



上海新文化传媒集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021-021

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨震华、主管会计工作负责人徐敏芝及会计机构负责人(会计主管人员)吴涛声明：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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了对财务报表发表的带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内，公司营业总收入 **33,885.64** 万元，较上年同期下降 **39.06%**；营业利润 **-166,095.21** 万元，较上年同期下降 **61.68%**；利润总额为 **-166,403.91** 万元，较上年同期下降 **58.49%**；归属于上市公司股东的净利润为 **-167,261.54** 万元，较上年同期下降 **76.35%**。经营指标下降的主要原因：**1、广告、影视行业受疫情影响较为严重导致收入下降。2、报告期内资产减值损失 4.41 亿元，信用减值损失 8.77 亿元，对公司净利润产生重大影响。**公司主营业务、核心竞争力、主要财务指标未发生重大不利变化，与行业趋势一致。广告、影视行业目前不存在产能过剩、持续衰退或者技术替代等情形，对广告投放和娱乐产品的需求也将持续加强。公司持续经营能力存在一定风险，公司将采取各种积极的措施消除风险因素的影响。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营中可能面临的各种风险情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中“（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

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 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	49
第七节 优先股相关情况	55
第八节 可转换公司债券相关情况	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	57
第十节 公司治理	68
第十一节 公司债券相关情况	74
第十二节 财务报告	80
第十三节 备查文件目录	197

释义

释义项	指	释义内容
新文化、公司、本公司	指	上海新文化传媒集团股份有限公司
控股股东、拾分自然	指	拾分自然（上海）文化传播有限公司
渠丰国际	指	上海渠丰国际贸易有限公司
郁金香	指	全资子公司郁金香广告传播（上海）有限公司
达可斯	指	全资子公司沈阳达可斯广告有限公司
上海达可斯	指	上海达可斯数字技术有限公司
PDAL	指	参股公司 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED
实际控制人	指	张赛美
新文化香港	指	全资子公司新文化传媒香港有限公司
《股权转让协议》	指	《新文化传媒香港有限公司与周星驰关于 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED 之股权转让协议》
中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中诚信国际	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2020 年 1-12 月份
元	指	人民币元
发行许可证	指	电视剧摄制完成后，经国家广播电视总局或省级广播电视局审查通过后取得的行政性许可文件，只有取得发行许可证后方可发行电视剧
公映许可证	指	电影摄制完成后，经国家电影局审查通过后取得的行政性许可文件，全称为《电影公映许可证》，电影只有在取得该许可证方可发行放映

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新文化	股票代码	300336
公司的中文名称	上海新文化传媒集团股份有限公司		
公司的中文简称	新文化		
公司的外文名称（如有）	Shanghai New Culture Media Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NCG		
公司的法定代表人	杨震华		
注册地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室		
注册地址的邮政编码	200081		
办公地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室		
办公地址的邮政编码	200081		
公司国际互联网网址	www.ncmedia.com.cn		
电子信箱	xinwenhua@ncmedia.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张津津	
联系地址	上海市虹口区东江湾路 444 号北区 238 室	
电话	021-65871976	
传真	021-65873657	
电子信箱	xinwenhua@ncmedia.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
签字会计师姓名	蔡海健、陶昕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	338,856,416.31	556,053,770.53	-39.06%	805,824,104.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,672,615,435.44	-948,446,568.76	-76.35%	31,618,073.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,675,790,811.21	-924,498,471.77	-81.26%	10,750,156.42
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,231,735.89	64,102,532.91	43.88%	-149,080,755.32
基本每股收益（元/股）	-2.07	-1.18	-75.42%	0.04
稀释每股收益（元/股）	-2.07	-1.18	-75.42%	0.04
加权平均净资产收益率	-142.62%	-37.83%	下降 104.79 个百分点	1.06%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	1,425,644,299.79	3,256,479,044.52	-56.22%	4,791,738,492.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	333,105,668.91	2,025,282,620.81	-83.55%	2,982,408,082.72

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	2020 年	2019 年	备注
营业收入（元）	338,856,416.31	556,053,770.53	无
营业收入扣除金额（元）	1,890,735.20	685,200.00	房租收入
营业收入扣除后金额（元）	336,965,681.11	555,368,570.53	无

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,502,561.08	108,300,209.22	41,071,476.90	83,982,169.11
归属于上市公司股东的净利润	7,636,716.68	-105,414,502.01	-76,832,203.03	-1,498,005,447.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,258,320.55	-104,120,430.32	-77,679,535.56	-1,497,249,165.88
经营活动产生的现金流量净额	3,452,036.89	-56,770,371.95	96,607,552.51	48,942,518.44

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	210,582.76	-611,283.44	-436,580.69	主要系固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,686,582.02	10,971,876.21	17,079,843.72	主要系政府补助及其他收益摊销
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,400,000.00			主要系前期预计负债转回
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融	5,038,472.68	-12,007,576.42	3,617,741.67	主要系金融资产处置损益及公允价值变动

负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,487,046.46	-21,743,053.72	8,041,232.78	主要系固定资产报废损失
其他符合非经常性损益定义的损益项目		549,083.78		
减：所得税影响额	962,147.74		6,886,210.71	
少数股东权益影响额（税后）	-288,932.51	1,107,143.40	548,109.70	
合计	3,175,375.77	-23,948,096.99	20,867,917.07	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第1号——上市公司从事影视业务》的披露要求

公司主要从事户外LED大屏幕媒体运营所拓展线上线下媒体运营、媒体资源开发和广告发布业务，以及电影、电视剧（网剧）、综艺等内容的投资、制作、发行及衍生业务。公司广告业务在产业链中立足于广告策划、代理、投放环节，盈利模式以为品牌提供全案策划及线上线下互动的广告投放服务为收入；同时以股权投资整合上下游资源，获得财务收益。影视业务以“优质IP资源”为核心，立足于精品内容的生产，盈利模式以投资、制作、发行业务为切入点获得收益。

报告期内，公司营业总收入33,885.64万元，较上年同期下降39.06%；营业利润-166,095.21万元，较上年同期下降61.68%；利润总额为-166,403.91万元，较上年同期下降58.49%；归属于上市公司股东的净利润为-167,261.54万元，较上年同期下降76.35%。户外广告板块收入及利润减少的主要原因：一方面，因疫情导致公共场所人流限制以及外出人群减少，广告主投放预算缩减，同时国内多地开展户外广告的整治，对公司广告业务收入带来一定的影响；另一方面，媒体资源的阵地租金相对固定，公司为了保持已有阵地资源，报告期内依旧照常支付LED大屏成本。影视内容制作行业仍处于持续不断的调整之中，受疫情、客户偿付能力等因素影响，项目回报期延长、投资项目减少等问题导致影视业务业绩下滑。

报告期内，公司营业收入及成本按行业和产品分类的构成情况：

按行业分类	2020年度	
	收入（元）	成本（元）
影视行业	70,754,645.31	97,419,575.34
广告行业	264,901,206.62	358,431,846.58
其他行业	3,200,564.38	1,240,293.31
合计	338,856,416.31	457,091,715.23

按产品类型分类	2020年度	
	收入（元）	成本（元）
影视制作与内容营销	70,754,645.31	97,419,575.34
户外LED大屏	238,794,141.34	330,708,233.21
其他类型广告	26,107,065.28	27,723,613.37
其他	3,200,564.38	1,240,293.31
合计	338,856,416.31	457,091,715.23

报告期内，公司前五名影视剧的营业收入情况：

影视剧名称	营业收入	占公司主营业务收入的比例
前五名影视剧营业收入合计	62,339,320.24元	18.40%

上述前五名影视剧分别为《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）、《亲爱的设计师》、《金爸银爸不换我爸》、《追龙2：追缉大富豪》、《激荡》。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	主要原因系报告期内 PDAL 转入其他非流动资产所致。
固定资产	主要原因系报告期内处置子公司及摊销所致。
无形资产	主要原因系报告期内处置子公司及摊销所致。
货币资金	主要原因系报告期偿还部分公司债券所致。
交易性金融资产	主要原因系报告期内确认参股公司公允价值变动所致。
应收票据	主要原因系应收票据承兑所致。
应收账款	主要原因系应收账款回笼及计提减值准备所致。
预付款项	主要原因系预付款项结转所致。
存货	主要原因系转销满五年版权之存货及存货减值所致。
商誉	主要原因系计提商誉减值所致。
长期待摊费用	主要原因系报告期内处置子公司及摊销所致。
其他非流动资产	主要原因系报告期内 PDAL 长期股权投资转入所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
新文化传媒香港有限公司 100% 股权	设立	净资产人民币 -7,425,576.69 元, 资产总额人民币 147,613,020.32 元。	香港	自主经营	建立内部控制	净利润人民币 -911,598,063.05 元	-2.44%	是

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

（一）公司拥有传媒产业链和渠道一体化的布局优势

公司通过广告业务和影视业务两大板块，利用自身资源优势和对市场需求的精准把握，构建了“内容+渠道”的传媒全产业链的布局。公司渠道业务依托户外LED大屏幕媒体，旗下的郁金香是户外LED大屏媒体细分领域的先行者和领先者，通过郁金香品牌运营了全国一线的户外LED大屏媒体，在全国90多个城市运营超过200块大屏，覆盖领域广且大部分占据上海徐

家汇、陆家嘴，北京王府井、西单等一二线发达城市核心商圈，均是受客户长期追捧的户外优质屏媒资源。下一步，公司将持续扩大在户外大屏幕广告业务方面的经营能力，将内容产品与旗下户外大屏广告资源相结合，进行影视内容的整合营销，结合互联网推广升级业务服务体系，打造具有线上线下互动效应的广告形态，形成市场上稀缺的“内容+渠道”商业模式。

公司以“优质IP资源”为核心，电视剧、电影、综艺、网剧为产品的四大类内容板块。始终坚持走精品路线，开发与制作高质量影视内容，重视与互联网播放平台及新媒体的合作。经过多年的经营，构建了“策划、制作、发行”一体化、规模化的内容生产体系，积累了良好的影视剧领域运营经验、深厚的营销发行网络基础以及丰富的IP储备。

（二）品牌优势

公司高度重视品牌形象的建设，作为上海首家影视制作上市公司，公司在行业内已经深耕16年，沉淀了良好的企业口碑和品牌。公司出品的影视剧产品不但获得良好的口碑，还多次获得“五个一工程”优秀作品奖、“金鹰奖”、“飞天奖”等全国各大奖项。经过多年的运营和持续不断的努力，公司已在影视剧制作和发行领域树立了优秀的品牌形象，获得众多国内外客户的一致肯定。

公司在多年的经营实践中掌握了大量的媒体资源，并在运营管理、客户营销和管理系统建设等各方面积累了丰富的行业运作经验，在行业内外均有很高的知名度和认可度，是国内各大品牌推广的重要宣传阵地。

（三）吸引头部资源聚集，与各行业客户广泛合作

报告期，公司与国内外各大知名4A公司及知名品牌保持长期良好合作关系，积累了丰富的广告客户资源，已服务品牌大客户包括：阿里、腾讯、欧莱雅、卡地亚、瑞表、华为、美的、宝马、上汽大众、人头马、郎酒及雪花等；已服务4A大客户包括：群邑、博视得及恒美等。通过“创新技术+优质资源”双向加持，公司不断获行业权威奖项认可，已获得“2020户外广告优质媒体认证”、“2020城市地标广告媒体认证——上海徐家汇美罗城户外LED”、“抗击疫情公益广告宣传贡献单位”奖；荣获上海市网络视听行业协会颁发的“2020抗击新冠肺炎疫情优秀企业”，以及上海市广告协会颁发的“2020年度表彰单位”等荣誉。公司利用创新技术和创意内容提升媒体价值和广告价值。报告期内公司利用和爱奇艺合作的机会，团队在现有成熟的裸眼3D技术基础上进行自主研发升级，利用90度折角屏构造，使空间更立体、视觉更真实震撼，把爱奇艺的一个新综艺节目《夏日冲浪店》搬上了户外大屏，获得中国国际广告节“现代广告奖”金奖、银奖、铜奖三项殊荣。

（四）打造各类专业团队，提升产品技术及创意输出

整合企业架构及人员结构，实现高效作业，同步引进外部人才，实现内部优化、外部提升的双重效能，根据业务需求扩充各行业管理人员和团队的人才招募，包括来自于：百度、网易、腾讯等全球知名互联网及传媒公司管理人才；深度挖掘及规划大屏业务创新服务模式及体系，提升户外广告投放服务的差异性、专业性，公司以现有核心屏幕资源为基础，通过各块屏幕的呈现形式、整体模块、技术实现、视觉效果等多个参数维度进行考评及分析，积极探索更多互动营销，不断突破户外广告技术壁垒，实现了3D全息数字艺术创意、直播互动、多屏联动、3D动态模组、手机大屏远程互动、AR/VR“扩增实境”感知并操控虚拟现实等专业技术的应用，赋予媒体更潮流、新鲜、震撼、立体的视觉体验，以“创意内容+创新技术赋能”，利用互联网技术营销，形成大小屏宣传和用户联动的传播模式，制造热点事件，提升客户投放效益。

（五）业务经营许可情况及商标

1) 业务经营许可情况

截至报告期末，公司及子公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	上海新文化传媒集团股份有限公司	电视剧制作许可证（甲种）	甲第238号		国家新闻出版广电总局	2019年04月01日至2021年03月31日（更新中）
2	上海新文化传媒集团股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第00131号	制作、发行广播电视节目（时政、新闻及同类专题、专栏除外）	上海市广播电视局	2021年04月01日至2023年03月31日
3	上海新文化传媒集团股份有限公司	电影发行经营许可证	证发字（2018）第050号	电影片发行	国家新闻出版广电总局电影局	2020年08月17日至2022年08月16日
4	上海新文化国	广播电视节目制	(沪)字第00375	制作、发行广播电视节目	上海市广播电	2021年04月01日至2023年

	际交流有限公司	作经营许可证	号	(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	视局	03月31日
5	上海派锐纳国际文化传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第00389号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2021年04月01日至2023年03月31日
6	上海翰熠文化传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第02075号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2021年04月01日至2023年03月31日

2) 商标

截至报告期末，公司及子公司共有9个商标获得中华人民共和国国家工商行政管理总局商标注册核准。具体情况如下：

序号	商标	商标注册证号	核定类别	权利期限
1		5911545	第35类	自2020年03月28日 至2030年03月27日
2		5911546	第41类	自2010年07月07日 至2030年07月06日
3		3257305	第35类	自2014年04月07日 至2024年04月06日
4		3257306	第35类	自2014年04月07日 至2024年04月06日
5		3257307	第35类	自2014年04月07日 至2024年04月06日

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司营业总收入33,885.64万元，较上年同期下降39.06%；营业利润-166,095.21万元，较上年同期下降61.68%；利润总额为-166,403.91万元，较上年同期下降58.49%；归属于上市公司股东的净利润为-167,261.54万元，较上年同期下降76.35%。户外广告板块收入及利润减少的主要原因：一方面，因疫情导致公共场所人流限制以及外出人群减少，广告主投放预算缩减，同时国内多地开展户外广告的整治，对公司广告业务收入带来一定的影响；另一方面，媒体资源的阵地租金相对固定，公司为了保持已有阵地资源，报告期内依旧照常支付LED大屏成本。影视内容制作行业仍处于持续不断的调整之中，受疫情、客户偿付能力等因素影响，项目回报期延长、投资项目减少等问题导致影视业务业绩下滑。同时，因报告期内计提资产减值、信用减值损失，对公司净利润产生重大影响。

(1) 调整广告业务经营模式，优化及整合更优质屏幕资源

公司不断优化及整合更优质屏幕资源，缩减部分开支，同时加大对华东地区重要城市的大屏布局，进一步加强了上海、广州、杭州、南京及苏州等多个城市的LED大屏网络维护，通过对部分核心商圈核心屏幕的软硬件设备升级改造，突破技术壁垒，提升技术及创新竞争优势，梳理行业领先标杆。

公司制定疫情期间的政策调控，主要针对4A及大客户等，根据投放标的、合作客户、合作频次等多维度属性综合判定，给予持续性、稳定性、有一定合作金额的品牌客户提供价格优惠政策及其他可支持的服务等，保持销售业绩，增进合作友好度。同时，尝试探索MCN直播营销模式，给客户MCN直播带货等新媒体广告资源和产品，匹配和跟进MCN机构及达人资源，进行直播、短视频、图文等发布工作。通过加强裸眼3D技术与内容创意相互融合相互促进的业务核心竞争力，以技术赋能创意，以内容链接媒体，促进业务发展。

(2) 消化存量项目，部分影视作品于2020年上线

报告期内，影视内容制作行业仍处于持续不断的调整之中，受疫情、客户偿付能力等因素影响，项目回报期延长、投资项目减少等问题导致业绩下滑。报告期公司继续消化待播项目，优先确保项目排播和现金回笼。首轮播出或上映的影视项目包括电影《肥龙过江》、电视剧《亲爱的设计师》、网络大电影《硬击》（原名《玩命保镖》）、《斗战胜佛之大圣之泪》（原名《斗战胜佛2》）等。

(3) 报告期内公司获奖情况

2020年度，公司荣获广西卫视颁发的“2019广西卫视年度最佳合作公司”荣誉证书、中国广播电视社会组织联合会颁发的“2020年脱贫攻坚赠播优秀电视剧”荣誉证书；获得“2020户外广告优质媒体认证”、“2020城市地标广告媒体认证——上海徐家汇美罗城户外LED”、“抗击疫情公益广告宣传贡献单位”等奖项；爱奇艺《夏日冲浪店》3D户外广告获得中国国际广告节“现代广告奖”金奖、银奖、铜奖三项殊荣；上海市网络视听行业协会颁发的“2020抗击新冠肺炎疫情优秀企业”，以及上海市广告协会颁发的“2020年度表彰单位”等荣誉。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

公司参与投资的电视剧和电影《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）、《美人鱼2》等项目处于后续制作或前期策划阶段；《肥龙过江》、《斗战胜佛之大圣之泪》（原名：斗战胜佛2）、《神刀御厨娘》（原名：热血厨娘）、《硬击》（原名：玩命保镖）已于报告期内播出；《大富翁》因近年来电影市场受疫情影响，投资风险较高，资金占用周期较长，决定暂缓开发；《轩辕剑》因该项目定位高成本制作，考虑到近年电影市场不确定性因素加剧风险性，决定暂缓开发。

2020年度，电视剧及网剧项目具体进展情况如下：

序号	项目名称	预计集数	题材类型	制作进度	主创人员或演员	预计开拍时间
1	电视剧《美人鱼》	45	当代科幻	前期策划	未确定	未确定
2	电视剧《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）	40	古代传奇	前期策划	未确定	预计2021年开拍

2020年度，电影项目具体进展情况如下：

序号	电影名称	制作进度	主创人员或演员	预计或已上映时间
1	《肥龙过江》	已上映	导演、主演：甄子丹 编剧、监制：王晶	2020年2月1日于 爱奇艺、腾讯视频上映
2	《美人鱼2》	后期制作	导演：周星驰	未确定
3	《大富翁》	前期策划	编剧：冯一平	暂缓开发
4	《轩辕剑》	前期策划	监制：江志强	暂缓开发

2020年度，网络大电影具体进展情况如下：

序号	栏目名称	播出平台	播出或预计播出时间
1	《斗战胜佛之大圣之泪》（原名：斗战胜佛2）	爱奇艺	2020年7月3日播出
2	《神刀御厨娘》（原名：热血厨娘）	爱奇艺	2020年3月16日播出
3	《硬击》（原名：《玩命保镖》）	腾讯	2020年12月30日播出
4	《冒牌天师》	主流视频网站	未确定

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 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	338,856,416.31	100%	556,053,770.53	100%	-39.06%
分行业					
影视行业	70,754,645.31	20.88%	112,115,936.42	20.16%	-36.89%
广告行业	264,901,206.62	78.18%	433,427,128.10	77.95%	-38.88%
其他行业	3,200,564.38	0.94%	10,510,706.01	1.89%	-69.55%
分产品					
影视内容	70,754,645.31	20.88%	112,115,936.42	20.16%	-36.89%
户外 LED 大屏	238,794,141.34	70.47%	337,472,985.51	60.69%	-29.24%
其他类型广告	26,107,065.28	7.70%	95,954,142.59	17.26%	-72.79%
其他	3,200,564.38	0.94%	10,510,706.01	1.89%	-69.55%
分地区					

