

慈文传媒股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 4 月

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周敏、主管会计工作负责人杜立民及会计机构负责人（会计主管人员）杜立民声明：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。

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

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	45
第六节 重要事项	46
第七节 股份变动及股东情况	64
第八节 优先股相关情况	69
第九节 债券相关情况	70
第十节 财务报告	71

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签署的公司 2023 年年度报告全文；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他相关材料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、慈文传媒	指	慈文传媒股份有限公司
华章投资	指	华章天地传媒投资控股集团有限公司，系本公司之控股股东
江西出版传媒集团	指	原名江西省出版集团公司，于 2021 年 7 月更名为“江西省出版传媒集团有限公司”，系华章投资之控股股东
江西文投	指	江西省文化产业投资有限公司，系江西出版传媒集团之全资子公司
无锡慈文	指	无锡慈文传媒有限公司，系上市公司全资子公司
江西慈文	指	江西慈文影视文化传媒有限公司，系上市公司全资子公司
大秦帝国	指	海南大秦帝国影视传媒有限公司，系上市公司控股子公司
上海慈文	指	上海慈文影视传播有限公司，系上市公司之全资子公司
北京慈文	指	北京慈文影视制作有限公司，系无锡慈文之全资子公司
东阳紫风	指	东阳紫风影视制作有限公司，系无锡慈文之全资子公司
正视觉	指	正视觉国际影视文化发展（北京）有限公司，系无锡慈文之全资子公司
新疆建纬	指	新疆建纬传媒有限公司，系无锡慈文之全资子公司
慈文投资	指	北京慈文投资管理有限公司，系无锡慈文之全资子公司
慈文电影	指	北京慈文电影发行有限公司，系无锡慈文之控股子公司
厦门慈文	指	慈文（厦门）影视文化传播有限责任公司，系无锡慈文之控股子公司
定坤影视	指	霍尔果斯定坤影视传播有限公司，系上海慈文之全资子公司
蜜淘影业	指	上海蜜淘影业有限公司，系上海慈文之控股子公司
微颖影业	指	上海微颖影业有限公司，系上海慈文之控股子公司
视骊影视	指	上海视骊影视制作有限公司，系上海慈文之控股子公司
慈文经纪	指	上海慈文文化经纪有限公司，系上海慈文之全资子公司
赞成科技	指	北京赞成科技发展有限公司，系上海慈文之全资子公司
思凯通	指	北京思凯通科技有限公司，系上海慈文之全资子公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
江西证监局	指	中国证券监督管理委员会江西监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《公司章程》	指	上市公司现行有效的《慈文传媒股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	慈文传媒	股票代码	002343
变更前的股票简称（如有）	禾欣股份		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	慈文传媒股份有限公司		
公司的中文简称	慈文传媒		
公司的外文名称（如有）	Ciwen Media Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CIWEN		
公司的法定代表人	周敏		
注册地址	江西省南昌市南昌经济技术开发区秀先路 999 号技术协同创新园 2-6#4 楼 404		
注册地址的邮政编码	330000		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 1 月，注册地址由“嘉兴市城东路 435 号”变更为“嘉兴市昌盛南路 36 号 19 幢 B 座 1001 室”；2022 年 9 月，注册地址由“嘉兴市昌盛南路 36 号 19 幢 B 座 1001 室”变更为“江西省南昌市南昌经济技术开发区秀先路 999 号技术协同创新园 2-6#4 楼 404”。		
办公地址	北京市朝阳区崔各庄乡南皋路 129 号塑三文化创意产业园慈文传媒		
办公地址的邮政编码	100015		
公司网址	http://www.ciwen.com.cn/		
电子信箱	ciwen@ciwen.tv		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翁志超	罗士民
联系地址	北京市朝阳区崔各庄乡南皋路 129 号塑三文化创意园区慈文传媒	北京市朝阳区崔各庄乡南皋路 129 号塑三文化创意园区慈文传媒
电话	010-84409922	010-84409922
传真	010-84409922-821	010-84409922-821
电子信箱	wengzhichao@ciwen.tv	luoshimin@ciwen.tv

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： http://www.szse.cn
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： http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区崔各庄乡南皋路 129 号塑三文化创意园区慈文传媒董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91330000146460907E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2015 年 9 月，公司完成重大资产重组，主营业务由 PU 合成革产品的研制开发、生产、销售与服务转变为影视剧的投资、制作、发行及衍生业务和艺人经

	纪业务；2015 年 11 月，公司完成对北京赞成科技发展有限公司的收购，主营业务增加了移动休闲游戏研发推广业务和渠道推广业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	2015 年 9 月，公司完成重大资产重组，马中骏及其一致行动人王玫、叶碧云、马中骅、王丁成为公司的控股股东。此前，公司无控股股东。2019 年 3 月，公司进行控股权转让，控股股东变更为华章天地传媒投资控股集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
签字会计师姓名	舒佳敏、杨睿泽

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

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	461,189,422.61	466,430,501.56	466,430,501.56	-1.12%	405,291,092.17	405,291,092.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,627,755.99	49,234,471.68	49,237,274.44	-43.89%	-233,969,905.64	-233,969,905.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,656,239.91	4,189,047.85	4,191,850.61	-1,046.03%	-234,661,845.66	-234,661,845.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	12,275,078.45	243,108,430.82	243,108,430.82	-94.95%	90,778,666.43	90,778,666.43
基本每股收益（元/股）	0.06	0.10	0.10	-40.00%	-0.49	-0.49
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.10	0.10	-40.00%	-0.49	-0.49
加权平均净资产收益率	2.90%	5.38%	5.38%	-2.48%	-23.41%	-23.41%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	1,267,676,001.29	1,622,589,611.91	1,622,782,138.24	-21.88%	1,758,737,895.26	1,758,737,895.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	966,917,919.58	939,272,048.07	939,274,850.83	2.94%	892,704,095.78	892,704,095.78

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

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

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	461,189,422.61	466,430,501.56	/
营业收入扣除金额（元）	886,682.75	98,604.04	/
营业收入扣除后金额（元）	460,302,739.86	466,331,897.52	/

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	237,961,011.03	201,970,805.01	2,883,136.74	18,374,469.83
归属于上市公司股东的净利润	12,513,305.73	13,381,120.86	-1,855,306.99	3,588,636.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,431,280.63	6,672,026.26	-6,551,040.44	-36,345,945.10
经营活动产生的现金流量净额	12,369,085.07	16,051,213.23	-41,584,098.26	25,438,878.41

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,114,233.28	-316,076.29		处置子公司固定资产
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,966,532.29	37,110,737.51	3,204,299.43	收到的政府各类补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,760,290.74	130,865.87	1,578,967.36	交易性金融资产公允价值变动损益及处置金融资产产生损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,093,426.68	30,279,218.28		单独计提减值的应收账款因追回款项转回
非货币性资产交换损益	10,187,401.25			项目置换收益
债务重组损益	10,562,289.24			项目债务重组
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,014,258.17	-12,891,012.62	-5,358,687.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,524.30			
减：所得税影响额	13,950,207.11	9,073,178.46	-1,427,366.37	
少数股东权益影响额（税后）	475,752.94	195,130.46	160,006.05	
合计	67,283,995.90	45,045,423.83	691,940.02	--

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

项目	涉及金额	说明
计入其他收益的个税手续费返还	11,524.30	与公司正常经营业务无直接关系

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

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划、影视创作追求高质量发展的承上启下之年，更是影视行业企稳回暖，走出新格局、新趋势之年。

在政策方面，行业监管机构持续规范治理，积极营造良好创作环境，引导和推动影视行业规范发展、回归作品本源。

2023 年 5 月，国家广电总局网络视听节目管理司发出关于“网络剧片发行许可和播出”的管理提示，要求自 2023 年 6 月 1 日起采取许可证全覆盖的管理办法，对只有上线备案号的网络剧、网络微短剧、网络电影、网络动画片，仅允许由一家网络视听播出平台进行登记后上线播出，且不得首页首屏推荐、不得进行会员推荐和节目推优。对于新上线播出的上述作品，需通过备案系统申报并通过省级以上广电管理部门内容审核取得《网络剧片发行许可证》或上线备案号，同时除保留微电影类别外，停止原管理系统中网络视听节目服务机构自审备案功能。

2023 年 8 月，国家广电总局印发《关于进一步规范电视剧、网络剧、网络电影规划备案和内容审查等有关事项的通知》，电视剧、网络剧项目在申报备案公示时，制作机构无需完成全部剧本创作，但需要提交约 1 万字的剧本大纲和创作阐述；电视剧、网络剧原则上不超过 40 集，防止“注水剧”采用拆分等方式规避集数要求。

2023 年 11 月，国家广电总局发布发文《广电总局多措并举持续开展网络微短剧治理工作》，明确将加快制定《网络微短剧创作生产与内容审核细则》，并研究推动将网络微短剧 APP 和“小程序”纳入日常机构管理。

2023 年，“提质减量”依旧是影视长剧行业的主线趋势。根据云合数据，2023 年上新国产长剧 305 部，同比减少 10 部；集数 8,829 集，同比减少 278 集。电视剧备案数量则实现近年来的首次回升，释放出行业企稳的拐点信号。根据国家广电总局公示信息，2023 年全国电视剧备案共 538 部 17,535 集，较上年备案的 472 部 15,429 集，分别增长了 13.98% 和 13.65%，长视频平台主控的剧集质量不断提升，持续向电视台发行输出。

长剧精品化、差异化的独播策略仍占市场主导。根据云合数据，2023 年新上线剧集中，平均每集 30 天累计有效播放为 1,028 万，同比增长 22%；并且排在前 20 的有效播放均值为 4,965 万，同比增长 17.82%，古装、悬疑两大题材表现较为突出。同时，长、短视频由竞争趋于竞合，近两年随着版权保护日趋规范和严格，长视频与短视频平台相继达成战略合作，长、短视频互动互促、合作共赢的良性生态已初步构建。

网络微短剧中爆款项目的相继出现，让网络微短剧赛道亦成为 2023 年度文化、影视行业的热点之一。根据云合数据、清华大学影视传播研究中心、腾讯视频联合发布的《2023 年度短剧报告》，2023 年长视频平台短剧分账票房在 500 万元-900 万元的有 15 部，在 200 万元-400 万元的有 16 部，破 100 万元的有 21 部，2023 年长视频平台共上新 432 部短剧。同时，网络剧与网络微短剧发行数量呈现此消彼长的态势，根据国家广电总局公示信息，2023 年获准发行的网络剧 196 部，网络微短剧获准发行数量已达 502 部。网络微短剧，尤其是小程序短剧细分市场迅猛增长，其主要通过投流广告消耗、转化单片付费或会员充值的灵活变现模式，使得内容产品直接触达“C 端”，激活了“下沉市场”短平快的情绪价值需求，满足了用户碎片化的娱乐消费场景。网络微短剧市场的火爆也促使长剧内容持续向质量精品化、题材多元化、表达复合化的方向演变。

2023 年，在游戏版号恢复常态化发放，产品供给复苏的驱动下，国内游戏市场规模、用户数、客单价均创下了历史新高。根据游戏工委《2023 年中国游戏产业报告》，国内游戏市场实际销售收入 3,030 亿元，同比增长 14%，首次突破 3,000 亿元关口；游戏用户规模达 6.68 亿，单用户年度支出达到 454 元，均

创历史新高。根据伽马数据最新发布的《2024 年 2 月中国游戏产业月度报告》，2024 年 2 月，国内游戏市场规模为 248.75 亿元，环比增长 2.17%，同比增长 15.12%，延续了 2023 年 5 月以来的增长态势。此外，2024 年第一季度，累计 333 款国产游戏获批版号，同比增长约 27.59%。

AR/VR/MR/XR 行业，苹果公司不断加码 3D 内容建设，基于 3D 拍摄技术，行业内容库与生态建设将进一步丰富和提升，并且带来更多创新应用的场景。借助 MR 眼镜等终端设备，3D 拍摄将在诸多领域加深应用场景。在 B 端，可以为工业产品设计降本增效，帮助医生进行医学诊断；在 C 端，可以带来更具沉浸感的文娱互动，拉近社交距离，提供更生动的文旅体验，3D 内容的发展有望与 AR/VR/MR/XR 硬件销量形成良性循环。根据 IDC（International Data Corporation）报告，2023 年第四季度，中国市场 AR 设备出货 11.8 万台，VR 设备出货 11 万台，这是国内市场 AR 设备出货量首次单季度超越 VR 设备。

AIGC（Artificial Intelligence Generated Content）技术快速发展迭代，文字、图片、3D、音频、视频及游戏类 AIGC 内容创作与生产体系的进化持续加速，从内容信息化、数字化直至智能化。人工智能技术在内容创作各关键环节的应用前景广阔，对泛文化产业的生产效率、成本优化等方面的进化升级产生深远影响。

二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要从事影视 IP 内容投资与运营和游戏产品及渠道推广业务，已形成了以自有 IP 为核心资源，以影视 IP 内容投资、开发、制作及发行为核心业务，积极延伸拓展网络电影、网络微短剧、互动剧、小程序短剧等相关业务的业务体系，各业务板块良性互动、协同发展。

公司核心影视业务主要包括影视 IP 内容的投资、开发、制作及发行，产品形态包括电视剧、网络剧、电影、网络电影、网络微短剧、互动剧、小程序短剧等，通过版权运营、拍摄制作、付费分成、内容营销等方式获取收益。

公司秉承“讲好中国故事，展现东方审美，面向世界表达”的理念，坚持精品原创和 IP 开发并重，优化产品结构，丰富影视题材，提升制作品质，持续打造头部精品内容，形成影视主业优势不断巩固、经营业绩稳定可持续、品牌影响力日趋增强的良好发展局面，筑牢影视行业头部企业地位。依托丰富的影视资源推动协同业务发展，加快转型升级步伐，积极打造慈文“品牌+”与“IP+”的产品形态，致力于从单一内容制作影视公司转型为一家相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司。

2023 年度，公司坚持以影视 IP 内容投资、开发、制作及发行为核心，聚焦影视精品项目，积极推进影视剧筹备、制作、发行与回款，影视业务主要确认了《烽火流金》《紫川·光明三杰》《紫川·光明王》等项目的发行收入与存量剧集的多轮发行收入，全年实现营业收入 46,118.94 万元，较上年同期下降 1.12%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,762.78 万元，较上年同期下降 43.89%。

1. 调整经营思路，巩固提升头部内容市场的领先地位

公司始终以国家产业政策及市场需求为导向，聚焦影视精品项目，把控影视行业的发展方向。在影视行业“减量提质”的趋势下，公司及时调整经营思路、创作方向及项目开发策略，以真善美为选题创作原则，坚持找准选题、讲好故事、拍出精品的方针，重点围绕重大革命、重大历史、重大现实题材，推进影视项目自主开发制作，巩固提升开发制作能力、品牌影响力和市场竞争力。

公司全面梳理了存量 IP 以及原创储备项目，从项目的盈利能力、品牌影响力和社会效益等多个维度进行综合考量，储备了一批现实主义题材和具有较大 IP 影响力的剧集项目，集中调度公司的创意资源、资金及优秀人才，优先启动兼具商业价值和社会效益的重点头部项目，提升资金和资源的配置效率。公司同步推进多元题材类型的项目储备及开发，致力于形成“策划储备一批、立项备案一批、开机制作一批、宣传发行一批”的项目梯次和开发格局，整体节奏向好，从而保障精品内容的持续产出，努力推进主业高质量发展，不断巩固提升公司在头部内容市场的领先地位。

截至本报告披露日，公司投拍的影视剧有 6 部取得发行（公映）许可证，3 部完成制作，其他项目分别处于后期制作或拍摄中等阶段。具体情况如下：

序号	剧名	项目类型	题材	集数	发行(公映)许可证号/生产进度	(拟)合作方/播出平台
1	烽火流金	电视剧	古代传奇	40	(沪)剧审字(2021)第008号	腾讯视频
2	紫川·光明三杰	网络剧	古代传奇	24	(沪)网剧审字(2022)第014号	爱奇艺
3	紫川·光明王	网络剧	古代传奇	24	(沪)网剧审字(2022)第019号	爱奇艺
4	一江水	电视剧	当代都市	30	(渝)剧审字(2020)第003号	电视台及网络平台
5	鲲鹏击浪	电视剧	重大革命	35	(广剧)剧审字(2023)第012号	电视台及网络平台
6	鼠王	电影	冒险、动作	/	电审故字(2023)第304号	院线及网络
7	无声的呼救(夏天的骨头)	电影	公路悬疑	/	已完成制作,取得龙标	院线及网络
8	梵高计划	电影	喜剧	/	已完成制作,取得龙标	院线及网络
9	禾下乘凉梦	广播剧	当代人物	4	完成制作	广播电台等
10	刀剑笑	网络电影	古装武侠	/	后期制作中	爱奇艺
11	雁回镇	网络剧	古代传奇	6	后期制作中	腾讯视频
12	时光分岔的夏天	网络剧	青春悬疑	24	后期制作中	爱奇艺
13	了不起的我们	电视剧	当代都市	40	后期制作中	电视台及网络平台
14	搭伙	电视剧	当代都市	24	后期制作中	优酷
15	正当防卫	网络剧	当代司法	16	后期制作中	爱奇艺
16	暗潮缉凶	网络剧	当代公安	18	后期制作中	爱奇艺
17	破晓时分(深海1950)	电视剧	国安谍战	40	拍摄中	爱奇艺

公司坚持将展示与传导社会正能量作为首位担当,截至本报告披露日,公司有4部影视剧与1部广播剧先后实现首轮播出,有1部电影在中央电视台电影频道播出,社会效益和播放流量市场表现优异。具体情况如下(按播出日期先后排序):

序号	项目名称	类型	播出日期	播出平台(卫视/网络等)
1	涉过愤怒的海	电影	2023-11-25	院线
2	爸爸来了	电影	2023-12-12	中央电视台电影频道
3	左耳	电视剧,36集	2023-12-15	爱奇艺、优酷、腾讯视频
4	鲲鹏击浪	电视剧,35集	2023-12-18	浙江卫视、北京卫视、广东卫视、爱奇艺、优酷、腾讯视频
5	紫川·光明三杰	网络剧,24集	2024-02-27	爱奇艺、腾讯视频

序号	项目名称	类型	播出日期	播出平台（卫视/网络等）
6	禾下乘凉梦	广播剧，4集	2024-03-17	中央人民广播电台文艺之声 《午夜书场》节目
			2024-03-20	湖南电台交通频道

由国家广播电视总局指导、公司联合出品的重大革命历史题材电视剧《鲲鹏击浪》自 2023 年 12 月 18 日在浙江卫视等六大平台同步播出，在浙江卫视的收视率居于同档期卫视剧目前列。该剧入选国家广电总局“2023 中国剧集精选”。

《紫川·光明三杰》凭借恢弘壮阔的大场面、热血奇幻的世界观、真实细腻的画面质感，用东方美学谱写燃情壮丽史诗，开播仅一天便迅速登顶各大视频平台的飙升榜，赢得市场广泛好评。该剧开播两天，腾讯视频热度即破两万。此外，该剧还斩获腾讯视频玄幻剧榜 Top1，并长期上榜猫眼、灯塔等媒体数据榜单。2024 年 3 月 13 日，光明日报客户端以“《紫川·光明三杰》：根植文化沃土展现艺术魅力”为题，对该剧进行了报道。

广播剧《禾下乘凉梦》播出后，得到了社会各界的广泛好评和主流媒体的高度肯定。2024 年 4 月 5 日，人民日报刊发了《一粒种子满载梦想》的短评；4 月 7 日，光明网刊发了《中国科学英雄形象的“自塑”路径与话语建构》的评论文章。

2. 推进管理提升，保障未来持续稳定健康发展

报告期内，慈文传媒持续加强公司治理和规范运作，纵深推进管理提升，增强了公司应对市场的抗风险能力，为未来的持续稳定健康发展奠定了基础。公司持续优化组织架构，压减子公司股权层级，有效提升了整体组织效能；完善内控制度建设，制定或修订公司治理、信息披露、人力资源、财务管理等方面的规章制度共 18 项；加强人力资源管理体系和人才队伍建设，以业绩为导向更新人才队伍，实施基础性激励约束机制全覆盖，提升了公司人才队伍的活力；深入开展“四降一增”（降应收、降库存、降成本、降风险，增收益）专项工作，有效盘活了公司资产，在降本增效上取得了明显成效。

报告期内，在上级党组织的指导下，公司坚持党建引领，成立了中共慈文传媒股份有限公司支部委员会，进一步发挥了党组织把方向、管大局、保落实的领导作用，完善了党建工作、意识形态与宣传工作方面的规章制度；落实将支部建在剧组，成立了电视剧《破晓时分》剧组临时党支部。党支部坚持高标准、严要求，认真开展“三会一课”“主题党日”“主题教育”等各项党建工作，切实落实全面从严治党各项要求，强化意识形态工作责任制，营造了风清气正的经营发展环境。

3. 公司及影视项目主要获奖情况（截至本报告披露日）

(1) 2023 年 4 月 25 日，在 2023 年江西省文化强省建设推进大会上，慈文传媒被授予“2022 年度江西省文化企业 20 强”称号。

(2) 影视项目主要获奖情况

项目名称	荣获奖项	主办/授奖单位
鲲鹏击浪	入选北京市广电局 2023 年“北京大视听”重点文艺精品项目	北京市广电局
	入选国家广播电视总局“2023 中国剧集精选”	国家广播电视总局
婚姻的两种猜想	第十九届中美电影节、中美电视节“电视剧金天使”和“中国文化传播奖”	美国鹰龙传媒公司
血战松毛岭	2023 年“中国梦新征程”原创网络视听节目征集展播活动优秀节目	国家广播电视总局
红色银行之苏维埃国家银行	2022 年度国产纪录片及创作人才扶持项目优秀理论文献片	国家广播电视总局
圆月弯刀	全国重点网络微短剧规划备案推荐剧目	国家广播电视总局
楚留香传奇之	全国重点网络微短剧规划备案推荐剧目	国家广播电视总局

项目名称	荣获奖项	主办/授奖单位
幽兰诡事		
楚留香传奇之江湖怪谈	全国重点网络微短剧规划备案推荐剧目	国家广播电视总局

三、核心竞争力分析

1. 公司依托国有控股股东，加强对中国式现代化中的重大现实、重大革命、重大历史、重大未来选题的精准寻找，聚合优势，统筹资源，积极构建具备赋能功能的新型公司构架，优化了创意研发、品牌战略、项目管理、财务管理、风控管理、投资拓展、综合服务等服务支撑系统，提升平台化的专业能力为业务赋能，以科学、严谨、规范的运营机制应对加速变革的市场环境。

2. 公司致力于成为新技术变革下的内容产业引领者，搭建高度市场化的复合型人才梯队。基于渠道的变迁和模式的创新，公司调整优化人才结构，培养了一支与市场环境及发展战略相适应的多类型、多层次、强互联网属性的人才队伍，积极与跨界头部企业融合发展，探索新技术在内容领域的应用，探索运用新技术赋能文化产业，打造具有代表性的现象级内容产品，培育新业态、新消费、新模式。

3. 公司战略清晰，坚持创新升级和优势转化。公司贯彻国家重大发展战略，助力文化产业高质量发展，充分将自身在影视剧创作领域二十多年的积淀优势，转化为高品质、高活跃度、高收益的产能优势。在“十四五”文化产业促进供需两端结构优化升级的新发展格局下，公司加大多元内容的精耕细作，建立项目滚动研发、生产、发行、营销的工业化产品体系，打造了面向新技术、面向全球市场的全媒体内容输出体系，形成可持续发展的长效保障机制。

4. 公司具备基于 IP 的泛文娱产业链运营能力，坚定推进以 IP 为核心的泛文娱产业布局战略。公司着眼于精品 IP 多方位、多角度、多轮次立体开发，围绕内容的市场影响力、传播能力和变现能力，提升和放大 IP 的品牌价值，构建 IP 管理运营体系；充分释放 IP 的价值，实现“内容创作—运营—价值变现”的良性循环，积极推动慈文传媒从单一内容制作影视公司转型为一家相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司。

5. 公司坚持精品原创和 IP 开发并重，建立了原创及 IP 矩阵体系。公司坚持守正创新，响应时代呼唤，贯彻用户至上、产品导向、规划先行的运营理念，不断优化产品结构，丰富原创和 IP 矩阵，发挥剧本研发及项目创新的核心优势，在重大 IP 开发以及主旋律题材方面同步发力，推进实施电视剧创作生产全流程管理体系，为公司的精品影视生产以及后续衍生价值的挖掘提供了充足的内容保障。

