ltd	联邦所得税率
Global Communication Group Inc.	联邦所得税率
Sky Media CORP	联邦所得税率
广州广视天下文化传播有限公司	25.00
北京影聚巢科技文化有限公司	25.00
新疆聚秀文化传媒有限公司	——
新疆华秀文化传媒有限公司	——
北京聚秀文化传媒有限公司	25.00
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	25.00
霍尔果斯捷成世纪文化发展有限公司	——
新疆天诚影视文化传媒有限公司	——
北京捷成颐合科技产业有限责任公司	25.00
北京捷成合创科技有限公司	25.00



## 2、税收优惠

- (1) 增值税税收优惠政策

1) 根据《财政部 税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 15 号）规定，自 2022 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。

- (2) 企业所得税税收优惠政策

1) 本公司于 2020 年 12 月 2 日通过高新技术企业认证，证书编号 GR202011004397，有效期三年，公司本期企业所得税减按 15% 的税率征收。

2) 根据新疆维吾尔自治区财政厅，国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局，新疆生产建设兵团财务局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知财税[2021]27 号，2021 年 1 月 1 日至 2030 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属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，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。

符合上述优惠政策的子公司情况如下：

单位名称	取得第一笔收入年度	本期是否免征企业所得税
新疆聚秀文化传媒有限公司	2020 年度	是
新疆华秀文化传媒有限公司	2020 年度	是
霍尔果斯捷成世纪文化发展有限公司	2020 年度	是
新疆天诚影视文化传媒有限公司	2020 年度	是

3) 根据新疆维吾尔自治区财政厅，国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局，新疆生产建设兵团财务局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知财税[2021]27 号，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对在新疆困难地区新办属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司子公司新疆卓秀文化传媒有限公司享受该税收优惠政策。

4) 根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》的第一条：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行。

5) 根据财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,322.48	485,968.28
银行存款	83,968,045.84	194,667,006.76
其他货币资金	11,846.64	20,407.35
合计	84,032,214.96	195,173,382.39
其中：存放在境外的款项总额	10,076,343.48	11,269,696.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	35,322,123.00	46,122,773.42

其他说明：

项目	2022.12.31	2022.01.01
保证金存款	11,846.64	20,407.35
因诉讼被冻结的银行存款	35,322,123.00	46,122,773.42
合计	35,333,969.64	46,143,180.77

除以上情况外，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	9,818,618.36	11,977,177.91
其中：		
奇艺博同张家口洋河新区创业投资基金合伙企业（有限合伙）	9,818,618.36	11,977,177.91
其中：		
合计	9,818,618.36	11,977,177.91

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	162,606,975.00	167,358,799.52
合计	162,606,975.00	167,358,799.52

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	175,205,250.00	100.00%	12,598,275.00	7.19%	162,606,975.00	181,516,638.55	100.00%	14,157,839.03	7.80%	167,358,799.52
其中：										
合计	175,205,250.00	100.00%	12,598,275.00	7.19%	162,606,975.00	181,516,638.55	100.00%	14,157,839.03	7.80%	167,358,799.52

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	175,205,250.00	12,598,275.00	7.19%
合计	175,205,250.00	12,598,275.00	

确定该组合依据的说明：

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

□适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	14,157,839.03	7,691,386.02		9,250,950.05		12,598,275.00
合计	14,157,839.03	7,691,386.02		9,250,950.05		12,598,275.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		148,950,250.00
合计		148,950,250.00

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	156,632,113.07	10.17%	94,991,730.66	60.65%	61,640,382.41	194,114,368.06	13.42%	107,914,567.38	55.59%	86,199,800.68

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,384,137,447.81	89.83%	430,165,978.71	31.08%	953,971,469.10	1,252,737,844.27	86.58%	369,630,716.37	29.51%	883,107,127.90
其中：										
合计	1,540,769,560.88	100.00%	525,157,709.37	34.08%	1,015,611,851.51	1,446,852,212.33	100.00%	477,545,283.75	33.01%	969,306,928.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京优朋普乐科技有限公司	31,620,000.00	31,620,000.00	100.00%	客户经营困难，多次催收无果
北京天悦东方文化传媒有限公司	6,761,048.74	6,761,048.74	100.00%	与该公司诉讼已判决并强制执行，无可执行资产
国龙投资（北京）有限公司	5,276,800.00	5,276,800.00	100.00%	该公司为失信被执行人
暴风集团股份有限公司	51,273,881.92	51,273,881.92	100.00%	该公司实控人被捕，公司经营出现困难，资金链断裂
北京奇艺世纪科技有限公司	24,543,286.48			公司与对方计划以净额结算
深圳市腾讯计算机系统有限公司	25,167,678.29			公司与对方计划以净额结算
北京优酷科技有限公司	9,880,000.00			公司与对方计划以净额结算
微维度信息控股（深圳）有限公司	1,509,417.64			公司与对方计划以净额结算
青岛捷成高新视频科技发展有限公司	600,000.00	60,000.00	10.00%	剥离公司单独评估信用风险
合计	156,632,113.07	94,991,730.66		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：账龄组合	1,377,522,770.96	430,165,978.71	31.23%
组合 2：关联方组合	6,614,676.85		0.00%
合计	1,384,137,447.81	430,165,978.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	959,929,355.54
1 至 2 年	68,352,068.65
2 至 3 年	46,981,380.06
3 年以上	465,506,756.63
3 至 4 年	465,506,756.63
合计	1,540,769,560.88

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	477,545,283.75	89,502,343.79	11,891,581.60	699,200.00	-29,299,136.57	525,157,709.37
合计	477,545,283.75	89,502,343.79	11,891,581.60	699,200.00	-29,299,136.57	525,157,709.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

注：其他变动为合并范围减少导致应收账款坏账准备减少。

## （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	15,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京中基盛业传媒科技有限公司	技术服务费	15,200.00	债务人已注销	总经理审批	否

合计		15,200.00		
----	--	-----------	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
咪咕视讯科技有限公司	302,498,585.76	19.63%	15,128,114.88
北京爱奇艺科技有限公司	97,872,237.59	6.35%	4,494,818.92
深圳市腾讯计算机系统有限公司	69,898,351.65	4.54%	4,428,355.68
湖南快乐阳光互动娱乐传媒有限公司	55,272,400.00	3.59%	3,827,271.25
暴风集团股份有限公司	51,273,881.92	3.33%	51,273,881.92
合计	576,815,456.92	37.44%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	58,696,837.89	51,270,136.01
合计	58,696,837.89	51,270,136.01

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

本公司在日常资金管理中将银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	117,480,369.15	38.21%	102,783,492.18	38.86%
1 至 2 年	88,532,383.88	28.78%	81,433,225.84	30.78%
2 至 3 年	49,962,925.58	16.24%	20,243,145.17	7.65%
3 年以上	51,591,571.89	16.77%	60,065,051.12	22.71%
合计	307,567,250.50		264,524,914.31	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未及时结算原因
常州天天向上影视文化传媒有限公司	48,850,000.00	部分影视剧送审中、部分前期筹备中
北京聚缘屹品文化传媒有限公司	31,159,718.43	影视剧采购中
常州朵朵葵花影视文化传媒有限公司	26,800,000.00	部分影视剧后期制作中、部分前期筹备中
喜瑞（常州）影视传媒有限公司	10,000,000.00	影视剧拍摄中
合计	116,809,718.43	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 214,409,718.43 元，占预付款项期末余额合计数的比例 69.71%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,132,802.89	49,090,680.74
其他应收款	196,251,049.28	355,577,869.62
合计	243,383,852.17	404,668,550.36



**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,132,802.89	49,090,680.74
合计	47,132,802.89	49,090,680.74

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,454,520.08		35,777.78	5,490,297.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转销	217,541.98			217,541.98
2022 年 12 月 31 日余额	5,236,978.10		35,777.78	5,272,755.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	13,555,160.23	19,828,310.33
备用金	3,304,718.17	3,973,608.49
外部往来款	355,200,592.33	497,906,234.43
关联方往来款	17,325,014.00	18,000,000.00
固定回报影视制作本金及回报	469,917,436.71	498,378,045.04
其他	745,787.47	1,059,107.40
合计	860,048,708.91	1,039,145,305.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	28,357,647.58	8,961,439.41	646,248,349.07	683,567,436.06
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-292,736.68	292,736.68		
——转入第三阶段	-121.66	-8,847,084.29	8,847,205.95	
本期计提	495,644.52	1,100,601.24	24,156,915.99	25,753,161.75
本期转回	11,825,344.44	8,220.00	3,600,098.99	15,433,663.43
本期转销	10,032.00			10,032.00
其他变动	-32,397.54	59.03	-30,046,904.24	-30,079,242.75
2022 年 12 月 31 日余额	16,692,659.78	1,499,532.07	645,605,467.78	663,797,659.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	16,802,868.47
1 至 2 年	121,774,128.67
2 至 3 年	48,202,221.32