中国境内	338,634,110.69	99.93%	545,782,970.53	98.15%	-37.95%
海外地区	222,305.62	0.07%	10,270,800.00	1.85%	-97.84%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前五名影视剧的营业收入情况：

影视剧名称	营业收入	占公司主营业务收入的比例
前五名影视剧营业收入合计	62,339,320.24元	18.40%

上述前五名影视剧分别为《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）、《亲爱的设计师》、《金爸银爸不换我爸》、《追龙2：追缉大富豪》、《激荡》。

前五部影视作品名称	主要合作方	合作方式	主要演职人员	放映渠道
天河传（原名：仙剑奇侠传4）	北京奇艺世纪科技有限公司、北京爱奇艺科技有限公司、浙江东阳新媒诚品文化传媒有限公司	定制剧	暂未确定	视频平台
亲爱的设计师	浙江顶峰影业股份有限公司	参投、发行	导演：罗灿然、黄赢陞 主演：张佳宁、蒋毅、赵文瑄、何赛飞、盛冠森、蒋方婷	视频平台、卫视、地面频道
金爸银爸不换我爸	东阳满天星文化发展有限公司	参投、发行	导演：田原鸿 主演：范明、林永健、车永莉	视频平台、卫视、地面频道
追龙2：追缉大富豪	霍尔果斯环星影视传媒有限公司	参投	导演：王晶、关智耀 主演：梁家辉、古天乐、林家栋、邱意浓、叶项明	电影院线、视频平台
激荡	浙江东阳新媒诚品文化传媒有限公司	参投	导演：余丁 主演：任重，郭晓东，李念，车晓	视频平台、卫视、地面频道

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
影视行业	70,754,645.31	97,419,575.34	-37.69%	-36.89%	-72.86%	82.88%
广告行业	264,901,206.62	358,431,846.58	-35.31%	-38.88%	-28.39%	-128.04%
分产品						
影视内容	70,754,645.31	97,419,575.34	-37.69%	-36.89%	-72.86%	82.88%
户外 LED 大屏	238,794,141.34	330,708,233.21	-38.49%	-29.24%	-18.50%	-90.16%

分地区						
中国境内	338,634,110.69	455,851,421.92	-34.61%	-37.95%	-46.75%	39.12%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

受剧本优化、演员档期、成本变动等各种不确定因素的影响，经过友好协商，公司分别与北京爱奇艺科技有限公司和北京奇异世纪科技有限公司达成一致，并签订了《<西游降魔篇>独家投资协议之终止协议书》和《电视剧<美人鱼>独家许可使用协议之终止协议书》，同意终止原合作意向。北京奇艺为履行《电视剧<美人鱼>独家许可使用协议》已向公司支付的款项，用途变更为公司全资子公司上海新文化国际交流与北京爱奇艺科技有限公司、北京奇异世纪科技有限公司、浙江东阳新媒诚品文化传媒有限公司合作的《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）项目制作费。公司享有该剧署名权，协助配合完成该剧报批审核工作并提供送审材料，以便顺利取得本剧发行许可证或上线备案号。浙江东阳新媒诚品文化传媒有限公司作为该剧的承制方，负责该剧全部制作工作，有权进行该剧的改编、修改、拍摄、制作等一切与该剧及其宣传资料制作与发行的相关事宜。

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视行业		97,419,575.34	21.31%	358,964,789.58	41.53%	-72.86%
广告行业		358,431,846.58	78.42%	500,540,046.94	57.92%	-28.39%
其他行业		1,240,293.31	0.27%	4,750,706.91	0.55%	-73.89%
合计		457,091,715.23	100.00%	864,255,543.43	100.00%	-47.11%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
影视内容		97,419,575.34	21.31%	358,964,789.58	41.53%	-72.86%
户外 LED 大屏		330,708,233.21	72.35%	405,782,017.44	46.95%	-18.50%
其他类型广告		27,723,613.37	6.07%	94,758,029.50	10.96%	-70.74%
其他		1,240,293.31	0.27%	4,750,706.91	0.55%	-73.89%
合计		457,091,715.23	100.00%	864,255,543.43	100.00%	-47.11%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围减少：报告期内，公司通过协议转让方式，转让上海兰馨影业有限公司41%股权，同时一并转让其全资子公司上海麦映投资管理有限公司、嘉兴市新煌影院管理有限责任公司。

(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）	203,740,600.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.12%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	74,876,266.58	22.10%
2	第二名	41,287,231.54	12.18%
3	第三名	38,836,023.13	11.46%
4	第四名	28,160,173.01	8.31%
5	第五名	20,580,906.32	6.07%
合计	--	203,740,600.58	60.12%

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）	161,767,311.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	35.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	57,462,200.00	12.57%

2	第二名	30,080,000.00	6.58%
3	第三名	29,550,038.35	6.46%
4	第四名	25,850,000.00	5.66%
5	第五名	18,825,073.56	4.12%
合计	--	161,767,311.91	35.39%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	49,726,834.67	60,027,682.32	-17.16%	
管理费用	55,907,244.98	60,218,995.86	-7.16%	
财务费用	61,476,781.20	87,263,943.00	-29.55%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	621,337,968.53	955,426,994.84	-34.97%
经营活动现金流出小计	529,106,232.64	891,324,461.93	-40.64%
经营活动产生的现金流量净额	92,231,735.89	64,102,532.91	43.88%
投资活动现金流入小计	46,456,774.53	496,521,688.29	-90.64%
投资活动现金流出小计	2,557,580.22	509,816,346.94	-99.50%
投资活动产生的现金流量净额	43,899,194.31	-13,294,658.65	430.20%
筹资活动现金流入小计	826,212,984.06	1,232,640,320.00	-32.97%
筹资活动现金流出小计	1,015,755,554.59	1,555,778,138.42	-34.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-189,542,570.53	-323,137,818.42	41.34%
现金及现金等价物净增加额	-52,819,647.47	-272,896,283.00	80.64%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020 年度，经营活动产生的现金流量净额为 92,231,735.89 元，比上年同期增加 43.88%，主要原因系报告期内公司应收款项回笼，影视成本支出较上期减少所致。

(2) 2020 年度，投资活动产生的现金流量净额为 43,899,194.31 元，比上年同期增加 430.20%，主要原因系报告期内对外投资较上年同期减少，收回投资款及投资收益收到的现金较上年增加所致。

(3) 2020 年度，筹资活动产生的现金流量净额为-189,542,570.53 元，比上年同期增加 41.34%，主要原因系报告期内偿还债务支付的现金较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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差异的主要原因是报告期内信用减值损失、资产减值损失增加及存货转销增加，未产生现金流出所致。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-68,958,300.25	4.14%	主要为对外投资形成的投资亏损	否
公允价值变动损益	5,988,006.17	-0.36%	主要为金融资产公允价值变动产生的损益	否
资产减值	-440,604,071.89	26.48%	主要为商誉减值及存货减值	否
营业外收入	1,891,136.03	-0.11%	主要为预计负债无需支付	否
营业外支出	4,978,182.49	-0.30%	主要为非流动资产毁损报废损失	否
信用减值损失	-876,505,557.57	52.67%	主要为计提应收款项、其他非流动资产预期信用损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	14,542,455.52	1.02%	78,742,987.05	2.42%	-1.40%	主要原因系偿还部分公司债券、归还

						银行借款所致。
应收账款	129,892,404.48	9.11%	210,938,485.73	6.49%	2.62%	主要原因系应收账款回笼及计提减值准备所致。
存货	186,572,232.89	13.09%	279,636,139.98	8.60%	4.49%	主要原因系存货销售、转销满五年版权之存货及存货减值所致。
长期股权投资	10,603,934.04	0.74%	971,301,292.42	29.87%	-29.13%	主要原因系报告期内 PDAL 转入其他非流动资产所致。
固定资产	24,112,708.48	1.69%	51,277,331.44	1.58%	0.11%	主要原因系报告期内处置子公司及摊销所致。
短期借款	320,400,000.00	22.47%	330,426,761.11	10.16%	12.31%	主要原因系报告期内归还借款所致。
长期借款	185,000,000.00	12.98%	60,000,000.00	1.85%	11.13%	主要原因系新增长期银行借款所致。
交易性金融资产	3,282,850.86	0.23%	7,486,344.58	0.23%	0.00%	主要原因系收回前期投资款所致。
应收票据			283,680.00	0.01%	-0.01%	主要原因系应收票据承兑所致。
预付款项	55,441,190.88	3.89%	118,034,236.85	3.63%	0.26%	主要原因系预付款项结转所致。
其他应收款	115,711,700.59	8.12%	164,265,097.77	5.05%	3.07%	主要原因系收回应收款所致。
商誉	321,593,282.50	22.56%	740,133,254.80	22.76%	-0.20%	主要原因系计提商誉减值所致。
递延所得税资产	149,630,978.48	10.50%	178,358,949.16	5.49%	5.01%	主要原因系资产账面价值小于计税基础项目余额减少所致。
其他非流动资产	69,413,500.00	4.87%	17,919,300.00	0.55%	4.32%	主要原因系报告期内 PDAL 长期股权投资转入所致。
合同负债	46,886,972.62	3.29%	93,966,148.71	2.89%	0.40%	主要原因系预收项目款减少所致。
应交税费	4,490,014.22	0.31%	15,039,704.90	0.46%	-0.15%	主要原因系利润减少，相应税金减少所致。
一年内到期的非流动负债	285,693,802.86	20.04%	31,001,210.84	0.95%	19.09%	主要原因系应付债券及长期借款重分类所致。
其他应付款	120,316,223.15	8.44%	71,390,803.14	2.20%	6.24%	主要原因系往来应付款增加所致。
应付债券			487,079,827.78	14.98%	-14.98%	主要原因系偿还部分公司债券及重分类至一年内到期的非流动负债所致。
递延收益	2,098,015.75	0.15%	2,996,137.23	0.09%	0.06%	主要原因系递延收益摊销所致。
递延所得税负债	21,740,665.04	1.52%	13,179,444.33	0.41%	1.11%	主要原因系资产账面价值大于计税基础项目余额增加所致。

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）	7,486,344.58	-1,007,957.15				3,195,536.57		3,282,850.86
4.其他权益工具投资	224,286,185.50		-11,949,175.99			20,324,042.56	-25,005,957.44	167,007,009.51
金融资产小计	231,772,530.08	-1,007,957.15	-11,949,175.99	0.00	0.00	23,519,579.13	-25,005,957.44	170,289,860.37
其他非流动金融资产	154,728,005.15	6,995,963.32				13,058,295.35		148,665,673.12
上述合计	386,500,535.23	5,988,006.17	-11,949,175.99	0.00	0.00	36,577,874.48	-25,005,957.44	318,955,533.49
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

上海新文化传媒集团股份有限公司（下文简称“甲方”）与上海七煌信息科技有限公司（下文简称“乙方”）、孙博文、上海八禄投资合伙企业（有限合伙）（下文简称“丙方”）于2020年7月签署《执行和解协议书》及《执行和解协议书补充协议》，双方约定乙方及丙方以5000万元回购甲方所持上海七煌信息科技有限公司全部股权，期限一年。2020年，公司账务处理将其从“其他权益工具投资”调整至“其他应收款”。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款（注1）	539,506.00	质押借款
长期股权投资（注2）		质押借款
合计	539,506.00	

注1：本公司子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订最高额人民币质押合同，合同编号为质字第02192020800600，质押物为本公司部分应收账款与郁金香广告传播（上海）有限公司部分应收账款。截止2020年12月31日，质押应收账款账面余额为539,506.00元。

注2：公司于2019年7月4日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于质押子公司股权为公司债券增信的议案》，同意将全资子公司郁金香广告传播（上海）有限公司100%股权及沈阳达可斯广告有限公司100%股权质押给公司债券受托管理人中信建投证券股份有限公司为“16文化01”公司债券的本息偿付提供增信。长期股权投资金额已在合并报表中做合并抵消，故此处显示价值为0。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	195,520,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	20,173,808.36	-1,007,957.15			2,936,095.15	22,112,261.49	3,282,850.86	自有资金
其他	447,979,573.98	6,995,963.32	-11,949,175.99		33,641,779.33	42,874,777.36	315,672,682.63	自有资金
合计	468,153,382.34	5,988,006.17	-11,949,175.99	0.00	36,577,874.48	64,987,038.85	318,955,533.49	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	公开发行公司债券	99,200	0	100,501.82	0	0	0.00%	10.57	尚未使用的募集资金存放于	

									募集资金 专用账户。	
合计	--	99,200	0	100,501.82	0	0	0.00%	10.57	--	0

募集资金总体使用情况说明

- 1、公司经中国证券监督管理委员会《关于核准上海新文化传媒集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】1675号）核准，公司向符合中国证监会相关规定条件的合格投资者公开发行面值总额不超过10亿元（含10亿元）的公司债券。本次发行公司债券期限为5年，票面利率为4.49%，债券存续期第3年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。本次发行公司债券募集资金为人民币10亿元，扣除本次发行费用人民币8,000,000.00元，募集配套资金净额为人民币992,000,000.00元。上述资金到位情况已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了致同验字(2016)第110ZC0550号《验资报告》。本公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定，在上海浦东发展银行金桥支行和宁波银行上海分行营业部分别设立了募集资金的存储专户，保证专款专用。
- 2、公司于2017年6月28日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金运用计划中电影电视剧项目的议案》。根据2016年公开发行公司债券(第一期)募集说明书中约定，若本次募集资金拟投资的四部影视剧的实际投资额不足4亿元，电影电视剧投资部分的剩余募集资金可用于投资其他影视剧。截至目前，电影《大富翁》尚未开机且未发生费用支出，公司预计该项目2018年12月31日前不会开机，不会发生重大资金支出。为有效提高募集资金使用效率，充分提升公司的盈利能力，公司拟将电影《大富翁》调整为电视剧《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）。此次项目调整不会影响本次发行公司债券募集资金的整体运用计划，符合募集说明书中对募集资金运用计划的相关约定。公司独立董事对本议案发表了明确同意意见。
- 3、公司于2018年7月31日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)募集资金运用计划中电影电视剧项目的议案》。根据2016年公开发行公司债券(第一期)募集说明书中约定，若本次募集资金拟投资的四部影视剧的实际投资额不足4亿元，电影电视剧投资部分的剩余募集资金可用于投资其他影视剧。公司预计电影《轩辕剑》2018年12月31日前不会发生重大资金支出，为有效提高募集资金使用效率，充分提升公司的盈利能力，公司拟增加募集资金投资项目，具体项目为电影《美人鱼2》、电影《追龙2：追缉大富豪》（原名：贼王）、电影《肥龙过江》以及电视剧《激荡》、电视剧《美人鱼》。若2019年1月1日募集资金中用于电影电视剧投资项目实际支出不足人民币4亿元，则剩余募集资金可继续用于投资电影《轩辕剑》。上述影视剧最终名称以国家广播电视总局核发的发行许可证或公映许可证为准。此次项目调整不会影响本次发行公司债券募集资金的整体运用计划，符合募集说明书中对募集资金运用计划的相关约定。公司独立董事对本议案发表了明确同意意见。
- 4、截至2020年12月31日，本公司及下属子公司累计使用公开发行公司债券募集资金100,501.82万元（含利息收入），尚未使用的募集资金余额为10.57万元（含利息收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电影电视剧投	否	40,000	40,000		40,501.79	101.25%		397.05	620.42	是	否

资											
股权项目投资	否	40,000	40,000		40,000.01	100.00%				不适用	否
偿还银行贷款	否	20,000	20,000		20,000.02	100.00%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	100,000	100,000		100,501.82	--	--	397.05	620.42	--	--
超募资金投向											
无											
补充流动资金(如有)	--				97.33		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				97.33	--	--			--	--
合计	--	100,000	100,000	0	100,599.15	--	--	397.05	620.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点	不适用										

变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2016 年 3 月 25 日召开 2015 年度股东大会，审议通过了《关于公司公开发行公司债券发行方案的议案》。另，根据公司于 2016 年 8 月《2016 年公开发行公司债券（第一期）募集说明书》中规定：在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况通过自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。自筹资金先行投入北京小度互娱科技有限公司投资款 102,390,000.00 元、投入《轩辕剑之汉之云》制片款 70,000,000.00 元以及归还招商银行短期借款 29,999,900.00 元，合计投入 202,389,900.00 元。以上自筹资金先行投入已在募集资金到位后予以置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2017 年 3 月 22 日，浦发银行结余资金 973,254.86 元，其中 6.12 元为募集资金，973,248.74 为利息收入。鉴于募集资金中视频平台股权投资已经完成，公司将浦发银行募集资金专户销户，将账户中 973,254.86 元资金永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郁金香广告传播（上海）有限公司	子公司	广告服务	465,000,000	531,047,874.65	103,876,881.86	228,349,089.88	-111,861,724.32	-149,708,540.89
新文化传媒香港有限公司	子公司	影视文化投资	650,322,047.13	147,613,020.32	-7,425,576.69	0.00	-911,598,063.05	-911,598,063.05

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海兰馨影业有限公司	协议转让	对公司整体生产经营和业绩不会产生重大影响
上海麦映投资管理有限公司	协议转让	对公司整体生产经营和业绩不会产生重大影响
嘉兴市新煌影院管理有限责任公司	协议转让	对公司整体生产经营和业绩不会产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

公司之全资子公司新文化香港与周星驰签署了《新文化传媒香港有限公司与周星驰关于 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED之股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），由于协议双方对《股权转让协议》中重要条款的认定及协议的履行存在争议，公司经过多次协调沟通，双方争议仍无法解决，新文化香港根据协议约定向香港国际仲裁

中心提起了仲裁申请，要求周星驰向新文化香港支付股权回购款本金和利息共计74,778.59万元人民币。公司于2021年2月收到周星驰向香港国际仲裁中心提交的仲裁通知书，主张新文化香港支付周星驰股权转让款人民币14,367.60万元及利息；主张 Young & Young International Corporation 支付周星驰股权转让款人民币3,951.09万元及利息等事项。截至本报告披露日，双方仲裁事项尚处在香港国际仲裁中心初步受理阶段，暂未涉及审理结果。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1、疫情之后线上经济加速发展，视频内容占用户耗时比例提高

中国互联网用户规模截至2020年6月，底已经超过9.4亿，新增网民数近十年最高。手机上网使用率超过99%，移动互联网用户规模超过9.3亿。移动互联网人均日上网时长约为6小时，视频内容的耗时占移动端上网时长的29%，其中BAT与字节跳动合计占移动互联网72%的用户时长，其中短视频平台平均日活用户超过5亿，日活用户日均使用短视频APP时长提升至26%，成为用户时长占比最高应用。

2、5G及会员付费模式已渐成熟，互联网平台内容需求旺盛

影视行业虽经过了较长周期的调整，但整个市场的基础没有改变，14亿人口的内容消费需求依旧存在。随着移动互联网技术的快速发展以及用户对影视作品的版权意识的加强，互联网视频播放平台的付费用户数量正不断扩大，中国消费者慢慢养成了付费观看好内容的习惯，内容市场需求量旺盛。同时随着5G到来，将会给互联网平台带来新的动力和变化，新的商业模式、版权价值的重估将促使优质内容持续受市场热捧。未来视频网站是影视内容采购的主角、从版权采购到自制网生内容试水，再到会员经济，视频网站在商业模式上不断成熟，未来各互联网播放平台的用户规模仍将保持高速增长，同时平台对高质量影视内容和多样化的影视内容的需求将不断增大，将有助于内容制作公司与互联网播放平台展开更多形式的合作。

3、电视剧制作行业回归理性，电影票房数据回暖

2020年1-10月，电视剧总备案数量同比下降19%，集数同比下降25%，单部剧的平均集数为35.3集/部，新剧开机数量在第四季度回暖。制作公司在经历了行业寒冬期和疫情考验后，大浪淘沙，行业泡沫逐步褪去，成本逐渐合理，电视剧生产更注重内容精品化和IP精细运营。