四、主营业务分析

1、概述

参见“第三节、二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年	2022 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	461,189,422.61	100%	466,430,501.56	100%	-1.12%
分行业					
影视剧业	459,008,268.65	99.53%	465,788,895.63	99.86%	-1.46%
游戏产品及渠道推广业	1,294,471.21	0.28%	280,738.00	0.06%	361.10%
艺人经纪服务			262,263.89	0.06%	
其他	886,682.75	0.19%	98,604.04	0.02%	799.24%
分产品					
影视剧业	459,008,268.65	99.53%	465,788,895.63	99.86%	-1.46%
游戏产品及渠道推广业	1,294,471.21	0.28%	280,738.00	0.06%	361.10%
艺人经纪服务			262,263.89	0.06%	
其他	886,682.75	0.19%	98,604.04	0.02%	799.24%
分地区					
国内地区	460,077,893.80	99.76%	462,479,586.76	99.15%	-0.52%
海外地区	1,111,528.81	0.24%	3,950,914.80	0.85%	-71.87%
分销售模式					
直销	461,189,422.61	100.00%	466,430,501.56	100.00%	-1.12%

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

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
影视剧业	459,008,268.65	423,122,108.21	7.82%	-1.46%	17.96%	-65.99%
分产品						
影视剧业	459,008,268.65	423,122,108.21	7.82%	-1.46%	17.96%	-65.99%
分地区						
国内业务	460,077,893.80	424,195,245.27	7.80%	-0.52%	18.30%	-65.28%
分销售模式						
直销	461,189,422.61	424,967,780.93	7.85%	-1.12%	18.26%	-65.79%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视剧业	营业成本	423,122,108.21	99.57%	358,701,380.92	99.82%	17.96%
游戏产品及渠道推广业	营业成本	444,543.48	0.10%	426,249.00	0.12%	4.29%
艺人经纪服务	营业成本			65,562.26	0.02%	-100.00%
其他业务	营业成本	1,401,129.24	0.33%	155,106.24	0.04%	803.34%
合计	营业成本	424,967,780.93	100.00%	359,348,298.42	100.00%	18.26%

说明

公司营业成本包括影视剧的剧本创作费、策划费、制作费、演职人员费用、发行费及其他剧组直接支出。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	445,742,908.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	96.65%
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	单位一	226,415,095.20	49.09%
2	单位二	200,943,396.23	43.57%
3	单位三	10,188,679.25	2.21%
4	单位四	4,792,718.68	1.04%
5	单位五	3,403,018.88	0.74%
合计	--	445,742,908.24	96.65%

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）	94,339,622.64
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.67%
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	单位一	28,301,886.79	17.00%
2	单位二	24,528,301.89	14.73%
3	单位三	15,094,339.62	9.07%

4	单位四	15,094,339.62	9.07%
5	单位五	11,320,754.72	6.80%
合计	--	94,339,622.64	56.67%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,019,790.20	5,413,616.78	-7.27%	
管理费用	28,039,244.82	32,328,151.94	-13.27%	强化费用管理，取得较好效果
财务费用	-4,363,344.27	1,550,804.35	-381.36%	优化资金结构，减少有息负债比重，协议存款利息增加。
研发费用	0.00	39,562.00	-100.00%	游戏研发支出减少所致。
合计	28,695,690.75	39,332,135.07	-27.04%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	247,461,714.55	462,307,908.20	-46.47%
经营活动现金流出小计	235,186,636.10	219,199,477.38	7.29%
经营活动产生的现金流量净额	12,275,078.45	243,108,430.82	-94.95%
投资活动现金流入小计	14,398,092.22	49,012,268.16	-70.62%
投资活动现金流出小计	225,016,558.00	50,218,250.54	348.08%
投资活动产生的现金流量净额	-210,618,465.78	-1,205,982.38	-17,364.47%
筹资活动现金流入小计	45,415,833.34	118,000,000.00	-61.51%
筹资活动现金流出小计	35,125,545.25	169,714,043.59	-79.30%
筹资活动产生的现金流量净额	10,290,288.09	-51,714,043.59	119.90%
现金及现金等价物净增加额	-187,976,983.79	190,623,202.11	-198.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比下降 94.95%，主要系上年同期公司加大催收应收账款力度，回款增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比下降 17364.47%，主要系报告期内公司购买资管产品所致；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 119.90%，主要系报告期内公司取得金融机构融资净额同比增加所致。

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、非主营业务分析

☑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	6,409,313.89	16.45%	主要系债务重组及对联营企业权益法核算下确认的投资收益	否
公允价值变动损益	2,862,738.86	7.35%	主要系资管产品产生的收益	否
资产减值	-20,203,949.72	-51.86%	主要系公司计提存货跌价产生的损失	否
营业外收入	8,635,285.26	22.16%	主要系政府补贴	否
营业外支出	617,346.78	1.58%	主要系赔偿支出	否
信用减值损失	27,290,573.35	70.05%	主要系应收账款坏账计提的转回	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

	2023 年末		2023 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	177,002,328.43	13.96%	369,734,982.72	22.78%	-8.82%	申购资管产品所致
应收账款	200,580,458.23	15.82%	171,533,228.04	10.57%	5.25%	本期确认收入所致
存货	497,949,773.70	39.28%	797,529,025.84	49.15%	-9.87%	本期结转成本所致
投资性房地产	18,179,723.78	1.43%	0.00	0.00%	1.43%	出租闲置房产所致
长期股权投资	12,015,352.68	0.95%	6,065,879.91	0.37%	0.58%	
固定资产	743,081.82	0.06%	23,146,028.31	1.43%	-1.37%	出租闲置房产转投资性房地产核算所致
使用权资产	764,949.52	0.06%	758,894.29	0.05%	0.01%	
短期借款	35,610,889.83	2.81%	60,000,000.00	3.70%	-0.89%	优化资金结构减少有息负债所致
合同负债	76,151,500.60	6.01%	332,455,097.36	20.49%	-14.48%	本期结转收入所致

境外资产占比较高

□适用 □不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	1,003,108.09				15,094,339.64		-1,003,108.09	15,094,339.64
4.其他权益工具投资	9,525,146.52		-72,370.34					9,452,776.18
5.其他非流动金融资产		2,859,340.38			199,000,000.00		1,003,108.09	202,862,448.47
金融资产小计	10,528,254.61	2,859,340.38	-72,370.34		214,094,339.64			227,409,564.30
投资性房地产								
上述合计	10,528,254.61	2,859,340.38	-72,370.34		214,094,339.64			227,409,564.30
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

详见第十节“七、合并财务报表项目注释：31、所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
嘉兴至桐股权投资合伙企业（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、创业投资	增资	10,000,000.00	33.22%	自有资金	江西省文信一号文化产业发展投资基金（有限合伙）、上海敦鸿资产管理有限公司	首次交割日起五年	股权投资	已签订正式合伙协议并支付投资款	0	-99,564.82	否	2023年11月17日	《关于与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-053），巨潮资讯网

合计	--	--	10,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0	-99,564.82	--	--	--
----	----	----	---------------	----	----	----	----	----	----	---	------------	----	----	----

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

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
李伟、冯燕艳	龙湖艳澜艺墅1	2023年12月20日	740.78	383.57	增加当年利润,不具有连续性影响	13.88%	交易所竞价	否	无	否	否	是		

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
无锡慈文传媒有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	163,263,158	722,687,089.96	558,232,879.46	203,653,911.58	21,521,498.23	10,248,049.76
海南大秦帝国影视传媒有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	142,800,000	51,353,745.17	51,348,524.23	21,238.92	-10,571.71	-10,621.71
江西慈文影视文化传媒有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	2,000,000	9,688,227.93	4,650,409.58	807,006.76	1,064,724.93	1,011,507.20
上海慈文影视传播有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	50,000,000	1,875,944,844.29	458,918,017.13	23,627,668.75	12,085,547.42	7,468,886.83
东阳紫风影视制作有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	13,000,000	196,112,676.47	-36,250,566.56	10,917,490.85	20,420,813.73	20,030,284.90
北京慈文投资管理有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	20,000,000	10,221,627.13	9,899,377.13	0.00	-103,306.90	-103,306.90
新疆建纬传媒有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	10,000,000	12,565,953.66	3,225,553.27	4,792,718.68	-3,076,982.68	-3,077,000.43
正视觉国际影视文化发展（北京）有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	10,000,000	10,019,371.45	-6,556,271.01	0.00	-1,317,449.35	-1,315,414.35
北京慈文影视制作有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	5,000,000	10,883,456.17	-276,215,311.89	1,230,567.74	-9,330,743.39	-8,560,998.09
慈文（厦门）影视文化传播有限责任公司	子公司	广播电视节目制作、发行	10,000,000	70,149,321.00	4,499,849.56	1,132,075.47	35,300.00	270,414.57
北京慈文电影发行有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行，影片发行、策划、影视文化信息咨询	3,000,000	84,913,130.06	8,989,132.92	3,420,165.51	-5,801,835.02	-4,485,267.79
香港慈文影视传播有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	818,600	4,877,859.44	-10,594,525.56		14,309.53	14,309.53
霍尔果斯定坤影视传播有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	10,000,000	385,729,022.16	256,906,546.00	226,415,095.20	-9,029,056.64	-9,029,056.64
北京赞成科技发展有限公司	子公司	互联网技术开发、信息服务	10,000,000	21,389,799.96	15,463,996.76	89,701.97	-199,430.37	-202,713.78
上海蜜淘影业	子公司	广播电视节目制作、发行	3,000,000	132,751,513.94	113,457,326.07	296,226.41	-56,875.00	-56,875.00
上海微颗影业	子公司	广播电视节目制作、发行	3,000,000	26,215,547.85	-74,333,263.55	45,455,786.92	2,474,092.86	2,474,092.86
上海视骊影视制作有限公司	子公司	广播电视节目制作、发行	3,000,000	9,433,640.24	5,557,724.98		-2,380.65	-2,380.65
上海慈文文化经纪有限公司	子公司	经营演出及经纪业务	1,000,000	7,477,741.73	5,981,873.34		-1,201,926.63	-428,135.27
北京思凯通科技有限公司	子公司	互联信息，电信增值业务	10,000,000	8,416,670.89	8,320,116.89	484,816.67	185,100.32	184,280.32

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

单位：元

项目	持股比例(%)	资产规模	净资产规模	已分配收益	净利润
银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划	100.00	202,865,846.95	202,719,184.36		2,719,184.36

注：根据公司董事会《关于使用闲置资金进行委托理财的决议》，公司子公司上海慈文影视传播有限公司（以下简称“上海慈文”）与银河金汇证券资产管理有限公司签署合同，委托其管理和运用资产管理计划财产，上海慈文出资比例 100%，因持有的份额而享有的回报使本公司面临可变回报的影响重大，据此判断上海慈文作为资产管理计划的主要责任人，将该单一资产管理计划并纳入合并报表范围。

十一、公司未来发展的展望

（一）行业分析

2024 年第一季度，剧集市场整体向好，既有例如《繁花》这样的头部精品大剧霸榜，也不乏例如中小成本剧集《花间令》《猎冰》这样的黑马。根据 VLinkage（纬岭传播）统计数据显示，2022 年起，近三年第一季度网播指数 80 以上的精品剧集数量持续增长，2023 年第一季度较 2022 年同比增幅达 80%，而 2024 年第一季度精品大剧数量达 22 部，较 2023 年同期的 18 部增幅达 22%，精品剧数量持续攀升。

近年来，在国家和地方推动消费回升和扩大内需等一系列政策支持下，我国文化和旅游行业持续复苏，并成为恢复和扩大消费重要引擎。2023 年底的中央经济工作会议和 2024 年政府工作报告提出，培育壮大新型消费，实施数字消费、绿色消费、健康消费促进政策，积极培育智能家居、文娱旅游、体育赛事、国货“潮品”等新的消费增长点，并将“文娱旅游”列为培育壮大新型消费的重要工作之一。

此外，2024 年政府工作报告首次提出“深入推进国家文化数字化战略”，这无疑也将是政策重点支持的国家战略。近年来，在国家文化数字化战略的强力推动下，我国数字文化产业和智慧旅游产业创新发展亮点频现，以“+互联网”“+人工智能”为载体的新空间、新场景、新业态日新月异，为促进泛文化及相关产业深度融合注入了强劲动能，有力助推了文化产业和旅游业高质量发展。2024 年政府工作报告提出，将制定支持数字经济高质量发展政策，积极推进数字产业化、产业数字化，促进数字技术和实体经济深度融合。深化大数据、人工智能等研发应用，开展“人工智能+”行动，打造具有国际竞争力的数字产业集群。在国家文化数字化战略和系列政策的加持下，人工智能技术在文化和旅游领域的应用前景将更加广阔，并对泛文化产业发展带来颠覆性的变革。

积极的财政政策是贯彻落实国家经济社会发展目标和重点任务最直接、最有效的宏观调控工具。为支持文化和旅游事业和相关产业高质量发展，国家不断加大财政投入力度，文化和旅游事业费占财政支出比重持续提高，自 2019 年起该项费用连续四年超过 1,000 亿元，2024 年文化和旅游事业费支出有望持续增加。

（二）公司战略展望

公司基于对国家政策、市场环境、自身核心竞争力的剖析以及公司现阶段情况等方面的认知，并结合公司业务的基础，编制了《“1133”发展战略规划纲要》，提出公司以 2024 年作为战略转型的首年，

力争在 3~5 年内发展成为一家行业领先的相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司，通过创新和相关多元化的业务模式，推动文化产业发展，并在全球范围内传播和推广中国文化。

1. “1133”发展战略规划纲要

(1) 聚焦 1 个目标

即：以推动慈文传媒从纯内容制作影视公司，转型为一家相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司为整体战略目标。

(2) 建立 1 条纽带

即：发挥慈文传媒影视行业龙头企业的优势，依托江西文投平台以及江西省文投基金、“文企贷”带动效应，实现文化资本与文化产业的融合，建立一条影视及泛文化产业投资纽带，推动慈文传媒从单一纯内容制作的重资产影视公司，转型为相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司。

(3) 筑牢 3 大阵地

A、筑牢内容生产阵地

即：全面巩固提升精品影视剧的生产能力，打造核心竞争力。推进“古龙系列 IP”战略合作落地，深度开发、运营公司拥有的丰富的 IP 库，加快推进《深海 1950》《花千骨 3》等重大项目，力争尽快突破“五个一工程”等重大奖项。

B、筑牢渠道拓展阵地

即：借助江西省委宣传部组织的招商周活动，充分挖掘优质产业资源，落实成果转化。与爱奇艺、优酷视频、腾讯视频、芒果 TV 等各大平台力争构建或强化合作，从平台项目池中精准锁定开发目标，解决规模增长难题，稳定收入基本盘。

C、筑牢团队建设阵地

即：在市场上广泛筛选知名制片人、知名导演、知名编剧以及优秀的制作团队，通过招聘或者战略合作的形式，联手打造精品项目，组成属于慈文传媒的精品联盟，打造影视行业战略合作联盟。

(4) 打造 3 大产业集群

A、打造长、中、短剧相结合的影视制作产业集群

即：通过与互联网长视频平台及互联网短视频平台的丰富合作模式，力争搭建自己的短剧平台，共同探索长、中、短剧相结合的开发运营模式，满足观众个性化观赏需求，完善产业链条，打造影视产业集群。

B、打造游戏、动漫及其衍生品为核心的泛文娱产业集群

即：与腾讯集团、优酷视频、爱奇艺、Bilibili、字节跳动等平台深入探讨合作，发掘江西出版传媒集团系统内江西高校出版社游戏版号资源，借助江西文投的多支文化产业基金，推进与新科技企业的合作，打造泛文娱产业集群。

C、打造新技术催生下的数字版权、元宇宙、AIGC 等数字文化资产产业集群

即：通过相关多元业务探索，巩固提升精品影视剧开发运营能力，拓展轻资产影视 IP 运营新业态，持续积累数字资产，规范并标记归属于慈文传媒的语料库，为未来数字资源全面资产化蓄力。

2. 短、中、长期战略举措

(1) 短期规划（1-2 年）战略举措

A、组织架构调整及激励机制构建

不断完善优化组织结构，确保快速响应市场变化。同时建立跨部门团队协作机制，专注于精品项目以及创新业务的开发和执行。在此基础上，针对项目设立激励制度，增强团队的市场化动力。

B、相关多元化业务发展

充分发挥经营团队金融、影视传媒、互联网的复合背景优势，积极拓展新的业务领域，如游戏、动漫、小程序短剧、互动剧、线下文旅及其衍生品。充分利用各种资本化的方式与手段，实现上述相关多元化业务从 0 到 1，逐渐完善并建立泛文娱产业集群，形成跨界合作的商业模式。

C、渠道和合作伙伴关系的构建与维护

力争与主要视频平台签订合作协议，确保内容的稳定输出。同时建立与江西文投、江西出版传媒集团内部的定期沟通和协调机制，争取集团内的资源互通与支持，通过投资或战略合作，与行业内成熟的知名影视公司成为战略合作伙伴，实现共同发展。

(2) 中期规划（3-5 年）战略举措

A、内容生产能力提升

通过短期的目标实现，激活现有制作发行中心的内生动力，开发和制作精品重点影视剧集，确保质量和市场竞争力。同时构建 IP 库，启动 1~2 个重大 IP 立体式开发项目，如“古龙 IP 系列”、“慈文武侠系列”等。

B、拓展技术和创新

聚焦投资新技术，如 AI、VR/AR 等，提升内容的生产效率和质量，同时充分利用与 Rokid 的战略合作积极参与开发数字版权管理和元宇宙平台，为数字文化资产的运营打下基础。

C、市场和品牌建设

通过成功的项目和合作，重新提升慈文传媒的品牌影响力，构建慈文传媒特色的子厂牌。同时积极布局出海业务，探索国际市场，寻求海外合作和分销机会。

(3) 长期规划（5 年以上）战略举措

A、持续创新巩固领先地位

积极推进慈文传媒在内容创新和技术研发上保持行业内部的领先地位，持续投资于人才培养和引进，提升发展核心竞争力。

B、全面平台化和数字化

努力实现 IP 的平台化运营，力争将慈文传媒打造成为一个综合性的泛文化平台，提供一站式文化娱乐服务。同时基于平台化运营的数据表现，对 IP 等数字资产全面数字化，拓展相关多元化的收入来源。

C、可持续发展和社会责任

确保公司的长期发展战略与社会责任相结合，如支持并拓展文化教育、环保等公益事业。同时探索建立可持续发展的业务模式，确保公司的长期健康发展。

3. 保障措施

(1) 加强人才储备和团队建设

结合公司“1133”发展战略规划纲要，公司将继续加强团队和人才建设。加强影视制作前中台团队搭建，引进专业人才，满足影视制作的需要；进一步提升制作管控及内容开发队伍水平，加快独立工作室自负盈亏、良性循环的机制完善，强化编审组的内容开发及运营能力；引入复合型人才与创新业务领域的高级人才，稳步提升创新业务在整体主营业务收入中的比重。

(2) 加强财务管理，提供资金支持

公司以经营利润为导向，审慎、客观地强化以财务指标为核心的经营管理理念。加强对市场、创新业务和客户需求分析，合理配置资源，强化经营计划管理，加强存货、期间费用管理及资金保障，持续改善核心财务指标，提升运营管理效率，结合公司经营和战略发展需要有序调整资本结构，为公司“1133”发展战略规划提供资金支持。

(3) 坚持合规合法，防范经营风险

公司始终坚持合法合规经营，严格遵守相关法律法规，积极规避经营过程中的风险；通过梳理业务流程风险，搭建和完善公司风险预警体系和风险管控机制；强化廉洁从业建设，牢固树立依法经营意识，推动健康发展、合规经营。

(三) 公司主要业务计划

2024 年是慈文传媒谋求战略转型的首年，公司发挥慈文传媒影视行业龙头企业的优势，始终坚持以精品内容为核心、以国家产业政策及市场需求为导向，把控影视行业的发展方向，及时调整经营思路 and 创作方向，以真善美为选题创作原则，推进影视项目自主开发制作，提高公司就影视 IP 多层次立体式的开发运营能力，高效落地 AIGC 在公司各个产品线上的广泛应用，巩固提升公司开发制作能力、创新引领

能力、品牌影响力和市场竞争力，并通过投资与并购的多元资本运作方式拓展慈文传媒的相关多元化业务，开启慈文传媒高质量发展新征程。

公司将基于行业发展趋势，在上述发展战略指导下，积极推进各项业务计划，具体如下：

1. 电视剧计划

2024 年预计取得发行许可证、完成制作或开机项目如下：

序号	暂定剧名	题材	暂定集数	生产计划	备注
1	了不起的我们	当代都市	40	上线播出	
2	搭伙	当代都市	24	上线播出	
3	破晓时分 (深海 1950)	国安谍战	40	完成制作	
4	花千骨 3	古装传奇	40	拟 4 季度开机	筹备中
5	武林外史	古装武侠	40	拟 4 季度开机	筹备中
6	多情剑客无情剑	古装武侠	40	拟 4 季度开机	筹备中

另外，公司还有《公诉玫瑰》（当代检察，40 集）、《圆月弯刀》（古装武侠，40 集）、《天涯明月刀》（古装武侠，40 集）、《逆行》（应急救援题材，40 集）、《绝代双骄》（古装武侠，40 集）、《中国军医》（当代军队，40 集）、《万里山河》（重大历史题材，40 集）、《警动全城》（当代公安，24 集）、《表小姐》（古装传奇，36 集），以及古装、主旋律、现实主义等题材的相关项目，均在筹划推进中。

2. 网生内容、电影等业务计划

2024 年预计上线播出、完成制作或开机网生内容等项目如下：

序号	暂定剧名	项目类型	生产/播出计划	(拟)合作方/播出平台
1	暗潮缉凶	网络剧	上线播出	爱奇艺
2	正当防卫	网络剧	上线播出	爱奇艺
3	时光分岔的夏天	网络剧	上线播出	爱奇艺
4	雁回镇	网络剧	上线播出	腾讯视频
5	刀剑笑	网络电影	上线播出	爱奇艺
6	鼠王	电影	上线播出	院线及网络
7	无声的呼救 (夏天的骨头)	电影	上线播出	院线及网络
8	梵高计划	电影	上线播出	院线及网络
9	南明离火	网络剧	拟 2 季度开机	/
10	武林外史	网络微短剧	拟 2 季度开机	/
11	圆月弯刀	网络微短剧	拟 3 季度开机	/

序号	暂定剧名	项目类型	生产/播出计划	(拟)合作方/播出平台
12	偶遇通缉犯	电影	拟 3 季度开机	/
13	青云阶（步步生莲）	网络剧	拟 4 季度开机	优酷
14	脱骨香	网络剧	拟 4 季度开机	爱奇艺
15	多情剑客无情剑	网络微短剧	拟 4 季度开机	/
16	楚留香传奇之幽兰诡事	网络微短剧	拟 4 季度开机	/
17	楚留香传奇之江湖怪谈	网络微短剧	拟 4 季度开机	/

另外，公司还有网络微短剧《绝代双骄》、网络微短剧《天涯明月刀》、网络剧《兽王》等项目，均在筹划推进中。

3. 创新业务计划

相关多元化、创新品类	探索布局方向	合作方
微短剧	拟通过严格的前期论证，战略投资业内优质微短剧团队	/
	与行业头部制作公司/短剧平台建立内容多元深入合作，共同探索短剧平台的搭建	/
	积极探索开发优质文旅精品短剧	/
互动剧	与互动影游赛道头部技术与内容团队战略合作，通过 AI 创作的全新手段，共同研发改编经典 IP 衍生互动剧，并打造互动剧宇宙	互影科技
演艺经济	与国内多家票务平台及演出公司深入合作，积极探索演艺市场	/
游戏	积极拓展游戏业务，通过战略投资，布局优秀研发团队及运营发行团队，真正实现影游联动	/
文旅	与专业文旅运营公司、地方文旅部门合作，共同探索数字互动内容的线下陈展及沉浸式交互体验	/
科技	AR 文旅智能导览、探索 AR 数字内容的多场景交互体验、推动 AR 职业教育及 AR 美育教育	灵伴科技、北京大学文化产业研究院
	探索 AI 与影视、动画等内容创作结合，拟通过严格的前期论证双方共同探讨战略投资事宜	智象未来（HiDream AI）

(1) 公司已与互影科技（北京）有限公司（互影科技）签署了战略框架合作协议，双方遵循“优势互补深化合作、互利共赢、共同发展”的原则，充分发挥各自优势，共同探索建立紧密的合作伙伴关系，促进合作共赢。

基于公司在传统影视娱乐等业态的实力基础与丰富的IP库及互影科技在交互技术领域的综合研发实力，双方将充分利用AIGC技术联合研发改编经典IP衍生互动剧并进行联合发行；双方深入结合公司的传统产业连接优势及互影科技在数字交互娱乐产业领域的项目及资源整合能力，将积极探索成立互动剧发展联合扶持专项基金，寻找优秀的互动剧项目并进行投资；利用双方共同研发的AIGC小工具助力互动剧的效率提升，共同推动互动内容赛道的壮大发展，提升用户的沉浸式互动体验。

(2) 公司通过参与专业投资机构上海敦鸿资产管理有限公司成立的基金对外投资了杭州灵伴科技有限公司（Rokid AR眼镜），双方基于AR眼镜的新场景需求以及传统文化领域头部企业在AR新场景应用方面的需求，共同就线下文旅产业的智能导览、AR数字内容的多场景交互体验、AR职业教育及AR美育教育等文化、教育领域开展合作。