3 年以上	673,269,490.45
3 至 4 年	673,269,490.45
合计	860,048,708.91

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收坏账准备	683,567,436.06	25,755,277.83	15,443,695.43		-30,081,358.83	663,797,659.63
合计	683,567,436.06	25,755,277.83	15,443,695.43		-30,081,358.83	663,797,659.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 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
浙江南北湖梦都影视有限公司	固定回报影视制作本金及回报	184,392,777.11	3 年以上	21.44%	184,392,777.11
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	外部往来款	81,212,917.25	1-2 年、2-3 年	9.44%	8,121,291.73
霍尔果斯华丽视听影视传媒有限	固定回报影视制作本金及回报	80,676,666.66	3 年以上	9.38%	80,676,666.66

公司					
霍尔果斯天天影业有限公司	固定回报影视制作本金及回报	57,000,000.00	3 年以上	6.63%	57,000,000.00
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	外部往来款	38,880,179.47	1-2 年	4.52%	3,888,017.95
合计		442,162,540.49		51.41%	334,078,753.45

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	136,740,315.38	75,820,754.85	60,919,560.53	136,282,988.28	75,820,754.85	60,462,233.43
在产品	13,819,558.97		13,819,558.97	1,083,709.97		1,083,709.97
库存商品	407,880,450.73	210,822,851.55	197,057,599.18	472,263,963.20	239,033,740.72	233,230,222.48
合同履约成本	42,634,134.69		42,634,134.69	44,038,091.25		44,038,091.25
合计	601,074,459.77	286,643,606.40	314,430,853.37	653,668,752.70	314,854,495.57	338,814,257.13

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

存货中前五名影视作品情况

影视节目名称	期末余额	占存货余额的比例 (%)	拍摄或制作进度
《伪装者 深海》	75,000,000.00	12.48	发行中
《越活越来劲 2》	45,731,211.84	7.61	发行中
《兄弟们开火》	45,283,018.87	7.53	发行中
《最美不过初相见》	33,373,732.56	5.55	发行中
《奇楼仙侠传》	30,000,000.00	4.99	制作中
<b>合计</b>	<b>229,387,963.27</b>	<b>38.16</b>	

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	75,820,754.85					75,820,754.85
库存商品	239,033,740.72	40,151,843.85		68,362,733.02		210,822,851.55
合计	314,854,495.57	40,151,843.85		68,362,733.02		286,643,606.40

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	13,135,975.30	4,425,892.59	8,710,082.71	13,721,957.42	1,510,795.74	12,211,161.68
合计	13,135,975.30	4,425,892.59	8,710,082.71	13,721,957.42	1,510,795.74	12,211,161.68

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

□适用 □不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	2,973,695.06		58,598.21	
合计	2,973,695.06		58,598.21	——

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	41,716,103.83	44,544,753.41
企业所得税预缴额	2,790,736.80	16,628,810.97
其他多交税费		1,151.63
待摊费用-房屋租赁费		70,200.00
其他	2,120,875.87	9,320,738.74
合计	46,627,716.50	70,565,654.75

其他说明：

**14、债权投资**

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
中艺华章文化产业发展有限公司	12,874,110.17			222,255.56							13,096,365.73	
北京云车共赢科技有限公司	1,937,950.22	12,000,000.00		4,050,744.17							17,988,694.39	
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	71,194,510.17			460,887.79							71,655,397.96	



司											
北京中映高清科技有限公司	7,008,514.38			- 113,359.72						6,895,154.66	
北京安信华科技股份有限公司	17,785,324.83			- 1,997.58						17,783,327.25	
深圳市贝尔信智能系统有限公司				0.00						0.00	138,236,932.81
北京中喜合力文化传媒有限公司	544,503,705.96			7,727,231.56						552,230,937.52	40,544,654.06
北京阳光云视科技有限公司	69,081,085.14			319,876.23						69,400,961.37	
世优（北京）科技有限公司	29,193,719.36	30,000,000.00	13,634,523.07	9,364,482.35						54,923,678.64	
深圳宏禧互动科技股份有限公司	310,589,106.71	118,700,833.00		11,426,639.33						440,716,579.04	
北京维鲸视界科技有限公司	27,364,800.33			- 1,614,285.64						25,750,514.69	
AURO TECH NOLOGIES NV	72,054,629.17			- 2,458,391.49				69,596,237.68		0.00	69,596,237.68
江苏捷成睿创科技发展有限公司	102,787,467.85			1,688,853.43						104,476,321.28	
捷成世纪武汉科技发展有限公司	5,694,542.63			2,627,891.12						8,322,433.75	
北京悦成私募基金管理有限				2,440,927.43						2,440,927.43	

公司										
垣宇文化科技（北京）有限公司		500,000.00		-78,655.88					421,344.12	
小计	1,272,069,466.92	161,200,833.00	13,634,523.07	36,063,098.66			69,596,237.68		1,386,102,637.83	248,377,824.55
合计	1,272,069,466.92	161,200,833.00	13,634,523.07	36,063,098.66			69,596,237.68		1,386,102,637.83	248,377,824.55

其他说明：

被投资单位名称	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.12.31
深圳市贝尔信智能系统股份有限公司	138,236,932.81			138,236,932.81
北京中喜合力文化传媒有限公司	40,544,654.06			40,544,654.06
AURO TECHNOLOGIES NV		69,596,237.68		69,596,237.68
合计	178,781,586.87	69,596,237.68		248,377,824.55

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	1,262,900.00	1,275,924.56
江苏观时文化传媒有限公司	500,000.00	500,000.00
深圳市蜀黍科技有限公司	100,000.00	100,000.00
杭州智海拾贝文化科技有限公司	100,000.00	100,000.00
北京风行在线技术有限公司	71,770,000.00	105,000,000.00
东方嘉影电视院线传媒股份公司	9,220,500.00	11,704,463.66
北京中联合超高清协同技术中心有限公司	6,600,000.00	5,854,326.81
合计	89,553,400.00	124,534,715.03

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	60,000.00	-337,100.00			非交易性权益工具投资	
江苏观时文化传媒有限公司					非交易性权益工具投资	
深圳市蜀黍科技有限公司					非交易性权益工具投资	
杭州智海拾贝文化科技有限					非交易性权益工具投资	

公司						
北京风行在线技术有限公司		-33,230,000.00			非交易性权益工具投资	
东方嘉影电视院线传媒股份公司		-779,500.00			非交易性权益工具投资	
北京中联合超高清协同技术中心有限公司					非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,236,440.57	13,638,164.85
合计	18,236,440.57	13,638,164.85

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	家具器皿	合计
----	------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	2,495,091.85	10,925,668.41	77,691,049.52	2,669,835.50	93,781,645.28
2.本期增加金额	294,127.44	1,505,781.35	8,820,525.83	262,246.21	10,882,680.83
(1) 购置	136,368.96	1,485,640.97	8,720,961.60	221,685.54	10,564,657.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算	157,758.48	20,140.38	99,564.23	40,560.67	318,023.76
3.本期减少金额		1,899,350.95	1,121,864.31	26,295.80	3,047,511.06
(1) 处置或报废		1,679,350.95	60,178.37	60,178.37	1,739,529.32
(2) 合并范围减少		220,000.00	1,061,685.94	26,295.80	1,307,981.74
4.期末余额	2,789,219.29	10,532,098.81	85,389,711.04	2,905,785.91	101,616,815.05
二、累计折旧					
1.期初余额	1,939,566.31	9,755,593.89	66,279,500.76	2,168,819.47	80,143,480.43
2.本期增加金额	392,484.20	891,969.93	4,661,385.03	184,035.10	6,129,874.26
(1) 计提	268,475.53	876,069.64	4,576,588.83	151,672.12	5,872,806.12
(2) 外币报表折算	124,008.67	15,900.29	84,796.20	32,362.98	257,068.14
3.本期减少金额		1,820,910.95	1,008,395.40	63,673.86	2,892,980.21
(1) 处置或报废		1,595,448.11	57,169.43		1,652,617.54
(2) 合并范围减少		225,462.84	951,225.97	63,673.86	1,240,362.67
4.期末余额	2,332,050.51	8,826,652.87	69,932,490.39	2,289,180.71	83,380,374.48
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	457,168.78	1,705,445.94	15,457,220.65	616,605.20	18,236,440.57

价值					
2.期初账面价值	555,525.54	1,170,074.52	11,411,548.76	501,016.03	13,638,164.85

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 在建工程情况**

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程进度	利息资本化累计金	其中：本期利息	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	----------	----------	------	----------	------	----------	---------	----------	------

				金额			算比例		额	资本化金额		
--	--	--	--	----	--	--	-----	--	---	-------	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

**(4) 工程物资**

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**□适用  不适用**24、油气资产**□适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,259,825.68	2,259,825.68
3.本期减少金额		
4.期末余额	2,259,825.68	2,259,825.68
二、累计折旧		
1.期初余额		

2.本期增加金额	385,701.05	385,701.05
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	385,701.05	385,701.05
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,874,124.63	1,874,124.63
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利、著作 权	影视剧版 权	客户资源	合计
一、账面 原值：								
1.期初 余额				15,444,690. 97	66,314,120. 86	10,013,564, 314.45	39,379,218. 02	10,134,702, 344.30
2.本期 增加金额				1,433,998.1 6		184,017,96 2.41		185,451,96 0.57
(1) 购置				1,433,998.1 6		184,017,96 2.41		185,451,96 0.57
(2) 内部研 发								
(3) 企业合 并增加								
3.本期 减少金额				2,162,411.4 5	4,647,655.8 3	1,236,103,5 99.97		1,242,913,6 67.25
(				158,490.57		1,236,103,5		1,236,262,0