电影行业受疫情影响较大，但9月份影院上座率放松至75%以后，票房逐步回暖，2020年全国票房总额达到了204亿。2021年春节档，票房呈报复性反弹，五日总票房68.26亿元，较2019年增长34.2%，根据灯塔专业版数据显示，2021年春节档五日（初一至初五）观影人次为1.39亿次，平均票价为49.2元，量价齐升让2021年春节档成为了史上最强春节档，有望带动整体电影市场回暖。国产片近年票房占比逐渐提升，头部效应明显，2020年电影市场复工后，国产片成为绝对主力，占去年全年票房的85%以上，国产内容质量提升的趋势将持续。

4、广告投放线上线下逐步融合，影视宣发倚重互联网广告资源

受新冠疫情影响，2020年第一季度GDP下降，同期社会消费品零售总额下降20%，创近年新低。广告行业和宏观经济走势具有高度关联性，广告主2020年整体投放缩量，随着疫情稳定，2020年第四季度开始，全媒体广告刊例花费增长恢复。根据eMarketer数据测算，中国的广告市场2020年预计约为7400亿元人民币，同比增长基本和去年持平，剔除第一季度偏低的数据，总体来看增速可观，依然保持高增长。

线上广告规模占比依然高达70%以上，线下广告中电梯广告增长较大，随着技术的不断迭代，以互联网广告为代表的基于大数据及算法的数字媒体广告形态，正不断与线下广告投放渠道互相结合，共同进化，催生出了各种新颖又吸引眼球的广告投放模式。人们对线上线下场景的互动体验依赖性增强，促使商家加大了线上线下互动式的投放。中国电影都越来越倚重互联网和线下媒体场景的合作，影视产品的宣发也在“下沉市场”挖掘，三四城市的CBD线下场景和互联网渠道的并行投放，成为宣发重要策略，如何灵活投放，达到优秀的引流效果，是客户首要关注的投放重点。

（二）公司整体发展战略

公司继续秉承“内容为王”的理念，在研发制作中自始至终坚持表现内容核心的价值观，将社会效应和经济效应相结合，

确保影视内容高质量生产，孵化及创作多类型、高品质、国际化的影视作品。同时加强影视内容板块与户外广告板块业务间的深度协同，提高资源整合能力，以互联网技术嫁接传统场景，用互联网成熟的大数据、AI等技术，与传统户外媒介渠道进行有效结合，提高传统媒介的价值属性，实现新的增长空间。

2020年，公司建立了市场上稀缺的“内容+户外”商业模式，同时探索MCN直播营销模式。2021年，公司将持续推进各项业务转型升级，兼顾内容与线下，利用互联网思维打造全新的商业模式，以IP内容为主航道，夯实线上线下流量，实现户外媒体加内容营销双变现通道。

公司参与出品的《亲爱的设计师》在腾讯视频播出，电视剧《美人鱼》等项目处于前期策划阶段，电影《美人鱼2》正处于排档阶段。公司开发的精品IP，可通过影视赞助、特定场景植入、影剧官方自媒体创意内容发布植入（包括：影视发布会现场直播、拍摄花絮、明星采访等）及影视相关衍生品特定款售卖（产品特定款、明星特定款）等多样化营销方式实现全方位变现。

公司先后与上海微盟企业发展有限公司、上海碧虎网络科技有限公司、宿迁京东拓宏信息技术有限公司、西藏华君广告有限公司等企业签署战略合作协议。线下资源在公司现有户外LED大屏外还可提供：机场、出租车、高铁、办公楼宇及商场等LED投放，提升线下推广阵地，强势植入品牌认知度；线上资源依托于大数据及技术支持可实现新社媒广告精准投放，通过性别、年龄、城市、兴趣等筛选呈现，直击消费人群，提升品牌销售转化率。

公司以自身影视及IP资源优势融合更多资源合作，在工具、流量、运营、创意、影视IP等方面进行全方位扶持，打造“线上线下IP场景+品效合一”营销新模式。

（三）前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

截至报告期末，公司参与出品的电视剧《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）、《美人鱼》等项目处于前期策划阶段；电影《肥龙过江》已于2020年上映，网络大电影《斗战胜佛之大圣之泪》（原名：斗战胜佛2）、《神刀御厨娘》（原名：热血厨娘）已在爱奇艺播出，《硬击》（原名：玩命保镖）已在腾讯视频播出。

2020年度项目具体进展情况详见“第四节 经营情况讨论与分析 一、概述”

（四）2021年度经营计划

1、影视项目计划（电视剧名称及最终集数以发行许可证为准。电影名称以公映许可证为准。网络大电影名称以实际播出名称为准。本项目计划中相关信息为截至2020年12月31日的信息，与本年度报告披露日期2021年4月29日的信息可能存在差异。）

（1）电视剧及网剧：

序号	项目名称	预计集数	题材类型	制作进度	主创人员或演员	播出平台	预计开拍、上映、播出时间
1	电视剧《美人鱼》	45	当代科幻	前期策划			未确定
2	电视剧《天河传》（原名：仙剑奇侠传4）	40	古代传奇	前期策划			预计2021年开拍
3	电影《美人鱼2》			后期制作	导演周星驰		未确定
4	网络大电影《冒牌天师》					主流视频网站	未确定

注：1）目前有部分项目尚在洽谈中，公司将在以后的定期报告中及时调整经营计划。

2）由于影视行业的特殊性，上述拍摄及制作的进度可能会受到政策导向、天气条件或演员档期等不确定因素的影响而延后，甚至搁置，因此，公司将在以后的定期报告中及时调整经营计划。

（五）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

1、疫情带来的经营风险

受疫情影响，公司经营面临的风险有：广告客户需求减弱，订单减少；客户资金紧张，回款周期延长和坏账风险增加；影视投资项目滞后等不利影响。面对经营压力，公司不断从影视项目精品化、屏幕资源优化、团队整合、缩减预算开支等多方面加强经营管理。

2、公司应收账款和其他应收款回款及相关诉讼风险

经营情况和商业信用可能发生不利变化，公司应收账款和其他应收款发生坏账的可能性将增加，而公司采取的诉讼行为并不能确保资金回收的概率，从而对公司的经营产生不利影响。公司会进一步加大沟通与催收，并已组建内部法务团队，聘

请外部专业律师，建立了事前、事中、事后一整套防范和应对体系，处理方式包括：谈判、催款函、敦促函、律师函、诉讼等法律途径。

3、商誉减值风险

公司发生非同一控制下企业合并后，根据企业会计准则的规定，对合并成本大于合并中取得的标的公司可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉，该等商誉不作摊销处理，但需要在未来各会计年度期末进行减值测试。公司在对外投资并购后，形成了一定金额的商誉。被收购企业的经营业绩受多方面因素的影响，具有一定不确定性，可能导致该部分商誉存在一定减值风险。商誉减值将直接影响公司利润，对公司的经营业绩造成不利影响。公司已根据被收购企业的实际经营情况并在保持谨慎性的原则下对部分商誉计提减值准备，未来公司将继续每年至少一次对商誉进行减值测试。

4、政策风险

影视行业：影视文化行业具有涉及意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管，存在因国家行业准入和监管政策的变化而导致的风险。

广告行业：由于户外LED大屏幕媒体是一种区别于传统媒体形式的新兴媒体类型，且同时由于其屏幕媒体的设置与所处物理位置具有特殊性，户外LED大屏幕媒体在点位设置、广告内容播放等行为的过程中相对于其他媒体平台会受到多个政府部门的交叉管理，如工商、市容、规划、城市管理等。目前，全国各主要城市都先后或正在出台相关管理规范，以进一步加大对城市户外大型LED媒体设置审批的管理力度。如果未来我国关于户外LED大屏的建设和广告运营的政策趋严，对户外LED大屏广告的限制增多，将可能影响公司户外LED大型媒体资源业务的经营，存在因政策变化而导致的风险。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

公司新增和取消影视作品的拍摄计划

	序号	作品名称	开拍时间(如确定)	预计发行或者 上映档期(如确定)	合作方及合作 方式(如确定)	拍摄或者制作 进度	主要演职人员 (如签约)
预计上映	1						
取消上映	1	电影《轩辕剑》				前期策划	
	2	电影《大富翁》				前期策划	

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年01月02日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券、璞月资产、盈沣投资	网址：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)名称：2020年1月2日投资者关系活动记录表	2020年01月02日
2020年05月12日	公司会议室	实地调研	机构	东方证券资管、泰信基金、中信	网址：巨潮资讯网	2020年05月12日

				建投	(http://www.cninfo.com.cn/)名称: 2020 年 5 月 12 日投资者关系活动记录表	
--	--	--	--	----	----------------------------------------------------------------------------------------------------	--

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2019年度股东大会审议并通过了《关于公司2019年度利润分配的议案》。公司2019年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

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：	报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施 2019 年度利润分配，并在规定时间内实施了权益分派。
分红标准和比例是否明确和清晰：	《公司章程》中规定的分红标准和分红比例明确清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	公司 2019 年度利润分配方案经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，独立董事发表了独立意见，相关的决策程序和机制完备。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	公司独立董事对 2019 年度利润分配方案发表了明确同意意见，独立董事认为公司 2019 年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的相关规定，具备合法性、合规性、合理性，且利润分配预案的实施不会对公司的正常经营活动产生影响。
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：	公司利润分配决策程序和机制完备，充分考虑了广大投资者的合理诉求，其合法权益得到了充分保护。
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：	公司现金分红政策的调整经由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，相关决策程序合规、透明。

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
2020 年，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股份。

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

1、公司2018年度股东大会审议并通过了《关于公司2018年度利润分配的议案》。公司2018年度利润分配方案为：以公司股份总数806,230,192股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.03元（含税），合计派发现金股利2,418,690.58元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。公司于2019年6月11日完成了本次权益分派。

2、公司2019年度股东大会审议并通过了《关于公司2019年度利润分配的议案》。公司2019年度利润分配方案为：不派发现

金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

3、经第四届董事会第二十次会议审议并通过了《关于公司2020年度利润分配的议案》（此议案尚需提交2020年度股东大会审议）。公司2020年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，公司的未分配利润结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	现金分红金 额占合并报 表中归属于 上市公司普 通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分 红的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020年	0.00	-1,672,615,435.44	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	0.00	-948,446,568.76	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	2,418,690.58	31,618,073.49	7.65%	0.00	0.00%	2,418,690.58	7.65%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺						
资产重组时 所作承诺	上海银久广告有 限公司;WiseGenesis Limited;F ame Hill Medi a Corpor ation Limited;P anp acific Outdoor Medi a Comp any Limited;上海狮电 文化传播有限公 司;成都禅悦广告	业绩承诺 及补偿安 排	"(一) 利润补偿期间及补偿额利润补偿的 承诺期间为 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年。郁金香传播全体股东承诺郁金香 传播 2014 年、2015 年、2016 年和 2017 年 实现的经审计的合并报表中扣除非经常性 损益后归属于母公司股东的净利润分别不 低于 6,916.25 万元、8,604.30 万元、10,812.86 万元和 13,320.41 万元。(二) 利润补偿的实 施若盈利补偿期间郁金香传播实现的实际 净利润数低于净利润承诺数,则郁金香传播 股东须就不足部分向新文化进行补偿。本次 交易中,认购新文化发行股份的郁金香传播	2014年01 月01日	2017年 12月31 日	截至报告期 末,上海欣香 广告有限公 司及上海鑫 秩文化传播 有限公司已 履行业绩补 偿承诺,其余 十五家公司 尚未兑现业 绩补偿承诺, 存在承诺超

	<p>传媒有限公司;上海慧裕文化传播有限公司;北京智百扬广告有限公司;上海聚丰广告有限公司;Yumi Medi a Corporation Limited;BNO Medi a Corporation Limited;Switch Medi a Corporation Limited;Ash a New Medi a Limited;上海鸣瑞广告传媒有限公司;沈阳悟石整合广告传媒有限公司</p>		<p>内资股东应首先以其于本次交易中认购的新文化股份进行补偿,如本次交易中认购的股份不足补偿,则其进一步以现金进行补偿,本次交易中仅收取现金对价的郁金香传播外资股东应以其于本次交易中获得的现金对价进行补偿。(三)减值测试及补偿安排在盈利补偿期间届满后,新文化与郁金香传播股东应共同聘请具有证券业务资格的会计师事务所对郁金香传播进行减值测试,并在盈利补偿期间最后一年的新文化年度审计报告出具之前或之日出具相应的减值测试审核报告。如标的资产减值额 > 已补偿股份总数×本次交易中新文化向内资补偿方发行股份的价格 + 已补偿现金,则郁金香传播股东应向新文化另行补偿。上海银久广告有限公司承诺,其对除上海银久广告有限公司外的其他郁金香传播股东的盈利补偿和减值补偿义务承担连带责任。”</p>			<p>期未履行完毕的情形。</p>
	<p>上海银久广告有限公司;上海鑫秩文化传播有限公司</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>”(一)就郁金香广告及其控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款相关事宜,上海银久广告有限公司、上海鑫秩文化传播有限公司现承诺如下:1、承诺方承担应收账款回收责任,将尽最大努力实现应收账款的收回,并对上述应收账款的全额收回提供连带责任担保。2、承诺方目前所持有的新文化总计25,149,937股(其中银久为24,501,149股,鑫秩为648,788股)的未解禁股(“未解禁股”)继续锁定,并承诺就郁金香广告及其控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款应于2018年12月31日之前收回不低于1.5亿元,剩余未收回应收账款承诺方承诺于2019年12月31日之前收回。未能按时收回的金额由承诺方以现金补偿,补偿完毕后,相关应收账款的债权转让给承诺方享有。上市公司将密切关注应收账款的收回情况,并根据承诺方所承诺2018年12月31日应收回的应收账款之回收情况逐步为上述锁定股权解除锁定。3、除已在未解禁股上设定的质押外,自承诺函签署之日起,上述锁定期间承诺方不得在未解禁股上新增任何质押或其他权</p>	<p>2018年04月19日</p>	<p>2019年12月31日</p>	<p>根据承诺内容,2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款于2018年12月31日之前回款超过1.5亿元,剩余部分未在2019年12月31日前收回,上海银久广告有限公司及上海鑫秩文化传播有限公司存在承诺超期未履行完毕的情形。</p>

			利限制。4、承诺方同意所持有上市公司股票账户接受上市公司监管。5、在未达到上述解锁条件情况下,新文化无需为承诺方办理股票解锁手续。如违反上述承诺,承诺方同意赔偿因此给新文化带来的全部损失。 (二)就郁金香广告及其控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款相关事宜,郁金香传播(上海)有限公司管理层有义务勤勉尽责,尽最大努力催收应收账款,并对上述应收账款的催收行为承担管理责任。"			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	1、截至报告期末,上海欣香广告有限公司及上海鑫秩文化传播有限公司已履行业绩补偿承诺,其余十五家公司尚未兑现业绩补偿承诺,存在承诺超期未履行完毕的情形。公司对十五家补偿方业绩补偿的追讨正处于司法程序中,其中,对上海银久广告有限公司、上海慧裕文化传播有限公司的诉讼已胜诉,公司准备申请执行;由于连带责任担保方上海银久广告有限公司的实际控制人王敏涉及刑事案件尚未审结,其余十三家补偿方的诉讼由于“先刑后民”的诉讼规则被驳回或撤诉,公司正在积极研究、论证追讨业绩补偿款项的可行性方案。2、根据承诺内容,2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款于2018年12月31日之前回款超过1.5亿元,剩余部分未在2019年12月31日前收回,上海银久广告有限公司及上海鑫秩文化传播有限公司存在承诺超期未履行完毕的情形。公司正积极研究、论证追讨上述应收款项的可行性方案。					

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

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位:万元

股东或 关联人 名称	占用时间	发生 原因	期初 数	报告期 新增占 用金额	占最近 一期经 审计净	报告期 偿还总 金额	期末数	占最近 一期经 审计净	截至年 报披露 日余额	预计偿 还方式	预计偿还 金额	预计偿还时间 (月份)

					资产的 比例			资产的 比例				
上海优 服企业 管理有 限公司	2020 年 01 月 20 日至 2021 年 3 月 19 日	资金 拆借	0	15,660	51.44%	8,643.21	7,016.79	23.05%	0	现金清 偿	7,016.79	2021 年 3 月
合计			0	15,660	51.44%	8,643.21	7,016.79	23.05%	0	--	7,016.79	--
相关决策程序	不适用											
当期新增大股东及其附 属企业非经营性资金占 用情况的原因、责任人 追究及董事会拟定采取 措施的情况说明	当年新增非经营性资金占用情况的原因：签订业务合同后未提供服务也没有及时返还预付款项。谨慎起见，公司将上述预付款事项归为资金占用问题并予以解决。整改情况：(1) 公司督促上海优服企业管理有限公司（以下简称优服管理）尽快结清与上海达可斯数字技术有限公司（以下简称上海达可斯）的预付款，优服管理已于 2021 年 3 月 12 日、3 月 19 日向上海达可斯支付人民币 7,016.79 万元。至此，上海达可斯对优服管理的预付款已全部结清；(2) 公司对于业务控制流程启动全面排查工作，对整体制度进行了梳理和修订，对存在的漏洞的控制环节进行整改和规范，并使其有效运行，让内控真正达到防错纠弊的功效；(3) 2021 年 3 月公司聘任一位副总经理，主要负责公司内部风险控制，提升公司规范运作水平；(4) 公司还将加强和督促相关人员认真学习证券法律法规，加强对关联方认定和甄别，加强合规意识，促进公司持续健康发展。											
未能按计划清偿非经营 性资金占用的原因、责 任追究情况及董事会拟 定采取的措施说明	无											
注册会计师对资金占用 的专项审核意见的披露 日期	2021 年 04 月 29 日											
注册会计师对资金占用 的专项审核意见的披露 索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）											

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报告出具了对财务报表发表的带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告，公司董事会对非标准审计意见涉及事项说明如下：

一、非标准审计意见涉及的主要内容

1、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，新文化集团 2020 年实现归属于上市公司股东的净利润 -1,672,615,435.44 元，于 2020 年 12 月 31 日，新文化集团流动负债高于流动资产总额 366,023,422.19 元，累计未分配利润 -1,788,780,611.12 元，这些事项或情况表明存在可能导致对新文化集团持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

2、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注六、9 所述，新文化集团子公司新文化传媒香港有限公司就 PREMIUM

DATA ASSOCIATES LIMITED 40% 股权向香港国际仲裁中心提起仲裁，并要求 YOUNG & YOUNG INTERNATIONAL CORPORATION 代新文化传媒香港有限公司向香港国际仲裁中心提起 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED 5% 股权的仲裁，要求周星驰按照股权转让协议的约定支付 45% 股权回购款本金和利息共计 8.41 亿元，并全额计提了 8.41 亿元其他非流动资产减值准备。本段内容不影响已发表的审计意见。

二、董事会对非标准审计意见涉及事项的专项说明

中兴华本着严格、谨慎的原则对公司 2020 年度财务报告出具了对财务报表发表的带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告，对此董事会表示理解。董事会将积极采取有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响。

公司董事会和管理层拟采取以下措施：

（一）关于与持续经营相关的重大不确定性的问题

2020 年本公司实现归属于上市公司股东的净利润 -1,672,615,435.44 元，于 2020 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产金额人民币 366,023,422.19 元，累计未分配利润 -1,788,780,611.12 元。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

（1）公司之控股股东同意在可预见的将来提供一切必须且可实施的财务支援，以维持公司的继续经营。

（2）截至报告期末，公司短期借款、长期借款及一年内到期的非流动负债总额 7.91 亿元，公司积极推进针对现有存量借款续贷申请以及偿还，截至报告报出日，公司已完成累计 0.6 亿元借款的续贷合约签署。

（3）公司继续秉承“内容为王”的理念，在研发制作中自始至终坚持表现内容核心的价值观，将社会效应和经济效应相结合，确保影视内容高质量生产，孵化及创作多类型、高品质、国际化的影视作品，同时深度挖掘及规划大屏业务创新服务模式及体系，提升户外广告投放服务的差异性及其优异性，以现有核心屏幕资源为基础，通过各块屏幕的呈现形式、整体模块、技术实现、视觉效果等多个参数维度积极探索更多互动营销，不断突破户外广告技术壁垒，打造“影视 IP+广告”双业务协同模式。