(3) 公司已与深圳智象未来科技有限公司（智象未来）签署了战略框架合作协议，在科技创新的支撑和引领下，充分利用科技创新驱动新产品、新业态、新模式重塑产业链，发挥各自优势，在以下六个

方面展开合作；第一，利用智象未来AIGC视频技术研发微短剧、互动剧内容；第二，利用智象未来AIGC视频技术剪辑片花、宣传物料；第三，利用慈文传媒影视素材库进行大模型训练；第四，慈文传媒协助智象未来进行数据资产认定及数据要素确权等事项；第五，双方将共同探索算力购买、服务提升、算力中心成本优化等方面的合作；第六，双方就战略投资进行深入探讨合作。同时，双方以本次合作为契机，还将积极探索AIGC在泛文化领域的应用，抢抓技术革新带来的发展机遇。

4. 运营管理计划

公司将积极应对行业“降本增效”的发展趋势，建立实施符合当下市场特点的业务运营及管理模式。在内部管理上，进一步推进“四降一增”（降应收、降库存、降成本、降风险，增收益）专项工作，有效盘活资产，防范经营风险，提高资金流动性，推进公司高质量发展。

在架构调整上，公司通过深入研判，战略整合了三大业务部门，并通过三大业务部门的相互协作形成主业与相关多元化业务的联动机制。其中，制作发行中心负责所有的影视主业；董事会办公室合并原战略投资中心职能后负责所有的对外战略投资业务，力争通过战略投资手段为公司创新业务奠定实现从 0 到 1 的战略基础；创新增长中心负责所有创新型业务、IP 的衍生业务以及有科技赋能的相关业务的规模化拓展，实现从 1 到 100 的跨越。同时，公司改组制作发行中心，将制作发行中心的前台业务重组成多个工作室，由核心制片人独立运营、自负盈亏；提升编审组以及制作管理组两个中台业务的职能范畴，形成影视主业本身的横纵向协作机制，引入激励机制，激活内生业务动力。

在运营模式上，努力推进以业务为中心的机制建设。一是充分发挥平台优势，拓展多元化的合作模式，找准选题，集中资源，保障重点项目开发推进；提高中后台的服务意识、专业技能水平、管理水平和组织效能，为业务拓展保驾护航、赋能助力。二是着力构建以终为始、结果导向的项目开发和分配机制，实施营销前置的生产销售模式，进一步完善各类岗位专业人员的薪酬体系和激励机制，在项目推进中调动各方面参与人员的积极性和创造性；探索实施包括股权激励在内的长效激励方式，加强对核心人才的激励，实现公司与员工共同成长与发展。三是整合地方政府、战略合作伙伴等各方面的资源，拓展优质 IP 内容+消费+科技+场景的全产业链机会，培育新的业务模式和盈利增长点。

5. 战略投资外延拓展计划

为落地公司的“1133”发展战略规划纲要，高效推动慈文传媒从纯内容制作影视公司转型为一家相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司，积极谋划并研究储备相关多元化的投资并购项目，公司将启动横纵向协调统一的战略投资外延拓展计划。上述战略投资外延拓展计划不仅能够帮助公司在纵向领域合纵联盟，快速搭建战略合作伙伴联盟，平滑内容行业普遍存在的单一内容制胜的风险；还能够通过横向战略投资帮助公司开拓新的市场，开辟新的内容消费场景，寻找新的增长机会，提高利润率，降低公司对单一业务或市场的依赖性；并在不同业务领域进行相关多元化发展，同时反哺 IP 生态的构建，进一步扩大业务范围，提高公司业务及 IP 在市场的占有率和持续稳定的再生盈利能力。

6. 进一步完善公司治理计划

公司将积极贯彻党的二十大精神，着力加强党的建设；坚持“管理提升、创新融合”的方针，进一步规范和完善公司治理结构和组织架构，建立健全适应现代企业制度要求的决策机制、运营机制和用人机制，建立健全项目开发、创新引进、全面预算、激励约束、风险控制的全流程管控机制。加强董事会建设，充分发挥独立董事和专门委员会的作用，更好地发挥董事会在重大决策、高管选聘等方面的作用。

7. 资金需求、使用及资本运作计划

公司在努力推进业绩稳定的基础上，将积极发挥慈文传媒品牌优势，进一步拓展与各类金融机构合作的广度与深度，充分利用资本市场，积极拓展公司投融资渠道。充分运用各类金融工具，满足企业资金需求，降低财务杠杆，优化财务结构，提升公司资本实力，以充足的资金保障支撑业务推进。同时通过整合优质资源，与专业机构搭建投资基金，通过基金项目投资运用杠杆建立公司的护城河，并积极发挥协同效应，增强自主创新研发能力，探索文化+科技的有效结合，巩固和提升公司的市场头部地位，拓展和延伸慈文 IP 全产业链，增厚公司业绩，将慈文打造成业内领先相关多元化、轻资产、平台运营型的泛文化公司。

（四）公司面临的风险和应对措施

1. 政策风险和行业竞争风险

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

公司始终坚持找准选题、讲好中国故事、制作精品剧目的方针，坚持以精品内容为核心、以市场需求为导向，凭借多年的经验积累和强大的制作能力，推进实施剧集创作生产全流程管理体系，能够准确把握影视行业的发展方向，及时调整经营思路和创作方向，以适应国家产业政策的调整及行业竞争的加剧，在影视行业始终保持优势地位，巩固提升公司品牌影响力和市场竞争力。

2. 影视剧目适销性的风险

影视剧是一种文化产品，质量检验的方式为市场的接受程度，体现为影视剧发行后的收视情况、点击播放情况或票房收入。市场的接受程度与观众的主观喜好与价值判断紧密相关，观众会根据自己的生活经验与偏好选择影视剧，并且观众自身的生活经验与偏好也在不断变动中。因此，影视剧制作企业难以准确预测作品的适销性，难以确保每一部影视作品都能够得到市场的认可。

公司为了保证影视剧的发行，实施营销前置的销售模式。公司在寻找选题和选取剧本时即与目标平台沟通交流，把握市场需求，并根据主管部门对影视剧类型的比例要求制定拍摄计划，避免类型单一导致的风险。在剧本创作和改编优化过程中，公司与目标平台沟通互动，了解最新动态。营销前置的销售模式和创作生产全流程管理体系，有效保证了公司影视剧产品的发行和销售。

3. 人才流失风险和管理风险

专业人才是文化创意产业的核心资源，在市场竞争不断加剧的情况下，对专业人才的竞争也必将日趋激烈。面对行业规范整治及市场环境变化，公司在资源整合、资本运作、市场开拓等方面对专业人才质量和数量提出了更高的要求，增大了管理与运作的难度。如果公司管理层的业务能力不能适应公司战略发展及业务拓展的需要，组织模式和管理制度未能及时调整、完善，将给公司带来管理风险。

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

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

特别提示：

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

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

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	--------------	-----------

					料	
2023 年 05 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券 等机构	行业及公司近 期情况和发展 趋势	<a href="http://www.cninfo.com.cn/2023 年 5 月 12 日投资者关系活
动记录表">http://www.cninfo.c om.cn/2023 年 5 月 12 日投资者关系活 动记录表

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定和要求，完善公司治理结构与内部控制规章制度，坚持规范运作，进一步提高公司治理水平。公司治理的实际状况符合中国证监会《上市公司治理准则》与深交所相关规范性文件的规定。

（一）关于股东和股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的有关规定和要求，履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东、尤其是中小股东享有法律、行政法规规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。

报告期内，公司的股东大会均由公司董事会召集召开，由见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上充分保障各位股东有充分的发言权，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权，保证股东可以充分行使其合法权利。

（二）关于控股股东和公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和《公司章程》等的规定和要求，规范自身行为，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和生产经营活动、损害公司及其他股东利益的情形，也不存在利用其控股地位占用公司资金及其他谋取额外的利益或不正当收入的情形，切实履行了对上市公司及其他股东的诚信义务。

公司也不存在为控股股东及其他关联方提供担保的情形。

（三）关于董事和董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》《董事会议事规则》等相关规定进行规范运作，董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名。公司按规定规范召集、召开董事会，全体董事按时出席董事会，认真审议各项议案。各位董事勤勉尽责地履行职责与义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，各专门委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

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

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司按照证监会和深交所发布的信息披露方面的相关法规、规范性文件及公司《信息披露管理办法》等规章制度的规定，规范开展信息披露工作，履行信息披露义务，坚持真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有投资者有

平等机会获取公司信息。公司指定由董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料。

（六）绩效评价与激励约束机制

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

（七）关于相关利益者

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

（八）关于内部审计

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

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

是 否

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

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

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

1. 业务独立情况

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

2. 人员独立情况

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

3. 资产独立情况

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

4. 机构独立情况

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

5. 财务独立情况

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.30%	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	《慈文传媒股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-011)，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2022 年年度股东大会	年度股东大会	29.30%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	慈文传媒股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-028)，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.22%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 16 日	慈文传媒股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-045)，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.21%	2023 年 09 月 27 日	2023 年 09 月 28 日	慈文传媒股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-048)，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	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
花玉萍	女	48	董事长	现任	2019 年 05 月 28 日	2025 年 06 月 13 日	0	0	0	0	0	
舒琳云	女	45	董事	现任	2022 年 02 月 14 日	2025 年 06 月 13 日	0	0	0	0	0	
赵建新	男	43	董事	现任	2022 年 02 月 14 日	2025 年 06 月 13 日	0	0	0	0	0	
			总经理	离任	2022 年 06 月 14 日	2024 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0	
周敏	男	39	监事	离任	2020 年 11 月 30 日	2023 年 04 月 06 日	0	0	0	0	0	
			常务副总经理	离任	2023 年 04 月 06 日	2024 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0	

			董事	现任	2023年05月19日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
			总经理	现任	2024年03月19日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
熊志全	男	51	财务总监	离任	2022年01月10日	2023年06月14日	0	0	0	0	0	
			董事	现任	2022年01月26日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
傅佳敏	女	33	董事	离任	2019年05月28日	2024年03月18日	0	0	0	0	0	
			董事会秘书	离任	2022年06月14日	2024年03月18日	0	0	0	0	0	
余新培	男	56	独立董事	现任	2022年06月14日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
王四新	男	56	独立董事	现任	2022年06月14日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
刘文杰	男	49	独立董事	离任	2022年06月14日	2023年09月27日	0	0	0	0	0	
席彦超	男	62	独立董事	现任	2023年09月27日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
马军峰	男	59	监事会主席	现任	2022年06月14日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
尤丁勇	男	41	董事	离任	2022年06月14日	2023年03月17日	0	0	0	0	0	
			监事	现任	2023年04月06日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
袁玎	女	37	职工代表监事	现任	2022年06月14日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
杜立民	男	48	财务总监	现任	2023年12月21日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
蒲林江	女	39	副总经理	现任	2024年01月08日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
翁志超	男	39	董事会秘书	现任	2024年03月19日	2025年06月13日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

1. 尤丁勇先生由于工作调整，于2023年3月17日辞去公司第九届董事会董事及提名委员会委员的职务；2023年4月6日，当选为公司第九届监事会监事。

2. 周敏先生由于工作调整，于2023年3月17日辞去公司第九届监事会监事的职务；2023年4月6日，周敏先生不再履行监事职责，被聘任为公司常务副总经理；2023年5月19日，当选为公司第九届董事会董事；2024年3月19日，被聘任为公司总经理。

3. 熊志全先生由于工作调整，于2023年6月14日辞去公司财务总监的职务。

4. 刘文杰先生由于个人原因，于2023年9月27日辞去公司第九届董事会独立董事的职务。

5. 傅佳敏女士由于个人原因，于2024年3月18日辞去公司第九届董事会董事、董事会秘书的职务。

6. 赵建新先生由于工作调整，自2024年3月19日不再担任公司总经理的职务。

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
尤丁勇	第九届董事会董事	离任	2023年03月17日	由于工作调整辞职

	第九届监事会监事	被选举	2023 年 04 月 06 日	公司 2023 年第一次临时股东大会选举
周敏	第九届监事会监事	离任	2023 年 04 月 06 日	由于工作调整辞职
	常务副总经理	聘任	2023 年 04 月 06 日	公司第九届董事会第八次会议聘任
	第九届董事会董事	被选举	2023 年 05 月 19 日	公司 2022 年年度股东大会选举
	常务副总经理	离任	2024 年 03 月 19 日	高管职务调整
	总经理	聘任	2024 年 03 月 19 日	公司第九届董事会第十九次会议聘任
熊志全	财务总监	离任	2023 年 06 月 14 日	由于工作调整辞职
刘文杰	独立董事	离任	2023 年 09 月 27 日	由于个人原因辞职
席彦超	独立董事	被选举	2023 年 09 月 27 日	公司 2023 年第三次临时股东大会选举
杜立民	财务总监	聘任	2023 年 12 月 21 日	公司第九届董事会第十七次会议聘任
蒲林江	副总经理	聘任	2024 年 01 月 08 日	公司第九届董事会第十八次会议聘任
傅佳敏	第九届董事会董事、 董事会秘书	离任	2024 年 03 月 18 日	由于个人原因辞职
赵新建	总经理	离任	2024 年 03 月 19 日	由于工作调整，不再担任总经理的职务
翁志超	董事会秘书	聘任	2024 年 03 月 19 日	公司第九届董事会第十九次会议聘任

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

（一）董事会成员

1. 花玉萍：女，1975 年 4 月生，中国国籍，无永久境外居留权，法学学士，工程硕士，律师执业资格、经济师。1996 年 7 月至 2013 年 6 月，在中国农业银行股份有限公司江西省分行工作；2013 年 7 月至 2017 年 3 月，任华章天地传媒投资控股集团有限公司副总经理；2017 年 4 月至 2022 年 10 月，任华章天地传媒投资控股集团有限公司常务副总经理；2022 年 10 月至今，任华章天地传媒投资控股集团有限公司、江西省文化产业投资有限公司法定代表人、执行董事、总经理。2019 年 5 月至今，任本公司第八届董事会董事、副董事长，第九届董事会董事长。

2. 舒琳云：女，1978 年 4 月生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，工商管理硕士，高级经济师。历任新华书店办公室文秘，江西新华发行集团总经理办公室副主任、主任，江西省出版传媒集团有限公司党群工作处主管，华章天地传媒投资有限公司综合管理部副经理、经理、运营管理部负责人，江西省出版传媒集团有限公司供应链管理分公司总经理，江西华章供应链有限公司、江西省金杜鹃私募基金管理有限公司执行董事、总经理。现任华章天地传媒投资控股集团有限公司副总经理。2022 年 2 月至今，任本公司第八届董事会董事、第九届董事会董事。

3. 赵建新：男，1980 年 5 月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，注册咨询工程师，会计师。1997 年 9 月至 2003 年 4 月，任湖北省松滋市南海镇新垱中学教师；2003 年 4 月到 2006 年 5 月，任湖北省松滋市人民政府办公室科长；2006 年 5 月至 2010 年 9 月，任湖北省松滋市金财担保公司常务副总经理；2010 年 9 月至 2014 年 1 月任湖北省荆州市发改委发展规划科科长；2014 年 1 月至 2021 年 5 月，任华章天地传媒投资有限公司综合管理部主管、副经理、经理、主任。2021 年 6 月至 2022 年 6 月，任本公司常务副总经理；2022 年 6 月至 2024 年 3 月，任本公司总经理；2022 年 2 月至今，任本公司第八届董事会董事、第九届董事会董事。

4. 周敏：男，1984 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。历任江西鼎诚光电科技股份有限公司副总经理，雪松国际信托股份有限公司信托经理、信托高级经理、江苏业务部总经理、特殊资产经营管理中心资产管理总监，华章天地传媒投资控股集团有限公司运营管理部主任。2020 年 11 月 30 日至 2022 年 6 月 14 日，任本公司第八届监事会监事、主席；2022 年 6 月 14 日至 2023 年 4 月 6 日，

任本公司第九届监事会监事；2023 年 4 月 6 日至 2024 年 3 月 19 日，任本公司常务副总经理（自 2023 年 7 月 31 日至 2023 年 12 月 21 日期间，代行公司财务总监职责）；2023 年 5 月 19 日起，任本公司第九届董事会董事；2024 年 3 月 19 日起，任本公司总经理。

5. 熊志全：男，1972 年 12 月生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士，注册会计师、高级会计师。历任江西出版传媒集团（江西省出版总社）资产财务部主管，华章天地传媒投资控股集团有限公司财务审计部副主任、主任。2022 年 1 月至 2023 年 6 月，任本公司财务总监；2022 年 1 月至今，任本公司第八届董事会董事、第九届董事会董事。

6. 余新培：男，1967 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，产业经济学博士，会计学教授，民建成员。历任江西财经大学会计学院系副主任、系主任、副院长，中国会计学会个人会员、CIMA（特许管理会计师公会）个人会员，江西国泰民爆集团股份有限公司独立董事，江西洪城环境股份有限公司独立董事。现任广西财经学院教授，安源煤业集团股份有限公司独立董事。2022 年 6 月至今，任本公司第九届董事会独立董事。

7. 王四新：男，1967 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，现任中国传媒大学教授、博士生导师、人类命运共同体研究院副院长。长期关注互联网治理领域的政策和法律问题，参与过包括《网络安全法》《网络信息内容生态治理规定》等法律、法规、部门规章和大量涉及互联网治理的规范性文件的立法论证、解读等方面的工作。2022 年 6 月至今，任本公司第九届董事会独立董事。

8. 席彦超：男，1961 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，政治经济学研究生学历，高级经济师。曾任深圳市东鹏特饮有限公司总经理、深圳报业集团经营管理中心主任助理、深圳报业集团发展研究中心副主任；2017 年 12 月至 2021 年 11 月，任深报一本股权投资基金管理（深圳）有限公司副总经理、投委会委员；现已退休。2009 年 11 月至今，兼任深圳市文化产业交易所董事；2011 年 9 月至今，兼任中国文化产业投资基金监事、投委会委员；2020 年 10 月至今，兼任中国文化产业投资母基金投委会委员。2023 年 9 月至今，任本公司第九届董事会独立董事。

（二）监事会成员

1. 马军峰：男，1964 年 11 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科。历任江西出版集团综合管理部副部长，中文天地出版传媒股份有限公司综合管理部副主任，江西中文传媒资产经营有限公司总经理。现任华章天地传媒投资控股集团有限公司副总经理。2022 年 6 月至今，任本公司第九届监事会主席。

2. 尤丁勇：男，1982 年 5 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科，管理学学士，经济师。历任昆明市统计局办公室副主任，华章天地传媒投资控股集团有限公司综合管理部副主管、主管，组织与人力资源部主管、副主任，综合管理部负责人。现任华章天地传媒投资控股集团有限公司组织与人力资源部主任。2022 年 6 月至 2023 年 3 月，任本公司第九届董事会董事；2023 年 4 月 6 日起，任本公司第九届监事会监事。

3. 袁玘：女，1986 年 6 月生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，学士学位。2007 年 8 月至 2013 年 6 月，任北京首华建设经营有限公司人力资源主管；2013 年 9 月至 2017 年 12 月，任万家房地产有限公司人力行政经理；2018 年 2 月至 2020 年 6 月，任国开童媒（北京）文化传播有限公司综合办公室主任；2020 年 7 月至 2021 年 4 月，任国寿金石资产管理有限公司人力行政副总监；2021 年 7 月至今，先后任本公司人力资源总监、综合管理中心主任；2022 年 6 月至今，任本公司第九届监事会职工代表监事。

（三）高级管理人员

1. 周敏：总经理，详见本节“（一）董事会成员”部分相关内容。

2. 蒲林江：女，1984 年 7 月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科双学士。2008 年 7 月至 2023 年 12 月，在腾讯科技（深圳）有限公司工作，先后任互动娱乐市场部游戏品牌经理、组长，互动娱乐市场部整合营销中心副总监、总监，互动娱乐版权业务部总监，腾讯影业泛娱乐 IP 业务部总监，腾讯动漫明月工作室总监。2024 年 1 月，任本公司副总经理。

3. 杜立民：男，1975 年 2 月生，中国国籍，无永久境外居留权，工商管理硕士学历，会计师、国际注册内部审计师。自 1994 年 7 月，历任中国工商银行景德镇市分行稽核员、会计、会计科长，江西润华机械制造有限公司财务经理，上海均瑶（集团）有限公司业务稽核经理，上海复星医药（集团）股份有限公司审计评估部内控审计经理，江西长运股份有限公司管理审计部部长，煌上煌集团食品股份有限公司内审负责人、审计监察中心总监，正邦集团有限公司审计副总监，南昌市九策博略管理咨询有限公司合伙人，新力物业集团有限公司资深财务经理、财务副总监，南昌万氏实业有限公司财务总监；2022 年 10 月至 2023 年 12 月，任本公司财务管理中心副总监；2023 年 12 月 21 日起，任本公司财务总监。

4. 翁志超：男，1984 年 2 月生，中国国籍，无永久境外居留权，本科双学士，北京大学硕士研究生。历任国信证券股份有限公司投资银行事业部业务八部投资经理、高级经理、业务总监、执行总经理，和力辰光国际文化传媒（北京）股份有限公司董事、常务副总裁、公司运营事业部总裁、董事会秘书，北京字节跳动网络技术有限公司西瓜视频内容合作中心 X 工作室负责人，霍尔果斯鲲鹏池影业有限公司首席运营官，微峰（上海）娱乐传媒有限公司首席运营官，大有影画（北京）影视传媒有限公司首席运营官。2023 年 8 月，任本公司战略投资中心总监、制作发行中心总监；2024 年 3 月 19 日起，任本公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
花玉萍	华章天地传媒投资控股集团有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2022 年 10 月 13 日	在任	是
舒琳云	华章天地传媒投资控股集团有限公司	副总经理	2018 年 10 月 26 日	在任	是
马军峰	华章天地传媒投资控股集团有限公司	副总经理	2018 年 09 月 26 日	在任	是
尤丁勇	华章天地传媒投资控股集团有限公司	组织与人力资源部主任	2021 年 11 月 12 日	在任	是
熊志全	华章天地传媒投资控股集团有限公司	财务审计部主任	2023 年 06 月 15 日	在任	是
在股东单位任职情况的说明	华章天地传媒投资控股集团有限公司是本公司控股股东。				

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
花玉萍	江西省文化产业投资有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2022 年 10 月 13 日	在任	否
熊志全	江西省金杜鹃私募基金管理有限公司	监事	2021 年 12 月 29 日	在任	否

马军峰	江西出版集团资产经营有限责任公司	总经理	2018年09月26日	2023年09月27日	否
马军峰	江西省出版传媒集团有限公司资产管理分公司	总经理	2021年12月30日	2023年09月27日	否
余新培	广西财经学院	会计学教授	2017年07月03日	在任	是
余新培	安源煤业集团股份有限公司	独立董事	2019年04月17日	在任	是
余新培	江西洪城环境股份有限公司	独立董事	2016年10月14日	2023年01月04日	是
余新培	江西联创宏声电子股份有限公司	独立董事	2016年10月26日	2023年07月31日	是
王四新	中国传媒大学	教授	2003年08月16日	在任	是
刘文杰	中国政法大学	教授	2021年07月31日	在任	是
在其他单位任职情况的说明	江西省文化产业投资有限公司（江西文投）是江西省出版传媒集团有限公司（系本公司控股股东华章投资的控股股东）的全资子公司，江西省金杜鹃私募基金管理有限公司是江西文投的全资子公司，江西出版集团资产经营有限责任公司是华章投资的全资子公司。上述独立董事任职的其他单位与本公司没有股权关系。				

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	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
花玉萍	女	48	董事长	现任	0	是
舒琳云	女	45	董事	现任	0	是
赵建新	男	43	董事	现任	96.6	否
			总经理	离任		
周敏	男	39	董事、总经理	现任	44.84	是
熊志全	男	51	董事	现任	32.1	是
			财务总监	离任		
傅佳敏	女	33	董事、董事会秘书	离任	71.54	否
余新培	男	56	独立董事	现任	6	否
王四新	男	56	独立董事	现任	6	否

刘文杰	男	49	独立董事	离任	4.45	否
席彦超	男	62	独立董事	现任	1.55	否
马军峰	男	59	监事会主席	现任	0	是
尤丁勇	男	41	监事	现任	0	是
袁玓	女	37	职工代表监事	现任	39.58	否
杜立民	男	48	财务总监	现任	1.08 ^注	否
合计	--	--	--	--	303.74	--

备注：上表中 1.08 万元是杜立民先生自 2023 年 12 月 21 日起任公司财务总监至报告期末的报酬，其全年在公司获得的报酬总额为 41.97 万元（包括前述 1.08 万元）。