1) 处置						99.97		90.54
(2) 合并范围 减少			2,003,920.8 8	4,647,655.8 3				6,651,576.7 1
4.期末 余额			14,716,277. 68	61,666,465. 03	8,961,478,6 76.88	39,379,218. 02		9,077,240,6 37.62
二、累计 摊销								
1.期初 余额			7,692,986.6 3	41,472,333. 49	8,049,552,6 78.75	22,971,210. 50		8,121,689,2 09.37
2.本期 增加金额			1,202,887.9 8	10,631,311. 80	328,477,25 4.48	7,875,843.6 0		348,187,29 7.86
( 1) 计提			1,202,887.9 8	10,631,311. 80	328,656,40 5.43	7,875,843.6 0		348,366,44 8.81
(2) 其他变动					- 179,150.95			- 179,150.95
3.本期 减少金额			2,003,920.8 8	3,457,893.0 1	1,236,041,5 52.07			1,241,503,3 65.96
( 1) 处置					1,236,041,5 52.07			1,236,041,5 52.07
(2) 合并范围 减少			2,003,920.8 8	3,457,893.0 1				5,461,813.8 9
4.期末 余额			6,891,953.7 3	48,645,752. 28	7,141,988,3 81.16	30,847,054. 10		7,228,373,1 41.27
三、减值 准备								
1.期初 余额				1,189,762.8 2				1,189,762.8 2
2.本期 增加金额								
( 1) 计提								
3.本期 减少金额				1,189,762.8 2				1,189,762.8 2
( 1) 处置								
(2) 合并范围 减少				1,189,762.8 2				1,189,762.8 2
4.期末 余额								
四、账面 价值								
1.期末 账面价值			7,824,323.9 6	13,020,712. 75	1,819,490,2 95.73	8,532,163.9 2		1,848,867,4 96.35
2.期初 账面价值			7,751,704.3 4	23,652,024. 55	1,964,011,6 35.70	16,408,007. 52		2,011,823,3 72.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。



## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明：

## 28、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51		
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	2,928,026,538.74					2,928,026,538.74
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	789,098,128.72					789,098,128.72
广州广视天下文化传播有限公司	9,346,332.32					9,346,332.32
合计	3,734,833,181.29			8,362,181.51		3,726,470,999.78

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
成都捷成优联信息技术有限公司	8,362,181.51			8,362,181.51		

公司					
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	711,853,441.50	37,898,822.77			749,752,264.27
合计	720,215,623.01	37,898,822.77		8,362,181.51	749,752,264.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

单位	主要构成	确定方法	本期是否发生变动
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他资产）及商誉。	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流	否
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	相关的长期资产（包括固定资产）及商誉	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流	否
广州广视天下文化传播有限公司	相关的长期资产（包括固定资产、无形资产、其他资产）及商誉	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流	否

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

1.商誉减值测试情况如下：

项目	捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	捷成星纪元影视文化传媒有限公司	广州广视天下文化传播有限公司
商誉账面余额①	2,928,026,538.74	789,098,128.72	9,346,332.32
商誉减值准备余额②		711,853,441.50	
商誉的账面价值③=①-②	2,928,026,538.74	77,244,687.22	9,346,332.32
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④		63,200,200.00	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=③+④	2,928,026,538.74	140,444,887.22	9,346,332.32
资产组的账面价值⑥	1,833,175,461.26	92,063.27	11,600,767.68
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	4,761,202,000.00	140,536,950.49	20,947,100.00
资产组预计未来现金流的现值	5,114,096,400.00	71,630,000.00	44,660,000.00
商誉减值损失		37,898,822.77	
资产组减值损失			

2.商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 可回收金额的确定方法

根据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较高者确定。

2) 重要的假设

①国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

②假设产权持有人的经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务。

③除非另有说明，假设产权持有人完全遵守所有有关的法律和法规。

④假设产权持有人未来将采取的会计政策和编写此份报告时所采用的会计政策在重要方面基本一致

⑤假设产权持有人在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致。

⑥有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑦无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对公司拟造成重大不利影响。

⑧假设企业预测年度现金流为均匀发生。

### 3) 关键参数

#### ①预计未来现金流量

单位	预测期	预测期营业收入增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	2023-2027年，后续为稳定期	2023-2027年的增长率分别为-1.13%、1.00%、1.00%、1.00%、1.00%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.80%
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	2023-2027年，后续为稳定期	2023-2027年的增长率分别为258.54%、104.76%、29.08%、22.11%、0.00%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.48%
广州广视天下文化传播有限公司	2023-2027年，后续为稳定期	2023-2027年的增长率分别为-1.26%、10.44%、10.01%、7.71%、4.33%	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.59%

商誉减值测试的影响

其他说明：

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	3,679,765.37	2,669,304.76	1,957,663.06	-84,582.64	4,475,989.71
合计	3,679,765.37	2,669,304.76	1,957,663.06	-84,582.64	4,475,989.71

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,027,885,147.93	181,781,758.96	908,166,395.49	165,096,362.54
可抵扣亏损	592,691,731.39	94,769,282.13	461,388,461.67	74,465,803.62
其他权益工具公允价值变动	779,500.00	116,925.00		
股权激励费用	108,255,471.04	19,209,900.26	34,259,900.00	7,959,315.00
合计	1,729,611,850.36	295,877,866.35	1,403,814,757.16	247,521,481.16

## (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			16,408,007.52	1,640,800.75
其他权益工具投资公允价值变动	3,412,865.56	853,216.39	958,790.47	143,818.57
交易性金融资产公允价值变动	2,045,033.36	511,258.34	4,079,592.91	1,019,898.23
联营企业累计投资收益及其他权益变动	13,558,201.71	2,033,730.26	4,193,719.36	629,057.90
合计	19,016,100.63	3,398,204.99	25,640,110.26	3,433,575.45

## (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		295,877,866.35		247,521,481.16
递延所得税负债		3,398,204.99		3,433,575.45

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	2,700,805,979.27	2,770,520,531.27
资产减值准备	656,619,708.32	722,647,975.93
合计	3,357,425,687.59	3,493,168,507.20

## (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
2022 年		1,407,029.32	
2023 年	12,504,631.12	7,498,278.81	
2024 年	29,568,982.69	60,654,873.85	
2025 年	83,348,792.56	207,183,015.23	
2026 年	2,489,752,836.14	2,493,777,334.06	
2027 年	85,630,736.76		
合计	2,700,805,979.27	2,770,520,531.27	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付版权款	1,173,336,980.63		1,173,336,980.63	991,364,675.86		991,364,675.86
合计	1,173,336,980.63		1,173,336,980.63	991,364,675.86		991,364,675.86

其他说明:

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	508,481,997.50	497,500,000.00
保证、质押借款	75,000,000.00	234,000,000.00
保证、抵押借款	109,000,000.00	93,000,000.00
借款利息	413,989.26	1,204,966.11
合计	692,895,986.76	825,704,966.11

短期借款分类的说明:

注 1: ①2022 年 9 月 22 日, 本公司与恒丰银行股份有限公司北京分行签订流动资金借款合同, 借款金额 6,500.00 万元, 借款期限自 2022 年 9 月 29 日至 2023 年 8 月 29 日, 由徐子泉、康宁、北京冠华荣信系统工程股份有限公司提供保证担保, 徐可心、康宁、北京冠华荣信系统工程股份有限公司提供不动产抵押担保。

②2022 年 11 月 25 日, 本公司与华夏银行股份有限公司上地支行签订流动资金借款合同, 借款金额 5,000.00 万元, 借款期限自 2022 年 11 月 28 日至 2023 年 11 月 28 日, 由北京中技知识产权融资担保有限公司提供保证担保, 徐子泉、康宁、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司提供保证反担保, 北京捷成世纪科技发展江苏有限公司提供不动产抵押担保, 北京捷成世纪科技发展江苏有限公司提供不动产抵押担保。

③2022 年 4 月 12 日, 本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订流动资金借款合同, 借款金额 8,500.00 万元, 借款期限自 2022 年 4 月 15 日至 2023 年 4 月 12 日, 由徐子泉、康宁、捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司提供保证担保。

④2022 年 9 月 23 日, 本公司与华美商业保理(深圳)有限公司签订有追索权商业保理合同, 并签订了应收账款转让通知书转让了 98,387,859.51 元应收账款, 借款金额 7,500.00 万元, 借款期限自 2022 年 9 月 29 日至 2023 年 4 月 20 日, 由徐子泉、康宁、马林、捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司提供保证担保, 新疆华秀文化传媒有限公司对北京优酷科技有限公司应收账款提供质押担保。

注 2: ①2022 年 12 月 22 日, 本公司控股子公司捷成华视网聚(常州)文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同, 借款金额 3,400.00 万元, 借款期限自 2022 年 12 月 26 日至 2023 年 12 月 26 日,

由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

②2022 年 12 月 23 日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 5,900.00 万元，借款期限自 2022 年 12 月 26 日至 2023 年 12 月 26 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

③2022 年 12 月 27 日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 5,000.00 万元，借款期限自 2022 年 12 月 27 日至 2023 年 12 月 27 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