（4）公司将进一步完善内部控制，加强对子公司管理，提升其管理效率和经营能力。同时加强预算管理，严格控制成本，稳定现金流，推动主营业务健康长远的发展。

（5）公司将加强应收账款和其他应收款的管理和回收，通过催讨、仲裁、诉讼等方式积极追偿。

（二）关于投资 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED 涉及的仲裁问题

针对 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED 的仲裁问题，公司持续积极与相关方、香港国际仲裁中心沟通，公司已聘请律师团队协助公司应对仲裁事项，采取相关有效措施，争取尽早解决仲裁纠纷问题，切实降低对公司日常经营活动的不利影响，最大程度上保障公司的合法权益。

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

董事会认为：中兴华本着严格、谨慎的原则对公司 2020 年度财务报告出具了对财务报表发表的带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告，对此董事会表示理解。董事会将积极采取有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响。

监事会认为，中兴华本着严格、谨慎的原则对公司 2020 年度财务报告出具了对财务报表发表的带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告。监事会同意董事会出具的《关于 2020 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明》。我们将督促董事会和管理层采取切实有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响，积极维护广大投资者的利益。

独立董事的独立意见：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则对公司 2020 年度财务报告出具了对财务报表发表的带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见的审计报告。我们对审计报告无异议。我们将督促董事会和管理层采取切实有效的措施，尽早消除不确定性因素对公司的影响，积极维护广大投资者的利益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议，具体情况如下：

（一）变更原因

（1）财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

（2）财政部于2019年5月发布《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》（财会〔2019〕8号）（以下简称“财会〔2019〕8号”），要求所有执行企业会计准则的企业施行修订后的财会〔2019〕8号。

（3）财政部于2019年5月发布《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号）（以下简称“财会〔2019〕9号”），要求所有执行企业会计准则的企业施行修订后的财会〔2019〕9号。

（二）本次会计政策变更的主要内容和影响

（1）《企业会计准则第14号—收入》：

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

①对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
递延所得税资产	185,565,949.16		178,358,949.16	
其他流动资产	19,998,657.78		22,037,978.53	
预收款项	89,204,117.64	80,696,043.86		
合同负债			93,966,148.71	76,128,343.26
其他流动负债			5,456,836.85	4,567,700.60
未分配利润	-104,561,811.35		-119,948,358.52	

②对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对2020年12月31日资产负债表的影响

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项			49,519,058.89	34,798,600.00
合同负债	46,886,972.62	32,828,867.93		
其他流动负债	2,632,086.27	1,969,732.07		

（2）《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》：

修订后的非货币性资产交换准则主要变更内容如下：（1）明确准则的适用范围，将应遵循其他准则的交易排除在非货币性准则之外；（2）增加规范非货币性资产交换的确认时点，即换入资产应在符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认，换出资产应在满足资产终止确认条件时予以确认；（3）以换入资产的公允价值为首选进行会计处理。

2020年公司未发生非货币性资产交换事项，且无需进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

(3) 《企业会计准则第12号—债务重组》：

新债务重组准则在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务指定为《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴；对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的，明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则；明确了债权人放弃债权采用公允价值计量；重新规定了债权人、债务人的会计处理及信息披露要求等。

2020年公司未发生债务重组事项，且无需进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

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

合并范围减少：报告期内，公司通过协议转让方式，转让上海兰馨影业有限公司41%股权，同时一并转让其子公司上海麦映投资管理有限公司、嘉兴市新煌影院管理有限责任公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡海健、陶昕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

1、考虑到立信会计师事务所已经连续多年为公司提供年度审计服务，为保持公司审计工作的持续独立性和客观性，也为了更好的满足公司未来业务发展的需求，经综合评估，公司拟聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构。

2、因公司与大信会计师事务所（特殊普通合伙）就审计工作安排上的原因，预计无法在公司指定时间内完成公司2020年度审计工作，为保证公司审计工作顺利开展，经综合评估，公司改聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2020年度审计机构。鉴于原签字会计师赵怡超工作调整，为了按时完成公司2020年度审计工作，更好地配合公司2020年度信息披露工作，经所内安排，签字会计师由蔡海健、赵怡超变更为蔡海健、陶昕。

公司和立信、大信就审计工作安排不存在分歧，不存在因审计范围受限、对会计处理存在不同意见等争议事项导致大信主动请辞的情形。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

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
新文化、新文化北京分公司与北京百创文化传播有限公司、西藏圆梦影视文化传媒有限公司就电视剧《无名者》著作权转让合同的纠纷。公司已向北京知识产权法院递交《上诉状》。	5,168	是	公司根据合同纠纷诉讼的一审判决于2019年计提了1,731万元的预计负债。截至报告期末,本案待二审法院判决。	审理中	尚未到执行阶段		
公司与欢瑞世纪(东阳)影视传媒有限公司就电视剧《封神之天启》合同的纠纷,公司已向上海市杨浦区人民法院递交《民事起诉状》	14,478	否	本案一审已开庭审理,公司已向法院提交了追加欢瑞世纪联合股份有限公司作为被告的相关材料。截至报告期末,本案尚在审理过程中。	审理中	尚未到执行阶段	2020年08月24日	巨潮资讯网 《关于诉讼事项的公告》 (公告编号: 2020-083)
报告期内未达到重大诉讼披露标准的未决诉讼	11,574.11	否	截至2020年12月31日尚未判决。	审理中	尚未到执行阶段		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、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。

十五、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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
上海双创投资管理有限公司、匠兴股权投资（苏州）有限公司、上海双创文化产业投资中心（有限合伙）、上海旭巢企业管理中心、上海柠聪企业咨询事务所、上海颯熠信息技术事务所	公司董事、实际控制人张赛美女士同时为上海双创文化产业投资中心（有限合伙）及上海双创投资管理有限公司实际控制人	上海双创创新文化企业管理中心（有限合伙）	文娱宣发服务	100,200 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项		无					

目的进展情况（如有）	
------------	--

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
上海优服企业管理有限公司	关键管理人员能够施加重大影响的其他企业	签订业务合同后未提供服务也没有及时返还预付款项。谨慎起见，公司将上述预付款事项归为资金占用问题并予以解决。	是	0	15,660	8,643.21	0.00%	0	7,016.79
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		上海优服企业管理有限公司已于 2021 年 3 月现金清偿了 7,016.79 万元，至此所有资金已经偿还。应收关联方债务对公司经营成果及财务状况无影响。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
上海渠丰国际贸易有限公司	董事长杨震华控制的公司	为缓解公司债务兑付资金压力，维护公司及全体中小投资者的利益。	4,820	2,000	2,000	0.00%	0	4,820
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		应付关联方债务对公司经营成果及财务状况无影响，公司可根据自身的经营情况提前还款。						

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2020年5月，公司召开股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》和《关于公司非公开发行股票构成关联交易的议案》等相关议案，同意公司对非公开发行A股股票方案进行调整。发行对象调整为上海双创文化影视企业管理中心（有限合伙）、上海双创宝励股权投资管理合伙企业（有限合伙）和上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）。由于三家发行对象同系公司董事张赛美控制的企业，此外公司董事何君琦担任上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）执行事

务合伙人上海双创投资管理有限公司的委派代表，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，上述发行对象构成公司关联方，本次非公开发行涉及关联交易。

鉴于再融资政策及资本市场环境的变化与公司的实际情况，公司已于2020年8月召开董事会，终止非公开发行股票事项，后续公司将根据相关再融资政策并结合自身情况，尽快推出新的非公开发行股票方案。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于公司与关联方共同投资设立文化产业基金暨关联交易的公告	2020年01月10日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告编号：2020-004
关于非公开发行股票构成关联交易的公告	2020年04月13日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告编号：2020-025
	2020年05月20日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告编号：2020-059
关于终止非公开发行股票事项的公告	2020年08月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告编号：2020-079

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新文化传媒香港有限公司	2017年01月03日	53,645.78	2017年01月19日	0	连带责任保证	三年	是	否
郁金香广告传播（上海）有限公司	2018年04月23日	6,000	2018年04月28日	0	连带责任保证	两年	是	否
郁金香广告传播（上海）有限公司	2020年05月27日	15,000	2020年06月30日	1,842.67	连带责任保证	两年	否	否
郁金香广告传播（上海）有限公司	2020年05月27日	15,000	2020年07月13日	8,157.33	连带责任保证	两年	否	否
郁金香广告传播（上海）有限公司	2020年10月01日	20,000	2020年12月31日	40	连带责任保证	三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			35,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,040
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,040
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
新文化传媒香港有限公司	2017年01月03日	58,600	2017年01月19日	0	质押	三年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）			0	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）			35,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				10,040
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			35,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				10,040
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例								30.14%
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
上海新文化影业有限 公司	星辉海 外有限 公司	电影 《美人 鱼2》	2018年 05月 28日			不适用		市场定 价	9,000	否	不适用	未上映	2018年 05月 29日	巨潮资 讯网 (http:// www.c ninfo.c

													om.cn/)公告 编号: 2018-0 31
上海新 文化国 际交流 有限公 司	北京奇 艺世纪 科技有 限公 司、北 京爱奇 艺科技 有限公 司、浙 江东阳 新媒诚 品文化 传媒有 限公司	电视剧 《天河 传》(原 名:仙 剑奇侠 传4)	2020年 05月 27日			不适用	市场定 价	31,200	否	不适用	项目正 在前期 策划阶 段	2020年 05月 29日	巨潮资 讯网 (http:// www.c ninfo.c om.cn/)公告 编号: 2020-0 65

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 治理结构

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规，建立了以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等为主要构架的规章体系，形成了股东大会、董事会、监事会以及高级管理层为主体结构的决策与经营体系，行使权力机构、决策机构、监督机构、执行机构各司其职，分别运作，相互制衡，有效保障全体股东及债权人的权益。

2020年度，公司各个机构依法规范运作，履行职责，并根据公司的发展情况不断修订并优化公司章程、三会议事规则等法人治理制度，进一步强化了公司的战略决策能力和风险防范能力。

(2) 股东大会召开情况

报告期内，公司共召开了4次股东大会，采用安全、经济、便捷的网络投票方式为股东参加股东大会提供了便利。股东大会的召集和召开程序均符合《公司法》、《证券法》及《公司章程》的规定，全程均有律师见证。

(3) 信息披露情况

报告期内，公司严格履行了信息披露义务，共披露了179个公告，其中公司公告、章程制度和各类报告148个，监事会意见、独立董事意见共15个，中介机构的专项意见和专项报告16个。

(4) 股东及投资者关系

公司建立了多层次、多渠道的投资者沟通机制，完善公司网站的投资者关系管理专栏。通过网络互动平台认真积极回答投资者提问，通过电话与公众投资者交流，充分保证投资者及时、全面的获取并理解公司已披露的信息，依法保障股东的知情权。

(5) 维护债权人的合法利益

公司高度重视对债权人合法权益的保护，严格按照合同履行债务，通过诚信交易与联合摄制方等相关债权人保持良好的战略合作关系。公司连续多年荣获“诚信创建单位”的称号。

(6) 注重员工培训与职业规划

公司高度重视人力资源的开发与管理。针对不同岗位、不同时期公司会根据业务发展的具体情况，制定培训计划，通过内部培训，外部培训，课堂教学，现场培训等各种方法，提高员工的业务水平，帮助其成为各个岗位的骨干人才。在员工发展的不同阶段，适时的给予职业规划指导，帮助员工规划不同阶段的发展计划，推动员工的职业发展，激发员工的工作热情，增强企业的归属感，确保了公司团队的稳定。2020年度，公司投资于员工个人知识及能力发展方面的支出50万元。

(7) 供应商、客户和消费者权益保护

上下游企业是公司生存的生命线，公司一直将依法经营、诚实守信作为企业对外经营的基本原则。在与产业链上各方的合作中，公司充分尊重对方的知识产权、企业信息、个人隐私等合法权益，公平、公正地开展交易，严格按照约定履行合同，遇到问题及时反馈、沟通，使得各方的合法利益得到保障，形成共赢的局面。重合同、守信用的处事原则使得新文化在行业内树立了良好的形象，赢得了各方的认可，与众多知名导演、编剧、制片人、电视台、广告商等单位、个人形成了长期的战略伙伴关系。

(8) 环境保护和可持续发展

公司要求各剧组、摄制方、导演、制片人在拍摄外景时，严格遵守广电总局下发的《关于在影视剧拍摄活动中加强自然环境和文物保护的通知》，保护拍摄地的植被、水体等自然生态环境，避免人为破坏环境的事情发生，保证人与自然的和谐发展。

日常办公工作中公司也一直提倡绿色办公，“低碳的生活要从我做起，从点滴做起”。在装修和办公时，尽可能地采购节能产品；要求员工注意空调的温度，春秋适宜季节，减少空调的使用；关闭不使用的电脑、灯具；充分利用二手纸；外出时尽可能使用公共交通。

2020年度，公司环保方面支出2.65万元。

(9) 公共关系与社会公益事业

2020年疫情期间，公司也积极响应政府号召，利用全国户外大屏资源优势，大规模进行防控疫情的公益宣传。防疫公益累计覆盖重点城市9个，刊例总价近亿元，展现了企业应有的社会责任感。

参股公司兰馨影业定期举办“无障碍电影”、静安光影车间静剧场、公益普法演出等活动。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2020年2月26日披露了《关于控股股东拟协议转让部分公司股份暨权益变动提示性公告》(公告编号:2020-015)，上海渠丰国际贸易有限公司以协议转让方式将其持有的公司40,313,000股无限售流通股(占公司总股本的5.0002%)转让给陈颖翱。过户日期为2020年3月24日，过户后股份性质为无限售流通股。过户完成后，渠丰国际持有公司44,068,295股股份，占公司总股本的5.47%；陈颖翱持有公司40,313,000股股份，占公司总股本的5.0002%。

公司于2020年9月11日披露了《关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》(公告编号:2020-094)，陈颖翱女士持有本公司股份40,313,000股(占公司总股本比例为5.0002%)，计划在本次公告披露日起15个交易日后3个月内，合计减持股份

不超过24,180,000股(不超过公司总股本的3%)。2020年11月26日,陈颖翱女士通过集中竞价交易方式累计减持公司股份1,500股,本次减持后,陈颖翱女士持有公司40,311,500股股份,占公司股份总数的4.999999%,不再是持有公司5%以上股份的股东。

2、2020年4月24日,中诚信国际出具了《中诚信国际关于下调上海新文化传媒集团股份有限公司主体和债项信用等级并将其继续列入可能降级的观察名单的公告》(信评委公告[2020]128号),中诚信国际将公司的主体信用等级由AA调降至AA-,将本期债券的信用等级由AA调降至AA-,并将主体和债项列入可能降级的信用评级观察名单;2020年6月27日,中诚信国际出具了《上海新文化传媒集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)跟踪评级报告(2020)》(信评委函字[2020]跟踪1746号),公司信用等级为AA-;“上海新文化传媒集团股份有限公司2016年公开发行公司债券”信用等级为AA-;2020年12月24日,中诚信国际出具了《中诚信国际关于将上海新文化传媒集团股份有限公司主体和债项信用等级撤出可能降级的观察名单并将评级展望调整为负面的公告》,中诚信国际维持公司的主体信用等级及“16文化01”的债项信用等级为AA-,将主体及债项信用等级撤出可能降级的观察名单,并将评级展望调整为负面。

3、2020年5月,公司召开股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行A股股票方案的议案》等相关议案,同意公司对非公开发行A股股票方案进行调整。发行对象调整为上海双创文化影视企业管理中心(有限合伙)、上海双创宝励股权投资管理合伙企业(有限合伙)和上海文鹏创业投资合伙企业(有限合伙)。发行股票数量不超过13,000万股(含13,000万股),且募集资金总额不超过56,030万元(含56,030万元),扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。2020年8月6日,公司第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于终止非公开发行A股股票方案的议案》。鉴于再融资政策及资本市场环境的变化与公司目前的实际情况,经与中介机构深入沟通和审慎分析,公司决定终止本次非公开发行股票事项。后续公司将根据相关再融资政策并结合自身实际情况,尽快推出新的非公开发行股票方案。

4、2020年8月3日,杨震华、渠丰国际与拾分自然签署《股份转让及表决权委托协议》,渠丰国际通过大宗交易方式向拾分自然转让其持有上市公司16,000,000股流通股。同时,杨震华及渠丰国际将其合计持有的公司剩余股份68,568,295股对应的表决权不可撤销地委托给拾分自然,委托期限自协议生效之日起12个月。在股份转让完成及表决权委托生效后,拾分自然合计拥有公司140,123,850股股份的表决权,占公司总股本的17.38%,拾分自然系由自然人张赛美控制,公司实际控制人由杨震华变更为张赛美。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于实际控制人签署<股份转让及表决权委托协议>暨公司控制权发生变更的提示性公告》。

5、公司于2020年8月4日披露了《关于“16文化01”回售结果的公告》(公告编号:2020-074)、《2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)2020年付息公告》(公告编号:2020-075),本期债券存续期内第4个付息日回售申报有效数量为2,724,664张,回售金额为294,263,712元(含税前利息),剩余托管量为2,159,290张。公司已将本次“16文化01”回售部分债券应支付的本金及利息划至中国结算深圳分公司指定的银行账户。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司之全资子公司新文化香港与周星驰签署了《新文化传媒香港有限公司与周星驰关于 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED之股权转让协议》(以下简称“《股权转让协议》”),由于协议双方对《股权转让协议》中重要条款的认定及协议的履行存在争议,公司经过多次协调沟通,双方争议仍无法解决,新文化香港根据协议约定向香港国际仲裁中心提起了仲裁申请,要求周星驰向新文化香港支付股权回购款本金和利息共计74,778.59万元人民币。公司于2021年2月收到周星驰向香港国际仲裁中心提交的仲裁通知书,主张新文化香港支付周星驰股权转让款人民币14,367.60万元及利息;主张 Young & Young International Corporation 支付周星驰股权转让款人民币3,951.09万元及利息等事项。截至本报告披露日,双方仲裁事项尚处在香港国际仲裁中心初步受理阶段,暂未涉及审理结果。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,774,905	8.53%				-72,075	-72,075	68,702,830	8.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,774,905	8.53%				-72,075	-72,075	68,702,830	8.52%
其中：境内法人持股	37,724,905	4.68%				0	0	37,724,905	4.68%
境内自然人持股	31,050,000	3.85%				-72,075	-72,075	30,977,925	3.84%
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	737,455,287	91.47%				72,075	72,075	737,527,362	91.48%
1、人民币普通股	737,455,287	91.47%				72,075	72,075	737,527,362	91.48%
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	806,230,192	100.00%				0	0	806,230,192	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

每年年初，公司高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数重新核定。

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

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨震华	30,375,000			30,375,000	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有新文化股份总数的 25%
上海银久广告有限公司	36,751,723			36,751,723	首发后限售股	根据承诺约定分期解除限售
上海鑫秩文化传播有限公司	973,182			973,182	首发后限售股	根据承诺约定分期解除限售
余厉	675,000		72,075	602,925	高管锁定股	在任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有新文化股份总数的 25%
合计	68,774,905	0	72,075	68,702,830	--	--

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	38,686	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,325	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
拾分自然（上海）文化传播有限公司	境内非国有法人	8.88%	71,555,555	16,000,000	0	71,555,555		
杨震华	境内自然人	5.02%	40,500,000	0	30,375,000	10,125,000		
陈颖翱	境内自然人	4.69%	37,802,500	37,802,500	0	37,802,500		
上海银久广告有限公司	境内非国有法人	4.56%	36,791,396	-9,148,277	36,751,723	39,673	质押	36,751,723
							冻结	36,791,396
上海渠丰国际贸易有限公司	境内非国有法人	3.48%	28,068,295	-56,313,000	0	28,068,295	质押	17,528,068
盛文蕾	境内自然人	3.03%	24,400,000	-4,917,217	0	24,400,000		
南山集团资本投资有限公司	境内非国有法人	2.79%	22,500,000	0	0	22,500,000		
陈能依	境内自然人	1.46%	11,799,500	9,999,500	0	11,799,500		
王长灵	境内自然人	0.40%	3,229,900	3,229,900	0	3,229,900		
许海培	境内自然人	0.39%	3,144,200	3,144,200	0	3,144,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨震华先生现任上海渠丰国际贸易有限公司执行董事。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决	拾分自然与杨震华、渠丰国际于 2020 年 8 月 3 日签署了《股份转让及表决权委托协议》，渠							