其他情况说明

适用 不适用

六、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
第九届董事会第六次会议	2023 年 01 月 31 日	2023 年 02 月 01 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第六次会议公告》(公告编号: 2023-003), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第七次会议	2023 年 03 月 20 日	2023 年 03 月 21 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第七次会议公告》(公告编号: 2023-009), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第八次会议	2023 年 04 月 06 日	2023 年 04 月 07 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第八次会议公告》(公告编号: 2023-012), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第九次会议	2023 年 04 月 23 日	2023 年 04 月 25 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第九次会议公告》(公告编号: 2023-016), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十次会议	2023 年 04 月 28 日	2023 年 04 月 29 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十次会议公告》(公告编号: 2023-023), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十一次会议	2023 年 06 月 30 日	2023 年 07 月 01 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十一次会议公告》(公告编号: 2023-032), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十二次会议	2023 年 07 月 31 日	2023 年 08 月 01 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十二次会议公告》(公告编号: 2023-034), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十三次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 31 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十三次会议公告》(公告编号: 2023-036), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十四次会议	2023 年 09 月 11 日	2023 年 09 月 12 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十四次会议公告》(公告编号: 2023-042), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十五次会议	2023 年 09 月 21 日	2023 年 09 月 22 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十五次会议公告》(公告编号: 2023-046), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十六次会议	2023 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 31 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十六次会议公告》(公告编号: 2023-049), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第九届董事会第十七次会议	2023 年 12 月 21 日	2023 年 12 月 22 日	《慈文传媒股份有限公司第九届董事会第十七次会议公告》(公告编号: 2023-057), 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

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
花玉萍	12	2	10	0	0	否	4
舒琳云	12	2	10	0	0	否	4

赵建新	12	2	10	0	0	否	4
尤丁勇	1	0	1	0	0	否	0
熊志全	12	2	10	0	0	否	4
傅佳敏	12	2	10	0	0	否	4
余新培	12	2	10	0	0	否	4
王四新	12	2	10	0	0	否	4
刘文杰	10	2	8	0	0	否	4
周敏	7	1	6	0	0	否	2
席彦超	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

七、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）
第九届董事会战略委员会	花玉萍 王四新 赵建新	2	2023年01月31日	1. 《关于使用闲置自有资金进行委托理财的审核意见》			
			2023年08月29日	1. 《关于变更公司经营范围的审核意见》			
第九届董事会提名委员会	王四新 刘文杰	1	2023年04月06日	1. 《关于补选非独立董事的审核意见》 2. 《关于聘任公司常务副总经理的审核意见》			
第九届董事会提名委员会	王四新 刘文杰 周敏	1	2023年09月11日	1. 《关于提名独立董事候选人的审查意见》			
第九届董事会提名委员会	席彦超 王四新 周敏	1	2023年12月21日	1. 《关于聘任公司财务总监的审核意见》			
第九届董事会审计委员会	余新培 刘文杰	3	2023年04月23日	1. 《对<2022年年度报告>的审核意见》	在年报审计期间，及时了解财务报告的编制工作及		

	傅佳敏			2. 《对<2022 年度财务决算报告>的审核意见》 3. 《对<2022 年度内部控制自我评价报告>的审核意见》 4. 《关于 2022 年度计提资产减值准备和冲回信用减值损失的合理性说明》 5. 《对<关于续聘会计师事务所的议案>的审核意见》	年度审计工作的进展情况，并就审计工作中的问题与年审会计师进行了充分的沟通交流；积极督促年审会计师事务所按照审计计划完成审计工作，在约定时间内出具审计报告，确保审计结果客观公正。		
			2023 年 04 月 28 日	1. 《关于<2023 年第一季度报告>的审核意见》			
			2023 年 08 月 29 日	1. 《关于<2023 年半年度报告>的审核意见》			
第九届董事会 审计委员会	余新培 王四新 熊志全	2	2023 年 10 月 30 日	1. 《关于<2023 年第三季度报告>的审核意见》			
			2023 年 12 月 21 日	1. 《关于聘任公司财务总监的审核意见》			
第九届董事会 薪酬与考核委员会	刘文杰 余新培 舒琳云	1	2023 年 04 月 06 日	1. 《关于修订<董事、监事薪酬管理制度>的审核意见》	在审议年报过程中，对公司董事和高级管理人员年度薪酬情况进行了审核，认为公司董事、高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度。		

八、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。

九、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工的数量（人）	7
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	43
报告期末在职工的数量合计（人）	50
当期领取薪酬员工总人数（人）	68
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
母子公司高管层	6
影视娱乐/创作、制作业务拓展/营销人员	17
财务人员	8
行政管理人員	19
合计	50
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上	16
大学本科	22
大专及以下	12

合计

50

2、薪酬政策

1. 双效统一原则

坚持社会效益优先，实现社会效益和经济效益相统一。

2. 总额管理原则

严格落实薪酬总额管理制度，落实“效益增工资增、效益降工资降”。

3. 价值导向原则

提倡以业绩付薪、以能力付薪理念，薪酬总额与公司经营业绩挂钩、与岗位价值挂钩、与绩效和能力挂钩。

4. 可持续发展原则

构建立足当前、着眼长远的绩效管理体系，确保国有资产保值增值，促进公司可持续发展。

5. 红线原则

建立政治导向、意识形态、廉洁自律、依法治企等履职红线。

3、培训计划

培训是驱动人才梯队建设和传播企业文化的关键工具，也是强化公司核心竞争力的关键策略。

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

2. 公司持续完善新员工培训体系。通过入职培训、岗位引导及上级领导或同事指导反馈等形式开展新员工培训，确保新员工能快速适应公司岗位工作，并积极营造学习型企业氛围。

3. 培训工作以整体化方式实施，充分实现资源共享、需求统筹。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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

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

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强	是

投资者回报水平拟采取的举措：	
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
鉴于公司 2023 年度合并报表未分配利润为负值；同时，公司 2024 年影视等各项业务开展需要大量资金支持，根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等的规定，在符合利润分配原则、保证公司正常发展的前提下，公司董事会提出 2023 年度公司具体利润分配预案为：2023 年度公司拟不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。	公司留存未分配利润将主要用于满足日常经营需要，支持各项业务的开展以及流动资金需求，为公司中长期发展战略的顺利实施以及持续、健康发展提供可靠的保障。今后，公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等的规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司持续、健康、稳定发展和投资者回报的角度出发，积极履行公司的利润分配制度，与投资者共享公司发展的成果。

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、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

2023 年度，公司深入推进全面风险管理与内部控制体系建设工作。作为国有控股的混合所有制上市公司，按照国有资产管理和上市公司治理的有关要求，根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，不断完善公司治理结构，优化内控制度体系，并由董事会审计委员会与公司内部审计部门共同组成风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。

报告期内，公司进一步修订完善了《公司章程》《关联交易管理制度》《总经理工作制度》《“三重一大”决策实施管理暂行办法》等 18 项制度，进一步加强了信息披露和投资者关系管理，增强了独立董事履职支撑，持续提升公司治理水平。

公司《2023 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、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	已采取的解决	解决进展	后续解决计划
------	------	------	--------	--------	------	--------

			问题	措施		
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网：《慈文传媒股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。如：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）企业更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）企业审计委员会和内部审计部门对内部控制的监督无效；（5）其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形视其影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。（1）企业决策程序不科学；（2）违反国家法律、法规，如环境污染；（3）管理人员或技术人员纷纷流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；（6）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	按营业收入潜在错报认定：错报 \geq 营业收入总额的 1%，认定为重大缺陷；营业收入总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 营业收入总额的 1%，认定为重要缺陷；错报 $<$ 营业收入总额的 0.5%，认定为一般缺陷。按资产总额潜在错报认定：错报 \geq 资产总额的 1%，认定为重大缺陷；资产总额的 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额的 1%，认定为重要缺陷；错报 $<$ 资产总额的 0.5%，认定为一般缺陷。	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
注册会计师意见：我们认为，慈文传媒按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网：《慈文传媒股份有限公司 2023 年度内部控制

	审计报告》
内控审计报告意见类型	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审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、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

公司高度重视环境保护工作与可持续发展，将环境保护、节能减排等工作融入日常经营管理中。宣扬人人保护环境、建立节约型企业理念，积极开展节能降耗工作，对公司内各类设备合理使用，在各部门、子公司推行 OA 办公系统，积极推广节能习惯，尽量减少水、电、气、纸张等资源消耗，以达到节能降耗的目的。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

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

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

报告期内，公司结合实际情况，积极履行社会责任，开展关爱老年群体的“送温暖”活动，走访慰问办公地所在乡镇养老院，为老人们送上了公司影视作品 DVD 和文化活动用品，丰富了老人们的生活。

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东华章投资，及华章投资控股股东江西出版传媒集团		为保持上市公司独立性，华章投资及江西出版传媒集团做出如下承诺："本次协议受让后，为保证上市公司的独立运作，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，承诺人及其控制企业将严格遵守中国证监会、深交所及《慈文传媒公司章程》等相关规定，依法行使股东权利并履行相应的义务，不会利用第一大股东的身份谋取不当利益，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性。"	2019年02月27日	长期有效	正常履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东华章投资，及华章投资控股股东江西出版传媒集团		为避免华章投资及其控制企业侵占慈文传媒的商业机会和形成同业竞争的可能性，华章投资及江西出版传媒集团承诺如下："1、承诺方及其控制企业如果有任何商业机会可从事、参与或入股可能与慈文传媒经营业务构成竞争的业务，江西出版传媒集团、华章投资将及时通知慈文传媒，提供无差异的机会给慈文传媒进行选择，并尽最大努力促使慈文传媒具备开展该等业务机会的条件。2、承诺方将严格遵守证监会、深交所有关规章及慈文传媒《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害慈文传媒和其他股东的合法权益。"	2019年02月27日	长期有效	正常履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东华章投资，及华章投资控股股东江西出版传媒集团		本次协议受让后，为减少和规范华章投资及其控制企业与上市公司之间的关联交易，华章投资及江西出版传媒集团承诺如下："承诺人及其控制企业将尽可能避免与上市公司之间的关联交易，如承诺人及其控制企业将来无法避免或有合理原因与上市公司及其控股子公司	2019年02月27日	长期有效	正常履行

			之间发生关联交易事项，承诺人或者实际控制的企业将遵循市场交易的公开、公平、公正的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律法规的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益，同时承诺人及其控制企业不非法占用上市公司资产，在任何情况下，不要求上市公司向承诺人及其控制企业提供任何形式的违规担保。”			
资产重组时所作承诺	马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁		马中骏及其一致行动人出具了《关于规范与浙江禾欣实业集团股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：①承诺人将按照公司法等法律法规、禾欣股份、慈文传媒公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。②承诺人将避免一切非法占用重组后上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求重组后上市公司向承诺人及其投资或控制的其他法人违法违规提供担保。③承诺人将尽可能地避免和减少与重组后上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照重组后上市公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害重组后上市公司及其他股东的合法权益。④承诺人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给重组后上市公司造成的一切损失承担赔偿责任。		长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁		根据国家有关法律、法规的规定，为了维护重组后上市公司及其他股东的合法权益，避免承诺人与重组后上市公司之间产生同业竞争，马中骏及其一致行动人承诺：①承诺人目前经营的影视制作业务均是通过慈文传媒（包括其子公司，下同）进行的，其没有直接或间接通过其直接或间接控制的其他经营主体或以自然人名义直		长期有效	正常履行

			<p>接从事与禾欣股份及慈文传媒现有业务相同或类似的业务，或有其他任何与禾欣股份或慈文传媒存在同业竞争的情形。</p> <p>②承诺人保证，本次交易完成后，承诺人将不以直接或间接的方式从事与重组后上市公司相同或相似的业务，以避免与重组后上市公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使承诺人拥有控制权的其他企业（不包括重组后上市公司控制的企业，下同）不从事或参与与重组后上市公司的生产经营相竞争的任何活动或业务。</p> <p>③如承诺人或承诺人拥有控制权的其他企业有任何商业机会可从事或参与任何可能与重组后上市公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知重组后上市公司，如在通知中所指定的合理期限内，重组后上市公司书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给重组后上市公司。</p> <p>④如因承诺人违反上述承诺而给重组后上市公司造成损失的，取得的经营利润归重组后上市公司所有，并需赔偿重组后上市公司所受到的一切损失。上述承诺在承诺期限内持续有效且不可变更或撤销。</p>			
资产重组时所作承诺	马中骏、王玫、马中骅、叶碧云、王丁		<p>为不影响重组后上市公司的独立性，保持重组后上市公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立，马中骏及其一致行动人承诺：</p> <p>（一）人员独立：1、保证重组后上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在重组后上市公司专职工作，不在承诺人控制的其他企业（不包括重组后上市公司控制的企业，下同）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在承诺人控制的其他企业中领薪。2、保证重组后上市公司的财务人员独立，不在承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证重组后上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和承诺人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>（二）资产独立：1、保证重组后上市公司具有独立、</p>		长期有效	正常履行

			<p>完整的资产，重组后上市公司的资产全部处于重组后上市公司的控制之下，并为重组后上市公司独立拥有和运营。保证承诺人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用重组后上市公司的资金、资产。2、保证不要求重组后上市公司为承诺人或承诺人控制的其他企业违法违规提供担保。（三）财务独立：1、保证重组后上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证重组后上市公司具有规范、独立的财务会计制度和分公司、子公司的财务管理制度。3、保证重组后上市公司独立在银行开户，不与承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。4、保证重组后上市公司能够作出独立的财务决策，承诺人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预重组后上市公司的资金使用调度。5、保证重组后上市公司依法独立纳税。（四）机构独立：1、保证重组后上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证重组后上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证重组后上市公司拥有独立、完整的组织机构，与承诺人控制的其他企业间不发生机构混同的情形。（五）业务独立：1、保证重组后上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证除通过合法程序行使股东权利之外，不对重组后上市公司的业务活动进行干预。3、保证尽量减少承诺人控制的其他企业与重组后上市公司的关联交易，无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。保证重组后上市公司在其他方面与承诺人控制的其他企业保持独立。上述承诺持续有效，直至承诺人对重组后上市公司不再拥有控制权为止。如违反上述承诺，并因此给重组后上市公司造成经济损失，承诺人将向重组后上市公司进行赔偿。</p>			
资产重组时所	马中骏、王		马中骏、王玫等 37 名交易对方		长期有效	正常履行

作承诺	玫、马中骅、叶碧云、王丁等 37 名交易对方		承诺，保证其为本次重大资产重组所提供的有关信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。			
资产重组时所作承诺	慈文传媒集团股份有限公司（已于 2015 年 7 月 24 日更名为无锡慈文传媒有限公司，系上市公司全资子公司）		本次交易完成后，禾欣股份账面将留存 2.5 亿元现金资产。对于该笔 2.5 亿元现金资产，慈文传媒承诺：本次交易完成后，慈文传媒如需使用该笔现金的，慈文传媒将按照实际使用金额、使用时间，根据银行同期贷款利率向禾欣股份支付资金使用费。		长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	李华、于浩洋		李华、于浩洋作为交易对方出具《交易对方关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺》，承诺如下：（1）在本次交易完成后，交易对方不直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与上市公司存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与上市公司相同、相近或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；不进行与上市公司相同的投资，不经营有损于上市公司利益的业务，不生产经营与上市公司的产品相同、相近或在任何方面构成竞争的产品；如因任何原因引起与上市公司发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。（2）本次交易完成后，交易对方及相关关联方将尽可能地避免和减少与赞成科技及其所控制的企业关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照《北京赞成科技发展有限公司章程》、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害赞成科技的合法权益。（3）对因未履行本承诺函中所作的承诺而给上市公司、赞成科技造成的一切损失，将承担赔偿责任。		长期有效	正常履行
资产重组时所作承诺	李华、于浩洋		李华、于浩洋（交易对方）出		长期有效	正常履行

作承诺			<p>具《交易对方关于本次重组标的资产权利完整性及是否存在限制或禁止转让情况的说明》，主要内容如下：（1）交易对方已经依法对赞成科技履行出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资、出资不实等违反其作为股东所应当承担的义务及责任的行为，不存在可能影响赞成科技合法存续的情况；（2）交易对方拥有赞成科技的股权的完整权利，有权转让交易对方持有的赞成科技股权；交易对方持有的赞成科技的股权不存在质押等任何担保权益，不存在冻结、查封或者其他任何被采取强制保全措施的情形，不存在禁止转让、限制转让、其他任何权利限制的任何公司内部管理制度文件、股东协议、合同、承诺或安排，亦不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或司法程序。</p>			
资产重组时所作承诺	李华、于浩洋		<p>李华、于浩洋（交易对方）出具《交易对方关于提供信息真实、准确和完整的承诺》，主要内容：（1）交易对方已向上市公司及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了交易对方有关本次重大资产重组的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），交易对方保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。（2）在参与本次重大资产重组期间，交易对方将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司披露有关本次重大资产重组的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误</p>		长期有效	正常履行

			导性陈述或者重大遗漏。(3)如违反上述声明和承诺,交易对方愿意承担相应的法律责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	马中骅、马中骏、王丁、王玫、叶碧云		"为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证券监督管理委员会公告[2015]31号)等文件精神和要求,保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行,本人作为公司控股股东、实际控制人,承诺不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益。作为本次非公开发行填补即期回报措施能够得到切实履行的责任主体之一,如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺,本人愿意承担相应的法律责任。"	2017年12月15日	长期	正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈明友、杜云波、费华武、龚伟萍、黄振中、李华、马中骏、叶碧云、俞慧淑、虞群娥、张丽、赵斌		"根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证券监督管理委员会公告[2015]31号)要求,公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东合法权益。为贯彻执行上述规定和文件精神,保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行,公司全体董事、高级管理人员作出以下承诺:1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出公司股权激励政策,承诺拟公布的公司股权激励的行权	2017年12月15日	长期	正常履行

			条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”			
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

单位：元

合并资产负债表项目	变更前 2022 年 12 月 31 日余额	变更后 2023 年 1 月 1 日余额	影响数
资产：			
递延所得税资产	97,757,099.02	97,949,625.35	192,526.33
负债：			
递延所得税负债	3,514,621.75	3,704,345.32	189,723.57
股东权益：			
未分配利润	-556,161,712.64	-556,158,909.88	2,802.76
合并利润表项目		影响数	
所得税费用			-2,802.76
净利润			2,802.76
归属于母公司股东的净利润			2,802.76

对母公司报表项目无影响。

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

纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：

单位：元

项目	持股比例(%)	资产规模	净资产规模	已分配收益	净利润
银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划	100.00	202,865,846.95	202,719,184.36		2,719,184.36

注：根据公司董事会《关于使用闲置资金进行委托理财的决议》，公司子公司上海慈文影视传播有限公司（以下简称“上海慈文”）与银河金汇证券资产管理有限公司签署合同，委托其管理和运用资产管理计划财产，上海慈文出资比例 100%，因持有的份额而享有的回报使本公司面临可变回报的影响重大，据此判断上海慈文作为资产管理计划的主要责任人，将该单一资产管理计划并纳入合并报表范围。

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	153
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	舒佳敏、杨睿泽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计机构。

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2017年4月，东阳市慈缘影视制作有限公司起诉北京观文文化传媒有限公司及北京盛世骄阳文化传播有限公司，要求两公司支付电视剧《剧场》许可使用费及相应的违约金。	480	否	2018年2月1日一审开庭审理，2018年6月15日北京市东城区人民法院作出（2017）京0101民初11860号判决书。2019年2月21日二审开庭。2019年10月22日北京知识产权法院作出（2018）京73民终2222号判决书。	北京市东城区人民法院（2017）京0101民初11860号判决书判决：北京观文支付东阳慈缘许可费480万元。北京知识产权法院（2018）京73民终2222号判决书判决驳回北京观文上诉，维持原判。	2020年7月22日东阳慈缘向法院申请强制执行，经查无可供执行财产。2020年9月16日，执行法院终结本次执行，待发现可供执行的财产线索后再申请恢复执行。	2019年04月30日	巨潮资讯网：2018年年度报告全文
2017年6月，上海慈文影视传播有限公司起诉北京盛世骄阳文化传播有限公司，要求其支付电视剧《爸爸父亲爹》许可使用费及相应的违约金。	835	否	2017年8月18日及2018年2月7日一审开庭审理，2018年3月6日北京市东城区人民法院作出（2017）京0101民初11861号判决书。	北京市东城区人民法院（2017）京0101民初11861号判决书判决：盛世骄阳支付上海慈文许可费835万元及相应的违约金。	2018年4月上海慈文申请法院强制执行。2018年12月25日，执行法院终结本次执行，待发现可供执行的财产线索后再申请恢复执行。	2019年04月30日	巨潮资讯网：2018年年度报告全文
2017年12月，上海慈文影视传播有限公司向北京仲裁委员会申请仲裁，要求北京圣田嘉禾文化传媒有限公司返还电视剧《毛丫丫被婚记》播映发行权费用及相应的利息、律师费及仲裁费。	1,829	否	2018年5月15日北京仲裁委员会作出（2018）京仲裁字第0881号裁决书。	北京仲裁委员会（2018）京仲裁字第0881号裁决书裁决：圣田嘉禾返还上海慈文1580万元及相应利息。	2018年8月24日北京第三中级人民法院裁定终结北京仲裁委员会（2018）京仲裁字第0881号裁决的本次执行程序，待发现可供执行的财产线索后再申请恢复执行。	2019年08月30日	巨潮资讯网：2019年半年度报告全文
2022年1月，北京慈文电影发行有限公司起诉北京梦工场投资管理有限公司，要求解除与梦工场的投资协议，返还慈文电影已支付的版权授权费用并赔偿慈文电影损失。2022年6月，梦工场反诉慈文电影，要求慈文电影赔偿版权占用损失。	807.48	否	2023年8月25日北京市朝阳区人民法院作出（2022）京0105民初35517号判决书。目前已向北京知识产权法院提交上诉状，等待二审判决。	北京市朝阳区人民法院（2022）京0105民初35517号判决书判决：慈文电影与梦工厂间协议解除；慈文电影向梦工场支付240万元并承担案件受理费13,000元、保全费5,000元。		2022年03月30日	巨潮资讯网：《关于累计诉讼、仲裁情况的公告》（2022-016号）

2022年2月,东阳紫风影视制作有限公司起诉武汉天九文化发展有限公司、北京姐妹同盟文化传播有限公司,要求其支付电视剧《飞虎队》项目的合作收益及逾期付款损失、违约金、律师费、诉讼费、保全费等费用。	404.77	否	2022年5月24日浙江省东阳市人民法院立案。2023年2月15日第一次开庭,2023年5月30日收到(2022)浙0783民初5241号判决书。2023年8月15日二审开庭,2023年11月15日收到浙江省金华市中级人民法院(2023)浙07民终2314号判决书。	浙江省东阳市人民法院(2022)浙0783民初5241号判决书判决:武汉天九、北京姐妹同盟向东阳紫风支付收益分配款330.75万元及利息损失,于艳承担连带责任。浙江省金华市中级人民法院(2023)浙07民终2314号判决书判决:驳回武汉天九上诉,维持原判。	2024年2月5日执行达成和解。	2022年03月30日	同上
2022年2月,东阳紫风影视制作有限公司起诉武汉天九文化发展有限公司,要求其归还电视剧《浪花淘尽》项目的投资款并承担相应滞纳金、诉讼费、保全费等费用。	310.94	否	2022年5月24日浙江省东阳市人民法院立案。2022年9月13日一审开庭,2022年11月15日收到(2022)浙0783民初5240号判决书。2023年1月5日二审开庭,2023年3月10日收到浙江省金华市中级人民法院(2022)浙07民终4723号判决书。	浙江省东阳市人民法院(2022)浙0783民初5240号判决书判决:武汉天九支付东阳紫风投资款200万元及滞纳金。浙江省金华市中级人民法院(2022)浙07民终4723号判决书判决:驳回武汉天九上诉,维持原判。	2024年2月5日执行达成和解。	2023年08月11日	同上
2022年3月,陈玉华向北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁,要求北京慈文影视制作有限公司支付其基本工资差额、加班工资及赔偿金。	40.87	否	2022年6月20日开庭;2022年10月9日收到北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会京朝劳人仲字[2022]第17179号裁决书。陈玉华及北京慈文影视制作有限公司均不服仲裁裁决提起诉讼;2022年11月22日向北京市朝阳区人民法院组织双方线上调解,调解未成功。等待一审开庭。	北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会京朝劳人仲字[2022]第17179号裁决书裁决:北京慈文支付陈玉华工资差额8818.37元;向陈玉华出具解除劳动合同证明。	/	2022年03月30日	同上
2022年7月,王健向北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁,要求北京慈文影视制作有限公司支付其经济赔偿金、绩效公司和工资。	46.84	否	2022年9月27日开庭;2022年11月1日收到北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会京朝劳人仲字[2022]第24152号裁决书。北京慈文影视制作有限公司不服裁决提起诉讼,北京市朝阳区人民法院于2022年11月14日立案。2023年9月28日收到(2023)京0105民初6140号判决书。双方均提起上诉,2024年3月5日收到北京市第三中级人民法院(2024)京03民终159号判决书。	北京市朝阳区人民法院(2023)京0105民初6140号判决书判决:北京慈文支付王健工资6344.83元;支付王健解除劳动关系经济补偿18.4万元。北京市第三中级人民法院(2024)京03民终159号判决书判决:驳回双方上诉,维持原判。	执行完毕。	2023年02月23日	巨潮资讯网:《关于新增累计诉讼、仲裁及已披露诉讼事项的的公告》(公告编号:2023-006)
2023年2月,霍尔果斯漫美影视文化有限公司	1,344.57	否	2023年2月17日收到北京市朝阳区人民法院送	达成庭外和解,原告撤诉。	/	2023年02月23日	同上