④2022 年 12 月 28 日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 7,500.00 万元，借款期限自 2022 年 12 月 28 日至 2023 年 12 月 28 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

⑤2022 年 12 月 29 日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 7,500.00 万元，借款期限自 2022 年 12 月 29 日至 2023 年 12 月 29 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

⑥2022 年 12 月 29 日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 2,800.00 万元，借款期限自 2022 年 12 月 30 日至 2023 年 12 月 30 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

⑦2022 年 2 月 28 日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 640.00 万元，借款期限自 2022 年 2 月 28 日至 2023 年 2 月 28 日，由徐子泉、康

宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

⑧2022年3月30日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 800.00 万元，借款期限自 2022 年 4 月 18 日至 2023 年 4 月 18 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

⑨2022年5月31日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 800.00 万元，借款期限自 2022 年 6 月 10 日至 2023 年 6 月 10 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

⑩2022年4月20日，本公司控股子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司与北京银行股份有限公司中关村分行签订流动资金借款合同，借款金额 8,000.00 万元，借款期限自 2022 年 4 月 27 日至 2023 年 4 月 27 日，由徐子泉、康宁、捷成世纪文化产业集团有限公司、霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、新疆华秀文化传媒有限公司、新疆聚秀文化传媒有限公司、北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星纪元影视文化传媒有限公司、北京捷成世纪科技股份有限公司提供保证担保，捷成世纪文化产业集团有限公司提供质押担保。

## （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，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	80,424,155.29	125,954,156.45
应付设备款	100,029.00	100,029.00
应付影视剧相关款项	517,169,555.99	689,205,534.44
其他		51,005.60
合计	597,693,740.28	815,310,725.49

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
霍尔果斯挚友影业有限公司	37,329,249.44	尚未结算
优刻得科技股份有限公司	16,391,407.08	尚未结算
泰德网聚（北京）科技股份有限公司	21,137,312.22	尚未结算
广州弘泰科技有限公司	13,000,541.16	尚未结算
北京小马奔腾影业有限公司	10,800,000.00	尚未结算
合计	98,658,509.90	

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



## (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
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	518,790,478.62	506,286,521.57
合计	518,790,478.62	506,286,521.57

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,001,270.90	151,013,247.20	151,053,238.24	19,961,279.86
二、离职后福利-设定提存计划	818,426.39	10,073,468.35	9,988,618.20	903,276.54
三、辞退福利	12,000.00	5,271,080.94	5,283,080.94	
合计	20,831,697.29	166,357,796.49	166,324,937.38	20,864,556.40

## (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	19,545,072.34	130,145,831.32	130,257,797.37	19,433,106.29
2、职工福利费		7,719,802.25	7,719,802.25	
3、社会保险费	447,606.56	6,160,303.43	6,105,971.42	501,938.57
其中：医疗保险费	421,354.56	5,883,821.80	5,831,537.17	473,639.19
工伤保险费	20,806.59	236,405.18	234,357.80	22,853.97
生育保险费	5,445.41	40,076.45	40,076.45	5,445.41
4、住房公积金	8,592.00	6,872,037.70	6,854,394.70	26,235.00
5、工会经费和职工教育经费		115,272.50	115,272.50	
合计	20,001,270.90	151,013,247.20	151,053,238.24	19,961,279.86

**(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	792,422.93	9,774,316.95	9,690,472.29	876,267.59
2、失业保险费	26,003.46	299,151.40	298,145.91	27,008.95
合计	818,426.39	10,073,468.35	9,988,618.20	903,276.54

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,209,287.86	41,447,490.54
企业所得税	26,312,664.07	20,268,984.93
个人所得税	1,741,765.93	1,032,358.17
城市维护建设税	515,103.34	205,469.21
教育费附加	408,259.71	153,525.72
印花税	1,338,200.47	1,198,986.68
其他税费	501,156.95	213,153.90
合计	94,026,438.33	64,519,969.15

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,369,453.62	5,207,105.07
应付股利	11,549,956.81	18,337,207.81
其他应付款	341,679,620.37	406,770,250.13
合计	369,599,030.80	430,314,563.01

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	16,369,453.62	5,207,105.07
合计	16,369,453.62	5,207,105.07

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	11,549,956.81	18,337,207.81
合计	11,549,956.81	18,337,207.81

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(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
关联方往来款	23,184,175.39	10,725,361.39
关联方借款	9,220,125.00	40,225,148.30
外部往来款	150,436,524.99	229,161,952.58
押金及保证金	157,759.42	131,297.57
限制性股票回购	140,981,236.00	113,383,752.00
代收款	1,031,995.13	897,394.98
其他	16,667,804.44	12,245,343.31
合计	341,679,620.37	406,770,250.13

**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
限制性股票回购	140,981,236.00	激励股票尚未解除限制
托普朗宁（北京）教育科技有限公司	33,050,000.00	未到还款期
郑羌	24,744,444.45	未到还款期
合计	198,775,680.45	

其他说明：

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、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		296,000,000.00
一年内到期的长期应付款		40,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,120,721.90	
长期借款利息		633,645.83
长期应付款利息		111,756.94
合计	1,120,721.90	336,745,402.77

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	35,419,067.18	33,153,994.23
未终止确认的商业汇票	148,950,250.00	156,083,858.95
预收影视投资款	67,859,252.68	
其他	721,511.25	120,245,833.33
合计	252,950,081.11	309,483,686.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

注：①2019年12月10日，本公司与北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行签订非流动资金借款合同，借款金额2,500.00万元，借款期限自2019年12月12日至2021年12月12日，由北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星际元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保，期末本公司已全部清偿完毕。

②2019年12月25日，本公司与北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行签订非流动资金借款合同，借款金额6,100.00万元，借款期限自2019年12月27日至2021年12月27日，由北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星际元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保，期末本公司已全部清偿完毕。

③2020年1月8日，本公司与北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行签订非流动资金借款合同，借款金额7,000.00万元，借款期限自2020年1月10日至2022年1月10日，由北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星际元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保，期末本公司已全部清偿完毕。

④2020年2月17日，本公司与北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行签订非流动资金借款合同，借款金额9,500.00万元，借款期限自2020年2月19日至2022年2月19日，由北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星际元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保，期末本公司已全部清偿完毕。

⑤2020年5月22日，本公司与北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行签订非流动资金借款合同，借款金额1,000.00万元，借款期限自2020年5月29日至2022年5月29日，由北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星际元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保，期末本公司已全部清偿完毕。

⑥2020年10月30日，本公司与北京银行股份有限公司北京自贸试验区科技创新片区支行签订非流动资金借款合同，借款金额3,500.00万元，借款期限自2020年11月3日至2022年11月3日，由北京捷成世纪数码科技有限公司、捷成星际元影视文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保，期末本公司已全部清偿完毕。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	671,097.90	
合计	671,097.90	

其他说明：

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

**(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
应付债权投资款		70,000,000.00
减：一年内到期部分（附注五、29）		40,000,000.00
合计		30,000,000.00

其他说明：

注：2016 年 12 月 5 日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订债权融资协议，融资金额 30,000.00 元，期限自 2016 年 12 月 5 日至 2021 年 12 月 3 日，本公司控股子公司捷成世纪文化产业集团有限公司将其持有的捷成星纪元影视文化传媒有限公司 50% 股权提供质押担保。

2021年6月18日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订债权融资补充协议，剩余9,000.00万元还款计划调整为2021年4月26日还款800.00万元，2021年9月30日还款3,700.00万元，2021年12月3日还款4,500.00万元。

2021年9月24日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行签订债权融资补充协议2，剩余8,200.00万元还款计划调整为2021年11月30日还款3,700.00万元，2021年12月3日还款4,500.00万元。

2021年11月25日，本公司与中国工商银行股份有限公司北京昌平支行再次签订债权融资补充协议，剩余7,000.00万元还款计划为2022年5月30日还款1,500.00万元，2022年11月30日还款2,500.00万元，2023年6月3日还款3,000.00万元。本公司控股子公司捷成世纪文化产业集团有限公司继续将其持有的捷成星纪元影视文化传媒有限公司50%股权提供质押担保。捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司、徐子泉、康宁提供保证担保。

2022年3月，公司已将剩余借款本金7,000.00万元及利息全部清偿完毕。

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	801,088.00		801,088.00		政府补助
合计	801,088.00		801,088.00		

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
文化创意产业"投贷奖"	801,088.00			801,088.00				与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国企资金支持计划	110,000,000.00	
合计	110,000,000.00	

其他说明：

注：2022年12月，本公司与深圳联合产权交易所股份有限公司签订了捷成世纪2022年国企资金支持计划挂牌协议书。2022年12月，本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订捷成世纪2022年国企资金支持计划认购协议，融资金额为11,000.00万元，国企资金支持计划期限为36个月，年化收益率为6%，按半年度付收益，到期偿还本金及剩余收益，可提前还款。由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，本公司的控股子公司霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司、徐子泉提供保证反担保，北京冠华荣信系统工程股份有限公司提供不动产抵押反担保。



## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,581,846.80 7.00	60,965,200.0 0				60,965,200.0 0	2,642,812.00 7.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,502,062,382.11	169,095,316.00		4,671,157,698.11
其他资本公积	68,083,278.96	180,169,575.04	143,238,912.18	105,013,941.82
合计	4,570,145,661.07	349,264,891.04	143,238,912.18	4,776,171,639.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价的增加主要是由于公司实行股权激励计划收到的被激励对象认缴股款及本期限限制性股票归属后被激励对象行权，将股份支付产生的其他资本公积调整至股本溢价。其他资本公积的增加主要是由于本期股份支付产生的其他资本公积。其他资本公积的减少主要为购买子公司少数股东股权购买价款与购买日享有的子公司净资产份额形成的差额。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	85,440,104.00	157,290,216.00	113,533,416.00	129,196,904.00
合计	85,440,104.00	157,290,216.00	113,533,416.00	129,196,904.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	522,290.47	- 34,981,315.03			- 260,743.57	- 34,720,571.46		- 34,198,280.99
其他权益工具投资公允价值变动	522,290.47	- 34,981,315.03			- 260,743.57	- 34,720,571.46		- 34,198,280.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 887,390.68	1,937,032.15				1,941,508.37	-4,476.22	1,054,117.69
外币财务报表折算差额	- 887,390.68	1,937,032.15				1,941,508.37	-4,476.22	1,054,117.69
其他综合收益合计	- 365,100.21	- 33,044,282.88			- 260,743.57	- 32,779,063.09	-4,476.22	- 33,144,163.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

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

法定盈余公积	86,705,926.80			86,705,926.80
任意盈余公积	86,705,926.80			86,705,926.80
合计	173,411,853.60			173,411,853.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-566,792,254.45	
调整后期初未分配利润	-566,792,254.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	520,575,718.25	
期末未分配利润	-46,216,536.20	

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,905,504,979.85	2,660,706,000.70	3,717,264,767.98	2,868,682,135.21
其他业务	1,643,776.86	4,176,095.70	9,960,070.21	2,693,878.46
合计	3,907,148,756.71	2,664,882,096.40	3,727,224,838.19	2,871,376,013.67

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	主营业务收入	合计
商品类型				
其中：				
解决方案及产品销售 收入			110,854,990.66	
影视剧发行及内容制 作收入			100,527,233.06	
版权运营收入			3,694,122,756.13	
按经营地区分类				
其中：				

市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计			3,905,504,979.85	

与履约义务相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 586,649,731.30 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 586,649,731.30 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,289,592.81	2,491,354.62
教育费附加	2,479,908.07	2,222,124.31
印花税	3,286,273.35	3,126,354.64
其他	555,037.01	1,011,507.81
合计	9,610,811.24	8,851,341.38

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	56,871,870.14	51,038,211.49
办公及差旅费用	1,706,825.70	4,357,160.24

业务招待费	4,542,856.07	9,045,693.52
交通运输费用	324,408.88	1,222,614.62
市场费用	39,710,630.43	44,938,922.87
物业租赁维护费	102,171.12	318,192.85
折旧及摊销	32,402.60	37,383.39
其他	1,760,586.13	526,997.04
合计	105,051,751.07	111,485,176.02

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	106,382,745.19	99,477,233.71
办公及差旅费用	6,433,210.61	9,237,688.82
业务招待费用	7,065,040.69	5,541,552.26
市场费用	20,599,616.04	18,317,919.79
物业租赁维护费用	7,367,403.12	9,933,578.26
中介服务费用	275,305.41	6,567,525.85
交通运输费用	1,501,602.21	2,007,059.11
折旧摊销费用	23,344,737.86	28,440,547.00
股权激励费用	180,169,575.04	34,247,900.00
其他	3,281,357.44	6,519,757.99
合计	356,420,593.61	220,290,762.79

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	2,489,538.73	12,428,100.62
折旧及摊销费用	4,560,266.71	5,596,067.01
委外研发费用	2,960,009.85	1,698,113.20
其他	1,777,744.82	4,525,021.91
合计	11,787,560.11	24,247,302.74

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	78,976,345.89	124,744,505.98
减：利息收入	1,141,886.04	3,686,767.21
汇兑损失	186,251.62	1,792,616.37
减：汇兑收益	4,764,042.36	12,939.70
手续费	6,893,902.76	13,611,288.79

合计	80,150,571.86	136,448,704.23
----	---------------	----------------

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,165,890.63	6,968,424.24
代扣代缴个人所得税手续费	181,555.38	152,760.30
其他		6,403.73
进项税加计扣除	14,675,671.49	25,212,080.01
合计	22,023,117.50	32,339,668.28

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	36,063,098.66	10,997,357.23
处置长期股权投资产生的投资收益	30,979,959.39	141,826,605.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,849.82	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	60,000.00	60,000.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		15,589,211.28
债务重组收益		-14,009,652.55
合计	67,104,907.87	154,463,521.76

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,158,559.55	1,101,187.30
合计	-2,158,559.55	1,101,187.30

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-10,309,466.31	-62,507,424.96
长期应收款坏账损失		972,598.27
应收票据坏账损失	1,559,564.03	-11,496,282.53
应收账款坏账损失	-76,926,762.19	1,551,688.47
一年内到期非流动资产坏账损失		-188,073.79
应收利息坏账损失	217,541.98	-5,476,740.01
合计	-85,459,122.49	-77,144,234.55

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-39,713,640.77	-3,844,581.68
三、长期股权投资减值损失	-69,596,237.68	
四、投资性房地产减值损失		-24,849,975.94
十一、商誉减值损失	-37,898,822.77	
十二、合同资产减值损失	-2,915,096.85	-4,531,464.25
合计	-150,123,798.07	-33,226,021.87

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-70,411.78	-7,323,874.38

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		2,009,260.77	
补偿款	20,000.00	1,020,000.00	20,000.00
无法支付的应付款项	6,178,460.38	1,125,000.00	6,178,460.38
其他	44,073.79	64,172.87	44,073.79

合计	6,242,534.17	4,218,433.64	6,242,534.17
----	--------------	--------------	--------------

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
疫情补贴		补助		否	否		2,009,260.77	与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,160,000.00	
罚款、赔款、违约金、滞纳金	1,082,127.46	5,987,102.38	722,770.38
非流动资产报废损失合计		51,354.03	
其他	0.20	34,530.73	359,357.28
合计	1,082,127.66	7,232,987.14	1,082,127.66

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,987,432.60	30,582,868.38
递延所得税费用	-48,134,894.63	-62,004,192.70
合计	9,852,537.97	-31,421,324.32

### (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	535,721,912.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,358,286.84
子公司适用不同税率的影响	-130,603,300.38
调整以前期间所得税的影响	461,605.18
非应税收入的影响	-6,405,791.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,953,823.41



使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,018,184.02
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	24,735,484.77
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,759,779.21
税法规定可额外扣除的影响	-1,389,165.35
所得税费用	9,852,537.97

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	8,140,831.64	64,007,334.88
政府补助	1,430,454.95	6,057,931.39
利息收入	3,020,878.64	2,037,505.32
资金解除冻结	10,766,858.57	
其他	195,215.93	1,597,619.71
合计	23,554,239.73	73,700,391.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (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
往来款及备用金	27,792,457.72	78,811,137.29
支付的各项费用	65,404,871.88	148,560,474.23
受限资金的增加	198.65	7,536,830.96
合计	93,197,528.25	234,908,442.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方资金占用款		120,000.00
收到非关联方资金拆借款	102,462,299.00	10,720,000.00
合计	102,462,299.00	10,840,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金		2,150,000.00
资金拆借款		56,157,000.00
处置子公司收到的现金净额	59.08	43,249,349.79
合计	59.08	101,556,349.79

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方向公司支付	235,260,000.00	186,676,614.33
其他单位借入	202,228,398.51	212,850,500.00
合计	437,488,398.51	399,527,114.33

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(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
偿还关联方款项	221,197,223.30	166,679,000.00
偿还其他单位款项	303,630,366.00	225,851,222.22
合计	524,827,589.30	392,530,222.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	525,869,374.44	453,142,554.72
加：资产减值准备	235,582,920.56	110,370,256.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,893,935.91	15,049,416.04
使用权资产折旧	385,701.05	

无形资产摊销	2,636,680,281.92	2,193,723,792.50
长期待摊费用摊销	1,954,224.28	814,010.27
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）	70,411.78	7,323,874.38
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		51,354.03
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	2,158,559.55	-1,101,187.30
财务费用（收益以“—”号填列）	78,926,633.93	127,052,389.11
投资损失（收益以“—”号填列）	-67,104,907.87	-154,463,521.76
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-48,356,311.14	-62,120,941.56
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-35,370.46	2,545,155.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	-17,707,948.58	203,502,157.94
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	596,781,723.71	-2,569,456,956.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-1,386,528,291.48	1,468,535,458.53
其他	190,135,146.96	4,467,210.34
经营活动产生的现金流量净额	2,753,706,084.56	1,799,435,023.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		103,538,580.58
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	48,698,245.32	149,030,201.62
减：现金的期初余额	149,030,201.62	236,893,019.46
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-100,331,956.30	-87,862,817.84

## （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：	
其中：	

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	59.08
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	20,840,000.00
其中：	
处置子公司收到的现金净额	20,839,940.92

其他说明：

**(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	48,698,245.32	149,030,201.62
其中：库存现金	52,601.89	485,968.28
可随时用于支付的银行存款	48,645,643.43	148,544,233.34
三、期末现金及现金等价物余额	48,698,245.32	149,030,201.62