权、放弃表决权情况的说明	丰国际通过大宗交易方式向拾分自然转让其持有公司 16,000,000 股流通股。同时，杨震华及渠丰国际将其合计持有的公司剩余股份 68,568,295 股对应的表决权不可撤销地委托给拾分自然，委托期限自协议生效之日起 12 个月。在股份转让完成及表决权委托生效后，拾分自然合计拥有公司 140,123,850 股股份的表决权，占公司总股本的 17.38%。		
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
拾分自然（上海）文化传播有限公司	71,555,555	人民币普通股	71,555,555
陈颖翱	37,802,500	人民币普通股	37,802,500
上海渠丰国际贸易有限公司	28,068,295	人民币普通股	28,068,295
盛文蕾	24,400,000	人民币普通股	24,400,000
南山集团资本投资有限公司	22,500,000	人民币普通股	22,500,000
陈能依	11,799,500	人民币普通股	11,799,500
杨震华	10,125,000	人民币普通股	10,125,000
王长灵	3,229,900	人民币普通股	3,229,900
许海培	3,144,200	人民币普通股	3,144,200
张晓明	3,100,050	人民币普通股	3,100,050
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	杨震华先生现任上海渠丰国际贸易有限公司执行董事。除此之外，公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	<p>1、股东陈颖翱除通过普通证券账户持有 19,502,500 股外，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 18,300,000 股，实际合计持有 37,802,500 股。</p> <p>2、股东陈能依未通过普通证券账户持有股份，通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,799,500 股，实际合计持有 11,799,500 股。</p> <p>3、股东王长灵未通过普通证券账户持有股份，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,229,900 股，实际合计持有 3,229,900 股。</p> <p>4、股东许海培除通过普通证券账户持有 2,384,200 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 760,000 股，实际合计持有 3,144,200 股。</p>		

5、股东张晓明未通过普通证券账户持有股份，通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,100,050 股，实际合计持有 3,100,050 股。

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
拾分自然（上海）文化传播有限公司	张赛美	2018 年 11 月 30 日	91310112MA1GC95Y3J	文化艺术交流策划，设计、制作、代理、发布各类广告，会务服务，展览展示服务，文化用品零售。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	拾分自然（上海）文化传播有限公司
变更日期	2020 年 08 月 03 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《关于实际控制人签署<股份转让及表决权委托协议>暨公司控制权发生变更的提示性公告》公告编号：2020-076
指定网站披露日期	2020 年 08 月 04 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

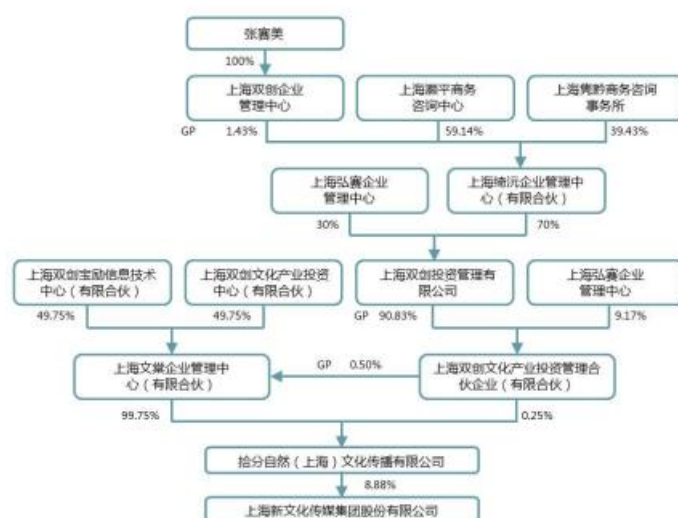
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张赛美	本人	中国	否
主要职业及职务	张赛美女士，中国国籍，无境外永久居留权，1956 年生，获华东师范大学历史学学士学位和复旦大学历史学硕士学位。现任上海双创投资中心（有限合伙）合伙人，拾分自然（上海）文化传播有限公司法定代表人、董事长兼总经理，上海创业投资行业协会副会长等职务，兼任公司董事等职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上	无		

市公司情况	
实际控制人报告期内变更	
√ 适用 □ 不适用	
新实际控制人名称	张赛美
变更日期	2020 年 08 月 03 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《关于实际控制人签署<股份转让及表决权委托协议>暨公司控制权发生变更的提示性公告》公告编号：2020-076
指定网站披露日期	2020 年 08 月 04 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨震华	董事长	现任	男	60	2004年12月30日	2022年04月19日	40,500,000				40,500,000
张赛美	董事	现任	女	64	2019年09月25日	2022年04月19日					
何君琦	董事、总经理	现任	女	45	2019年09月07日	2022年04月19日					
张津津	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	41	2020年04月27日	2022年04月19日					
万如平	独立董事	现任	男	55	2016年05月04日	2022年04月19日					
陈华	独立董事	现任	男	57	2020年02月04日	2022年04月19日					
朱玉旭	独立董事	现任	男	59	2020年06月12日	2022年04月19日					
余厉	监事会主席	现任	男	51	2010年04月27日	2022年04月19日	803,900		103,900		700,000
王雷	职工代表监事	现任	男	47	2013年05月08日	2022年04月19日					
马文洁	监事	现任	女	31	2019年10月16日	2022年04月19日					

徐敏芝	财务总监	现任	女	41	2019年 09月07 日	2022年 04月19 日					
卓琳	副总经理	现任	男	36	2020年 04月27 日	2022年 04月19 日					
汪烽	董事、副 总经理、 董事会秘 书	离任	女	51	2018年 09月18 日	2020年 05月20 日					
郑培敏	独立董事	离任	男	48	2015年 05月12 日	2020年 06月11 日					
曹军波	独立董事	离任	男	43	2016年 05月04 日	2020年 02月03 日					
刘郡	副总经理	离任	男	63	2016年 05月20 日	2020年 12月31 日					
合计	--	--	--	--	--	--	41,303,90 0	0	103,900	0	41,200,00 0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曹军波	独立董事	离任	2020年02月03日	离职
汪烽	副总经理、董 事会秘书	解聘	2020年04月27日	辞职
汪烽	董事	离任	2020年05月20日	离职
郑培敏	独立董事	离任	2020年06月11日	离职
刘郡	副总经理	解聘	2020年12月31日	辞职
陈华	独立董事	被选举	2020年02月04日	
卓琳	副总经理	聘任	2020年04月27日	

张津津	副总经理、董事 会秘书	聘任	2020年04月27 日	
张津津	董事	被选举	2020年05月20 日	
朱玉旭	独立董事	被选举	2020年06月12 日	

三、任职情况

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

（一）董事会成员

1、杨震华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，工商管理硕士（MBA），艺术管理博士，高级经营师。上海市第十四届、第十五届人大代表。曾任上海音像出版社电视部主任、发行总站常务副站长、中华文艺音像出版社常务副社长。现为中国电视剧制作产业协会副会长、中国电视艺术家协会电视剧艺术专业委员会副主任、上海文化发展基金会评审评估专家、上海市广播电视节目制作业行业协会会长、上海电视艺术家协会副主席、上海市网络视听行业协会副会长。现任公司董事长。

2、张赛美女士，中国国籍，无境外永久居留权，1956年生，获华东师范大学历史学学士学位和复旦大学历史学硕士学位。曾任上海社会科学院经济研究所助理研究员、海通证券有限公司投资银行部副总经理（主持工作），海通证券有限公司并购及资本市场部总经理，海通证券有限公司投资银行管理部总经理，海通证券股份有限公司战略规划部总经理，海通证券股份有限公司衍生产品部总经理，海通开元投资有限公司（海通直投公司）董事长，海通创意资本管理有限公司（管理上海文化产业股权投资基金）董事长。现任上海双创投资中心（有限合伙）合伙人，拾分自然（上海）文化传播有限公司法定代表人、董事长兼总经理，上海创业投资行业协会副会长等职务，兼任公司董事等职务。

3、何君琦女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，毕业于上海工程技术大学，学士学位。原上海联创投资管理有限公司合伙人；上海联创永钦创业投资管理中心（有限合伙）管理合伙人。现任公司董事、总经理，兼任上海双创投资中心（有限合伙）合伙人等职务。

4、张津津女士，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生，天津财经大学会计学专业，学士学位。2003年入职新文化，曾任公司财务主管、财务副经理。2012年起任公司证券事务代表、董事会办公室主任。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

5、万如平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年生，会计专业硕士、高级会计师、注册会计师。曾任江苏兴亚会计师事务所综合业务部主任、大亚科技集团有限公司董事局主席助理、惠生控股（集团）有限公司财务部副经理、惠生海洋工程有限公司财务总监、上海闻政管理咨询有限公司副总裁。现任苏州市光华实业（集团）有限公司常务副总裁，江苏正则会计师事务所有限公司执行董事、总经理，兼任公司独立董事等职务。

6、陈华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，获澳门科技大学工商管理硕士学位。曾任上海市税务局企业所得税处处长，从事所得税政策与管理的工作30余年，期间曾参与草拟所得税法及其条例的相关工作，现任普华永道咨询（深圳）有限公司北京分公司中国税收政策服务顾问，兼任公司独立董事。

7、朱玉旭先生，中国国籍，无境外永久居留权，1961年1月生，上海交通大学管理工程博士，高级会计师。曾任合肥工业大学管理工程系教师，上海交大南洋股份有限公司（SH600661）副总会计师、总会计师，上海慧盛创业投资有限公司总经理，上海慧立创业投资有限公司总经理，上海海隆软件股份有限公司（SZ002195）董事，上海泛微网络科技股份有限公司（SH603039）独立董事，思源电气股份有限公司（SZ002028）独立董事。现任上海艾云创业投资管理有限公司董事长、总经理，兼任上海豫瑞创业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，上海艾云慧信创业投资有限公司总经理，上海萧商创业投资合伙企业（有限合伙）、上海慈德企业发展中心（有限合伙）执行事务合伙人代表，兼任公司独立董事等职务。

（二）监事会成员

1、余厉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年生，本科学历。曾任上海新文化广播电视制作有限公司编辑部副主任、上海新文化广告有限公司副总经理，上海凯羿影视传播有限公司副总经理，公司营销广告宣传总监。现任上海翰熠文化传播

有限公司董事长,兼任公司监事等职务。

2、王雷先生,中国国籍,无境外永久居留权,1973年生,本科学历。曾任上海新文化广播电视制作有限公司后制部主管,上海金剪刀数码影像制作有限公司副总经理。现任IT部总经理、公司职工代表监事。

3、马文洁女士,中国国籍,无境外永久居留权,1989年生,本科学历。曾任国信证券股份有限公司客户经理。现任公司影视运营中心运营部项目主管,兼任公司监事等职务。

(三) 高级管理人员

1、何君琦女士,个人简历见本章“(一) 董事会成员”。

2、张津津女士,个人简历见本章“(一) 董事会成员”。

3、徐敏芝女士,中国国籍,无境外永久居留权,1979年生,毕业于上海财经大学,学士学位。曾任安达信华强会计师事务所及普华永道中天会计师事务所审计部资深经理;上海银润传媒广告有限公司财务负责人;上海双创投资管理有限公司财务负责人。现任公司财务总监。

4、卓琳先生,中国国籍,无境外永久居留权,1984年生,毕业于北京交通大学,学士学位;美国威斯康星大学,硕士学位。曾任职于百度在线网络技术(北京)有限公司,负责过大客户、商务、渠道等相关业务;2019年入职新文化,历任公司董事长特别助理;现任公司副总经理。

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
张赛美	拾分自然(上海)文化传播有限公司	执行董事兼总经理	2018年11月30日		否
杨震华	上海渠丰国际贸易有限公司	执行董事	2008年10月27日		否

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
杨震华	沈阳达可斯广告有限公司	董事长	2014年12月24日		否
杨震华	惊幻科技发展(上海)有限公司	董事长	2014年04月02日		否
杨震华	仲秋影业(上海)有限公司	董事长	2017年12月25日		否
杨震华	上海沁晟艺术培训中心有限公司	董事	2019年09月17日		否
杨震华	上海兰馨影业有限公司	董事	2018年10月10日		否
杨震华	上海英翼文化传播有限公司	董事	2017年02月23日		否
杨震华	PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED	董事	2017年01月27日		否

杨震华	Young & Young International Corporation	董事	2016 年 06 月 23 日		否
杨震华	郁金香广告传播（上海）有限公司	董事	2014 年 12 月 19 日		否
杨震华	上海赛领朴实资产管理有限公司	董事	2014 年 10 月 23 日		否
杨震华	上海华琴影视科技发展有限公司	执行董事	2007 年 01 月 18 日		否
杨震华	上海新文化国际交流有限公司	执行董事兼 总经理	2008 年 11 月 27 日		否
张赛美	上海懿杉新能源科技有限公司	董事长	2017 年 12 月 07 日		否
张赛美	上海双创设备租赁有限公司	董事长	2020 年 09 月 30 日		否
张赛美	华富基金管理有限公司	独立董事	2017 年 01 月 13 日		否
张赛美	尚融资本管理有限公司	董事	2017 年 05 月 04 日		否
张赛美	上海合创影联企业管理有限公司	执行董事	2019 年 05 月 21 日		否
张赛美	上海双创宝俪企业管理有限公司	执行董事	2018 年 09 月 11 日		否
张赛美	上海微盟文腾企业发展有限公司	执行董事	2018 年 12 月 21 日		否
张赛美	上海玲矽集成电路有限公司	执行董事	2017 年 12 月 27 日		否
张赛美	上海绿晋新能源科技有限公司	执行董事	2017 年 12 月 07 日		否
张赛美	上海绿誉新能源科技有限公司	执行董事	2017 年 11 月 14 日		否
张赛美	上海燧清企业发展有限公司	执行董事	2020 年 05 月 12 日		否
张赛美	上海双创实业有限公司	执行董事	2020 年 11 月 09 日		否
张赛美	上海亘阳企业发展有限公司	执行董事	2020 年 05 月 18 日		否
张赛美	上海创文投资有限公司	执行董事	2011 年 11 月 10 日		否

张赛美	上海影斋文化服务有限公司	执行董事兼 总经理	2019 年 11 月 02 日		否
张赛美	上海双创投资管理有限公司	执行董事兼 总经理	2015 年 08 月 31 日		否
何君琦	上海新文化传媒集团舟山科技有限公司	执行董事兼 总经理	2019 年 11 月 20 日		否
何君琦	郁金香广告传播（上海）有限公司	董事长	2019 年 11 月 21 日		否
何君琦	上海碧杨置业有限公司	董事	2019 年 12 月 05 日		否
何君琦	上海分尚网络科技有限公司	董事	2013 年 11 月 12 日		否
何君琦	上海唯依医院投资管理有限公司	董事	2017 年 05 月 26 日		否
何君琦	上海双创曜邦企业管理有限公司	董事	2020 年 07 月 07 日		否
何君琦	启东碧联置业有限公司	董事	2017 年 01 月 06 日		否
何君琦	上海绿色技术创业投资管理有限公司	执行董事	2017 年 11 月 14 日		否
何君琦	上海绮源企业管理有限公司	执行董事	2017 年 03 月 31 日		否
何君琦	新文化繁华广告（上海）有限公司	执行董事	2019 年 10 月 22 日		否
何君琦	上海双创宝俪企业管理有限公司	监事	2018 年 09 月 11 日		否
何君琦	宁波保税区君之源股权投资管理有限公 司	监事	2016 年 12 月 27 日		否
张津津	仲秋影业（上海）有限公司	监事	2017 年 12 月 25 日		否
张津津	上海纪茗文化传媒有限公司	监事	2017 年 06 月 16 日		否
张津津	匠兴股权投资（苏州）有限公司	监事	2017 年 06 月 16 日		否
张津津	上海翰熠文化传播有限公司	监事	2014 年 07 月 08 日		否
张津津	上海新文化影业有限公司	监事	2011 年 04 月 29 日		否

张津津	上海派锐纳国际文化传播有限公司	监事	2009年06月25日		否
张津津	上海新文化国际交流有限公司	监事	2008年11月27日		否
万如平	泰兴锦华石油化工有限公司	董事	2020年07月01日		否
万如平	泰兴太平洋液化气有限公司	董事	2020年07月01日		否
万如平	深圳市城方智通技术有限公司	董事	2020年06月23日		否
万如平	上海以拉网络科技有限公司	董事	2019年03月29日		否
万如平	罗慕信息技术服务(上海)有限公司	董事	2019年06月21日		否
万如平	江苏正则会计师事务所有限公司	执行董事兼总经理	1999年12月01日		否
万如平	苏州市光华实业(集团)有限公司	常务副总裁	2018年03月01日		是
朱玉旭	上海繁易信息科技股份有限公司	董事	2010年03月30日		否
朱玉旭	上海慧毓商务信息咨询有限公司	董事	2000年06月19日		否
朱玉旭	上海艾云创业投资管理有限公司	董事长兼总经理	2011年08月08日		是
朱玉旭	上海艾云慧信创业投资有限公司	董事兼总经理	2012年04月11日		否
朱玉旭	上海慧盛创业投资有限公司	董事、总经理	2001年12月28日		否
余厉	上海翰熠文化传播有限公司	董事长	2017年07月03日		否
余厉	仙境网络科技(上海)有限公司	监事	2019年12月10日		否
余厉	上海新文化传媒集团舟山科技有限公司	监事	2019年11月20日		否
余厉	上海达可斯数字技术有限公司	监事	2019年11月20日		否
余厉	新文化繁华广告(上海)有限公司	监事	2019年10月22日		否

余厉	郁金香广告传播（上海）有限公司	监事	2018年11月11日		否
余厉	上海颖圣广告有限公司	监事	2015年05月06日		否
余厉	北京领峰文化传媒有限公司	监事	2015年04月29日		否
王雷	上海兰馨影业有限公司	监事	2014年04月29日		否
王雷	惊幻科技发展（上海）有限公司	董事	2014年04月02日		否
王雷	上海亿能文化传播有限公司	监事	2011年06月28日		否
王雷	上海郁金香文化传播有限公司	监事	2018年07月31日		否
徐敏芝	上海懿江新能源科技有限公司	董事长	2019年08月06日		否
徐敏芝	郁金香广告传播（上海）有限公司	董事	2019年11月21日		否
徐敏芝	江苏九思投资有限公司	监事	2018年11月23日		否
徐敏芝	上海绿色环保能源有限公司	监事	2018年10月22日		否
徐敏芝	高邮市振发新能源科技有限公司	监事	2017年12月18日		否
徐敏芝	金湖振合新能源科技有限公司	监事	2017年12月18日		否
徐敏芝	振发太阳能科技滨海有限公司	监事	2017年12月18日		否
徐敏芝	海安鼎辉新能源有限公司	监事	2017年12月18日		否
徐敏芝	南通市弘煜投资有限公司	监事	2017年12月18日		否
徐敏芝	南通建海投资有限公司	监事	2017年12月18日		否
徐敏芝	新疆上融新能源开发有限公司	监事	2017年12月15日		否
徐敏芝	上海绿晋新能源科技有限公司	监事	2017年12月07日		否

徐敏芝	上海绿誉新能源科技有限公司	监事	2017年11月 14日		否
-----	---------------	----	-----------------	--	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会审议通过，高级管理人员报酬由董事会审议通过。在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，独立董事津贴依据股东大会决议支付。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬以及独立董事津贴按照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位级别等为考核依据确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬或津贴均在本报告期内发放。税前合计发放335.24万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨震华	董事长	男	60	现任	62.58	否
张赛美	董事	女	64	现任	0	否
何君琦	董事、总经理	女	45	现任	46.81	否
张津津	董事、副总经理、 董事会秘书	女	41	现任	23.21	否
万如平	独立董事	男	55	现任	8	否
陈华	独立董事	男	57	现任	7.33	否
朱玉旭	独立董事	男	59	现任	4.42	否
余厉	监事会主席	男	51	现任	5.14	否
王雷	职工代表监事	男	47	现任	19	否
马文洁	监事	女	31	现任	16.2	否
徐敏芝	财务总监	女	41	现任	42.48	是
卓琳	副总经理	男	36	现任	44.67	否
刘郡	副总经理	男	63	离任	26.06	否
汪烽	董事、副总经理、 董事会秘书	女	51	离任	25.06	否
郑培敏	独立董事	男	48	离任	3.58	否