起诉北京慈文影视制作有限公司，要求北京慈文向其支付利润分配款及资金占用费。			达的对方起诉状及证据材料。2023年3月26日双方签署《和解协议》，北京市朝阳区人民法院裁定撤诉。			日	
2023年2月，北京佑羽文化传媒有限公司起诉上海慈文文化经纪有限公司要求慈文经纪支付营销服务合同价款。	105.75	否	2023年2月22日收到北京市朝阳区人民法院送达的起诉状等材料；2023年5月5日开庭。2023年11月8日收到（2022）京0105民初73095号判决书。	北京市朝阳区人民法院（2022）京0105民初73095号判决书判决：慈文经纪向北京佑羽支付95.33万元。	执行完毕。	2023年04月25日	巨潮资讯网：2022年年度报告全文
2023年3月，新疆建纬传媒有限公司起诉少年派影业无锡有限公司，要求其支付电影《人潮汹涌》收益分配款及延迟履行违约金。	835.21	否	2023年3月24日在北京仲裁委员会立案。2023年4月12日收到案件受理通知书。2023年8月4日开庭，2023年11月30日收到（2023）京仲案字第02225号判决书。	北京仲裁委员会（2023）京仲案字第02225号判决书裁决：少年派需向新疆建纬支付收益分成及利息共计55.88万元及利息。	执行中。	2023年04月25日	巨潮资讯网：2022年年度报告全文
2023年3月，上海慈文影视传播有限公司起诉少年派影业无锡有限公司要求其支付电影《1950我们正年轻》发行收益分成款及延迟履行违约金。	73.87	否	2023年3月24日在北京仲裁委员会立案。2023年4月12日收到案件受理通知书。2023年8月4日开庭，2023年11月30日收到（2023）京仲案字第02232号判决书。	北京仲裁委员会（2023）京仲案字第02232号判决书裁决：少年派向上海慈文支付收益分成及利息共计73.86元以及相应利息。	执行中。	2023年04月25日	巨潮资讯网：2022年年度报告全文
2023年4月，李莹向北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁，要求东阳紫风影视制作有限公司北京分公司未向其足额支付补充金，应向其支付《一片冰心在玉壶》的项目绩效。	18.48	否	2023年5月26日收到北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会京朝劳人仲字[2023]第09482号判决书。东阳紫风北京分公司不服裁决，于2023年6月1日向北京市朝阳区人民法院提起诉讼。2023年6月12日，法院已立案，等待一审开庭。	北京市朝阳区劳动人事争议仲裁委员会京朝劳人仲字[2023]第09482号判决书裁决：东阳紫风北京分公司支付李莹项目奖金8.25万元，驳回其他仲裁请求。	/	2023年08月31日	巨潮资讯网：2023年半年度报告全文
2023年4月，邓泽鸣起诉上海慈文文化经纪有限公司，要求判决《艺人经纪合同》解除，慈文经纪向邓泽鸣支付演艺活动报酬。	20	否	2023年4月24日收到北京市朝阳区人民法院邮寄的起诉状及开庭传票通知文件。2023年5月17日提交反诉状且已第一次开庭完毕，2023年9月20日一审二次开庭完毕。	/	/	2023年08月31日	巨潮资讯网：2023年半年度报告全文
2023年4月，东阳紫风影视制作有限公司起诉华视娱乐投资集团股份有限公司，要求其按合同约定向东阳紫风返还《月亮上的篝火》投资款及资金占用费。	1,541.85	否	2023年4月26日向北京市朝阳区人民法院提交立案材料。2023年8月15日开庭，2023年12月26日收到（2023）京0105民初48843号调解书。	调解结案。	/	2023年08月31日	巨潮资讯网：2023年半年度报告全文
2023年4月，浙江影视（集团）有限公司起诉东阳紫风影视制作有限公司，要求就《电视剧<流光之城>联合投资拍	1,500	否	2023年4月25日收到杭州市西湖区人民法院送达的对方起诉状及证据材料，2023年6月20日收到（2023）浙0106民	调解结案。	/	2023年08月31日	巨潮资讯网：2023年半年度报告全文

摄协议》项下应收账款在（2022）浙 0106 民初 90 号民事判决书确定的债权范围内享有优先受偿权。			初 4618 号调解书。				
2023 年 7 月，陈棉华起诉上海慈文影视传播有限公司，要求上海慈文向其支付竞业限制补偿金。	14.8	否	2023 年 7 月 10 日收到上海市虹口区人民法院送达的对方起诉状及证据材料，2024 年 1 月 23 日第一次开庭。2024 年 3 月 25 日收到（2024）沪 0109 民初 852 号判决书。	上海市虹口区人民法院（2024）沪 0109 民初 852 号判决书：上海慈文支付陈棉华竞业限制补偿金 11.07 万元。		2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网：2023 年半年度报告全文
2023 年 8 月，武汉天九文化发展有限公司起诉无锡慈文传媒有限公司，要求无锡慈文向其返还影视剧《毕有财》采购发行权费用并支付利息。	1,383.22	否	2023 年 8 月 18 日收到江苏省无锡市中级人民法院送达的对方起诉状及证据材料。2024 年 2 月 5 日收到（2023）苏 02 民初 373 号调解书。	调解结案。		2023 年 08 月 31 日	巨潮资讯网：2023 年半年度报告全文
2023 年 8 月，桑健栋、朱沪秋俊起诉正视觉国际影视文化发展（北京）有限公司，要求正视觉支付影视剧《刀剑笑》导演服务费。	9.5	否	北京市朝阳区人民法院裁定撤诉。				
2023 年 9 月，上海慈文文化经纪有限公司起诉北京七禾文化传媒有限公司，要求北京七禾支付分成款、违约金及相应费用。	194.1	否	2023 年 9 月 12 日在北京市顺义区人民法院立案。2023 年 12 月 25 日第一次开庭审理，2024 年 1 月 5 日收到（2023）京 0113 民初 16178 号判决书。双方未上诉，判决已生效。	北京市顺义区人民法院（2023）京 0113 民初 16178 号判决书判决：北京七禾支付慈文经纪分成款 172.2 万元及违约金 15.82 万元，朱桐对上述债务承担连带清偿责任。	执行中		

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
慈文传媒股份有限公司	其他	具体详见公司于 2024 年 1 月 9 日披露的《关于收到江西证监局警示函的公告》	中国证监会采取行政监管措施	警示函	2024 年 01 月 09 日	巨潮资讯网：2024 年 1 月 9 日《关于收到江西证监局警示函的公告》（公告编号：2024-004）
慈文传媒股份有限公司董事会	其他	具体详见深交所网站于 2024 年 1 月 9 日披露的《关于对慈文传媒股份有限公司的监管函》	其他	监管函	2024 年 01 月 09 日	深交所网站，2024 年 1 月 9 日《关于对慈文传媒股份有限公司的监管函》

整改情况说明

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月 8 日收到中国证券监督管理委员会江西监管局出具的《关于对慈文传媒股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2024〕2 号）（以下简称“《决定》”）。收到《决定》后，公司董事会高度重视，向全体董事、监事和高级管理人员及相关部门人员进行了通报；针对《决定》中指出的具体问题，召集公司管理层及相关部门对照《上市公司信息披露管理办法》《企业会计准则》《上市公司股东大会规则》等法律法规和规范性文件的规定，进行了全面的自查和

梳理，深入分析问题产生的原因，逐项明确整改责任，确定相关责任人，制定了整改措施与期限，积极落实了整改。公司深刻认识到在规范运作及信息披露工作中存在的问题和不足，认真吸取经验教训，加强学习相关法律法规和公司内控制度，持续完善公司内部控制体系建设，增强信息披露的严肃性和谨慎性，提高规范运作水平，切实维护好投资者利益，促进公司持续、健康、稳定发展。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

备注：公司于 2023 年 9 月 21 日召开第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的议案》。公司全资子公司北京慈文投资管理有限公司以自有资金出资人民币 1,000 万元，与公司关联人江西省文信一号文化产业发展投资基金（有限合伙），共同投资认购嘉兴至桐股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”）的相应份额，基金的管理人为专业投资机构上海敦鸿资产管理有限公司。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 22 日披露的《关于与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-047）。

公司于 2023 年 11 月 17 日披露《关于与专业投资机构及关联方共同投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-053），慈文投资已与各交易方完成协议签署；基金已完成资金募集，并已在中国证券投资基金业协会完成备案手续，取得了《私募投资基金备案证明》。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期共取得房产等经营性租赁收入 88.67 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

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
蜜淘影业	2020年04月29日	1,420.5	2020年09月18日	1,420.5	抵押	所有权证号/ 不动产登记 证号：沪房地		2020-09-30 至 2023-09-20	是	是

						虹字(2013)第 010982 号房产				
微颢影业	2020 年 04 月 29 日	1,420.5	2020 年 09 月 18 日	1,420.5	抵押	所有权证号/不动产登记号: 沪房地虹字(2013)第 010981、010982 号房产		2020-10-12 至 2023-09-20	是	是
北京慈文	2020 年 04 月 29 日	11,000	2020 年 08 月 11 日	11,000	连带责任保证			2020-08-14 至 2023-08-13	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			36,159		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			50,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		13,841			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0			
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)			86,159		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		13,841			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			100,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					0.00%					
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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	19,900	20,286.24	0	0

合计	19,900	20,286.24	0	0
----	--------	-----------	---	---

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2023 年 1 月 31 日，公司召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，同意公司及控股子公司在不影响正常生产经营活动、保证资金流动性和安全性的前提下，使用暂时闲置的自有资金不超过人民币 2 亿元进行委托理财，具体内容详见公司同日披露的《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（公告编号：2023-005）。

2023 年 3-4 月，公司下属全资子公司上海慈文影视传播有限公司累计认购了 19,900 万元的“银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划”产品；截至本报告披露日，上海慈文持有该资产管理计划产品金额 2 亿元（含报告期初金额 100 万元及 2023 年累计新增金额 19,900 万元），即公司使用闲置自有资金进行委托理财未到期金额共计 2 亿元。

2024 年 1 月 8 日，公司召开第九届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，同意公司及子公司使用暂时闲置的自有资金不超过人民币 2.5 亿元进行委托理财，具体内容详见公司同日披露的《关于使用闲置自有资金进行委托理财的公告》（2024-003）。

2. 公司于 2023 年 5 月 25 日披露了《关于持股 5% 以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2023-029），持股 5% 以上股东马中骏先生计划在未来 6 个月内减持公司股份合计不超过 11,792,974 股，占公司总股本的 2.48%。公司于 2023 年 12 月 19 日披露了《关于持股 5% 以上股东减持计划期限届满暨实施结果的公告》（公告编号：2023-056），马中骏在上述减持期间内，共减持公司股份 3,268,807 股，占公司总股本的 0.69%。本次减持后，马中骏持有公司股份 40,624,167 股，占公司总股本的 8.55%，全部处于质押或冻结状态。

根据公司于 2022 年 7 月 2 日披露的《关于股东签署〈表决权委托协议〉之补充协议的公告》（公告编号：2022-040），马中骏本次减持导致公司控股股东华章投资拥有的公司表决权股份数量及比例相应减少。本次减持后，华章投资持有公司股份 95,227,379 股，占公司总股本的 20.05%；拥有公司的表决权股份 135,851,546 股（含前述持有的股份 95,227,379 股），占公司总股本的 28.60%。

3. 为优化公司股权结构，缩减下属子公司层级，提高经营效率和管理效能，促进公司实现高质量发展，公司于 2023 年 6 月 30 日召开第九届董事会第十一次会议，审议通过了《关于下属全资子公司股权内部无偿划转的议案》，董事会同意对公司下属相关全资子公司股权进行内部无偿划转，具体包括无锡慈文将持有的上海慈文 100% 股权无偿划转给公司；赞成科技将持有的思凯通科技 100% 股权无偿划转给上海慈文；北京慈文将持有的慈文经纪 80% 股权无偿划转给上海慈文。具体内容详见公司于 2023 年 7 月 1 日披露的《关于下属全资子公司股权内部无偿划转的公告》（公告编号：2023-033）。

公司于 2023 年 10 月 31 日披露《关于下属全资子公司股权内部无偿划转的进展公告》（公告编号：2023-052），本次股权划转事项在完成相关国资审批流程后，所涉及的上海慈文、思凯通科技与慈文经纪已办理完毕相关工商变更登记手续，并取得了当地市场监督管理局换发的《营业执照》。本次股权划转完成后，公司下属子公司由四个层级缩减到两个层级。

4. 公司于 2023 年 8 月 29 日召开第九届董事会第十三次会议，于 2023 年 9 月 15 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。根据公司战略规划与经营发展的需要，公司拟在经营范围中增加“以自有资金从事投资活动，自有资金投资的资产管理服务”的内容，并对现行有效的《公司章程》相应条款进行修订。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 31 日披露的《关于变更公司经营范围并修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-039）。

公司于 2023 年 11 月 30 日披露《关于完成工商变更登记及〈公司章程〉备案的公告》（公告编号：2023-054），公司办理完成了上述变更经营范围的工商登记及相应的《公司章程》备案手续，并取得了南昌市市场监督管理局换发的《营业执照》。

5. 公司于 2023 年 12 月 21 日召开第九届董事会第十七次会议，审议通过了《关于签订〈战略合作框架协议〉暨关联交易的议案》。董事会同意公司与关联方江西高校出版社有限责任公司（以下简称“高校出版社”）签订《战略合作框架协议》，双方将在游戏业务领域建立战略合作伙伴关系，公司向高校出版社分成的收益总额预计连续十二个月累计不超过人民币 100 万元。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露的《关于签订〈战略合作框架协议〉暨关联交易的公告》（公告编号：2023-058）。

6. 公司于 2023 年 12 月 27 日收到政府补助人民币 500 万元，占公司最近一个会计年度经审计归属于上市公司股东净利润的 10.16%，具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日披露的《关于获得政府补助的公告》（公告编号：2023-060）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	474,949,686	100.00%						474,949,686	100.00%
1、人民币普通股	474,949,686	100.00%						474,949,686	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	474,949,686	100.00%						474,949,686	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□适用 □不适用

3、现存的内部职工股情况

□适用 □不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	43,779	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,677	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
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
华章天地传媒投资控股集团有限公司	国有法人	20.05%	95,227,379	0	0	95,227,379	不适用	0
马中骏	境内自然人	8.55%	40,624,167	-3,268,807	0	40,624,167	质押冻结	40,624,167 10,000,000
中信银行股份有限公司一泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.04%	9,703,136	8,552,200	0	9,703,136	不适用	0
沈云平	境内自然人	1.54%	7,305,877	-369,800	0	7,305,877	不适用	0
杭州顺网科技股份有限公司	境内非国有法人	1.39%	6,612,770	-1,890,000	0	6,612,770	不适用	0
无锡市文化发展集团有限公司	国有法人	0.78%	3,717,472	0	0	3,717,472	不适用	0
国泰君安证券股份有限公司	国有法人	0.57%	2,714,610	1,415,710	0	2,714,610	不适用	0
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.52%	2,469,927	1,713,308	0	2,469,927	不适用	0
中信证券股份有限公司	国有法人	0.51%	2,440,867	1,946,159	0	2,440,867	不适用	0
王玫	境内自然人	0.50%	2,352,233	0	0	2,352,233	质押	2,352,233
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华章投资和马中骏为一致行动关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	马中骏将其持有全部股份的表决权委托给华章投资，委托期限至 2025 年 6 月 30 日，详见公司于 2022 年 7 月 2 日披露的《关于股东签署〈表决权委托协议〉之补充协议的公告》（公告编号：2022-040）。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							

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
华章天地传媒投资控股集团有限公司	95,227,379	人民币普通股	95,227,379
马中骏	40,624,167	人民币普通股	40,624,167
中信银行股份有限公司－泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	9,703,136	人民币普通股	9,703,136
沈云平	7,305,877	人民币普通股	7,305,877
杭州顺网科技股份有限公司	6,612,770	人民币普通股	6,612,770
无锡市文化发展集团有限公司	3,717,472	人民币普通股	3,717,472
国泰君安证券股份有限公司	2,714,610	人民币普通股	2,714,610
华泰证券股份有限公司	2,469,927	人民币普通股	2,469,927
中信证券股份有限公司	2,440,867	人民币普通股	2,440,867
王玫	2,352,233	人民币普通股	2,352,233
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	华章投资和马中骏为一致行动关系。未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期未发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中信银行股份有限公司－泰信行业精选灵活配置混合型证券投资基金	新增	0	0.00%	0	0.00%
国泰君安证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
中信证券股份有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
任涛	退出	0	0.00%	0	0.00%
耀康私募基金（杭州）有限公司－耀康致远私募证券投资基金	退出	0	0.00%	0	0.00%
傅俊儒	退出	0	0.00%	0	0.00%
李伟利	退出	0	0.00%	0	0.00%

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

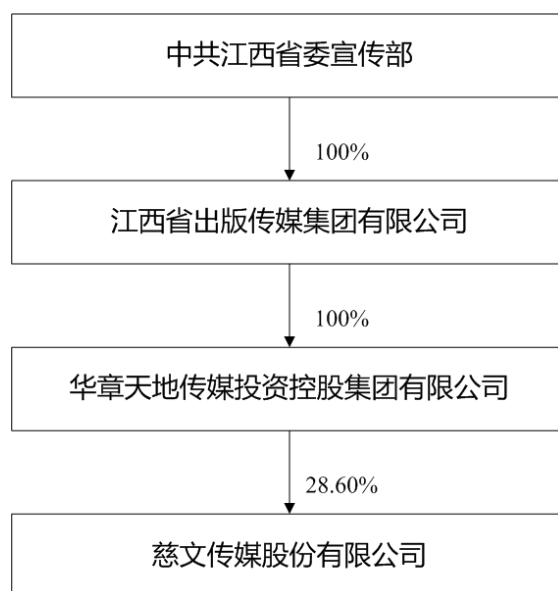
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西省人民政府	-		-	-
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	-			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



备注：截至本报告披露日，华章投资持有公司股份 95,227,379 股，占公司总股本的 20.05%；拥有公司的表决权股份 135,851,546 股（含前述持有的股份 95,227,379 股），占公司总股本的 28.60%。

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

备注：公司控股股东华章投资之控股股东江西省出版传媒集团有限公司作为省政府出资的文化领域国有独资公司，根据江西省国有文化资产监督管理领导小组办公室关于做好出版集团公司制改制工作要

求，经江西省委文化体制改革专项小组批准，由全民制企业改制为法人独资企业，由中共江西省委宣传部代表省政府履行出资人职责。

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	2024 年 04 月 17 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2024]第 6-00031 号
注册会计师姓名	舒佳敏、杨睿泽

审计报告正文

审计报告

大信审字[2024]第 6-00031 号

慈文传媒股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了慈文传媒股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入的确认

1、事项描述

如财务报表附注三、（二十五）和五、（三十七）所述，贵公司的营业收入主要包括影视剧发行及其衍生收入、移动休闲游戏业务及渠道推广业务、艺人经纪及相关服务收入等。2023 年度，公司影视剧业务实现收入 45,900.83 万元，占营业收入的 99.53%，营业收入金额重大且为关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

- 了解和评价管理层与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；
- 审阅销售合同，并与管理层访谈，了解和评估公司收入确认政策的正确性；

(3) 检查相关销售合同及报酬条款和各项支持性文件，核对销售合同中控制权时点与收入确认原则的一致性；

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

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

(6) 评价其财务报表列报和披露是否恰当。

(二) 存货跌价准备

1、事项描述

如财务报表附注五、(七)所述，截至 2023 年 12 月 31 日，贵公司存货账面余额 65,377.69 万元，计提跌价准备 15,582.71 万元。为评估存货的可收回金额，贵公司管理层应结合内外部信息，合理判断识别存货减值迹象，出现特定减值迹象时，应及时进行存货减值测试并评估其影响。管理层对存货至少每年年度终了进行减值测试。由于存货金额较为重大，且存货跌价准备的评估涉及管理层的重大判断，我们将存货的跌价准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解、评价并测试存货与存货跌价准备相关内部控制的设计与执行的有效性；

(2) 获取期末时点全部存货明细并与账面核对；

(3) 对本期发生的存货增减变动，检查至支持性文件，确定会计处理是否正确；

(4) 复核存货的库龄及周转情况，复核原材料的版权期限，复核在产品的拍摄进度，复核库存商品的销售预案等；

(5) 复核贵公司计提存货跌价准备的方法及计算过程：包括核验销售价格、销售费用及税金等关键数据，复核可变现净值与账面成本孰高；

(6) 提请贵公司聘请外部专家对存货进行评估，评价专家工作的恰当性；

(7) 检查存货跌价准备是否已按照企业会计准则的规定在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大

错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：舒佳敏

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：杨睿泽

二〇二四年四月十七日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：慈文传媒股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	177,002,328.43	369,734,982.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,094,339.64	1,003,108.09
衍生金融资产		
应收票据	0.00	67,200,000.00
应收账款	200,580,458.23	171,533,228.04
应收款项融资		
预付款项	264,267.37	7,718,413.92
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,266,175.22	4,409,070.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	497,949,773.70	797,529,025.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,896,844.79	58,988,013.88
流动资产合计	937,054,187.38	1,478,115,842.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	7,117,972.61
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	12,015,352.68	6,065,879.91
其他权益工具投资	9,452,776.18	9,525,146.52
其他非流动金融资产	202,862,448.47	
投资性房地产	18,179,723.78	0.00
固定资产	743,081.82	23,146,028.31
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	764,949.52	758,894.29
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,520.34	102,748.26
递延所得税资产	86,535,961.12	97,949,625.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	330,621,813.91	144,666,295.25
资产总计	1,267,676,001.29	1,622,782,138.24
流动负债：		
短期借款	35,610,889.83	60,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	576,000.00
应付账款	107,372,773.41	177,356,754.66
预收款项	23,679,245.37	53,739.20
合同负债	76,151,500.60	332,455,097.36
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	2,487,373.19	2,539,774.99
应交税费	6,687,569.77	17,602,954.56
其他应付款	8,961,287.88	4,996,494.61
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	772,240.86	33,155,597.51
其他流动负债	4,569,090.03	19,945,041.69
流动负债合计	266,291,970.94	648,681,454.58
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,606,442.43	3,704,345.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,606,442.43	3,704,345.32
负债合计	269,898,413.37	652,385,799.90
所有者权益：		
股本	601,572,239.36	601,572,239.36
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	851,959,916.23	851,959,916.23
减：库存股		
其他综合收益	4,124,624.26	4,109,311.50
专项储备		
盈余公积	38,817,098.60	37,792,293.62
一般风险准备		
未分配利润	-529,555,958.87	-556,158,909.88
归属于母公司所有者权益合计	966,917,919.58	939,274,850.83
少数股东权益	30,859,668.34	31,121,487.51
所有者权益合计	997,777,587.92	970,396,338.34
负债和所有者权益总计	1,267,676,001.29	1,622,782,138.24

法定代表人：周敏 主管会计工作负责人：杜立民 会计机构负责人：杜立民

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	86,653,827.56	59,312,652.79
交易性金融资产	15,094,339.64	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	20,016,000.00	
应收款项融资		
预付款项	45,000.00	0.00
其他应收款	1,150,685,486.33	1,025,071,611.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,212,711.38	1,321,087.10

流动资产合计	1,273,707,364.91	1,085,705,350.96
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	2,025,381,192.00	2,025,381,192.00
其他权益工具投资	2,842,328.33	2,934,481.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	13,882.81	
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1.37	1.68
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	2,028,237,404.51	2,028,315,675.01
资产总计	3,301,944,769.42	3,114,021,025.97
流动负债：		
短期借款	25,627,902.82	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,417,819.16	622,000.00
应交税费	130,250.80	6,489,065.64
其他应付款	190,796,778.21	21,430,027.40
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	217,972,750.99	28,541,093.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	398,082.08	421,120.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,082.08	421,120.33
负债合计	218,370,833.07	28,962,213.37
所有者权益：		
股本	474,949,686.00	474,949,686.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,472,308,956.25	2,472,308,956.25
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	1,194,246.25	1,263,361.00
专项储备		
盈余公积	87,891,194.18	87,891,194.18
未分配利润	47,229,853.67	48,645,615.17
所有者权益合计	3,083,573,936.35	3,085,058,812.60
负债和所有者权益总计	3,301,944,769.42	3,114,021,025.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	461,189,422.61	466,430,501.56
其中：营业收入	461,189,422.61	466,430,501.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	454,694,291.27	400,384,715.71
其中：营业成本	424,967,780.93	359,348,298.42
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	1,030,819.59	1,704,282.22
销售费用	5,019,790.20	5,413,616.78