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,333,969.64	其中因合同纠纷发生诉讼，被法院冻结银行存款 35,322,123.00 元，保函保证金 11,846.64 元
应收票据	148,950,250.00	已背书转让未终止确认
应收账款	20,238,480.31	借款质押担保
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司的 56% 股权		借款质押担保
合计	204,522,699.95	

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			14,635,401.56
其中：美元	1,777,098.51	6.9646	12,376,780.28
欧元			
港币	2,528,401.75	0.8933	2,258,621.28
应收账款			29,159,127.24
其中：美元	4,151,435.23	6.9646	28,913,085.80
欧元			
港币	275,429.80	0.8933	246,041.44
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,829,134.50
其中：美元	191,285.39	6.9646	1,332,226.23
港元	556,261.36	0.8933	496,908.27
应付账款			23,525,738.00
其中：美元	339,603.36	6.9646	2,365,201.56
欧元	53,720.00	7.4229	398,758.19
港元	23,241,663.78	0.8933	20,761,778.25
其他应付款			2,929,019.78
其中：美元	419,440.85	6.9646	2,921,237.74
港元	8,711.56	0.8933	7,782.04

其他说明：

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

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	12,002.13	其他收益	12,002.13
无锡市商务局扶持资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
无锡山水城提质增效奖励款	30,000.00	其他收益	30,000.00
中央文化产业发展专项基金	680,000.00	其他收益	680,000.00
国家电影事业发展专项资金	82,100.00	其他收益	82,100.00
国家广播电视总局补贴	8,512.50	其他收益	8,512.50
江苏省宣传部全省文化走出去	600,000.00	其他收益	600,000.00
留工培训补助政策疫情补助款	500.00	其他收益	500.00
产业园入驻税收奖励	4,941,688.00	其他收益	4,941,688.00
文化创意产业“投贷奖”	801,088.00	其他收益	801,088.00

### (2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	

--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元



	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

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

						额的 差额						
成都捷成优联信息技术有限公司	0.00	100.00 %	股权转让	2022年06月21日	完成工商变更	11,614,482.46	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期新增合并范围，分别为新设立全资子公司北京捷成合创科技有限公司及北京捷成颐合科技产业有限责任公司，北京捷成合创科技有限公司注册资本为 1850 万元，北京捷成颐合科技产业有限责任公司注册资本为 5000 万元。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京捷成世纪数码科技有限公司	北京市	北京市	系统集成	100.00%		设立
北京捷成世纪智能科技有限公司	北京市	北京市	系统集成		100.00%	设立
北京捷成合创科技有限公司	北京市	北京市	其他科技推广服务业	100.00%		设立
北京捷成颐合科技产业有限责任公司	北京市	北京市	其他科技推广服务业	100.00%		设立
捷成世纪文化产业集团有限公司	江苏省	常州市	文化传媒	100.00%		设立
霍尔果斯捷成	新疆	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立

世纪文化传媒有限公司						
霍尔果斯捷成世纪文化发展有限公司	新疆	霍尔果斯市	文化传媒		100.00%	设立
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	江苏省	无锡市	影视传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成星纪元影视文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立
新疆天诚影视文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	影视传媒		100.00%	设立
捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	江苏省	常州市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华视聚合文化传媒有限公司	北京市	北京市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津风华视界文化传播有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
北京华秀文化传媒有限公司	北京市	北京市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
天津聚视创盟传媒科技有限公司	天津市	天津市	版权分销		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯捷成华视网聚文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
新疆卓秀文化传媒有限公司	新疆	伊犁州	版权分销		100.00%	设立
捷成华视网聚传媒有限公司（香港）	香港	香港	版权分销		100.00%	设立
Jetsen Huashi Media Us Co., Limited	美国	美国	版权分销		100.00%	设立
广州广视天下文化传播有限公司	广东省	广州市	文化、体育、娱乐		100.00%	非同一控制下企业合并
Guangzhou Media American Co.Ltd	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
Global Communication Group Inc	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
Sky Media CORP	美国加利福尼亚	美国加利福尼亚	广播、电视、传媒		100.00%	非同一控制下企业合并
北京影聚巢科技文化有限公司	北京市	北京市	技术开发、转让		100.00%	设立
新疆聚秀文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立

新疆华秀文化传媒有限公司	新疆	霍尔果斯市	版权分销		100.00%	设立
北京聚秀文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00%	设立
捷成华视网聚（北京）文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (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

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 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

2022 年 5 月，捷成世纪文化产业集团有限公司向天津金米投资合伙企业（有限合伙）购买了子公司捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司（以下简称“华视网聚”）4%的股权，购买后，对捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司的持股比例为 100%，购买价款为 223,957,205.58 元。

## (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

	华视网聚
购买成本/处置对价	223,957,205.58
--现金	223,957,205.58
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	223,957,205.58
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	153,488,593.40
差额	70,468,612.18
其中：调整资本公积	70,468,612.18
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中喜合力文化传媒有限	北京市	北京市	文化传媒	36.00%		权益法

公司						
----	--	--	--	--	--	--

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	686,061,691.55	801,156,572.90
非流动资产	23,770,229.76	18,999,940.82
资产合计	709,831,921.31	820,156,513.72
流动负债	147,387,152.62	282,965,825.43
非流动负债		
负债合计	147,387,152.62	282,965,825.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	562,587,819.97	537,083,659.64
按持股比例计算的净资产份额	202,531,615.19	193,350,117.47
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	552,230,937.52	544,503,705.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	101,952,498.02	416,830,353.74
净利润	20,564,231.93	25,449,931.13
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,564,231.93	25,449,931.13
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

#### (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	833,871,700.31	727,565,760.96
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	28,335,867.10	5,591,508.19
--综合收益总额	28,335,867.10	5,591,508.19

其他说明：

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

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明：

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**



## 十、与金融工具相关的风险

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

### 1. 市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （1）汇率风险

本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币或欧元的银行存款有关，由于美元、港币或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。本公司主要经营活动均以人民币结算，外币货币性项目占本司总资产所占比例较小，管理层认为公司所面临的外汇风险并不重大。

#### （2）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。本公司的利率风险主要产生于银行借款，本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。因人民币贷款基准利率波动相对较小，市场利率变动对公司股东权益和净利润影响较小。

#### （3）其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

### 2. 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。

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

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司于每个资产负债表日对应收款项结合历史经验按信用组合计提了充分的坏账准备。若客户的经营环境、政策环境等方面发生重大不利变化，应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况带来不利影响。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，由于经公司多次催收无果，客户现金流存在断裂风险，预计无法收回，本公司已全额计提坏账准备。

## 3. 流动性风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	2022年12月31日				
	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
短期借款	692,895,986.76				692,895,986.76
应付账款	597,693,740.28				597,693,740.28
其他应付款	369,599,030.80				369,599,030.80
一年内到期的非流动负债	1,120,721.90				1,120,721.90
其他流动负债	148,950,250.00				148,950,250.00
其他非流动负债			110,000,000.00		110,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,810,259,729.74</b>		<b>110,000,000.00</b>		<b>1,920,259,729.74</b>

如上表所示，公司一年内到期的金融负债余额较高，主要包括金融机构借款和应付款项等，公司面临短期流动性风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控。本公司将银行借款作为重要的资金来源，本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，管理层有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款。

通过筹资活动和经营活动产生的现金流能够满足公司正常运转所需要的现金，因此公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			9,818,618.36	9,818,618.36
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			9,818,618.36	9,818,618.36
（2）权益工具投资			9,818,618.36	9,818,618.36
（三）其他权益工具投资			89,553,400.00	89,553,400.00
（六）应收款项融资		58,696,837.89		58,696,837.89
持续以公允价值计量的资产总额		58,696,837.89	99,372,018.36	158,068,856.25

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权比例较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
徐子泉		自然人		19.34%	19.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 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”。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京阳光云视科技有限公司	公司的联营企业
北京维鲸视界科技有限公司	公司的联营企业
世优（北京）科技有限公司	公司的联营企业
江苏捷成睿创科技发展有限公司	公司的联营企业
捷成世纪武汉科技发展有限公司	公司的联营企业

其他说明：

## 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
康宁	控股股东之妻
徐可心	控股股东之女
张明	公司总经理、董事
韩胜利	董事
米昕	董事
马林	董事、董事会秘书
李丽	董事、财务总监
陈亦昕	独立董事
聂诗军	独立董事
孙连钟	独立董事
师磊	监事会主席
朱格	监事
陈艳敏	职工代表监事
江苏西太湖影视拍摄基地有限公司	公司控股股东持股 34.00%；公司参股 2%
深圳宏禧文化传播股份有限公司	公司的联营企业下属子公司
北京捷成世纪数字技术有限公司	控股股东控制的公司
北京捷成世纪文化发展有限公司	控股股东控制的公司

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额 度	上期发生额
北京维鲸视界科 技有限公司	采购商品			否	203,539.82
江苏中育优教科 技发展有限公司	采购商品			否	570,654.88
北京阳光云视科 技有限公司	采购商品	216,981.13		否	1,514,150.94
捷成世纪武汉科 技发展有限公司	采购商品	36,836.16		否	253,097.35
合计		253,817.29			2,541,442.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京阳光云视科 技有限公司	提供技术服务	75,256.60	
江苏捷成睿创科 技发展有限 公司	提供服务		1,433,468.37
合计		75,256.60	1,433,468.37