曹军波	独立董事	男	43	离任	0.7	否
合计	--	--	--	--	335.24	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	32
主要子公司在职员工的数量（人）	146
在职员工的数量合计（人）	178
当期领取薪酬员工总人数（人）	178
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）
生产人员	0
销售人员	79
技术人员	55
财务人员	9
行政人员	17
管理人员	8
企划制作与宣传人员	10
合计	178
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	6
本科	85
大专	69
大专以下	18
合计	178

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险及公积金。公司向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的绩效考核机制，建立并完善了劳

动者与所有者的利益共享机制，充分调动管理者和公司员工的积极性。

3、培训计划

公司十分注重员工培训，自上而下构建了完善的培训体系，积极寻求各种有效的培训资源，定期组织各项专业培训，加强与员工沟通交流，进一步提升员工的专业技术和整体素质，促进员工和企业共同发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全的公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关要求。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事的薪酬标准由公司股东大会批准。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的相关资料。中国证监会指定的上市公司信息披露报纸为公司信息披露的报纸，中国证监会指定的网站为公司信息披露网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司可持续、稳健发展。

（八）关于投资者关系

投资者关系工作是一项长期、持续的重要工作，公司不断学习先进投资者关系管理经验，以更好的方式和途径使广大投资者能够平等地获取公司经营、未来发展等信息，构建与投资者的良好互动关系，树立公司在资本市场的规范形象。报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系的各项工作。

截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东完全分开、独立运作。

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，业务与公司控股股东相互独立，不存在依赖股东及其他关联方的情况，具备独立面向市场自主经营的能力。

2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东企业中担任职务，也未在控股股东企业中领薪；公司财务人员未在控股股东企业中兼职。

3、资产完整

公司资产与控股股东企业的资产严格分开，产权明晰，并完全独立运营。公司业务和经营必需的经营性资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司对其所有资产拥有所有权或使用权，并实际占有和支配该等资产。

4、机构独立

公司具备健全的组织机构，设有股东大会、董事会、监事会、经理等决策、监督和执行机构，各机构均独立于公司控股股东企业，并依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等规定规范运行，公司不存在与控股股东企业机构混同的情况。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，配备合格的财务人员，建立完整的会计核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自的职权范围内独立作出决策，由财务部负责公司财务会计核算业务。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	16.04%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	公告披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)公告名称：2020 年第一次临时股东大会决议公告 (公告编号：2020-012)
2019 年度股东大会	年度股东大会	16.83%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	公告披露网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

					.com.cn/)公告名称: 2019 年度股东大会 决议公告(公告编 号: 2020-059)
2020 年第二次临时 股东大会	临时股东大会	15.41%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 11 日	公告披露网站: 巨潮 资讯网 (http://www.cninfo .com.cn/)公告名称: 2020 年第二次临时 股东大会决议公告 (公告编号: 2020-069)
2020 年第三次临时 股东大会	临时股东大会	17.65%	2020 年 10 月 16 日	2020 年 10 月 16 日	公告披露网站: 巨潮 资讯网 (http://www.cninfo .com.cn/)公告名称: 2020 年第三次临时 股东大会决议公告 (公告编号: 2020-099)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参 加董事会次数	现场出席董事 会次数	以通讯方式参 加董事会次数	委托出席董事 会次数	缺席董事会次 数	是否连续两次 未亲自参加董 事会会议	出席股东大会 次数
万如平	9	1	8	0	0	否	2
朱玉旭	5	1	4	0	0	否	0
陈华	8	4	4	0	0	否	2
郑培敏	4	1	2	0	1	否	1
曹军波	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2020年度，公司独立董事严格按照各项法律法规以及公司章程、《独立董事工作细则》等相关制度的规定，勤勉尽责，认真履职，全面关注公司的发展状况，对公司年度利润分配方案的制定、发展战略的选择等方面提出了建议，并对日常经营管理发挥了重要且积极的作用，切实维护了广大中小股东的利益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会及提名委员会。2020年度，各专门委员会根据工作细则等相关制度的规定，忠实履行职责，充分发挥各自的专业作用。审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行绩效考评，对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，进行公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，对候选董事及独立董事的个人履历、工作情况等资料进行认真审查并向董事会提出建议，公司充分尊重并采纳了各专门委员会的建议，切实履行了相关的责任和义务。

2020年度，共召开审计委员会会议五次、提名委员会会议三次、薪酬与考核委员会会议一次、战略委员会会议一次，审议了定期报告；改聘会计师事务所；补选董事；拟聘高级管理人员；董事、高级管理人员薪酬及津贴执行情况等事项。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员以公司经营利润指标和综合管理为基础，根据公司年度经营计划和分管工作的职责及工作目标，进行年度综合考核。公司高级管理人员的经营管理，实行年度考核与任期考核相结合、结果考核与过程评价相统一、考核结果与奖惩相挂钩的考核制度。根据在不同时期的工作重点，也单独设置适合其工作内容和要求的专项考核指标，并制定相对应的考核办法。董事会下设的薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年度绩效考核，制定薪酬方案报董事会审批，并对高级管理人员薪酬制度执行情况进行监督。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）公告名称：2020 年度内部控制评价报告	
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	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷。如果缺陷发生的可能性较低，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。
定量标准	公司以营业收入总额的 2% 作为重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 2%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 2% 但大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重要缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 1% 时，则认定为一般缺陷。	公司以直接损失占公司资产总额的 2% 作为重要性水平的衡量指标。当直接损失金额大于或等于资产总额的 2%，则认定为重大缺陷；当直接损失金额小于资产总额的 2% 但大于或等于资产总额的 1%，则认定为重要缺陷；当直接损失金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	1	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
上海新文化传媒集团股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	16 文化 01	112424	2016 年 08 月 05 日	2021 年 08 月 05 日	21,592.9	8.00%	债券票面利率采取单利按年计息，不计复利；每年付息一次，到期一次还本
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	面向合格投资者公开发行						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）于 2020 年 8 月 5 日完成回售部分债券本金及利息的兑付，兑付金额为 294,263,712 元（含税前利息），并于当日支付剩余部分债券 2019 年 8 月 5 日至 2020 年 8 月 4 日期间的利息人民币 8.00 元(含税)/张。报告期内已按时完成上述债券兑付及付息事项。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	投资者有权选择在本期债券存续期内第 3 个付息日及第 4 个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给公司，本期债券存续期内第 4 个付息日回售申报有效数量为 2,724,664 张，回售金额为 294,263,712 元（含税前利息），剩余托管量为 2,159,290 张。						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203	联系人	赵润璋、廖玲、陶李	联系人电话	021-68801573
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司		办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、			2020 年 2 月 27 日，中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）				

资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	发布《关于中诚信国际信用评级有限责任公司承继中诚信证券评估有限公司评级客户/项目的公告》，中诚信国际承继中诚信证券评估有限公司关于公司及本期公司债券的后续评级工作。
-----------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司第二届董事会第十七次会议审议，并经公司 2015 年度股东大会批准，公司向中国证监会申请面向合格投资者公开发行不超过 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券。中国证券监督管理委员会出具了《关于核准上海新文化传媒集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可【2016】1675 号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券。2016 年 8 月 8 日，公司完成公司债券发行工作，发行总额为人民币 10 亿元。
年末余额（万元）	10.57
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2020年4月24日，中诚信国际出具了《中诚信国际关于下调上海新文化传媒集团股份有限公司主体和债项信用等级并将其继续列入可能降级的观察名单的公告》（信评委公告[2020]128号），中诚信国际将公司的主体信用等级由AA调降至AA-，将本期债券的信用等级由AA调降至AA-，并将主体和债项列入可能降级的信用评级观察名单，具体内容详见于2020年4月27日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《中诚信国际关于下调公司主体和债项信用等级并将其继续列入可能降级的观察名单的公告》，提请投资者关注。

2020年6月27日，中诚信国际出具了《上海新文化传媒集团股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告（2020）》（信评委函字[2020]跟踪1746号），公司信用等级为AA-；“上海新文化传媒集团股份有限公司2016年公开发行公司债券”信用等级为AA-，具体内容详见于2020年6月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《2016年公开发行公司债券跟踪评级报告（2020）》，提请投资者关注。

2020年12月24日，中诚信国际出具了《中诚信国际关于将上海新文化传媒集团股份有限公司主体和债项信用等级撤出可能降级的观察名单并将评级展望调整为负面的公告》，中诚信国际维持公司的主体信用等级及“16文化01”的债项信用等级为AA-，将主体及债项信用等级撤出可能降级的观察名单，并将评级展望调整为负面，具体内容详见于2020年12月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的《中诚信国际关于将公司主体和债项信用等级撤出可能降级的观察名单并将评级展望调整为负面的公告》，提请投资者关注。

根据中国证监会相关规定、评级行业惯例以及中诚信国际对跟踪评级的有关要求，在跟踪评级期限内，中诚信国际将于公司年度报告公布后两个月内完成该年度的定期跟踪评级。中诚信国际将密切关注与公司以及债券有关的信息，如发生可能影响债券信用级别的重大事件，中诚信国际将在认为必要时及时启动不定期跟踪评级，就该事项进行调研、分析并发布不定期跟踪评级结果。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本期债券发行后，公司将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。

（一）具体偿债计划

1、本息的支付

(1) 本期公司债券的起息日为2016年8月5日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2017年至2021年间每年的8月5日为本期债券上一计息年度的付息日，若投资者在第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2019年间每年的8月5日（遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日，下同），若投资者在第4年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2017年至2020年间每年的8月5日。本期债券到期日为2021年8月5日，若投资者在第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2019年8月5日，到期支付本金及最后一期利息，若投资者在第4年末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2020年8月5日，到期支付本金及最后一期利息。

(2) 本期债券本金及利息的支付将通过债券登记托管机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。

(3) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

2、质押子公司股权为公司债券增信

2019年7月22日，“16文化01”2019年第一次债券持有人会议审议通过《关于上海新文化传媒集团股份有限公司质押子公司股权为公司债券增信的议案》。

公司与中信建投证券就质押公司持有的郁金香广告传播（上海）有限公司100%股权签署《股权质押担保合同》，公司及公司全资子公司上海达可斯数字技术有限公司与中信建投证券就质押上海达可斯持有的沈阳达可斯广告有限公司100%股权签署《股权质押担保合同》，上述股权质押担保合同担保的主债权为依照募集说明书发行的本次债券，包括本次债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现担保债权及质权的合理费用。本次债券全体债券持有人为募集说明书项下的债权人及本合同项下的质权人，中信建投证券受全体债券持有人（即质权人）的委托作为本合同项下质押权益的代理人。

公司与中信建投证券已共同向上海市徐汇区市场监督管理局申请郁金香100%股权出质登记，上海达可斯与中信建投证券已共同向沈阳市和平区市场监督管理局申请达可斯100%股权出质登记，截至2019年12月12日，郁金香100%股权出质登记已取得上海市徐汇区市场监督管理局《股权出质设立登记通知书》（股质登记设字[042019]第0059号），达可斯100%股权出质登记已取得沈阳市和平区市场监督管理局《企业股权出质设立登记通知书》（沈02）市监股质登记设字[2019]第2019034574号），质权自质押登记办理完毕设立，标的股权的相关质押登记权利证明文件交付中信建投证券进行保管。

3、偿债资金来源

(1) 货币资金等资产

截至2020年12月31日，公司货币资金余额为1,454.25万元，应收账款余额为12,989.24万元，其他应收款余额为11,571.17万元，金融资产余额为328.29万元，必要时可作为公司偿还债务的资金来源。

(2) 银行授信

2020年，公司获得的银行授信总额度为6.75亿元，其中已用授信额度5.75亿元，尚可使用授信额度1亿元。公司具有广泛的融资渠道和较强的融资能力，与国内各主要商业银行保持了长期稳定的合作关系，获得了各银行信贷的有力支持。如果由于意外情况导致公司不能及时从预期的还款来源获得足够资金，公司可以凭借自身良好的资信状况以及与金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措本期债券还本付息所需资金。

4、偿债应急保障方案

公司注重对资产流动性的管理，现有资产具有较强的变现能力，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。截至2020年12月31日，公司流动资产合计余额（合并财务报表口径下）为5.29亿元，不含存货的流动资产余额为3.42亿元。

流动资产具体构成情况如下：

项目	2020年12月31日	
	金额（万元）	比例
货币资金	1,454.25	2.75%
交易性金融资产	328.29	0.62%
应收账款	12,989.24	24.55%
预付款项	5,544.12	10.48%
其他应收款	11,571.17	21.87%
存货	18,657.22	35.26%

其他流动资产	2,361.73	4.46%
流动资产合计	52,906.01	100.00%

（二）偿债保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和公司承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

1、制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》。《债券持有人会议规则》约定了本期债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。有关《债券持有人会议规则》的具体内容，详见募集说明书“第八节 债券持有人会议”。

2、充分发挥债券受托管理人的作用

本期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。有关债券受托管理人的权利和义务，详见募集说明书“第九节 债券受托管理人”。

3、设立专门的偿付工作小组

公司将在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的十五个工作日内，公司将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

4、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

5、承诺

经本公司第二届董事会第十七次会议审议通过，并经本公司2015年度股东大会表决通过，在出现预计不能按期偿还债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将至少采取如下措施：

- （1）不向股东分配利润；
- （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- （3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- （4）主要责任人不得调离。

（三）违约责任

公司保证按照本期公司债券发行条款约定的时间向债券持有人支付债券利息及兑付债券本金。还本付息发生逾期时另计利息的相关标准：年度付息发生逾期的，逾期未付的利息金额自该年度付息日起，按照该未付利息对应债券品种的票面利率另计利息（单利）；偿还本金发生逾期的，逾期未付的本金金额自本金支付日起，按照该未付本金对应债券品种的票面利率计算利息（单利）。

债券受托管理人将代表债券持有人向发行人进行追索。如果债券受托管理人未按《债券受托管理协议》履行其职责，债券持有人有权直接依法向发行人追索，并追究债券受托管理人的违约责任。

本次发行债券发生违约的争议解决机制：若本次债券发生违约，首先应在争议各方之间协商解决。如果协商解决不成，应当向债券受托管理人住所地人民法院提起诉讼并由该法院受理和裁判。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及本期债券《受托管理协议》约定行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况以及持续关注公司资信状况等。中信建投证券股份有限公司分别于2020年4月24日、2020年4月29日、2020年8月24日、2020年9月7日、2020年12月24日出具了《中信建投证券股份有限公司关于公司2016年公开发行公司债券（第一期）重大事项受托管理事务临时报告》，并于2020年6月29日出具了《2016年公开发行公司债券（第一期）受托管理事务报告（2019年度）》，具体内容详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的相关公告。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2020 年	2019 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-158,732.95	-94,416.91	-68.12%
流动比率	59.11%	138.25%	-79.14%
资产负债率	78.65%	37.40%	41.25%
速动比率	29.43%	75.73%	-46.30%
EBITDA 全部债务比	-141.57%	-77.51%	-82.65%
利息保障倍数	-26.02	-12.92	-101.39%
现金利息保障倍数	1.80	1.83	-1.64%
EBITDA 利息保障倍数	-25.77	-12.52	-105.83%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

息税折旧摊销前利润较去年同期下降68.12%，主要系本报告期公司同比利润总额减少以致该指标下降。

流动比率较去年同期下降79.14%，主要系本报告期公司流动负债规模同比上升，净资产规模同比下降，以致该指标上升。

资产负债率较去年同期上升41.25%，主要系本报告期公司净资产规模同比下降，以致该指标上升。

速动比率较去年同期下降46.30%，主要系本报告期公司流动负债规模同比上升，以致该指标下降。

EBITDA全部债务比较去年同期下降82.65%，主要系本报告期公司同比利润总额减少以致该指标下降。

利息保障倍数较去年同期下降101.39%，主要系本报告期公司利润总额下降，以致该指标同比下降。

EBITDA利息保障倍数较去年同期下降105.83%，主要系本报告期公司息税折旧摊销前利润同比减少，以致该指标下降。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得的银行授信总金额为6.75亿元，其中已用授信额度5.75亿元，尚可使用授信额度1亿元，共偿还银行贷款3.5亿元。

报告期内，公司按时偿还银行贷款，未发生贷款展期及减免情况。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行公司债券募集说明书相关约定或承诺，募集资金投向与募集说明书的约定一致；严格履行信息披露责任，按期兑付债券利息，保障投资者的合法权益。报告期内，公司已发行债券兑付兑息不存在违约情况；公司经营稳定，盈利情况良好，未发现可能导致未来不能按期偿付债券本息的风险。

十二、报告期内发生的重大事项

公司2019年度计提信用减值及资产减值准备合计581,108,896.03元，占2018年末净资产的19.38%，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。详见公司于2020年4月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《2019年年度报告》。

公司与欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司（以下简称“欢瑞世纪”）因电视剧《封神之天启》合作创作合同纠纷一案，公司将欢瑞世纪起诉至上海市杨浦区人民法院。公司已收到上海市杨浦区人民法院下发的《传票》[案号：（2020）沪0110民初11404号]，并已于2020年8月19日首次开庭，欢瑞世纪于开庭当日提起反诉。详见公司于2020年8月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于诉讼事项的公告》。

2020年8月3日，拾分自然（上海）文化传播有限公司（以下简称“拾分自然”）与杨震华、上海渠丰国际贸易有限公司（以下简称“渠丰国际”）签署《股份转让及表决权委托协议》，渠丰国际通过大宗交易方式向拾分自然转让其持有的公司16,000,000股流通股股份，杨震华及渠丰国际将其合计持有的公司剩余股份68,568,295股对应的表决权不可撤销地委托给拾分自然，委托期限自协议生效之日起12个月，公司实际控制人由杨震华变更为张赛美。详见公司于2020年8月4日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）披露的《关于实际控制人签署<股份转让及表决权委托协议>暨公司控制权发生变更的提示性公告》。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带有与持续经营相关的重大不确定性和强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 27 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2021）430203 号
注册会计师姓名	蔡海健、陶昕

审计报告正文



审计报告

中兴华审字（2021）第430203号

上海新文化传媒集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海新文化传媒集团股份有限公司（以下简称“新文化集团”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新文化集团2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的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，我们独立于新文化集团，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二所述，新文化集团 2020 年实现归属于上市公司股东的净利润 -1,672,615,435.44 元，于 2020 年 12 月 31 日，新文化集团流动负债高于流动资产总额 366,023,422.19 元，累计未分配利润 -1,788,780,611.12 元，这些事项或情况表明存在可能导致对新文化集团持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

该事项不影响已发表的审计意见。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注七、9“长期股权投资”所述，新文化集团子公司新文化传媒香港有限公司就 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED 40% 股权向香港国际仲裁中心提起仲裁，并拟要求 YOUNG & YOUNG INTERNATIONAL CORPORATION 代新文化传媒香港有限公司向香港国际仲裁中心提起 PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED 5% 股权的仲裁，要求周星驰先生按照股权转让协议的约定支付 45% 股权回购款本金和利息共计 8.41 亿元，并全额计提了 8.41 亿元其他非流动资产减值准备。

本段内容不影响已发表的审计意见。

五、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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）PDAL事项

1、事项描述

如财务报表附注七、9“长期股权投资”所述，新文化集团之子公司新文化传媒香港有限公司（以下简称“新文化香港”）于2016年12月与周星驰先生签订《股权转让协议》（以下简称“股权转让协议1”），购买其持有的PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED（以下简称“PDAL”）40%的股权，作价10.4亿元，分四次支付，同时在合同中约定，周星驰先生需对PDAL在2016-2019香港财年的净利润数作出承诺，分别不低于1.7亿元、2.21亿元、2.873亿元和3.617亿元，若净利润累计未达到上述金额的70%，新文化香港有权要求周星驰方进行回购。同时，新文化集团当时的实际控制人杨震华先生100%控股的公司YOUNG & YOUNG INTERNATIONAL CORPORATION（以下简称“Y&Y”）也与周星驰先生签订了《股权转让协议》（以下简称“股权转让协议2”），购买PDAL 11%的股权，除金额为2.86亿元外，付款时间、业绩对赌条款与新文化香港签订的“股权转让协议1”基本一致。

2018年9月，新文化香港与Y&Y签订《股权转让协议》（以下简称“股权转让协议3”），购买其持有的PDAL 5%股权，作价1.38亿元。

2020年3月起，周星驰先生单方面要求终止其于2016年签署的“股权转让协议1”，并拒绝提供PDAL财务报表，也不允许新文化香港对PDAL利润对赌期间财务报表进行审计。