管理费用	28,039,244.82	32,328,151.94
研发费用	0.00	39,562.00
财务费用	-4,363,344.27	1,550,804.35
其中：利息费用	1,203,172.65	9,531,193.27
利息收入	5,594,980.26	6,097,317.84
加：其他收益	2,974,376.28	7,026,326.09
投资收益（损失以“-”号填列）	6,409,313.89	-173,825.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,050,527.23	-301,583.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-102,448.12	
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）	2,862,738.86	3,108.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	27,290,573.35	55,251,668.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,203,949.72	-71,720,435.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,114,233.28	-316,076.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,942,417.28	56,116,550.62
加：营业外收入	8,635,285.26	32,960,116.51
减：营业外支出	617,346.78	15,766,717.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,960,355.76	73,309,949.42
减：所得税费用	11,594,418.94	18,667,114.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,365,936.82	54,642,834.69
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,365,936.82	54,642,834.69
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	27,627,755.99	49,237,274.44
2. 少数股东损益	-261,819.17	5,405,560.25
六、其他综合收益的税后净额	15,312.76	-2,666,519.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,312.76	-2,666,519.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-54,277.76	-1,780,088.34
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	-54,277.76	-1,780,088.34
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	69,590.52	-886,431.05
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	69,590.52	-886,431.05
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,381,249.58	51,976,315.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,643,068.75	46,570,755.05
归属于少数股东的综合收益总额	-261,819.17	5,405,560.25
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.06	0.10
(二) 稀释每股收益	0.06	0.10

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

法定代表人：周敏 主管会计工作负责人：杜立民 会计机构负责人：杜立民

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	18,883,018.88	0.00
减：营业成本	18,867,924.60	0.00
税金及附加	-1,204.80	20,219.41
销售费用	-241,784.83	622,000.00
管理费用	8,723,487.41	4,563,485.43
研发费用	0.00	0.00
财务费用	-2,051,286.67	9,635.89
其中：利息费用	207,679.87	775,326.40
利息收入	2,261,106.82	769,133.11
加：其他收益	740.88	403,830.52
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	1.26	-6.73
资产减值损失(损失以“—”号填列)	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“—”号填列)	0.00	0.00
二、营业利润(亏损以“—”号填列)	-6,413,374.69	-4,811,516.94
加:营业外收入	5,000,000.10	30,000,000.00
减:营业外支出	0.00	9,546.38
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-1,413,374.59	25,178,936.68
减:所得税费用	2,386.91	6,359,153.38
四、净利润(净亏损以“—”号填列)	-1,415,761.50	18,819,783.30
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-1,415,761.50	18,819,783.30
(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	-69,114.75	-459,930.97
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-69,114.75	-459,930.97
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	-69,114.75	-459,930.97
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	-1,484,876.25	18,359,852.33
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	2023 年度	2022 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	219,254,020.33	399,341,875.52
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	1,044,199.26	10,654,395.71
收到其他与经营活动有关的现金	27,163,494.96	52,311,636.97
经营活动现金流入小计	247,461,714.55	462,307,908.20
购买商品、接受劳务支付的现金	190,927,903.75	148,244,399.67
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	20,122,363.49	23,614,867.69
支付的各项税费	10,124,711.52	24,282,263.62
支付其他与经营活动有关的现金	14,011,657.34	23,057,946.40
经营活动现金流出小计	235,186,636.10	219,199,477.38
经营活动产生的现金流量净额	12,275,078.45	243,108,430.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,711,814.31	49,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,278,477.91	3,501.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,407,800.00	8,767.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	14,398,092.22	49,012,268.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,558.00	218,250.54
投资支付的现金	225,000,000.00	50,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	225,016,558.00	50,218,250.54
投资活动产生的现金流量净额	-210,618,465.78	-1,205,982.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,550,000.00	60,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	9,865,833.34	58,000,000.00
筹资活动现金流入小计	45,415,833.34	118,000,000.00
偿还债务支付的现金	32,304,944.48	158,659,424.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,190,977.97	9,424,996.68
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	1,629,622.80	1,629,622.80
筹资活动现金流出小计	35,125,545.25	169,714,043.59
筹资活动产生的现金流量净额	10,290,288.09	-51,714,043.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	76,115.45	434,797.26
五、现金及现金等价物净增加额	-187,976,983.79	190,623,202.11
加：期初现金及现金等价物余额	361,520,367.94	170,897,165.83
六、期末现金及现金等价物余额	173,543,384.15	361,520,367.94

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还	0.00	776,957.05
收到其他与经营活动有关的现金	232,378,889.04	246,069,893.91
经营活动现金流入小计	232,378,889.04	246,846,850.96
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,882,187.45	1,903,105.31
支付的各项税费	6,324,319.38	287,267.57
支付其他与经营活动有关的现金	203,283,236.10	171,808,495.76
经营活动现金流出小计	214,489,742.93	173,998,868.64
经营活动产生的现金流量净额	17,889,146.11	72,847,982.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,558.00	0.00
投资支付的现金	16,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	16,016,558.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-16,016,558.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	25,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,600,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的	131,413.34	849,423.62

现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	131,413.34	55,849,423.62
筹资活动产生的现金流量净额	25,468,586.66	-55,849,423.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	27,341,174.77	16,998,558.70
加：期初现金及现金等价物余额	59,312,652.79	42,314,094.09
六、期末现金及现金等价物余额	86,653,827.56	59,312,652.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	601,572,239.36	0.00	0.00	0.00	851,959,916.23	0.00	4,109,311.50	0.00	37,792,293.62		-556,161,712.64		939,272,048.07	31,121,487.51	970,393,535.58
加：会计政策变更											2,802.76		2,802.76		2,802.76
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	601,572,239.36	0.00	0.00	0.00	851,959,916.23	0.00	4,109,311.50	0.00	37,792,293.62		-556,158,909.88		939,274,850.83	31,121,487.51	970,396,338.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							15,312.76		1,024,804.98		26,602,951.01		27,643,068.75	-261,819.17	27,381,249.58
（一							15,312.7				27,627,7		27,643,0	-261,	27,381,2

综合收益总额							6				55.9 9		68.7 5	819. 17	49.5 8
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									1,02 4,80 4.98		- 1,02 4,80 4.98				
1. 提取盈余公积									1,02 4,80 4.98		- 1,02 4,80 4.98				
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	601,572,239.36	0.00	0.00	0.00	851,959,916.23	0.00	4,124,624.26	0.00	38,817,098.60		-529,555,958.87		966,917,919.58	30,859,668.34	997,777,587.92

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	601,572,239.36	0.00	0.00	0.00	851,959,916.23	0.00	6,775,830.89	0.00	37,792,293.62		-605,396,184.32		892,704,095.78	25,715,927.26	918,420,023.04	
加：会计政策变更																
期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	601,572,239.36	0.00	0.00	0.00	851,959,916.23	0.00	6,775,830.89	0.00	37,792,293.62		-605,396,184.32		892,704,095.78	25,715,927.26	918,420,023.04	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,666,519.39	0.00	0.00		49,237,274.44		46,570,755.05	5,405,560.25	51,976,315.30	

(一) 综合收益总额	0.00	0.00			0.00	0.00	- 2,666,519.39				49,237,274.44		46,570,755.05	5,405,560.25	51,976,315.30
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 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	601,572,239.36	0.00	0.00	0.00	851,959,916.23	0.00	4,109,311.50	0.00	37,792,293.62	-556,158,909.88	939,274,850.83	31,121,487.51	970,396,338.34		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	474,949,686.00	0.00	0.00	0.00	2,472,308,956.25	0.00	1,263,361.00	0.00	87,891,194.18	48,645,615.17		3,085,058,812.60
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	474,949,686.00	0.00	0.00	0.00	2,472,308,956.25	0.00	1,263,361.00	0.00	87,891,194.18	48,645,615.17		3,085,058,812.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-69,114.75	0.00	0.00	-1,415,761.50		-1,484,876.25

填列)												
(一) 综合收益总额							- 69,114.75				- 1,415,761.50	- 1,484,876.25
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												

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

(六) 其他												
四、本期期末余额	474,949,686.00	0.00	0.00	0.00	2,472,308,956.25	0.00	1,194,246.25	0.00	87,891,194.18	47,229,853.67		3,083,573,936.35

上期金额

单位：元

项目	2022 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	474,949,686.00	0.00	0.00	0.00	2,472,308,956.25	0.00	1,723,291.97	0.00	86,009,215.85	31,707,810.20		3,066,698,960.27
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	474,949,686.00	0.00	0.00	0.00	2,472,308,956.25	0.00	1,723,291.97	0.00	86,009,215.85	31,707,810.20		3,066,698,960.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-459,930.97	0.00	1,881,978.33	16,937,804.97		18,359,852.33
（一）综合收益总额	0.00	0.00			0.00	0.00	-459,930.97	0.00	0.00	18,819,783.30		18,359,852.33
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,881,978.33	- 1,881,978.33		0.00
1. 提取盈余公积									1,881,978.33	- 1,881,978.33		0.00
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	474,9 49,68 6.00	0.00	0.00	0.00	2,472 ,308, 956.2 5	0.00	1,263 ,361. 00		87,89 1,194 .18	48,64 5,615 .17		3,085 ,058, 812.6 0

三、公司基本情况

（一）企业注册地和总部地址

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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1491 号文核准,禾欣股份获准向社会公开发行 2,500 万股人民币普通股(A股)并于 2010 年 1 月 26 日起在深圳证券交易所上市交易,注册资本为人民币 9,906.00 万元。

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

2015 年 7 月 14 日经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江禾欣实业集团股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》(证监许可(2015)1633 号)的核准,禾欣股份与马中骏、王玫等 37 名交易对方通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案禾欣股份以其除 2.5 亿现金以外的全部资产及负债(作为置出资产)与马中骏、王玫等 37 名交易对方所持慈文传媒集团股份有限公司(以下简称“慈文传媒集团”)100%股权的等值部分进行置换(作为置入资产)。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分 9.963 亿元由禾欣股份向马中骏、王玫等 37 名交易对方发行股份购买,计发行人民币普通股 11,639 万股(A股)(每股面值 1 元,发行价为 8.56 元/股)。众华会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 8 月 11 日对禾欣股份本次新增注册资本到位情况进行了审验,并出具的沪众会字(2015)第 5165 号《验资报告》。变更后的注册资本为 31,451.00 万元,总股本为 31,451 万股(每股面值 1 元)。

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

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

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

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

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

2019 年 2 月，马中骏先生、王玫女士、叶碧云女士、马中骅先生与江西出版传媒集团全资子公司华章天地传媒投资控股集团有限公司（以下简称“华章投资”）签署了《股份转让协议》及《表决权委托协议》，上述 4 名股东拟将其所持上市公司慈文传媒股份有限公司合计 71,479,928 股股份（对应公司股份比例 15.05%）分次协议转让给华章投资，并将其所持慈文传媒合计 117,725,135 股股份之表决权（合计 24.79%表决权）委托至华章投资。2019 年 3 月 27 日完成第一次股份 47,257,494 股转让过户登记。

2019 年 5 月，华章投资累计增持公司股份 23,747,451 股，占总股本的 5%。

2019 年 12 月 9 日，马中骏先生、叶碧云女士与华章投资签署了《股份转让协议》，约定将马中骏持有公司的无限售流通股 21,276,052 股（占公司总股本的 4.48%）、叶碧云持有公司的无限售流通股 2,946,382 股（占公司总股本的 0.62%），共计 24,222,434 股（占公司总股本的 5.10%），以 13 元/股的价格协议转让给华章投资，2019 年 12 月 20 日完成股份转让过户登记。本次过户后，公司股东马中骏先生、王玫女士持有公司股份合计 46,245,207 股，占公司总股本的 9.74%，而通过委托表决权已不再拥有公司表决权股份。华章投资通过协议受让及二级市场增持共持有公司股份 95,227,379 股，占公司总股本的 20.05%；通过受托表决权拥有公司的表决权股份 141,472,586 股（含前述持有的股份 95,227,379 股），占公司总股本的 29.79%。

2023 年 6 月 16 日至 2023 年 10 月 23 日期间，马中骏先生通过集中竞价交易减持公司股份 3,268,807 股（占公司总股本的 0.69%）。本次减持后，马中骏先生持有公司股份 40,624,167 股，占公司总股本的 8.55%；华章投资持有公司股份 95,227,379 股，占公司总股本的 20.05%。根据公司于 2022 年 7 月 2 日披露的《关于股东签署〈表决权委托协议〉之补充协议的公告》（公告编号:2022-040），本次减持后，华章投资拥有的公司表决权股份 135,851,546 股（含前述持有的股份 95,227,379 股），占公司总股本的 28.60%。

慈文传媒股份有限公司统一社会信用代码为 91330000146460907E，注册资本 47,494.9686 万元，工商注册地址：江西省南昌市南昌经济技术开发区秀先路 999 号技术协同创新园 2-6#4 楼 404。法定代表人：周敏。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司主营业务为：影视剧的投资、制作、发行及衍生业务，艺人经纪业务，移动休闲游戏研发推广业务和渠道推广业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由公司董事会于 2024 年 04 月 17 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 300 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 10%以上，且金额超过 300 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 10%以上，且金额超过 300 万元
账龄超过 1 年以上的重要应付账款、其他应付款、预收款项和合同负债	期末余额超过 300 万元
重要的合营企业或联营企业	来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上
重要的债务重组	资产总额、负债总额占合并报表相应项目的 10%以上，且绝对金额超过 500 万元
重要的或有事项	金额超过 500 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业

合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

11、金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

（1）金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内

对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；

（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

12、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

（1）按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	销售业务产生的银行承兑汇票
组合 2：商业承兑汇票	销售业务产生的基于商业信用的商业承兑汇票
组合 3：信用证	销售业务产生的信用证

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：账龄组合	具有相同或类似账龄信用风险特征的组合
组合 2：无风险组合	我方发行影视剧收到发行款后再行分配给联合摄制方的部分，该部分款项我方不承担信用风险，故不计提坏账
组合 3：合并范围内的公司之间应收账款	纳入合并范围内的各级子公司

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（2）基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点。对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（3）按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对发生诉讼、客户已破产、财务发生重大困难等的应收款项单项认定，对可能造成损失部分全额计提坏账准备。

5. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。
- ②金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。
- ③对借款人实际或预期的内部信用评级下调。
- ④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ⑥同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。
- ⑦借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ⑧作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑨借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑩逾期信息。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	本公司应收取的保证金、押金
组合 2：合并范围内的公司之间其他应收款项	纳入合并范围内的各级子公司
组合 3：其他应收款项	除组合 1、组合 2 外的其他款项

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

13、存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、外购影视剧等。

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

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

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

(4) 外购影视剧系本公司购买的影视剧产品。

2. 存货增加的计价方法

(1) 存货按照实际成本进行初始计量。

(2) 本公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

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

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

3. 存货发出的计价方法

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

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

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

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

$$\text{计划销售成本率} = \text{影视剧入库的实际总成本} / \text{预计影视剧成本配比期内的销售收入总额} \times 100\%$$
$$\text{本期(月)应结转销售成本额} = \text{本期(月)影视剧销售收入额} \times \text{计划销售成本率}$$

在电视播映权的转让中，主要包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是电视台可以按约定的顺序在 2 年内(部分剧目延长到 3—5 年)先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮上星播出

后的约定日期，其他电视台继续播放的权利。目前电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入和二轮播映权转让收入，通常在 24 个月内完成。因此，根据发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎性的原则，本公司仅以 24 个月期限内的首轮播放权转让和二轮播放权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预计计划收入。

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

①如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

②低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

4. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（1）原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时；或管理层对于该剧本基于市场判断计划不再进行推进时，应提取减值准备。

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

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

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

14、合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

15、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

16、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	20-50	5	1.9-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

18、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

19、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

20、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件及软件著作权	3-5	经济可使用期限	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、制作成本、其他费用等。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

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。

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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

22、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

24、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在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商品或服务。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，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。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3. 收入确认的具体方法

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

（1）按时点确认的收入

①影视剧销售收入：

当与购货方签订协议，根据合约条款交付经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》或“上线备案号”的影视剧播映带或其他载体，并于购货方获得前述载体控制权的时点时确认收入。其中，对于在交付播映带或其他载体后，购货方可以主导播出时间的，在交付播映带或其他载体时作为控制权转移时点；对于合同中约定上线播出时间且购货方无法主导播出时间的，在交付播映带或其他载体并于电视剧开始播映的时点作为控制权转移时点。

影视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费母带费收入等。

②电影片票房分账收入：

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

③电视综艺制作收入：

在电视综艺播出并且客户权益实现时，相关的经济利益能够可靠计量，且很可能流入时确认收入。

④游戏及渠道推广收入：本公司游戏收入，在授权运营模式下，根据协议约定按照合作运营方支付的分成款项确认营业收入。期末，公司按照合作协议计算暂估分成金额确认营业收入，收到并核对对账单数据后，如有差异，对之前确认的营业收入进行调整。渠道推广收入，主要为效果推广业务。根据协议约定，公司不承担主要运营责任，按照净额法，即客户支付的按广告点击量结算的分成款项确认营业收入。按照合作协议计算暂估分成金额确认营业收入，收到并核对对账单数据后，如有差异，对之前确认的营业收入进行调整。

（2）按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于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，直到履约进度能够合理确定为止。

①艺人经纪及相关服务业务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

②让渡资产使用权的收入：利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

26、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分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，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2. 递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相

关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3. 递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 50,000 元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

30、其他重要的会计政策和会计估计

31、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税资产	192,526.33
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	递延所得税负债	189,723.57
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的	未分配利润	2,802.76

会计处理		
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	所得税费用	-2,802.76
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	净利润	2,802.76
关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理	归属于母公司股东的净利润	2,802.76

财政部于2022年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于2023年1月1日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

单位：元

会计估计变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	开始适用的时点	影响金额
--------------	--------------	---------	------

报告期内无重要的会计估计变更。

（3）2023年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

32、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	租赁、提供劳务的销售额	3%、6%
城市维护建设税	按应缴流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按应缴流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额	2%
房产税	自用房屋以房产原值的70%为计税依据；出租房屋，以房屋租赁收入为计税依据	1.2%、12%

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

北京赞成科技发展有限公司	15%
新疆建纬传媒有限公司	免税
香港慈文影视传播有限公司	16.5%
北京思凯通科技有限公司	20%
江西慈文影视文化传媒有限公司	20%
正视觉国际影视文化发展（北京）有限公司	20%
北京慈文投资管理有限公司	20%
上海微颢影业有限公司	20%
上海视骊影视制作有限公司	20%
上海慈文文化经纪有限公司	20%

2、税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

（1）根据北京市海淀区国家税务局第七税务所的认定，本公司之子公司北京赞成科技发展有限公司享受高新技术企业所得税优惠政策。2023 年度高新技术企业的认定已报备通过。故该公司 2023 年度执行所得税税率 15%。

（2）根据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税[2011]112 号第一条规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司之子公司新疆建纬传媒有限公司符合上述优惠政策条件并向当地税务部门备案，2023 年度免征企业所得税。

（3）根据《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》（2022 年第 13 号）规定：自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对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。根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

3、其他

香港慈文影视传播有限公司设立于香港，执行当地的税务政策，以当年应课税盈利按利得税率计提（其中 2023 年利得税率：16.5%）。

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		28,053.72

银行存款	176,998,929.95	369,706,929.00
其他货币资金	3,398.48	
合计	177,002,328.43	369,734,982.72
其中：存放在境外的款项总额	4,875,593.89	4,791,726.22

其他说明：

注：期末使用权受限的资金共计 3,458,944.28 元，其中：子公司冻结银行存款 3,455,545.80 元，其他货币资金中存出投资款 3,398.48 元。

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	15,094,339.64	1,003,108.09
其中：		
债务工具投资	15,094,339.64	
权益工具投资		1,003,108.09
其中：		
合计	15,094,339.64	1,003,108.09

其他说明：

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		7,800,000.00
商业承兑票据		60,000,000.00
减：坏账准备		-600,000.00
合计	0.00	67,200,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏						67,800,000.00	100.00%	600,000.00	0.88%	67,200,000.00

账准备的应收票据										
其中：										
组合 1：银行承兑汇票						7,800,000.00	11.50%			7,800,000.00
组合 2：商业承兑汇票						60,000,000.00	88.50%	600,000.00	1.00%	59,400,000.00
合计						67,800,000.00	100.00%	600,000.00		67,200,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(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	
商业承兑汇票	600,000.00		600,000.00			
合计	600,000.00		600,000.00			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

(5) 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
信用证	8,300,000.00	
合计	8,300,000.00	

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	177,291,102.28	96,670,853.91
1 至 2 年	9,367,942.39	34,939,000.00

2至3年	21,000,000.00	23,690,065.78
3年以上	108,911,951.97	155,704,714.89
3至4年	151,647.78	49,266,833.32
4至5年	23,805,243.90	19,806,292.33
5年以上	84,955,060.29	86,631,589.24
合计	316,570,996.64	311,004,634.58

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	5,756,377.69	1.82%	2,878,188.85	50.00%	2,878,188.84	50,965,478.92	16.39%	33,633,751.64	65.99%	17,331,727.28
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	310,814,618.95	98.18%	113,112,349.56	36.39%	197,702,269.39	260,039,155.66	83.61%	105,837,654.90	40.70%	154,201,500.76
其中：										
组合1：账龄组合	240,338,348.92	75.92%	113,112,349.56	47.06%	127,225,999.36	251,143,885.66	80.75%	105,837,654.90	42.14%	145,306,230.76
组合2：无风险组合	70,476,270.03	22.26%			70,476,270.03	8,895,270.00	2.86%			8,895,270.00
合计	316,570,996.64	100.00%	115,990,538.41	36.64%	200,580,458.23	311,004,634.58	100.00%	139,471,406.54	44.85%	171,533,228.04

按单项计提坏账准备：2,878,188.85 元

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	40,755,060.92	28,528,542.64				
单位二	5,267,800.00	2,633,900.00				
单位三	4,942,618.00	2,471,309.00				
单位四			5,756,377.69	2,878,188.85	50.00%	预计无法收回
合计	50,965,478.92	33,633,751.64	5,756,377.69	2,878,188.85		

按组合计提坏账准备：113,112,349.56 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	105,069,724.56	1,050,697.24	1.00%
1 至 2 年	9,367,942.39	936,794.24	10.00%
2 至 3 年	21,000,000.00	6,300,000.00	30.00%
3 至 4 年	151,647.78	75,823.89	50.00%
4 年以上	104,749,034.19	104,749,034.19	100.00%
合计	240,338,348.92	113,112,349.56	

确定该组合依据的说明：

组合 1：应收账款组合

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
无风险组合	70,476,270.03		
合计	70,476,270.03		

确定该组合依据的说明：

组合 2：应收无风险组合

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	33,633,751.64	2,878,188.85	33,633,751.64			2,878,188.85
组合计提	105,837,654.90	11,460,044.44		4,185,349.78		113,112,349.56
合计	139,471,406.54	14,338,233.29	33,633,751.64	4,185,349.78		115,990,538.41

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位一	28,528,542.64	债权债务互抵、收到回款、债务重组	银行转账、债权债务互抵	长期催收未回、诉讼
合计	28,528,542.64			

(4) 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	4,185,349.78

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
单位一	应收销售款	3,307,540.00	债权债务互抵	总经理办公会	否
合计		3,307,540.00			

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
单位一	131,980,000.00		131,980,000.00	41.69%	7,583,950.00
单位二	36,950,000.00		36,950,000.00	11.67%	369,500.00
单位三	35,000,000.00		35,000,000.00	11.06%	35,000,000.00
单位四	26,500,000.00		26,500,000.00	8.37%	265,000.00
单位五	23,737,500.00		23,737,500.00	7.50%	23,737,500.00
合计	254,167,500.00		254,167,500.00	80.29%	66,955,950.00

6、合同资产

7、应收款项融资

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,266,175.22	4,409,070.50
合计	9,266,175.22	4,409,070.50

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

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

押金和保证金	895,269.28	3,325,269.28
联合摄制款、导演款等	37,285,617.79	39,285,617.79
往来款	7,743,351.00	
其他应收款项	800,741.06	192,367.30
合计	46,724,979.13	42,803,254.37

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	9,034,503.67	112,778.91
2至3年		3,000,000.00
3年以上	37,690,475.46	39,690,475.46
3至4年		2,060,674.87
4至5年	2,060,674.87	12,820,000.00
5年以上	35,629,800.59	24,809,800.59
合计	46,724,979.13	42,803,254.37

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	46,724,979.13	100.00%	37,458,803.91	80.17%	9,266,175.22	42,803,254.37	100.00%	38,394,183.87	89.70%	4,409,070.50
其中：										
其他应收款项	46,724,979.13	100.00%	37,458,803.91	81.72%	9,266,175.22	42,803,254.37	100.00%	38,394,183.87	89.70%	4,409,070.50
合计	46,724,979.13	100.00%	37,458,803.91	80.17%	9,266,175.22	42,803,254.37	100.00%	38,394,183.87	89.70%	4,409,070.50

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023年1月1日余额	33,252.69	38,360,931.18		38,394,183.87
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	-24,300.00	1,088,920.04		1,064,620.04