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/出包资产 类型	委托/出包起始 日	委托/出包终止 日	托管费/出包费 定价依据	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
徐子泉、康宁、徐可心	65,000,000.00	2022年09月29日	2023年08月29日	否
徐子泉、康宁	50,000,000.00	2022年11月28日	2023年11月28日	否
徐子泉、康宁	85,000,000.00	2022年04月15日	2023年04月12日	否
徐子泉、康宁、马林	75,000,000.00	2022年09月29日	2023年04月20日	否
徐子泉	110,000,000.00	2022年12月29日	2025年12月29日	否
徐子泉、康宁	6,400,000.00	2022年02月28日	2023年02月28日	否
徐子泉、康宁	8,000,000.00	2022年04月18日	2023年04月18日	否
徐子泉、康宁	80,000,000.00	2022年04月27日	2023年04月27日	否
徐子泉、康宁	8,000,000.00	2022年06月10日	2023年06月10日	否
徐子泉、康宁	34,000,000.00	2022年12月26日	2023年12月26日	否
徐子泉、康宁	24,000,000.00	2022年12月26日	2023年12月26日	否
徐子泉、康宁	35,000,000.00	2022年12月27日	2023年12月27日	否
徐子泉、康宁	20,000,000.00	2022年12月27日	2023年12月27日	否
徐子泉、康宁	30,000,000.00	2022年12月28日	2023年12月28日	否
徐子泉、康宁	45,000,000.00	2022年12月28日	2023年12月28日	否
徐子泉、康宁	30,000,000.00	2022年12月29日	2023年12月29日	否
徐子泉、康宁	75,000,000.00	2022年12月29日	2023年12月29日	否
徐子泉、康宁	28,000,000.00	2022年12月30日	2023年12月30日	否
合计	808,400,000.00			

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
徐子泉				
康宁	510,125.00			
北京捷成世纪数字技术有限公司	6,555,000.00			
世优（北京）科技有限公司	5,000,000.00			
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,910,418.50	3,446,673.96

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	西安新捷成世纪信息科技有限公司	15,300.00		15,300.00	
应收账款	深圳宏禧文化传播股份有限公司	1,710,614.85		1,710,614.85	
应收账款	宜宾科信教育投资有限公司			900,000.00	
应收账款	黑龙江捷成万隆科技有限公司	371,000.00		371,000.00	
应收账款	捷成世纪武汉科技发展有限公司	3,606,597.00		3,606,597.00	
应收账款	上海捷慧教育科技有限公司	405,665.00		405,665.00	
应收账款	广州捷成世纪科技有限公司	505,500.00		505,500.00	

预付款项	深圳宏禧文化传播股份有限公司	8,716,981.13		9,025,435.82	
预付款项	黑龙江捷成万隆科技有限公司	92,500.00			
预付款项	江苏中育优教科技发展有限公司			40,336.00	
其他应收款	深圳宏禧文化传播股份有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	
其他应收款	捷成世纪武汉科技发展有限公司	14,325,014.00		15,000,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	世优（北京）科技有限公司	379,160.00	379,160.00
应付账款	北京阳光云视科技有限公司	1,270,000.00	
应付账款	江苏中育优教科技发展有限公司		91,520.00
应付账款	北京维鲸视界科技有限公司	2,718,578.39	898,578.39
应付账款	深圳宏禧文化传播股份有限公司		283,018.87
应付账款	捷成世纪武汉科技发展有限公司	8,373,100.51	8,336,264.35
其他应付款	北京维鲸视界科技有限公司	2,218,494.10	2,218,494.10
其他应付款	深圳宏禧互动科技股份有限公司		7,500,000.00
其他应付款	捷成世纪武汉科技发展有限公司		774,986.00
其他应付款	世优（北京）科技有限公司	5,200,000.00	200,000.00
其他应付款	江苏捷成睿创科技发展有限公司	31,881.29	31,881.29
其他应付款	北京捷成世纪数字技术有限公司	6,555,000.00	
其他应付款	徐子泉	2,450,000.00	33,865,148.30
其他应付款	康宁	6,870,125.00	6,360,000.00
其他应付款	米昕	9,064,800.00	
其他应付款	马林	100,000.00	
其他应付款	韩胜利	14,000.00	
合同负债	北京阳光云视科技有限公司	19,083.02	
其他流动负债	北京阳光云视科技有限公司	1,144.98	

## 7、关联方承诺

## 8、其他



### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	92,880,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	113,533,416.00
公司本期失效的各项权益工具总额	55,294,560.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

2021年9月22日，公司第四届董事会第三十九次会议及第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2021年10月11日，公司2021年第二次临时股东大会审议并通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司实施2021年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。

2021年10月11日，公司第四届董事会第四十一次会议和第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

2022年3月25日，公司第四届董事会第四十九次会议和第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。

限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排

首次授予的限制性股票的各批次归属比例安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起12个月后的首个交易日起至授予之日起24个月内的最后一个交易日当日止。	40.00%

第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	30.00%
第三个归属期	自授予之日起 36 个月后的首个交易日起至授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。	30.00%

预留部分限制性股票分归属安排如下表所示：

归属安排	归属时间	归属比例
第一个归属期	自授予之日起 12 个月后的首个交易日起至授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。	50.00%
第二个归属期	自授予之日起 24 个月后的首个交易日起至授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止。	50.00%

首次授予的限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示：

单位：万元

解除限售期	考核年度	各年度营业收入值 (A)		各年度净利润值 (B)	
		目标值 (Am)	触发值 (An)	目标值 (Bm)	触发值 (Bn)
第一个归属期	2021 年	360,000	340,000	55,000	40,000
第二个归属期	2022 年	435,000	370,000	70,000	50,000
第三个归属期	2023 年	520,000	416,000	90,000	63,000

注：上述“净利润”指归属于上市公司股东的净利润，且剔除本期及未来其他期激励计划所产生的股份支付费用影响后的数值为计算依据。上述财务指标均以公司当年度经审计并公告的财务报告为准。

注：上述“净利润”指归属于上市公司股东的净利润，且剔除本期及未来其他期激励计划所产生的股份支付费用影响后的数值为计算依据。上述财务指标均以公司当年度经审计并公告的财务报告为准。

考核指标	业绩完成度	公司层面归属比例 (X)
各年度营业收入值 (A)	$A \geq Am$	$X=100\%$
	$An \leq A < Am$	$X=A/Am*100\%$
	$A < An$	$X=0$
各年度净利润值 (B)	$B \geq Bm$	$X=100\%$
	$Bn \leq B < Bm$	$X=B/Bm*100\%$
	$B < Bn$	$X=0$
确定公司层面归属比例 X 的规则	(1) 当考核指标出现 $A \geq Am$ 或 $B \geq Bm$ 时， $X=100\%$ ； (2) 当考核指标出现 $A < An$ 且 $B < Bn$ 时， $X=0$ ； (3) 当考核指标 A、B 出现其他组合分布时， $X=A/Am*100\%$ 或 $X=B/Bm*100\%$ ，即公司层面归属比例 (X) 以孰高者确定。	

注：预留部分第一个归属期、第二个归属期对应的业绩考核年度分别为 2022 年、2023 年。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票均不得归属或递延至下期归属，并作废失效。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票交易收盘价。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新的可行权员工人数变动以及对应的股票份额数量等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	214,429,475.04
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	180,169,575.04

其他说明：

本次股权激励计划首次授予的限制性股票的公允价值相关参数取值如下：

- (1) 行权价格：2.58 元/股；
- (2) 股票授予日市价：4.19 元/股；
- (3) 股票各期解锁期限：1 年期、2 年期、3 年期；

本次股权激励计划授予的预留部分限制性股票的公允价值相关参数取值如下：

- (1) 行权价格：2.58 元/股；
- (2) 股票授予日市价：5.84 元/股；
- (3) 股票各期解锁期限：1 年期、2 年期、3 年期；

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要未决诉讼仲裁

原告/上诉人/被申请人	被告/被上诉人/被申请人	案由	阶段	主要诉讼请求/判决
北京律政信息技术有限公司	北京华视聚合文化传媒有限公司、捷成华视网聚（常州）文化传媒有限公司	合同纠纷	一审中	原告诉讼请求：1、判令解除原告与二被告分别签署的《维权合作协议》；2、判令二被告向原告支付代理费用及所有维权合理成本共计 904,123.00 元（暂计至 2021 年 11 月 5 日）；3、判令二被告共同承担向原告支付的违约金 242,609.00 元（暂计算至 2021 年 12 月 13 日）；4、判令二被告共同向原告支付补偿金 6,956,000.00 元；5、判令二被告共同向原告支付预期利益损失 13,000,000.00 元；6、判令二被告承担本案全部诉讼费用。
被担保单位		担保金额	担保方式	备注
北京中技知识产权融资担保有限公司		50,000,000.00	连带责任担保	详见附注五、20
北京中关村科技融资担保有限公司		110,000,000.00	连带责任担保	详见附注五、32

未决诉讼中，公司与法律顾问沟通后认为，公司败诉的可能性较低或即使败诉可能需要赔偿的金额较小，因此公司管理层认为未决诉讼事项不会对公司的经营和财务报表产生重大影响。