2020年11月24日，香港高等法院命令PDAL及其代理于盖章法庭命令出具日（2020年12月2日）之14天内披露所指定的财务记录 and 文件供新文化香港查阅及复制。截至2020年12月15日披露令限期到期日，周星驰先生和PDAL及其代理人均未向新文化香港提供香港高等法院命令下要求的PDAL文件。

2020年12月31日，新文化香港依据“股权转让协议1”的相关条款，经香港国际仲裁中心向周星驰先生提出索赔，要求其按照“股权转让协议1”的相关条款回购新文化香港持有的40% PDAL股权，并拟通过Y&Y向周星驰先生要求回购5% PDAL股权（新文化香港通过“股权转让协议3”向Y&Y购买的部分），本金和利息共计8.41亿元。截至2020年12月31日，新文化香港PDAL事项尚未裁决，因此，我们将新文化集团之子公司新文化香港的PDAL事项列为关键审计事项。

2、审计应对

针对上述PDAL事项，我们实施的审计程序包括但不限于：

- （1）检查被审计单位提供的与该事项相关的合同、资金流水、公告、仲裁文件等资料；
- （2）访谈该事项相关人员；
- （3）与公司法律顾问进行讨论，取得相关法律意见书并进行审阅，该意见书描述了PDAL事项的进展情况，以及对可能的结果及潜在的风险作出了专业判断；
- （4）独立聘请第三方律师，对公司法律顾问的法律意见书进行独立复核；
- （5）获取管理层提供的相关调查报告；
- （6）利用包括但不限于上述程序获得的资料，与管理层进行讨论，评估并复核管理层参考律师专业意见等相关信息后对该事项作出的账务处理是否遵循了适用的企业会计准则及其应用指南的相关规定，以及与该事项相关的信息披露是否充分。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注七、14“商誉”所述，截至2020年12月31日，新文化集团合并报表中商誉账面价值为3.22亿元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于管理层商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等，且商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，因此我们将商誉减值列为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序包括但不限于：

- （1）了解并测试公司管理层对减值测试相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性，并了解公司管理层划分的资产组及对资产组价值的确定；
- （2）对管理层所聘请的第三方评估师的资质、独立性、专业胜任能力和客观性进行评价，并考虑其工作范围是否可以满足审计的需要；

- (3) 与第三方评估师进行沟通，了解其评估范围、评估思路和评估方法；
- (4) 复核第三方评估师的工作，包括评估中使用的关键假设的相关性和合理性，原始数据的相关性、完整性和准确性；
- (5) 获得第三方评估师出具的报告，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值的情况；
- (6) 评价财务报表附注中与商誉减值相关的披露。

(三) 收入确认

1、事项描述

如财务报表附注七、36“营业收入和营业成本”所述，2020年度，新文化集团合并营业收入3.39亿元，为公司合并利润表重要组成项目，公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生业务收入、广告发布收入及其他广告服务收入。由于收入确认对公司经营成果的影响非常重大，因此我们将收入确认为关键审计事项。

2、审计应对

针对上述收入确认事项，我们实施的审计程序包括但不限于：

- (1) 了解并测试公司管理层收入确认相关的关键内部控制，评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；
- (2) 检查主要客户合同相关条款，并评价公司收入确认是否符合企业会计准则的要求；
- (3) 对影视板块营业收入的主要构成执行细节测试，抽样检查电视剧播映带发出记录、客户确认的签收记录、发行收入结算表等外部证据，检查收款记录，向客户函证，复核销售收入的真实性；
- (4) 查验广告板块发布收入上下刊等资料，向客户函证，复核销售收入的真实性。

六、其他信息

新文化集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新文化集团2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

七、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，管理层负责评估新文化集团的持续经营能力，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新文化集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新文化集团的财务报告过程。

八、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新文化集团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本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新文化集团不能持续经营。

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：蔡海健
（项目合伙人）

中国注册会计师：陶昕

中国 北京

2021年4月27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：上海新文化传媒集团股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	14,542,455.52	78,742,987.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,282,850.86	7,486,344.58
衍生金融资产		
应收票据		283,680.00
应收账款	129,892,404.48	210,938,485.73
应收款项融资		
预付款项	55,441,190.88	118,034,236.85
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	115,711,700.59	164,265,097.77
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	186,572,232.89	279,636,139.98
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	23,617,271.11	19,998,657.78
流动资产合计	529,060,106.33	879,385,629.74
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,603,934.04	971,301,292.42
其他权益工具投资	167,007,009.51	224,286,185.50
其他非流动金融资产	148,665,673.12	154,728,005.15
投资性房地产		
固定资产	24,112,708.48	51,277,331.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	109,916.08	1,594,158.10
开发支出		
商誉	321,593,282.50	740,133,254.81
长期待摊费用	5,447,191.25	30,287,938.20
递延所得税资产	149,630,978.48	185,565,949.16
其他非流动资产	69,413,500.00	17,919,300.00
非流动资产合计	896,584,193.46	2,377,093,414.78
资产总计	1,425,644,299.79	3,256,479,044.52

流动负债：		
短期借款	320,400,000.00	330,426,761.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	113,636,199.26	98,187,497.86
预收款项		89,204,117.64
合同负债	46,886,972.62	
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	1,028,230.14	838,415.00
应交税费	4,490,014.22	15,039,704.90
其他应付款	120,316,223.15	71,390,803.14
其中：应付利息	7,923,650.21	
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03
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	285,693,802.86	31,001,210.84
其他流动负债	2,632,086.27	
流动负债合计	895,083,528.52	636,088,510.49
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	185,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		487,079,827.78
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	17,310,000.00	18,710,000.00
递延收益	2,098,015.75	2,996,137.23
递延所得税负债	21,740,665.04	13,179,444.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	226,148,680.79	581,965,409.34
负债合计	1,121,232,209.31	1,218,053,919.83
所有者权益：		
股本	806,230,192.00	806,230,192.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88
减：库存股		
其他综合收益	-393,883.91	7,818,894.92
专项储备		
盈余公积	95,002,296.06	94,747,669.36
一般风险准备		
未分配利润	-1,788,780,611.12	-104,561,811.35
归属于母公司所有者权益合计	333,105,668.91	2,025,282,620.81
少数股东权益	-28,693,578.43	13,142,503.88
所有者权益合计	304,412,090.48	2,038,425,124.69
负债和所有者权益总计	1,425,644,299.79	3,256,479,044.52

法定代表人：杨震华

主管会计工作负责人：徐敏芝

会计机构负责人：吴涛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,151,926.39	47,574,011.04
交易性金融资产	3,282,850.86	7,486,344.58
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	96,645,858.09	154,151,809.50
应收款项融资		

预付款项	264,201,204.79	220,411,350.65
其他应收款	472,135,022.97	695,361,480.20
其中：应收利息		
应收股利	60,143,820.25	260,117,805.87
存货	73,857,551.84	153,188,645.09
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	8,815,507.22	9,522,895.47
流动资产合计	923,089,922.16	1,287,696,536.53
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	530,548,265.08	1,722,934,392.57
其他权益工具投资	126,247,050.00	171,513,500.00
其他非流动金融资产	146,943,800.00	139,956,299.88
投资性房地产		
固定资产	4,451,721.24	5,645,478.97
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	5,311,997.83	6,475,778.95
递延所得税资产	56,483,301.18	39,895,705.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	869,986,135.33	2,086,421,155.81
资产总计	1,793,076,057.49	3,374,117,692.34
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	330,426,761.11
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	43,507,262.35	40,253,451.30
预收款项		80,696,043.86
合同负债	32,828,867.93	
应付职工薪酬	465,144.44	171,121.60
应交税费	64,656.35	88,009.73
其他应付款	414,801,432.99	143,116,577.68
其中：应付利息	7,801,347.60	
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	285,693,802.86	31,001,210.84
其他流动负债	1,969,732.07	
流动负债合计	999,330,898.99	625,753,176.12
非流动负债：		
长期借款	185,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		487,079,827.78
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	17,310,000.00	18,710,000.00
递延收益	2,098,015.75	1,560,714.15
递延所得税负债	21,740,665.04	12,215,210.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	226,148,680.79	579,565,752.65
负债合计	1,225,479,579.78	1,205,318,928.77
所有者权益：		
股本	806,230,192.00	806,230,192.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88

减：库存股		
其他综合收益	28,059,358.04	24,509,195.54
专项储备		
盈余公积	94,879,185.91	94,747,669.36
未分配利润	-1,582,619,934.12	22,264,030.79
所有者权益合计	567,596,477.71	2,168,798,763.57
负债和所有者权益总计	1,793,076,057.49	3,374,117,692.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	338,856,416.31	556,053,770.53
其中：营业收入	338,856,416.31	556,053,770.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	624,540,637.21	1,076,274,548.92
其中：营业成本	457,091,715.23	864,255,543.43
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	338,061.13	4,508,384.31
销售费用	49,726,834.67	60,027,682.32
管理费用	55,907,244.98	60,218,995.86
研发费用		
财务费用	61,476,781.20	87,263,943.00
其中：利息费用	61,595,588.14	75,435,099.16
利息收入	441,896.67	2,752,106.63
加：其他收益	4,601,475.42	11,520,959.99

投资收益（损失以“-”号填列）	-68,958,300.25	82,385,089.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-714,710.82	74,251,521.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	5,988,006.17	-20,141,282.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-876,505,557.57	-375,209,162.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-440,604,071.89	-205,899,733.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	210,582.76	252,087.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,660,952,086.26	-1,027,312,819.36
加：营业外收入	1,891,136.03	1,063,825.81
减：营业外支出	4,978,182.49	23,670,112.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,664,039,132.72	-1,049,919,106.24
减：所得税费用	37,215,958.11	-98,313,835.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,701,255,090.83	-951,605,270.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,701,255,090.83	-951,605,270.97
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	-1,672,615,435.44	-948,446,568.76
2.少数股东损益	-28,639,655.39	-3,158,702.21
六、其他综合收益的税后净额	-11,715,278.83	-11,932,675.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,715,278.83	-11,932,675.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-11,715,278.83	-11,932,675.62
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	-11,715,278.83	-11,932,675.62
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,712,970,369.66	-963,537,946.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,684,330,714.27	-960,379,244.38
归属于少数股东的综合收益总额	-28,639,655.39	-3,158,702.21
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-2.07	-1.18
(二) 稀释每股收益	-2.07	-1.18

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：杨震华

主管会计工作负责人：徐敏芝

会计机构负责人：吴涛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	26,140,548.22	124,159,945.19
减：营业成本	20,726,386.75	278,699,749.18
税金及附加	5,800.00	9,480.96
销售费用	1,448,207.37	3,418,165.52
管理费用	33,175,981.06	32,401,490.61
研发费用		
财务费用	59,318,590.09	60,989,481.23
其中：利息费用	58,801,375.89	62,563,911.53
利息收入	93,181.99	1,460,083.84
加：其他收益	928,018.92	2,886,023.12
投资收益（损失以“-”号填列）	778,639.93	7,906,770.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-883,640.26	55,470.80
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）	5,979,542.97	-20,824,673.64
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-45,195,363.69	-36,460,239.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,490,365,300.21	-274,940,793.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		115,696.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,616,408,879.13	-572,675,638.95
加：营业外收入	1,871,698.11	927,825.81
减：营业外支出	100,004.28	19,060,136.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,614,637,185.30	-590,807,950.06
减：所得税费用	-7,078,028.92	-25,567,627.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,607,559,156.38	-565,240,322.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-565,240,322.41
（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	47,662.50	4,757,625.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	47,662.50	4,757,625.00
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	47,662.50	4,757,625.00
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	-1,607,511,493.88	-560,482,697.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	440,661,560.17	842,098,821.32

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	180,676,408.36	113,328,173.52
经营活动现金流入小计	621,337,968.53	955,426,994.84
购买商品、接受劳务支付的现金	364,120,220.19	604,131,485.74
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	48,979,029.90	60,729,683.95
支付的各项税费	11,816,654.63	16,520,718.76
支付其他与经营活动有关的现金	104,190,327.92	209,942,573.48
经营活动现金流出小计	529,106,232.64	891,324,461.93
经营活动产生的现金流量净额	92,231,735.89	64,102,532.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	33,497,309.76	94,596,321.34
取得投资收益收到的现金	58,312.31	96,533,705.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	760,000.00	190,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,141,152.46	1,661.30

收到其他与投资活动有关的现金		305,200,000.00
投资活动现金流入小计	46,456,774.53	496,521,688.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,557,580.22	9,096,346.94
投资支付的现金		195,520,000.00
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		305,200,000.00
投资活动现金流出小计	2,557,580.22	509,816,346.94
投资活动产生的现金流量净额	43,899,194.31	-13,294,658.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,004,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,004,500.00
取得借款收到的现金	520,400,000.00	540,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	305,812,984.06	691,635,820.00
筹资活动现金流入小计	826,212,984.06	1,232,640,320.00
偿还债务支付的现金	622,013,717.18	1,258,246,608.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	69,141,837.41	86,182,768.73
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	324,600,000.00	211,348,760.83
筹资活动现金流出小计	1,015,755,554.59	1,555,778,138.42
筹资活动产生的现金流量净额	-189,542,570.53	-323,137,818.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	591,992.86	-566,338.84
五、现金及现金等价物净增加额	-52,819,647.47	-272,896,283.00
加：期初现金及现金等价物余额	67,362,102.99	340,258,385.99
六、期末现金及现金等价物余额	14,542,455.52	67,362,102.99

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	38,366,619.10	181,206,857.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	746,881,738.20	609,046,366.16
经营活动现金流入小计	785,248,357.30	790,253,223.21
购买商品、接受劳务支付的现金	6,456,016.79	96,128,950.51
支付给职工以及为职工支付的现金	8,765,591.83	9,996,114.33
支付的各项税费	5,800.00	1,672,784.73
支付其他与经营活动有关的现金	622,351,672.02	340,153,823.05
经营活动现金流出小计	637,579,080.64	447,951,672.62
经营活动产生的现金流量净额	147,669,276.66	342,301,550.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	34,414,673.24	93,278,571.21
取得投资收益收到的现金	2,878,312.31	48,692,390.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		190,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		303,000,000.00
投资活动现金流入小计	37,292,985.55	445,160,962.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,212,099.87
投资支付的现金		343,100,227.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		303,000,000.00
投资活动现金流出小计		652,312,326.87
投资活动产生的现金流量净额	37,292,985.55	-207,151,364.70
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	420,000,000.00	520,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	210,243,068.55	250,000,000.00
筹资活动现金流入小计	630,243,068.55	770,000,000.00
偿还债务支付的现金	622,013,717.18	816,604,600.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,347,625.16	64,271,464.79
支付其他与筹资活动有关的现金	168,000,000.00	202,210,945.32
筹资活动现金流出小计	856,361,342.34	1,083,087,010.11
筹资活动产生的现金流量净额	-226,118,273.79	-313,087,010.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,004.52	170,137.11
五、现金及现金等价物净增加额	-41,179,016.10	-177,766,687.11
加：期初现金及现金等价物余额	45,330,942.49	223,097,629.60
六、期末现金及现金等价物余额	4,151,926.39	45,330,942.49

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	806,230,192.00				1,221,047,675.88			7,818,894.92		94,747,669.36		-104,561,811.35	2,025,282.62	13,142,503.88	2,038,425.12
加：会计政策变更												-15,386,547.17	-15,386,547.17		-15,386,547.17
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他										254,626.70		2,291,640.28	2,546,266.98		2,546,266.98
二、本年期初余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88			7,818,894.92		95,002,296.06		-117,656,718.24	2,012,442.34	13,142,503.88	2,025,584.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-8,212,778.83				-1,671,123.89	-1,679,336.67	-41,836,082.31	-1,721,172.75

(一)综合收益总额							-11,715,278.83					-1,672,615,435.44				-1,684,330,714.27	-28,639,655.39	-1,712,970,369.66
(二)所有者投入和减少资本																	-13,196,426.92	-13,196,426.92
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																	-13,196,426.92	-13,196,426.92
(三)利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四)所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收																		

益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他						3,502,500.00				1,491,542.56		4,994,042.56		4,994,042.56
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88			95,002,296.06		-1,788,780,611.12		333,105,668.91	-28,693,578.43	304,412,090.48

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	806,322,105.00				1,221,675,997.40			-2,003,945.95		93,570,017.88		862,843,908.39		2,982,408,082.72	15,374,848.27	2,997,782,930.99
加：会计政策变更							21,755,516.49			1,177,651.48		-16,555,500.60		6,377,667.37	-78,142.18	6,299,525.19
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	806,322,105.00				1,221,675,997.40			19,751,570.54		94,747,669.36		846,288,407.79		2,988,785,750.09	15,296,706.09	3,004,082,456.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-91,913.00				-628,321.52			-11,932,675.62				-950,850,219.14		-963,503,129.28	-2,154,202.21	-965,657,331.49
(一) 综合收								-11,932,675.62				-948,446,568		-960,379,244	-3,158,	-963,537,946.5

益总额						62				.76		.38	702.21	9
(二)所有者投入和减少资本	-91,913.00				-628,321.52							-720,234.52	1,004,500.00	284,265.48
1. 所有者投入的普通股	-91,913.00				-628,321.52							-720,234.52	1,004,500.00	284,265.48
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										-2,418,690.58		-2,418,690.58		-2,418,690.58
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										-2,418,690.58		-2,418,690.58		-2,418,690.58
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										15,040.20		15,040.20		15,040.20	
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		7,818,894.92		94,747,669.36		-104,561,811.35		2,025,282,620.81	13,142,503.88	2,038,425,124.69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	806,230,192.00				1,221,047,675.88		24,509,195.54		94,747,669.36	22,264,030.79		2,168,798,763.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他									131,516.55	1,183,648.91		1,315,165.46
二、本年期初余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		24,509,195.54		94,879,185.91	23,447,679.70		2,170,113,929.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							3,550,162.50			-1,606,067.613.82		-1,602,517,451.32
（一）综合收益总额							47,662.50			-1,607,559.156.38		-1,607,511,493.88
（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							3,502,500.00			1,491,542.56		4,994,042.56
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		28,059,358.04		94,879,185.91	-1,582,619.934.12		567,596,477.71

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	806,322,105.00				1,221,675,997.40		-2,003,945.95		93,570,017.88	579,309,140.22		2,698,873,314.55
加：会计政策变更							21,755,516.49		1,177,651.48	10,598,863.36		33,532,031.33
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	806,322,105.00				1,221,675,997.40		19,751,570.54		94,747,669.36	589,908,003.58		2,732,405,345.88
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-91,913.00				-628,321.52		4,757,625.00			-567,643,972.79		-563,606,582.31
(一)综合收益总额							4,757,625.00			-565,240,322.41		-560,482,697.41
(二)所有者投入和减少资本	-91,913.00				-628,321.52							-720,234.52
1. 所有者投入的普通股	-91,913.00				-628,321.52							-720,234.52
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										-2,418,690.58		-2,418,690.58
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他										-2,418,690.58		-2,418,690.58
(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										15,040.20		15,040.20
四、本期期末余额	806,230,192.00				1,221,047,675.88		24,509,195.54		94,747,669.36	22,264,030.79		2,168,798,763.57

三、公司基本情况

(一) 基本情况

上海新文化传媒集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”),前身为上海新文化传媒投资有限公司、上海新文化传媒投资集团有限公司,成立于2004年12月30日,由杨震华、伍怡中、方文襄、杨小弟、张建芬、石蕙等6名自然人共同出资组建,并取得由上海市工商行政管理局颁发的注册号3101092010726的《企业法人营业执照》,注册资本人民币3,000万元,其中:伍怡中占注册资本50%,杨震华占注册资本43.96%,方文襄占注册资本2.91%,杨小弟占注册资本1.25%,张建芬占注册资本1.04%,石蕙占注册资本0.84%。

2005年8月,伍怡中将其所持的本公司的50%股权无偿转让给王灏。经此次股权转让后,本公司的注册资本仍为3,000万元,其中:王灏占注册资本50%,杨震华占注册资本43.96%,方文襄占注册资本2.91%,杨小弟占注册资本1.25%,张建芬占注册资本1.04%,石蕙占注册资本0.84%。