本期核销		2,000,000.00		2,000,000.00
2023 年 12 月 31 日余额	8,952.69	37,449,851.22		37,458,803.91

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
账龄组合	38,394,183.87	1,064,620.04		2,000,000.00		37,458,803.91
合计	38,394,183.87	1,064,620.04		2,000,000.00		37,458,803.91

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,000,000.00

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	联合摄制款	12,800,000.00	4 年以上	27.39%	12,800,000.00
单位二	预付导演服务费	10,000,000.04	4 年以上	21.40%	10,000,000.04
单位三	联合摄制款	5,654,179.88	4 年以上	12.10%	5,654,179.88
单位四	往来款	3,380,000.00	1 年以内	7.23%	33,800.00
单位五	往来款	3,000,000.00	1 年以内	6.42%	30,000.00
合计		34,834,179.92		74.54%	28,517,979.92

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

9、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	160,603.45	60.77%	5,695,725.80	73.79%
1 至 2 年	80,975.80	30.64%	20,286.62	0.26%
2 至 3 年	20,286.62	7.68%	2,002,401.50	25.95%
3 年以上	2,401.50	0.91%		
合计	264,267.37		7,718,413.92	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位一	80,975.80	30.64
单位二	75,499.00	28.57
单位三	27,962.45	10.58
单位四	25,000.00	9.46
单位五	20,000.00	7.57
合计	229,437.25	86.82

其他说明：

10、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成	账面价值

		本减值准备			本减值准备	
原材料	169,243,928.87	15,966,583.91	153,277,344.96	177,286,526.26	32,076,696.42	145,209,829.84
在产品	361,195,650.70	50,198,311.64	310,997,339.06	274,350,073.07	83,871,401.81	190,478,671.26
库存商品	123,337,286.92	89,662,197.24	33,675,089.68	569,938,807.78	108,098,283.04	461,840,524.74
合计	653,776,866.49	155,827,092.79	497,949,773.70	1,021,575,407.11	224,046,381.27	797,529,025.84

(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	32,076,696.42	9,326,013.00			25,436,125.51	15,966,583.91
在产品	83,871,401.81				33,673,090.17	50,198,311.64
库存商品	108,098,283.04	10,877,936.72	17,031,997.65	46,346,020.17		89,662,197.24
合计	224,046,381.27	20,203,949.72	17,031,997.65	46,346,020.17	59,109,215.68	155,827,092.79

注 1：库存商品本期增加——其他系：17,025,964.40 元为期末存货状态由在产品转入库存商品，对应跌价准备也转入库存商品中；6,033.25 原为本公司之孙公司香港慈文影视传播有限公司外币报表折算产生差异。

注 2：本期库存商品跌价准备转销 46,346,020.17 元，原因为：本期将已计提存货跌价准备的存货出售。

注 3：在产品本期减少——其他系：17,025,964.40 元为期末存货状态由在产品转入库存商品，对应跌价准备也转入库存商品中；16,647,125.77 元为在产品核销下账，对应减少在产品跌价准备。

注 4：原材料本期减少——其他系：原材料核销下账，对应减少原材料跌价准备。

注 5：确定可变现净值的具体依据为：存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。

(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

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费及留抵税额	36,896,844.79	58,988,013.88
合计	36,896,844.79	58,988,013.88

其他说明：

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

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
天津天马映像影业有限公司				15,577,647.65	8,459,675.04	7,117,972.61
合计			0.00	15,577,647.65	8,459,675.04	7,117,972.61

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津天马映像影业有限公司	8,459,675.04		8,459,675.04	0.00
合计	8,459,675.04		8,459,675.04	0.00

(2) 期末重要的债权投资

(3) 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）	
2023年1月1日余额			8,459,675.04	8,459,675.04
2023年1月1日余额在本期				
本期转回			8,459,675.04	8,459,675.04
2023年12月31日余额			0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

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

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司	2,842,328.33	2,934,481.33		92,153.00	1,592,328.33			不以出售为目的
霍尔果斯非凡响影视制作有限公司	6,610,447.85	6,590,665.19	19,782.66		5,860,447.85			不以出售为目的
东方物语文化传媒有限公司（天津）有限公司						500,000.00		不以出售为目的
合计	9,452,776.18	9,525,146.52	19,782.66	92,153.00	7,452,776.18	500,000.00		

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况 (2) 按坏账计提方法分类披露

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
灵河影视制作（上海）有限公司	5,446,800.21				-4,045,245.27						1,401,554.94	
成都泛娱时代文化传播有限公司	619,079.70				94,282.86						713,362.56	
嘉兴至桐股权投资合伙企业（有限合伙）			10,000,000.00		-99,564.82						9,900,435.18	
小计	6,065,879.91		10,000,000.00		-4,050,527.23						12,015,352.68	
合计	6,065,879.91		10,000,000.00		-4,050,527.23						12,015,352.68	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

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
1. 分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资	202,862,448.47	
合计	202,862,448.47	

其他说明：

注：该权益工具投资为结构化主体银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划。

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	38,975,555.90			38,975,555.90
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	38,975,555.90			38,975,555.90
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	38,975,555.90			38,975,555.90
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	20,795,832.12			20,795,832.12
(1) 计提或摊销	1,401,129.24			1,401,129.24
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	19,394,702.88			19,394,702.88
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

出	(2) 其他转			
4. 期末余额		20,795,832.12		20,795,832.12
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
	(1) 计提			
3. 本期减少金额				
	(1) 处置			
	(2) 其他转			
	出			
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		18,179,723.78		18,179,723.78
2. 期初账面价值		0.00		0.00

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	743,081.82	23,146,028.31

固定资产清理		
合计	743,081.82	23,146,028.31

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	44,036,547.14	2,380,536.20	3,657,725.73	50,074,809.07
2. 本期增加金额			16,620.89	16,620.89
(1) 购置			15,688.49	15,688.49
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率影响			932.40	932.40
3. 本期减少金额	44,036,547.14			44,036,547.14
(1) 处置或报废	5,060,991.24			5,060,991.24
(2) 转入投资性房地产	38,975,555.90			38,975,555.90
4. 期末余额		2,380,536.20	3,674,346.62	6,054,882.82
二、累计折旧				
1. 期初余额	21,737,137.34	1,764,284.45	3,427,358.97	26,928,780.76
2. 本期增加金额	542,330.50	80,292.85	39,864.73	662,488.08
(1) 计提	542,330.50	80,292.85	38,964.71	661,588.06
(2) 汇率影响			900.02	900.02
3. 本期减少金额	22,279,467.84			22,279,467.84
(1) 处置或报废	2,884,764.96			2,884,764.96
(2) 转入投资性房地产	19,394,702.88			19,394,702.88
4. 期末余额		1,844,577.30	3,467,223.70	5,311,801.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值		535,958.90	207,122.92	743,081.82
2. 期初账面价值	22,299,409.80	616,251.75	230,366.76	23,146,028.31

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
运输设备	17,000.00

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

22、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,517,788.58	1,517,788.58
2. 本期增加金额	1,529,899.03	1,529,899.03
(1) 新增租赁	1,529,899.03	1,529,899.03
3. 本期减少金额	1,517,788.58	1,517,788.58
(1) 租赁到期	1,517,788.58	1,517,788.58
4. 期末余额	1,529,899.03	1,529,899.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	758,894.29	758,894.29
2. 本期增加金额	1,523,843.80	1,523,843.80
(1) 计提	1,523,843.80	1,523,843.80
3. 本期减少金额	1,517,788.58	1,517,788.58
(1) 处置		
(2) 租赁到期	1,517,788.58	1,517,788.58
4. 期末余额	764,949.51	764,949.51
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	764,949.52	764,949.52
2. 期初账面价值	758,894.29	758,894.29

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

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	软件及软件著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				28,791,760.56	28,791,760.56
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				28,791,760.56	28,791,760.56
二、累计摊销					
1. 期初余额				22,238,862.40	22,238,862.40
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				22,238,862.40	22,238,862.40
三、减值准备					
1. 期初余额				6,552,898.16	6,552,898.16
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				6,552,898.16	6,552,898.16
四、账面价值					
1. 期末账面价值					
2. 期初账面价值					

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

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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		
北京赞成科技发展有限公司	989,802,700.14					989,802,700.14
东阳紫风影视制作有限公司	552,778.91					552,778.91
合计	990,355,479.05					990,355,479.05

(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		
北京赞成科技发展有限公司	989,802,700.14					989,802,700.14
东阳紫风影视制作有限公司	552,778.91					552,778.91
合计	990,355,479.05					990,355,479.05

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值情况

(1) 北京赞成科技发展有限公司

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

(2) 东阳紫风影视制作有限公司

2010 年 11 月，本公司以 8,000,000.00 元收购东阳紫风影视制作有限公司 80%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为 9,309,026.36 元，按收购 80%股权比例计 7,447,221.09 元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为 552,778.91 元，确认为合并资产负债表中的商誉，该商誉已全额计提资产减值准备。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	102,748.26		35,227.92		67,520.34
合计	102,748.26		35,227.92		67,520.34

其他说明：

29、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	144,951,702.90	36,237,925.73	199,011,325.70	49,752,831.43
内部交易未实现利润	10,066,103.60	2,516,525.90	13,512,228.80	3,378,057.20
可抵扣亏损	190,353,797.04	47,588,449.27	178,504,841.54	44,626,210.39
租赁负债	772,240.86	193,060.22	770,105.32	192,526.33
合计	346,143,844.40	86,535,961.12	391,798,501.36	97,949,625.35

(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	6,208,044.00	1,552,011.00	6,533,340.48	1,633,335.12
其他权益工具投资公允价值变动	7,452,776.20	1,863,194.05	7,525,146.52	1,881,286.63
使用权资产	764,949.52	191,237.38	758,894.28	189,723.57
合计	14,425,769.72	3,606,442.43	14,817,381.28	3,704,345.32

(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		86,535,961.12		97,949,625.35
递延所得税负债		3,606,442.43		3,704,345.32

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	165,104,477.29	200,599,244.21
可抵扣亏损	357,967,170.59	374,251,719.97
合计	523,071,647.88	574,850,964.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2028年	45,085,315.37		
2027年	16,947,304.70	17,291,494.00	
2026年	62,818,143.70	62,593,804.16	
2025年	195,289,709.35	195,445,836.84	
2024年	37,826,697.47	38,010,977.79	
2023年		60,909,607.18	
合计	357,967,170.59	374,251,719.97	

其他说明：

30、其他非流动资产

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	3,458,944.28	3,458,944.28	冻结、存出投资款	诉讼冻结、存出投资款	8,214,614.78	8,214,614.78	冻结	诉讼冻结
存货					4,227,986.50	4,227,986.50	抵押	售后回租抵押
固定资产					26,536,230.83	11,410,578.83	抵押	借款抵押
合计	3,458,944.28	3,458,944.28			38,978,832.11	23,853,180.11		

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
信用借款	35,610,889.83	
承兑汇票贴现借款		60,000,000.00
合计	35,610,889.83	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：无

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		576,000.00
合计	0.00	576,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

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
1 年以内（含 1 年）	11,437,494.56	120,970,339.65
1 年以上	95,935,278.85	56,386,415.01
合计	107,372,773.41	177,356,754.66

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	39,514,000.00	尚未结算
单位二	35,595,000.00	尚未结算
单位三	4,218,086.37	尚未结算
单位四	3,000,000.00	尚未结算
合计	82,327,086.37	

其他说明：

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,961,287.88	4,996,494.61
合计	8,961,287.88	4,996,494.61

(1) 应付利息

(3) 应付股利

(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
中介机构服务费	1,633,550.00	2,173,550.00
关联方往来	2,954,942.38	
员工往来款	109,255.82	454,763.42
单位往来款	4,263,539.68	2,368,181.19
合计	8,961,287.88	4,996,494.61

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		53,739.20
1 年以上	23,679,245.37	
合计	23,679,245.37	53,739.20

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	22,641,509.52	尚未结算
合计	22,641,509.52	--

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	76,151,500.60	332,455,097.36
合计	76,151,500.60	332,455,097.36

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	6,603,773.58	尚未结算
合计	6,603,773.58	

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

40、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	1,413,420.19	15,689,197.12	15,039,237.97	2,063,379.34
二、离职后福利-设定提存计划	593,450.43	1,480,103.51	2,064,723.46	8,830.48
三、辞退福利	532,904.37	1,728,405.50	1,846,146.50	415,163.37
合计	2,539,774.99	18,897,706.13	18,950,107.93	2,487,373.19

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,324,157.15	13,623,818.22	12,931,815.21	2,016,160.16
2、职工福利费		512,795.36	512,795.36	
3、社会保险费	51,091.66	849,460.66	895,200.52	5,351.80
其中：医疗保险费	22,892.60	842,928.49	860,576.34	5,244.75
工伤保险费	28,199.06	6,532.17	34,624.18	107.05
4、住房公积金		627,215.14	623,519.14	3,696.00
5、工会经费和职工教育经费	38,171.38	75,907.74	75,907.74	38,171.38
合计	1,413,420.19	15,689,197.12	15,039,237.97	2,063,379.34

(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	575,544.65	1,434,745.48	2,001,727.25	8,562.88
2、失业保险费	17,905.78	45,358.03	62,996.21	267.60
合计	593,450.43	1,480,103.51	2,064,723.46	8,830.48

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,991,204.45	8,626,613.74
企业所得税	154,652.31	6,393,483.56

个人所得税	169,966.18	223,678.93
城市维护建设税	340,259.29	287,433.92
教育费附加	317,471.86	291,751.59
印花税	36,413.11	17,865.83
房产税	20,701.66	55,726.08
土地使用税	75.00	75.00
文化事业建设税	1,656,825.91	1,706,325.91
合计	6,687,569.77	17,602,954.56

其他说明：

42、持有待售负债

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
一年内到期的长期应付款		16,160,989.68
一年内到期的租赁负债	772,240.86	770,105.33
一年内到期的抵押借款		16,200,000.00
长期借款利息		24,502.50
合计	772,240.86	33,155,597.51

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款税金	4,569,090.03	19,945,041.69
合计	4,569,090.03	19,945,041.69

短期应付债券的增减变动：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	776,010.86	776,010.85
减：未确认融资费用	-3,770.00	-5,905.52
减：一年内到期的租赁负债	-772,240.86	-770,105.33

其他说明：

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	601,572,239.36						601,572,239.36

其他说明：

注 1：公司原股份数量为 198,120,000 股，2015 年 7 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江禾欣股份有限公司重大资产重组及向马中骏等发行股份购买资产的批复》（证监许可【2015】1633 号）核准，本公司资产置换及发行 116,390,000 股股份向慈文传媒集团股份有限公司（以下简称“慈文传媒”）全体股东购买慈文传媒 100%的股权。该重大资产重组构成反向收购。2015 年末公司股份数量为 314,510,000 股。

根据企业会计准则规定，反向收购后编制合并财务报表时，相关权益性工具的金额应当反映法律上子公司（即购买方慈文传媒）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。合并前，公司股本金额为 163,263,158.00 元。根据持股比例推算，该项企业合并过程中需模拟发行的权益性工具的金额为 277,869,395.36 元，2015 年末合并财务报表股本金额为 441,132,553.36 元。

注 2：股份总数按法律上母公司发行在外的权益性证券的数量及其变化列示。

注 3：2017 年 8 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准慈文传媒股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1434 号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 24,739,776 股，募集资金总额为人民币 931,699,964.16 元，扣除发行费用人民币 20,395,792.26 元后，实际募集资金净额为人民币 911,304,171.90 元，其中：新增股本人民币 24,739,776.00 元，出资额溢价部分为人民币 886,564,395.90 元，全部计入资本公积。上述增资已经众华会计师事务所出具的众会验字(2017)第 6352 号验资报告予以验证。本次募集资金后，公司股份数量增加至 339,249,776 股，股本金额增加至 465,872,329.36 元。

注 4：根据公司披露的《2017 年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-025），2018 年 5 月 21 日公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配预案》，于 2018 年 6 月 22 日进行了 2017 年年度权益分派：以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 339,249,776 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.80 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。本次权益分派实施后，公司股份数量增加至 474,949,686 股，股本金额增加至 601,572,239.36 元。

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

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）	806,659,916.23			806,659,916.23
其他资本公积	45,300,000.00			45,300,000.00
合计	851,959,916.23			851,959,916.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

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	5,143,859 .89	- 72,370.34			- 18,092.58	- 54,277.76		5,089,582 .13
其他 权益工具 投资公允 价值变动	5,143,859 .89	- 72,370.34			- 18,092.58	- 54,277.76		5,089,582 .13
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 1,034,548 .39	69,590.52				69,590.52		- 964,957.8 7
外币 财务报表 折算差额	- 1,034,548 .39	69,590.52				69,590.52		- 964,957.8 7
其他综合 收益合计	4,109,311 .50	-2,779.82			- 18,092.58	15,312.76		4,124,624 .26

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

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	37,792,293.62	1,024,804.98		38,817,098.60
合计	37,792,293.62	1,024,804.98		38,817,098.60

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	-556,158,909.88	-605,396,184.32
调整后期初未分配利润	-556,158,909.88	-605,396,184.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,627,755.99	49,237,274.44
减：提取法定盈余公积	1,024,804.98	
期末未分配利润	-529,555,958.87	-556,158,909.88

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 2,802.76 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	460,302,739.86	423,566,651.69	466,331,897.52	359,193,192.18
其他业务	886,682.75	1,401,129.24	98,604.04	155,106.24
合计	461,189,422.61	424,967,780.93	466,430,501.56	359,348,298.42

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	461,189,422.61	/	466,430,501.56	/
营业收入扣除项目合计金额	886,682.75	/	98,604.04	/
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.19%	/	0.02%	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	886,682.75	出租固定资产、投资性房地产收入及其他	98,604.04	出租固定资产收入
2. 不具备资质的类金	0.00	/	0.00	/

融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	/	0.00	/
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00	/	0.00	/
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00	/	0.00	/
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	/	0.00	/
与主营业务无关的业务收入小计	886,682.75	/	98,604.04	/
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	/	0.00	/
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	/	0.00	/
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00	/	0.00	/
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00	/	0.00	/
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00	/	0.00	/
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	/	0.00	/
不具备商业实质的收	0.00	/	0.00	/

入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	/	0.00	/
营业收入扣除后金额	460,302,739.86	/	466,331,897.52	/

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
影视剧业	459,008,268.65	423,122,108.21					459,008,268.65	423,122,108.21
游戏产品及渠道推广业	1,294,471.21	444,543.48					1,294,471.21	444,543.48
艺人经纪服务								
其他业务	886,682.75	1,401,129.24					886,682.75	1,401,129.24
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	461,189,422.61	424,967,780.93					461,189,422.61	424,967,780.93

其他说明

公司主要经营活动为影视剧的制作和发行，公司影视剧销售属于某一时点履行履约义务类型，在满足收入确认时点进行收入确认。公司在向客户进行影视剧播映权授权前拥有对影视剧的控制权，为主要责任人。对于自制拍摄的电视剧，按照签约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。公司向客户进行影视剧播映权授权时，客户根据合同约定对影视剧播映带或其他载体进行审核，在约定工作日内若未提出异议，视为影视剧介质符合合同要求。根据合同约定，客户一般在签约、开机、介质交付和播出等阶段分期支付款项。本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。公司单个影视剧播映权授权属于单项履约义务，在满足收入确认时点进行收入确认。公司根据与客户确定的交易价格作为收入的计量依据。

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	151,838.11	489,527.78
教育费附加	108,430.15	530,936.91
房产税	180,496.89	126,885.88
土地使用税	662.86	512.86
印花税	176,611.58	193,700.13
文化事业建设费	408,000.00	360,000.00
其他	4,780.00	2,718.66
合计	1,030,819.59	1,704,282.22

其他说明：

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,065,560.21	21,458,261.75
办公费	813,593.82	819,724.60
差旅费	678,645.65	497,907.21
租赁费	1,863,853.92	1,891,425.39
咨询费	3,633,267.26	3,864,762.09
折旧摊销费	669,707.94	2,341,905.65
业务招待费	676,531.54	474,974.93
其他	638,084.48	979,190.32
合计	28,039,244.82	32,328,151.94

其他说明：

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,898,895.16	3,052,006.73
广告宣传、业务发行费	2,015,074.15	2,338,548.70

办公费	794.08	1,594.75
差旅费	67,504.72	5,310.10
其他	37,522.09	16,156.50
合计	5,019,790.20	5,413,616.78

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
制作成本		39,562.00
合计	0.00	39,562.00

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	1,203,172.65	9,531,193.27
减：利息收入	-5,594,980.26	-6,097,317.84
汇兑损失	-6,557.31	-1,930,351.11
减：汇兑收益		
手续费支出	35,020.65	47,280.03
合计	-4,363,344.27	1,550,804.35

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
国产纪录片及创作人才扶持资金	28,301.89	
厦门市智能视听产业发展扶持资金-《血战松毛岭》	600,000.00	
厦门市影视产业发展专项资金剧本《血战松毛岭》影视剧本播映奖励补助（中国共产党厦门市委员会宣传部）	6,600.00	
政府扶持金	18,000.00	54,000.00
文艺精品资助经费	340,000.00	400,000.00
“投贷奖”支持资金		2,376,263.41
福建省广播电视局电视剧网络剧创作专项资金		471,698.10
浙江横店影视产业实验区扶持资金		826,749.00
横店影视城支持影视企业稳定经营加快发展奖励		330,000.00
东阳市财政国库抢发展奖励		50,000.00

进项税加计抵减	1,968,709.21	2,395,268.57
个税手续费返还	11,524.30	102,484.47
稳岗补贴	1,240.88	5,689.19
残保金减免		14,173.35
合计	2,974,376.28	7,026,326.09

68、净敞口套期收益

69、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	2,862,738.86	3,108.09
合计	2,862,738.86	3,108.09

其他说明：

70、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	-4,050,527.23	-301,583.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益		3,501.16
债务重组收益	10,562,289.24	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-102,448.12	
其他		124,256.62
合计	6,409,313.89	-173,825.68

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
应收票据坏账损失	600,000.00	-600,000.00
应收账款坏账损失	19,295,518.35	63,262,241.26
其他应收款坏账损失	-1,064,620.04	-7,410,572.99
债权投资减值损失	8,459,675.04	
合计	27,290,573.35	55,251,668.27

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
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-20,203,949.72	-71,720,435.71
合计	-20,203,949.72	-71,720,435.71

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
非流动资产处置利得	5,114,233.28	-316,076.29
其中：固定资产处置利得	5,114,233.28	-316,076.29
合计	5,114,233.28	-316,076.29

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	7,003,680.31	30,084,411.42	7,003,680.31
无法支付的应付款	829,718.02	140,928.97	829,718.02
艺人解约收入	801,886.77		801,886.77
违约赔偿收入		2,596,037.38	
其他	0.16	138,738.74	0.16
合计	8,635,285.26	32,960,116.51	8,635,285.26

其他说明：

注 1：本公司本期收到南昌经济技术开发区财政金融局企业上市奖励资金 5,000,000.00 元，系根据《南昌经开区推进企业上市“映山红行动”利用资本市场发展的若干政策措施（试行）》洪经工管办规[2021]1 号文件拨入。

注 2：本公司控股子公司北京慈文电影发行有限公司本期获得属地经营贡献增量项目扶持资金 1,579,878.59 元系根据杨镇地区招商引资管理办法有关规定拨入。

注 3：本公司控股子公司慈文（厦门）影视文化传播有限责任公司本期获得落户奖励款 333,801.72 元系根据《厦门市进一步促进影视产业发展的若干规定》（厦府[2019]240 号）、湖里区关于落实厦门市人民政府《进一步促进文化产业发展补充规定》支持影视产业发展的实施意见（厦湖委办[2018]128 号）文件拨入。

注 4：本公司全资子公司上海慈文影视传播有限公司本期获得发展支持金 90,000.00 元系根据《上海市助行业强主体稳增长的若干政策措施》（沪府规〔2022〕12 号）第三条“支持广告行业恢复发展”的有关规定拨入。

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
罚款支出	26,270.00		26,270.00
违约赔偿支出	578,187.05	15,750,680.03	578,187.05
滞纳金	12,589.73	300.01	12,589.73

其他	300.00	15,737.67	300.00
合计	617,346.78	15,766,717.71	617,346.78

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	260,565.02	17,803,822.99
递延所得税费用	11,333,853.92	863,291.74
合计	11,594,418.94	18,667,114.73

(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	38,960,355.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,740,088.94
子公司适用不同税率的影响	149,021.32
调整以前期间所得税的影响	5,172.69
非应税收入的影响	997,168.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,872.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,637,913.03
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,271,435.30
所得税减免优惠的影响	-213,026.50
其他	146,598.71
所得税费用	11,594,418.94

其他说明：

77、其他综合收益

详见第十节、七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
政府奖励、补助及个税手续费返还	8,011,045.49	34,701,295.59
利息收入	5,594,980.26	6,097,317.84