截至 2022 年 12 月 31 日止，公司的对外担保事项如下：

被担保单位	担保金额	担保方式	备注
北京中技知识产权融资担保有限公司	50,000,000.00	连带责任担保	详见附注五、20
北京中关村科技融资担保有限公司	110,000,000.00	连带责任担保	详见附注五、32

除上述事项外，公司无其他需披露的承诺事项及或有事项。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为音视频技术板块、影视内容制作与发行板块、新媒体版权运营板块。这些报告分部是以管理层据以决定资源分配及业绩评价的标准为基础确定的。

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目				分部间抵销	合计
主营业务收入	149,226,672.07	100,527,233.06	3,694,122,756.13	-38,371,681.41	3,905,504,979.85
主营业务成本	113,106,949.39	95,431,261.26	2,492,385,638.12	-40,217,848.07	2,660,706,000.70
资产总额	1,623,009,437.02	1,863,035,879.35	4,392,035,183.74	2,169,034,269.30	10,047,114,769.41
负债总额	2,048,405,113.76	1,047,781,798.73	1,746,104,527.72	-2,179,163,767.06	2,663,127,673.15

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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	600,000.00	0.16%	60,000.00	10.00%	540,000.00	142,632.02	0.04%	14,263.20	10.00%	128,368.82
其中：										
按单项计提坏账准备	600,000.00	0.16%	60,000.00	10.00%	540,000.00	142,632.02	0.04%	14,263.20	10.00%	128,368.82
按组合计提坏账准备的应收账款	384,308,022.75	99.84%	183,531,644.34	47.76%	200,776,378.41	373,745,630.61	99.96%	161,334,346.83	43.17%	212,411,283.78
其中：										
按组合计提坏账准备	384,308,022.75	99.84%	183,531,644.34	47.76%	200,776,378.41	373,745,630.61	99.96%	161,334,346.83	43.17%	212,411,283.78
合计	384,908,022.75	100.00%	183,591,644.34	47.70%	201,316,378.41	373,888,262.63	100.00%	161,348,610.03	43.15%	212,539,652.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛捷成高新视频科技发展有限公司	600,000.00	60,000.00	10.00%	剥离公司单独评估信用风险
合计	600,000.00	60,000.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	220,192,958.30	183,531,644.34	83.35%
关联方组合	164,115,064.45	0.00	0.00%
合计	384,308,022.75	183,531,644.34	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	60,615,140.60
1至2年	29,683,432.43
2至3年	51,520,035.60
3年以上	243,089,414.12
3至4年	243,089,414.12
合计	384,908,022.75

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	161,348,610.03	31,920,469.95	9,662,235.64	15,200.00		183,591,644.34
合计	161,348,610.03	31,920,469.95	9,662,235.64	15,200.00		183,591,644.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （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	15,200.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北京中基盛业传媒科技有限公司	技术服务费	15,200.00	债务人已注销	总经理审批	否
合计		15,200.00			

应收账款核销说明：

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元



单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
金普新区广播电视台	34,281,728.65	8.91%	34,281,728.65
北京汕容能源技术有限公司	27,027,501.23	7.02%	27,027,501.23
北京北广传媒集团有限公司	16,788,000.00	4.36%	16,788,000.00
湖南广播电视台	15,632,142.52	4.06%	14,754,713.02
华泰好运电讯科技（北京）有限公司	8,680,000.00	2.26%	434,000.00
合计	102,409,372.40	26.61%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,257,906.70	320,992,749.81
其他应收款	563,980,215.93	1,440,154,359.99
合计	611,238,122.63	1,761,147,109.80

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,257,906.70	320,992,749.81
合计	47,257,906.70	320,992,749.81

##### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	5,454,520.08		35,777.78	5,490,297.86
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转销	217,541.98			217,541.98
2022 年 12 月 31 日余额	5,236,978.10		35,777.78	5,272,755.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	10,486,928.50	13,681,095.25
备用金	1,461,838.17	2,558,177.90
外部往来款	209,279,067.32	326,450,612.50
关联方往来款	14,325,014.00	15,000,000.00
固定回报影视制作本金及回报	7,000,000.00	32,030,608.33
其他	501,173.32	536,950.84

合并范围内往来款	401,576,297.52	1,140,150,672.93
合计	644,630,318.83	1,530,408,117.75

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	26,127,498.92	700,000.00	63,426,258.84	90,253,757.76
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第三阶段		-600,000.00	600,000.00	
本期计提	445,634.84	200,000.00	1,400,000.00	2,045,634.84
本期转回	11,649,289.70			11,649,289.70
2022 年 12 月 31 日余额	14,923,844.06	300,000.00	65,426,258.84	80,650,102.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	411,037,125.08
1 至 2 年	105,320,856.84
2 至 3 年	35,344,090.98
3 年以上	92,928,245.93
3 至 4 年	92,928,245.93
合计	644,630,318.83

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	90,253,757.76	2,045,634.84	11,649,289.70			80,650,102.90
合计	90,253,757.76	2,045,634.84	11,649,289.70			80,650,102.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
霍尔果斯中视精彩影视传媒有限公司	往来款	65,771,950.11	1-2 年	10.20%	6,577,195.01
北京冠华荣信系统工程股份有限公司	往来款	38,880,179.47	1-2 年	6.03%	3,888,017.95
中国仪器进出口(集团)公司	往来款	21,930,673.08	2-3 年	3.40%	21,930,673.08
东阳捷成瑞吉祥影视传媒有限公司	往来款	21,330,000.00	3 年以上	3.31%	2,133,000.00
成都捷成世纪科技有限公司	往来款	14,981,858.90	3 年以上	2.32%	1,498,185.89
合计		162,894,661.56		25.26%	36,027,071.93

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 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	7,093,199,120.00		7,093,199,120.00	7,034,859,520.00		7,034,859,520.00
对联营、合营企业投资	889,019,960.96	207,833,170.49	681,186,790.47	1,438,064,349.43	178,781,586.87	1,259,282,762.56
合计	7,982,219,080.96	207,833,170.49	7,774,385,910.47	8,472,923,869.43	178,781,586.87	8,294,142,282.56

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都捷成优联信息技术有限公司	46,546,000.00		46,546,000.00				
北京捷成世纪数码科技有限公司	50,157,000.00		157,000.00			50,000,000.00	
捷成世纪文化产业集团有限公司	6,910,110,220.00					6,910,110,220.00	
北京华视聚合文化传媒有限公司	20,197,500.00	43,979,900.00				64,177,400.00	
捷成星纪元影视文化传媒有限公司	7,848,800.00	42,562,700.00				50,411,500.00	
北京捷成合创科技有限公司		18,500,000.00				18,500,000.00	
合计	7,034,859,520.00	105,042,600.00	46,703,000.00			7,093,199,120.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

	值)			的投资 损益	调整		股利或 利润			值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
广东华晨影视舞台专业工程有限公司	71,171,692.48			460,887.79						71,632,580.27	
北京中映高清科技有限公司	7,008,514.38			-113,359.72						6,895,154.66	
北京安信华科技股份有限公司	17,785,324.83			-1,997.58						17,783,327.25	
深圳市贝尔信智能系统有限公司				0.00						0.00	138,236,932.81
北京中喜合力文化传媒有限公司	544,503,705.96		542,778,044.88	-1,725,661.08							
北京阳光云视科技有限公司	69,081,085.14			319,876.23						69,400,961.37	
世优(北京)科技有限公司	29,193,719.36	30,000,000.00	13,634,523.07	9,364,482.35						54,923,678.64	
深圳宏禧互动科技股份有限公司	310,589,106.71			8,943,194.01						319,532,300.72	
北京维鲸视界科技有限公司	22,430,479.75			-1,614,285.64						20,816,194.11	
AURO TECH NOLOGIES NV	72,054,629.17			-2,458,391.49			69,596,237.68			0.00	69,596,237.68
江苏捷成睿创科技发展有限公司	109,227,029.55			1,688,853.43						110,915,882.98	

捷成世纪武汉科技发展有限公司	6,237,475.23			2,627,891.12					8,865,366.35	
垣宇文化科技(北京)有限公司		500,000.00		-78,655.88					421,344.12	
小计	1,259,282,762.56	30,500,000.00	556,412,567.95	17,412,833.54			69,596,237.68		681,186,790.47	207,833,170.49
合计	1,259,282,762.56	30,500,000.00	556,412,567.95	17,412,833.54			69,596,237.68		681,186,790.47	207,833,170.49

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,605,357.54	58,819,575.65	84,553,585.09	54,112,727.50
合计	75,605,357.54	58,819,575.65	84,553,585.09	54,112,727.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,441,739.58 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,441,739.58 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

## 5、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	17,412,833.54	9,681,359.33
处置长期股权投资产生的投资收益	-35,657,896.74	-162,125,437.51
理财产品收益	1,849.82	
合计	-18,243,213.38	-152,444,078.18

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	30,909,547.61	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,941,688.00	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,212,200.50	
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	-2,158,559.55	



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,014,263.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,177,103.99	
减：所得税影响额	-2,973,332.66	
合计	54,069,576.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.48%	0.2009	0.1960
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.71%	0.1800	0.1756

## 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