其他营业外收入	801,886.93	138,738.74
收到其他单位及个人往来款	7,996,513.30	11,374,284.80
冻结银行存款解冻	4,759,068.98	
合计	27,163,494.96	52,311,636.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用中的支付额	10,278,209.12	9,293,364.47
营业外支出	617,346.79	16,037.39
银行手续费	35,020.65	47,280.03
支付其他单位的往来	3,081,080.78	13,701,264.51
合计	14,011,657.34	23,057,946.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
理财产品		49,000,000.00
房屋建筑物出售	4,407,800.00	
债权投资收回本金及收益	9,990,292.22	
合计	14,398,092.22	49,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的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
理财产品	199,000,000.00	50,000,000.00
债权投资	16,000,000.00	
股权投资	10,000,000.00	
合计	225,000,000.00	50,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

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
应收票据贴现借款	9,865,833.34	
银行承兑汇票贴现借款保证金		31,000,000.00
银行借款定期存单质押		27,000,000.00
合计	9,865,833.34	58,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
租赁付款额	1,629,622.80	1,629,622.80
合计	1,629,622.80	1,629,622.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	60,000,000.00	45,415,833.34	192,303.17	131,413.34	69,865,833.34	35,610,889.83
长期借款	16,224,502.50		539,372.50	16,763,875.00		
长期应付款	16,160,989.68		439,644.43	16,600,634.11		
租赁负债	770,105.33		1,554,157.24	1,552,021.71		772,240.86
合计	93,155,597.51	45,415,833.34	2,725,477.34	35,047,944.16	69,865,833.34	36,383,130.69

(4) 以净额列报现金流量的说明 (5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**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	27,365,936.82	54,642,834.69
加：资产减值准备	20,203,949.72	71,720,435.71
信用减值损失	-27,290,573.35	-55,251,668.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,062,717.30	2,279,994.55
使用权资产折旧	1,523,843.80	1,529,142.79
无形资产摊销		33,980.55
长期待摊费用摊销	35,227.92	183,036.79
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）	-5,114,233.28	316,076.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,862,738.86	-3,108.09
财务费用（收益以“-”号填列）	1,196,615.34	7,600,842.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,409,313.89	173,825.68
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	11,413,664.23	992,968.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-79,810.31	1,797,123.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	279,375,302.42	197,160,500.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,693,946.02	94,520,404.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-324,598,524.41	-134,587,958.70
其他	4,759,068.98	
经营活动产生的现金流量净额	12,275,078.45	243,108,430.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	173,543,384.15	361,520,367.94
减：现金的期初余额	361,520,367.94	170,897,165.83
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	-187,976,983.79	190,623,202.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,543,384.15	361,520,367.94
其中：库存现金		28,053.72
可随时用于支付的银行存款	173,543,384.15	361,492,314.22
三、期末现金及现金等价物余额	173,543,384.15	361,520,367.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,458,944.28	8,214,614.78

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行存款	3,455,545.80	8,214,614.78	冻结
其他货币资金	3,398.48		存出投资款
合计	3,458,944.28	8,214,614.78	

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	674,453.32	7.0827	4,776,950.55
欧元			

港币	108,851.43	0.90622	98,643.34
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
办公楼	865,442.29	
汽车	21,238.92	
合计	886,681.21	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
制作成本		39,562.00
合计		39,562.00
其中：费用化研发支出		39,562.00

1、符合资本化条件的研发项目

2、重要外购在研项目

九、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (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
- (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
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

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：

公司名称	变动原因	合并范围变动时间	投资成本（万元）	出资比例(%)
银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划	投资设立	2023 年 1 月	20,000.00	100.00

注：根据公司董事会《关于使用闲置资金进行委托理财的决议》，公司子公司上海慈文影视传播有限公司（以下简称“上海慈文”）与银河金汇证券资产管理有限公司签署合同，委托其管理和运用资产管理计划财产，上海慈文出资比例 100%，因持有的份额而享有的回报使本公司面临可变回报的影响重大，据此判断上海慈文作为资产管理计划的主要责任人，将该单一资产管理计划并纳入合并报表范围。

6、其他

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
一级子公司							
无锡慈文传媒有限公司	163,263,158.00	无锡	江苏无锡	影视制作	100.00%	0.00%	反向收购
海南大秦帝国影视传媒有限公司	142,800,000.00	海南	海南	影视制作	70.00%	0.00%	投资设立
江西慈文影视文化传媒有限公司	2,000,000.00	南昌	江西南昌	影视制作	100.00%	0.00%	投资设立
上海慈文影视传播有限公司	50,000,000.00	上海	上海	影视制作	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
二级子公司						0.00%	
东阳紫风影视制作有限公司	13,000,000.00	东阳	浙江东阳	影视制作	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
北京慈文投资管理有限公司	20,000,000.00	北京	北京	资产管理	0.00%	100.00%	投资设立
新疆建纬传媒有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	影视制作	0.00%	100.00%	投资设立
正视觉国际影视文化发展(北京)有限公司	10,000,000.00	北京	北京	设计制作	0.00%	100.00%	投资设立
北京慈文影视制作有限公司	5,000,000.00	北京	北京	影视制作	0.00%	100.00%	同一控制下企业合并
慈文(厦门)影视文化传播有限责任公司	10,000,000.00	厦门	福建厦门	影视制作	0.00%	90.00%	投资设立
北京慈文电影发行有限公司	3,000,000.00	北京	北京	影视发行	0.00%	74.47%	投资设立
香港慈文影视传播有限公司	818,600.00	香港	香港	影视制作	0.00%	100.00%	投资设立
霍尔果斯定坤影视传播有限公司	10,000,000.00	新疆	新疆	影视制作	0.00%	100.00%	投资设立

北京赞成科技发展有限公司	10,000,000.00	北京	北京	信息服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
上海蜜淘影业有限公司	3,000,000.00	上海	上海	影视制作	0.00%	90.00%	投资设立
上海微颗影业有限公司	3,000,000.00	上海	上海	影视制作	0.00%	65.00%	投资设立
上海视骊影视制作有限公司	3,000,000.00	上海	上海	影视制作	0.00%	65.00%	投资设立
上海慈文文化经纪有限公司	1,000,000.00	上海	上海	经纪业务	0.00%	100.00%	投资设立
北京思凯通科技有限公司	10,000,000.00	北京	北京	信息服务	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划	200,000,000.00	不适用	不适用	委托理财		100.00%	投资设立

单位：元

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：

项目	持股比例(%)	资产规模	净资产规模	已分配收益	净利润
银河金汇达汇增盈 5 号单一资产管理计划	100.00	202,865,846.95	202,719,184.36		2,719,184.36

注：根据公司董事会《关于使用闲置资金进行委托理财的决议》，公司子公司上海慈文影视传播有限公司（以下简称“上海慈文”）与银河金汇证券资产管理有限公司签署合同，委托其管理和运用资产管理计划财产，上海慈文出资比例 100%，因持有的份额而享有的回报使本公司面临可变回报的影响重大，据此判断上海慈文作为资产管理计划的主要责任人，将该单一资产管理计划并纳入合并报表范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

通过委托协议确认。

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
上海蜜淘影业有限公司	10.00%	-5,687.50	0.00	11,345,732.61
上海微颗影业有限公司	35.00%	865,932.50	0.00	-26,016,642.24
上海视骊影视制作有	35.00%	-833.23	0.00	1,945,203.74

限公司				
北京慈文电影发行有限公司	25.53%	-1,145,088.86	0.00	2,294,925.63
海南大秦帝国影视传媒有限公司	30.00%	-3,183.54	0.00	15,404,557.27
慈文(厦门)影视文化传播有限责任公司	10.00%	27,041.46	0.00	449,984.96

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
上海蜜淘影业有限公司	132,744,119.99	7,393,393.95	132,751,513.94	19,294,187.87		19,294,187.87	130,650,046.24	7,393,393.95	130,657,440.19	17,143,239.12		17,143,239.12
上海微颢影业有限公司	26,208,161.90	7,385,385.95	26,215,547.85	100,548,811.40		100,548,811.40	45,979,633.09	7,385,385.95	45,987,019.04	122,794,375.45		122,794,375.45
上海视骊影视制作有限公司	9,387,747.19	45,893,053.05	9,433,640.24	3,875,915.26		3,875,915.26	9,390,127.84	45,893,053.05	9,436,020.89	3,875,915.26		3,875,915.26
北京慈文电影发行有限公司	84,912,147.71	982,355.35	84,913,130.06	75,923,997.14		75,923,997.14	111,888,795.15	982,355.35	111,889,777.50	98,415,376.79		98,415,376.79
海南大秦帝国影视传媒有限公司	51,309,039.55	44,705,625.62	51,353,745.17	5,220,220.94		5,220,220.94	51,348,112.81	56,869,079.07	51,404,981.88	45,835,945.94		45,835,945.94
慈文(厦门)影视文化	70,149,321.00		70,149,321.00	65,649,471.44		65,649,471.44	14,843,759.27		14,843,759.27	10,614,324.28		10,614,324.28

传播 有限 责任 公司												
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
上海蜜淘影业有限公司	296,226.41	-56,875.00	-56,875.00	8,656,967.51	350,662.47	2,145,591.52	2,145,591.52	840,088.93
上海微颢影业有限公司	45,455.786.92	2,474,092.86	2,474,092.86	8,381,536.06	1,835,550.05	1,058,307.22	1,058,307.22	426,288.40
上海视骊影视制作有限公司	0.00	-2,380.65	-2,380.65	-2,493.86	0.00	283,449.03	283,449.03	7,400,056.55
北京慈文电影发行有限公司	3,420,165.51	4,485,267.79	4,485,267.79	16,398,005.96	166,310.735.22	23,719.990.41	23,719.990.41	20,039,247.11
海南大秦帝国影视传媒有限公司	21,238.92	10,621.71	10,621.71	0.00		249,167.04	249,167.04	124,073.19
慈文（厦门）影视文化传播有限责任公司	1,132,075.47	270,414.57	270,414.57	9,059,056.14	57,547,170.01	1,087,008.91	1,087,008.91	1,246,308.76

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

(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

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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
灵河影视制作（上海）有限公司	上海	上海	广播电视节目制作等		20.00%	权益法

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

(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
	灵河影视制作（上海）有限公司	灵河影视制作（上海）有限公司
流动资产	130,916,393.00	537,554,951.68
非流动资产	75,466.82	100,588.56
资产合计	130,991,859.82	537,655,540.24
流动负债	123,984,085.19	510,421,539.25
非流动负债		
负债合计	123,984,085.19	510,421,539.25
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	7,007,774.63	27,234,000.99
按持股比例计算的净资产份额	1,401,554.93	5,446,800.20
调整事项	0.01	0.01
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	0.01	0.01
对联营企业权益投资的账面价值	1,401,554.94	5,446,800.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	366,781,119.92	3,679,245.18
净利润	-20,226,226.36	-1,657,582.54
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-20,226,226.36	-1,657,582.54
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	10,613,797.74	619,079.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,281.96	-1,700.48
--综合收益总额	-5,281.96	-1,700.48

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

(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

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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益——政府补助	2,974,376.28	7,026,326.09
营业外收入——政府补助	7,003,680.31	30,084,411.42
合计	9,978,056.59	37,110,737.51

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

本公司的金融工具主要包括：应收账款、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产。

- 信用风险

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

本期未发生已逾期未减值的金融资产。

本期存在单项减值的金融资产，详见附注五、（四）应收账款

- 市场风险

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

1、利率风险

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

2、外汇风险

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

(三) 流动性风险

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

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

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

十三、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	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		202,862,448.47	15,094,339.64	217,956,788.11
(1) 债务工具投资			15,094,339.64	15,094,339.64
(2) 权益工具投资		202,862,448.47		202,862,448.47
(三) 其他权益工具投资			9,452,776.18	9,452,776.18
持续以公允价值计量的资产总额		202,862,448.47	24,547,115.82	227,409,564.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

以资产负债表日所持产品的发行银行或其他金融机构提供的产品估值进行计量。

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

其他权益工具投资为公司持有的非交易性权益工具投资，主要采用市场法、资产基础法及收益法进行估值计量。其中环娱动力（北京）国际广告传媒有限公司、霍尔果斯非凡响影视制作有限公司、东方物语文化传媒（天津）有限公司经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司使用公司持股比例对应净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

第三层次公允价值计量的交易性金融资产为公司投资的根据发行收益结算的影视剧债权投资，以按照收益分配比例计算的预期发行收入作为公允价值的合理估计进行计量。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十四、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
华章天地传媒投资控股集团有限公司	江西南昌	商务服务业	1,600,000,000.00	20.05%	28.60%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江西省人民政府。

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“第十节、十、在其他主体中的权益”。

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“第十节、十、在其他主体中的权益”。

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
灵河影视制作（上海）有限公司	联营

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
江西省文信一号文化产业发展投资基金（有限合伙）	受同一最终控制方控制
罗劲松	子公司少数股东

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
灵河影视制作（上海）有限公司	影视制作费	1,500,000.00		否	40,412,422.44
江西电影集团有限责任公司	观影服务	2,250.00		否	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（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
江西省金杜鹃私募基金管理有限公司	汽车	10,619.46	
江西省新华书店资产经营有限公司	汽车	10,619.46	

（4）关联担保情况

（5）关联方资金拆借

6) 关联方资产转让、债务重组情况

（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	3,037,441.23	2,543,600.00

(8) 其他关联交易

公司全资子公司北京慈文投资管理有限公司（以下简称“慈文投资”）与公司关联方江西省文信一号文化产业发展投资基金（有限合伙），共同投资认购嘉兴至桐股权投资合伙企业（有限合伙）的相应份额。基金的管理人为专业投资机构上海敦鸿资产管理有限公司，慈文投资以自有资金出资共计人民币 1,000 万元认购基金份额。

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
其他应收款	灵河影视制作（上海）有限公司	3,380,000.00	33,800.00		
合计		3,380,000.00	33,800.00		

(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	灵河影视制作（上海）有限公司	39,514,000.00	38,014,000.00
其他应付款	罗劲松	2,954,942.38	
合计		42,468,942.38	38,014,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2017年6月，上海慈文影视传播有限公司向北京市东城区人民法院起诉北京盛世骄阳文化传播有限公司支付就电视剧《爸爸父亲爹》许可使用费人民币835万元及相应的违约金。2018年3月6日，北京市东城区人民法院出具（2017）京0101民初11861号民事判决书，判决被告支付原告许可费835万元及相应的违约金。2018年4月11日，上海慈文影视传播有限公司向法院申请强制执行，截至目前已执行回款17.17万元，尚未执行完毕。2018年12月25日，执行法院终结本次执行，待发现可供执行的财产线索后再申请恢复执行。截至2023年12月31日公司针对该应收款已全额计提坏账准备。

2、2017年12月28日，上海慈文影视传播有限公司向北京仲裁委提请仲裁，要求北京圣田嘉禾文化传媒有限公司退还《毛丫丫被婚记》买断费用人民币1600万元及相应的利息、违约金。2018年5月15日北京仲裁委员会出具（2018）京仲裁字0881号裁决书，对本金全部支持、违约金部分支持、律师费部分支付、仲裁申请费对方全部承担。目前公司只收到退款20万元。2019年5月16日，上海慈文影视传播有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，起诉北京圣田嘉禾文化传播有限公司、曦卡（上海）影视文化传媒有限公司、永洲影业传媒（北京）股份有限公司、霍尔果斯永洲影视传媒有限公司四家公司，要

求上述被告停止对电视剧《毛丫丫被婚记》的侵权行为，并赔偿损失 1,829 万元。2021 年 6 月 25 日，北京知识产权法院出具二审民事判决书（2020）京 73 民终 1990 号，驳回上诉，维持原判（驳回诉讼请求）。截至 2023 年 12 月 31 日公司针对该库存商品已全额计提存货跌价准备。

3、2022 年 1 月，北京慈文电影发行有限公司诉北京梦工场投资管理有限公司、北京世纪国清科技有限公司，要求解除与北京梦工场投资管理有限公司于 2018 年 3 月 16 日签署的连续剧《神探伽利略》联合开发投资协议，返还慈文电影已支付的版权授权费用并赔偿慈文电影损失 807.48 万元，北京世纪国清科技有限公司对 807.48 万元承担连带支付责任。2022 年 6 月，北京梦工场投资管理有限公司反诉北京慈文电影发行有限公司，请求判令北京慈文电影发行有限公司向北京梦工场投资管理有限公司支付人民币 300.00 万元，资金占用利息损失 45.55 万元，反诉请求金额合计 345.55 万元。2023 年 8 月 23 日，北京朝阳区人民法院出具的一审民事判决书（2022）京 0105 民初 35517 号，判决确认北京慈文电影发行有限公司与北京梦工场投资管理有限公司于 2018 年 3 月 16 日签署的《连续剧〈神探伽利略〉联合开发投资协议》以及《连续剧〈神探伽利略〉联合开发投资协议之补充协议》于 2021 年 5 月 12 日解除；北京慈文电影发行有限公司于本判决生效后十日内向北京梦工场投资管理有限公司支付 240 万元；驳回北京慈文电影发行有限公司的其他诉讼请求；驳回北京梦工场投资管理有限公司的其他反诉请求。北京慈文电影发行有限公司不服判决，已提起上诉。截至报告出具日，法院还未就北京慈文电影发行有限公司上诉请求作出判决。因该诉讼事项，北京慈文电影发行有限公司银行存款 3,455,545.80 元被冻结。截至 2023 年 12 月 31 日北京慈文电影发行有限公司挂账应付北京梦工场投资管理有限公司 300 万元，该款项系采购神探伽利略版权所产生，与账面存货为同一交易事项。截至 2023 年 12 月 31 日，《神探伽利略》计提存货跌价准备后账面价值为 566,037.74 元，对应一审判决无需支付北京梦工场投资管理有限公司 60 万元的不含税部分。

4、（1）新疆建纬《人潮汹涌》案：2023 年 4 月，新疆建纬传媒有限公司向北京仲裁委员会申请仲裁，要求少年派影业无锡有限公司支付《人潮汹涌》收益分成 627.14 万元；支付迟延履行违约金 202.13 万元(以 1250 万元为基数，自 2021 年 8 月 12 日起至实际给付之日止，按日利率万分之三计算，暂计算至 2023 年 2 月 1 日)。2023 年 11 月 30 日收到裁决书(2023)京仲案字第 02225 号，裁决少年派影业无锡有限公司需向新疆建纬传媒有限公司支付收益分成 543.56 万元，并支付以 326.79 万元为基数，自 2023 年 2 月 2 日至实际给付日的利息（日万分之三）。

（2）上海慈文《1950 我们正年轻》案：2023 年 4 月上海慈文影视传播有限公司向北京仲裁委员会申请仲裁,要求少年派影业无锡有限公司支付电影《1950 我们正年轻》投资款 50.00 万元；支付投资款对应的利息 17.61 万元(以 50.00 万元为基数，自 2020 年 9 月 28 日起至实际给付之日止，按年利率 15% 计算，暂计算至 2023 年 2 月 1 日)；支付迟延履行违约金 2.81 万元(以 50.00 万元为基数，自 2022 年 7 月 30 日起至实际给付之日止，按日利率万分之三计算，暂计算至 2023 年 2 月 1 日)。2023 年 11 月 30 日收到裁决书

(2023)京仲案字第 02232 号：裁决少年派公司向上海慈文支付收益分成及利息共计 67.61 万元，以及支付以 50.00 万元为基数，自 2023 年 2 月 2 日至实际给付日的利息（年利率 15%为标准）。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司针对少年派影业无锡有限公司应收账款计提 50%坏账准备。

5、2023 年 4 月东阳紫风影视制作有限公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求华视娱乐投资集团股份有限公司返还电视剧《月亮上的篝火》投资款 1280 万元。案件审理过程中，双方达成和解，2023 年 12 月 26 日北京市朝阳区人民法院出具民事调解书(2023)京 0105 民初 48843 号，调解书确认双方按照和解协议约定执行：华视娱乐投资集团股份有限公司向东阳紫风影视制作有限公司分 16 期返还投资款 1280 万元与其他费用 10 万元，合计 1290 万元。截至报告出具日，华视娱乐投资集团股份有限公司已按和解协议约定回款 80 万元。

(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

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
债权投资	变更还款金额和期限	7,117,972.61	4,150,293.64					法院调解
合计	——	7,117,972.61	4,150,293.64					——

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

公司之子公司东阳紫风影视制作有限公司与北京庚辰影视文化传媒有限公司、完美时空(北京)影视文化有限公司签署三方联合摄制协议，以存货《唐木木的婚事》换取《亲爱的农夫先生》1,080 万元份额，该交换系三方基于自身发行渠道及资源的考量。《唐木木的婚事》原账面余额 1,080 万元，计提存货跌价准备 1,080 万元，转让该资产对公司净利润影响 10,187,401.25 元，该交易已列示在当期非经常性损益中。

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织机构、管理要求等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	主营业务收入	主营业务成本	分部间抵销	合计
影视剧业	459,008,268.65	423,122,108.21		
游戏产品及渠道推广	1,294,471.21	444,543.48		

业				
其他	886,682.75	1,401,129.24		
合计	461,189,422.61	424,967,780.93		

(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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,016,000.00	0.00
合计	20,016,000.00	0.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	20,016,000.00	100.00%			20,016,000.00	0.00				0.00
其中：										
组合 1：关联方组合	20,016,000.00	100.00%			20,016,000.00	0.00				0.00
合计	20,016,000.00	100.00%			20,016,000.00	0.00				

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
关联方组合	20,016,000.00		
合计	20,016,000.00		

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账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(4) 本期实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
霍尔果斯定坤影视传播有限公司	20,016,000.00		20,016,000.00	100.00%	
合计	20,016,000.00		20,016,000.00	100.00%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,150,685,486.33	1,025,071,611.07
合计	1,150,685,486.33	1,025,071,611.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收利息情况

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

5) 本期实际核销的应收股利情况

(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
合并范围内关联方往来	1,150,684,944.80	1,025,070,944.80
其他	547.00	673.00
减：坏账准备	-5.47	-6.73
合计	1,150,685,486.33	1,025,071,611.07

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,150,685,491.80	1,025,071,617.80
合计	1,150,685,491.80	1,025,071,617.80

3) 按坏账计提方法分类披露

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	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账	1,150,685,491.	100.00%	5.47	0.00%	1,150,685,486.	1,025,071,617.	100.00%	6.73	0.00%	1,025,071,611.

账准备	80				33	80				07
其中：										
无风险组合	1,150,684,944.80	100.00%	0.00	0.00%	1,150,684,944.80	1,025,070,944.80	100.00%	0.00	0.00%	1,025,070,944.80
账龄组合	547.00	0.00%	5.47	1.00%	541.53	673.00	0.00%	6.73	1.00%	666.27
合计	1,150,685,491.80	100.00%	5.47	0.00%	1,150,685,486.33	1,025,071,617.80	100.00%	6.73	0.00%	1,025,071,611.07

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	
2023 年 1 月 1 日余额		6.73		6.73
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-1.26		-1.26
2023 年 12 月 31 日余额		5.47		5.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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	转销或核销	其他	
账龄组合	6.73	-1.26				5.47
合计	6.73	-1.26				5.47

- 5) 本期实际核销的其他应收款情况
- 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
- 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,025,381,19 2.00		2,025,381,19 2.00	2,025,381,19 2.00		2,025,381,19 2.00
合计	2,025,381,19 2.00		2,025,381,19 2.00	2,025,381,19 2.00		2,025,381,19 2.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
无锡慈文 传媒有限 公司	2,008,300 ,000.00			50,706,96 3.67			1,957,593 ,036.33	
海南大秦 帝国影视 传媒有限 公司	15,081,19 2.00						15,081,19 2.00	
江西慈文 影视文化 传媒有限 公司	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
上海慈文 影视传播 有限公司			50,706,96 3.67				50,706,96 3.67	
合计	2,025,381 ,192.00		50,706,96 3.67	50,706,96 3.67			2,025,381 ,192.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初 余额 (账 面价 值)	减值 准备 期初 余额	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

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(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	18,883,018.88	18,867,924.60		
合计	18,883,018.88	18,867,924.60		

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
影视剧业	18,883,018.88	18,867,924.60					18,883,018.88	18,867,924.60
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	18,883,018.88	18,867,924.60					18,883,018.88	18,867,924.60

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

二十、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
----	----	----

非流动性资产处置损益	5,114,233.28	处置子公司固定资产
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	9,966,532.29	收到的政府各类补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,760,290.74	交易性金融资产公允价值变动损益及处置金融资产产生损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	42,093,426.68	单独计提减值的应收账款因追回款项转回
非货币性资产交换损益	10,187,401.25	项目置换收益
债务重组损益	10,562,289.24	项目债务重组
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,014,258.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,524.30	
减：所得税影响额	13,950,207.11	
少数股东权益影响额（税后）	475,752.94	
合计	67,283,995.90	--

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

项目	涉及金额	说明
计入其他收益的个税手续费返还	11,524.30	与公司正常经营业务无直接关系

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	2.90%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.16%	-0.0835	-0.0835

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

慈文传媒股份有限公司

法定代表人：周敏

2024年4月17日