本公司于2005年8月新增注册资本3,000万元,本次增资由各股东按原持股比例同比例以货币资金认缴,增资后各股东股权比例不变。经此次增资后,本公司注册资本变更为人民币6,000万元。

2006年9月,公司名称从“上海新文化传媒投资有限公司”变更为“上海新文化传媒投资集团有限公司”,注册资本及各股

东股权比例不变。

2008年5月，王灏将其所持本公司的50%股权（代表出资额3,000万元）转让给新余丰禾朴实投资管理有限公司（原名：丰禾朴实投资管理（北京）有限公司，以下简称“丰禾朴实”），转让价格为3,000万元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：丰禾朴实占注册资本50%，杨震华占注册资本43.96%，方文襄占注册资本2.91%，杨小弟占注册资本1.25%，张建芬占注册资本1.04%，石蕙占注册资本0.84%。

2008年12月，杨震华、方文襄、杨小弟、张建芬和石蕙分别将其个人持有本公司的43.96%股权（代表出资额2,637.6万元）、2.91%股权（代表出资额174.9万元）、1.25%股权（代表出资额75万元）、1.04%股权（代表出资额62.4万元）、0.84%股权（代表出资额50.1万元）转让给上海渠丰国际贸易有限公司（以下简称“渠丰国际”）。转让价格为每单位出资额1元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：丰禾朴实占注册资本50%，渠丰国际占注册资本50%。

2009年6月，丰禾朴实将所持本公司1%的股权（代表出资额60万元）转让给盛文蕾、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给孙毅、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给张建芬、0.5%股权（代表出资额30万元）转让给李容、0.25%股权（代表出资额15万元）转让给余厉，转让价格均为每单位出资额1元。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：渠丰国际占注册资本50%；丰禾朴实占注册资本47.25%；盛文蕾占注册资本1.00%；张建芬占注册资本0.50%；孙毅占注册资本0.50%，李容占注册资本0.50%，余厉占注册资本0.25%。

2009年12月，丰禾朴实将所持本公司0.5%的股权（代表出资额30万元）转让给张建芬、1%股权（代表出资额60万元）转让给李向农，各标的股权转让价格均为每股1.2元（价格为截止至2009年11月30日的账面每股净资产值）。经此次股权转让后，本公司的注册资本仍为6,000万元，其中：渠丰国际占注册资本50%；丰禾朴实占注册资本45.75%；盛文蕾占注册资本1.00%；张建芬占注册资本1.00%；李向农占注册资本1.00%；孙毅占注册资本0.50%，李容占注册资本0.50%，余厉占注册资本0.25%。

2010年4月，本公司整体变更为“上海新文化传媒集团股份有限公司”，由上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的《审计报告》[沪众会字(2010)第2258号]审验，本公司经审计的2009年12月31日净资产为6,208.43万元，折股后确定股份公司的股本总额为6,000万股，其余208.43万元计入股份公司的资本公积。本公司于2010年4月27日取得上海市工商局核发的变更后的《企业法人营业执照》，注册号：310000000087442。注册资本及各股东股权比例不变。

由于本公司对坏账准备的计提比例进行了调整，对财务报表进行相应调整后截至2009年12月31日财务报表净资产为6,023.56万元，折股后确定股份公司的股本总额为6,000万股，其余23.56万元计入股份公司的资本公积。

2010年5月，18名自然人增资700万股，增资价格每股5元，全部为货币资金。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币6,700万元，其中：渠丰国际占注册资本44.78%；丰禾朴实占注册资本40.97%；21名自然人共占注册资本14.25%。

2010年9月，9名自然人增资500万股，增资价格每股5元，全部为货币资金。经此次增资后，本公司注册资本变更为人民币7,200万元，其中：渠丰国际占注册资本41.66%；丰禾朴实占注册资本38.13%；29名自然人共占注册资本20.21%。本公司已经于2010年9月19日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310000000087442号的《企业法人营业执照》，注册资本7,200万元。

2012年7月，根据公司股东大会决议和中国证券监督管理委员会核准（证监许可[2012]689号），同意公司公开发行人民币普通股增加注册资本人民币24,000,000元，变更后的注册资本为人民币96,000,000元。本公司已于2012年8月27日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310000000087442号的《企业法人营业执照》，注册资本9,600万元。

2014年4月10日，公司召开2013年度股东大会，审议并通过了《关于公司2013年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本由96,000,000股增加至192,000,000股，变更后的注册资本为人民币192,000,000.00元，并已取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310000000087442号的《企业法人营业执照》。

根据公司于2014年6月19日召开的2014年度第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1068号《关于核准上海新文化传媒集团股份有限公司向上海银久广告有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，本公司申请增加注册资本和股本52,340,032元，本次增资由发行股份购买资产和募集配套资金两部分组成，其中发行股份购买资产申请增加注册资本和股本33,648,444元，募集配套资金申请增加注册资本和股本18,691,588元，变更后的注册资本和股本为244,340,032元，并已于2015年2月16日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310000000087442号的《营业执照》。

2015年5月12日，公司召开2014年度股东大会，审议并通过了《关于公司2014年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增12股，转增后公司总股本由244,340,032股增加至537,548,070股，变更后的注册资本为人民币

537,548,070.00元，并已于2015年6月9日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为310000000087442号的《企业法人营业执照》。

2018年5月30日，公司召开2017年度股东大会，审议并通过了《关于公司2017年度利润分配的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后公司总股本由537,548,070.00股增加至806,322,105.00股，变更后的注册资本为人民币806,322,105.00元，并已于2018年8月17日取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为91310000770234727J号的《企业法人营业执照》。

2019年2月，上海鑫秩文化传播有限公司向公司补偿股份91,913股，本次补偿股份由公司以1元对价回购并注销，回购股份已于2019年2月19日完成注销手续，公司总股本减少至806,230,192股。

2020年8月3日，原实控人杨震华、上海渠丰国际贸易有限公司（以下简称“渠丰国际”）与拾分自然（上海）文化传播有限公司（以下简称“拾分自然”）签署了《股份转让及表决权委托协议》。本次交易前，转让方杨震华直接持有公司股份40,500,000股，占公司总股本的5.02%，通过控制渠丰国际间接持有公司股份44,068,295股，占公司总股本的5.47%，杨震华直接和间接合计持有公司股份84,568,295股，占公司总股本的10.49%。受让方拾分自然直接持有公司55,555,555股，占公司总股本的6.89%。根据《股份转让及表决权委托协议》，渠丰国际通过大宗交易方式向拾分自然转让其持有上市公司16,000,000股流通股，转让完成后，拾分自然持有上市公司71,555,555股，占上市公司总股本的8.88%。杨震华及渠丰国际将其合计持有的上市公司剩余股份68,568,295股对应的表决权不可撤销地委托给拾分自然，委托期限自本协议生效之日起12个月。

截止2020年12月31日本公司股本总数为806,230,192.00股，公司于2019年3月19日经上海市工商行政管理局批准取得统一社会信用代码为91310000770234727J的营业执照，现法定代表人为杨震华。公司主要经营范围为电视节目制作、发行，电影制片，电影发行，设计、制作、代理、发布各类广告，多媒体科技、计算机网络科技、从事计算机信息科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，经营演出及经纪业务，文化艺术交流策划，文化用品的销售，投资管理。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

公司住所：上海市虹口区东江湾路444号北区238室。

公司的母公司为拾分自然（上海）文化传播有限公司。

本公司实际控制人为张赛美女士。

（二）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月27日决议批准报出。

（三）合并报表范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共25户，详见本附注八、“合并范围的变更”。本公司本期合并范围比上期减少3户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

2020年本公司实现归属于上市公司股东的净利润-1,672,615,435.44元，于2020年12月31日，流动负债高于流动资产金额人民币366,023,422.19元，累计未分配利润-1,788,780,611.12元。这些事项或情况表明存在可能导致公司持续经营能力产生疑虑的不确定性。公司根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，拟采取以下措施：

(1) 公司之母公司同意在可预见的将来提供一切必须且可实施的财务支援，以维持公司的继续经营。

(2) 截至报告期末，公司短期借款、长期借款及一年内到期的非流动负债总额 7.91 亿元，公司积极推进针对现有存量借款续贷申请以及偿还，截至本财务报告批准报出日，公司已完成累计 0.6 亿元借款的续贷合约签署。

(3) 公司继续秉承“内容为王”的理念，在研发制作中自始至终坚持表现内容核心的价值观，将社会效应和经济效应相结合，确保影视内容高质量生产，孵化及创作多类型、高品质、国际化的影视作品，同时深度挖掘及规划大屏业务创新服务模式及体系，提升户外广告投放服务的差异性 & 优异性，以现有核心屏幕资源为基础，通过各块屏幕的呈现形式、整体模块、技术实现、视觉效果等多个参数维度积极探索更多互动营销，不断突破户外广告技术壁垒，打造“影视 IP+广告”双业务协同模式。

(4) 公司将进一步完善内部控制，加强对分、子公司管理，提升其管理效率和经营能力。同时加强预算管理，严格控制成本，稳定现金流，推动主营业务健康长远的发展。

(5) 公司将加强应收账款和其他应收款的管理和回收，通过催收、仲裁、诉讼等方式积极追偿。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事广告、影视的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、29“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、35“重大会计判断和估计”。

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司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,将金融资产划分为:以摊余成本计量的金融资产;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产;以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产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。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方签订协议,以承担新金融负债的方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款、其他非流动资产等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法(一般方法或简化方法)计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。其中,对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司按照该金融资产经信用调整的实

际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1. 发行方或债务人发生重大财务困难；
2. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
3. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
4. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
5. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
6. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

1) 应收账款及应收票据：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	按承兑单位评级划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——影视板块客户组合	按信用风险特征划分	公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 其他应收款项

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——押金保证金组合	本组合以款项性质为信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约
其他应收款——应收股利	本组合以款项性质为信用风险特征	

其他应收款——其他往来款	本组合以款项性质为信用风险特征	风险敞口和未来12个月内或整个存续期
其他非流动资产——股权回购款	本组合以款项性质为信用风险特征	预期信用损失率，计算预期信用损失

12、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。

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

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

3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

(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) 公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项—预收制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该项转作影视剧库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的制片款，先通过“预付账款—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) 发出存货的计价方法

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

1) 一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，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（主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过5年的期间内），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。

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

4) 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(4) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法/分次摊销法摊销。

13、合同资产

合同资产会计政策适用于2020年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

14、合同成本

合同成本会计政策适用于2020年度及以后。

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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。

15、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担

债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。

本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

17、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
办公及电子设备	年限平均法	5	5%	19%
机器设备（影视设备等）	年限平均法	5	5%	19%
机器设备（LED 屏幕等）	年限平均法	注	注	注
运输设备	年限平均法	5	5%	19%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

注：LED屏幕等机器设备，折旧年限按LED屏一般寿命10年和LED屏所占场地的剩余租赁期孰短确定。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报

废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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,如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

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

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

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

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

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

22、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、合同负债

合同负债会计政策适用于2020年度及以后。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

27、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、20“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

以下收入会计政策适用于2020年度及以后：

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（1）商品销售收入

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入、广告发布收入。主要业务收入的确认方法如下：

1）电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带或其他载体转移给购货方、购货方可以主导电视剧的使用且已取得收款权利时确认收入。对于合同中未约定上线播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方时确认收入；对于合同中约定上线播出时间，且购货方无法主导播出时间的，在电视剧播映带或其他载体转移给购货方与电视剧约定上线播出时点孰晚确认收入。对于自制拍摄的电视剧，按照签

约发行收入确认营业收入；对于公司与其他方联合拍摄的电视剧，当本公司负责发行时，按签约发行收入确认营业收入，向合拍方支付的分成款确认营业成本；当合拍方负责发行时，本公司按协议约定应取得的结算收入确认营业收入。

电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。

本公司采用计划收入比例法核算相应的影视剧销售收入和成本。

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。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

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

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

在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。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分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播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在24个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，本公司通常仅以为期24个月（部分剧目延长到3—5年）的首轮播映权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入，一般不考虑首轮播放后二轮播映权可能实现的收入。

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

3) 广告发布收入：同时满足下列条件的予以确认广告发布收入：①广告已经播出；②收入的金额能够可靠计量；③相关经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

以下收入会计政策适用于2019年度：

（1）商品销售收入

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

本公司营业收入主要为影视剧销售及其衍生收入、广告发布收入。主要业务收入的确认方法如下：

1）电视剧销售收入：在电视剧购入或完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

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

本公司采用计划收入比例法核算相应的影视剧销售收入和成本。

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。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：

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

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率

在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。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分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播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在24个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，本公司通常仅以为期24个月（部分剧目延长到3—5年）的首轮播映权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入，一般不考虑首轮播放后二轮播映权可能实现的收入。

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）广告发布收入：同时满足下列条件的予以确认广告发布收入：①广告已经播出；②收入的金额能够可靠计量；③相关经济利益很可能流入企业；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度

按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 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。

30、政府补助

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

33、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部修订及颁布的最新会计准则的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行最新会计准则。	第四届董事会第十一次会议决议公告	详见说明

执行新收入准则导致的会计政策

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于2020年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

①对2020年1月1日财务报表的影响

报表项目	2019年12月31日（变更前）金额		2020年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
递延所得税资产	185,565,949.16		178,358,949.16	
其他流动资产	19,998,657.78		22,037,978.53	
预收款项	89,204,117.64	80,696,043.86		
合同负债			93,966,148.71	76,128,343.26
其他流动负债			5,456,836.85	4,567,700.60
未分配利润	-104,561,811.35		-119,948,358.52	

②对2020年12月31日/2020年度的影响

采用变更后会计政策编制的2020年12月31日合并及公司资产负债表各项目、2020年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对2020年12月31日资产负债表的影响

报表项目	2020年12月31日 新收入准则下金额		2020年12月31日 旧收入准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项			49,519,058.89	34,798,600.00
合同负债	46,886,972.62	32,828,867.93		
其他流动负债	2,632,086.27	1,969,732.07		

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	78,742,987.05	78,742,987.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	7,486,344.58	7,486,344.58	
衍生金融资产			
应收票据	283,680.00	283,680.00	
应收账款	210,938,485.73	210,938,485.73	
应收款项融资			
预付款项	118,034,236.85	118,034,236.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	164,265,097.77	164,265,097.77	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	279,636,139.98	279,636,139.98	

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	19,998,657.78	22,037,978.53	2,039,320.75
流动资产合计	879,385,629.74	881,424,950.49	2,039,320.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	971,301,292.42	971,301,292.42	
其他权益工具投资	224,286,185.50	224,286,185.50	
其他非流动金融资产	154,728,005.15	154,728,005.15	
投资性房地产			
固定资产	51,277,331.44	51,277,331.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,594,158.10	1,594,158.10	
开发支出			
商誉	740,133,254.81	740,133,254.81	
长期待摊费用	30,287,938.20	30,287,938.20	
递延所得税资产	185,565,949.16	178,358,949.16	-7,207,000.00
其他非流动资产	17,919,300.00	17,919,300.00	
非流动资产合计	2,377,093,414.78	2,369,886,414.78	-7,207,000.00
资产总计	3,256,479,044.52	3,251,311,365.27	-5,167,679.25
流动负债：			
短期借款	330,426,761.11	330,426,761.11	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	98,187,497.86	98,187,497.86	
预收款项	89,204,117.64		-89,204,117.64
合同负债		93,966,148.71	93,966,148.71
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	838,415.00	838,415.00	
应交税费	15,039,704.90	15,039,704.90	
其他应付款	71,390,803.14	71,390,803.14	
其中：应付利息			
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03	
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	31,001,210.84	31,001,210.84	
其他流动负债		5,456,836.85	5,456,836.85
流动负债合计	636,088,510.49	646,307,378.41	10,218,867.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	
应付债券	487,079,827.78	487,079,827.78	
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	18,710,000.00	18,710,000.00	
递延收益	2,996,137.23	2,996,137.23	
递延所得税负债	13,179,444.33	13,179,444.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	581,965,409.34	581,965,409.34	

负债合计	1,218,053,919.83	1,228,272,787.75	10,218,867.92
所有者权益：			
股本	806,230,192.00	806,230,192.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88	
减：库存股			
其他综合收益	7,818,894.92	7,818,894.92	
专项储备			
盈余公积	94,747,669.36	94,747,669.36	
一般风险准备			
未分配利润	-104,561,811.35	-119,948,358.52	-15,386,547.17
归属于母公司所有者权益合计	2,025,282,620.81	2,009,896,073.64	-15,386,547.17
少数股东权益	13,142,503.88	13,142,503.88	
所有者权益合计	2,038,425,124.69	2,023,038,577.52	-15,386,547.17
负债和所有者权益总计	3,256,479,044.52	3,251,311,365.27	-5,167,679.25

调整情况说明

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	47,574,011.04	47,574,011.04	0.00
交易性金融资产	7,486,344.58	7,486,344.58	0.00
衍生金融资产			0.00
应收票据			0.00
应收账款	154,151,809.50	154,151,809.50	0.00
应收款项融资			0.00
预付款项	220,411,350.65	220,411,350.65	0.00
其他应收款	695,361,480.20	695,361,480.20	0.00

其中：应收利息			0.00
应收股利	260,117,805.87	260,117,805.87	0.00
存货	153,188,645.09	153,188,645.09	0.00
合同资产			0.00
持有待售资产			0.00
一年内到期的非流动资产			0.00
其他流动资产	9,522,895.47	9,522,895.47	0.00
流动资产合计	1,287,696,536.53	1,287,696,536.53	0.00
非流动资产：			
债权投资			0.00
其他债权投资			0.00
长期应收款			0.00
长期股权投资	1,722,934,392.57	1,722,934,392.57	0.00
其他权益工具投资	171,513,500.00	171,513,500.00	0.00
其他非流动金融资产	139,956,299.88	139,956,299.88	0.00
投资性房地产			0.00
固定资产	5,645,478.97	5,645,478.97	0.00
在建工程			0.00
生产性生物资产			0.00
油气资产			0.00
使用权资产			0.00
无形资产			0.00
开发支出			0.00
商誉			0.00
长期待摊费用	6,475,778.95	6,475,778.95	0.00
递延所得税资产	39,895,705.44	39,895,705.44	0.00
其他非流动资产			0.00
非流动资产合计	2,086,421,155.81	2,086,421,155.81	0.00
资产总计	3,374,117,692.34	3,374,117,692.34	0.00
流动负债：			
短期借款	330,426,761.11	330,426,761.11	0.00
交易性金融负债			0.00
衍生金融负债			0.00

应付票据			0.00
应付账款	40,253,451.30	40,253,451.30	0.00
预收款项	80,696,043.86		-80,696,043.86
合同负债		76,128,343.26	76,128,343.26
应付职工薪酬	171,121.60	171,121.60	0.00
应交税费	88,009.73	88,009.73	0.00
其他应付款	143,116,577.68	143,116,577.68	0.00
其中：应付利息			0.00
应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03	0.00
持有待售负债			0.00
一年内到期的非流动 负债	31,001,210.84	31,001,210.84	0.00
其他流动负债		4,567,700.60	4,567,700.60
流动负债合计	625,753,176.12	625,753,176.12	0.00
非流动负债：			
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00	0.00
应付债券	487,079,827.78	487,079,827.78	0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
租赁负债			0.00
长期应付款			0.00
长期应付职工薪酬			0.00
预计负债	18,710,000.00	18,710,000.00	0.00
递延收益	1,560,714.15	1,560,714.15	0.00
递延所得税负债	12,215,210.72	12,215,210.72	0.00
其他非流动负债			0.00
非流动负债合计	579,565,752.65	579,565,752.65	0.00
负债合计	1,205,318,928.77	1,205,318,928.77	0.00
所有者权益：			
股本	806,230,192.00	806,230,192.00	0.00
其他权益工具			0.00
其中：优先股			0.00
永续债			0.00
资本公积	1,221,047,675.88	1,221,047,675.88	0.00

减：库存股			0.00
其他综合收益	24,509,195.54	24,509,195.54	0.00
专项储备			0.00
盈余公积	94,747,669.36	94,747,669.36	0.00
未分配利润	22,264,030.79	22,264,030.79	0.00
所有者权益合计	2,168,798,763.57	2,168,798,763.57	0.00
负债和所有者权益总计	3,374,117,692.34	3,374,117,692.34	0.00

调整情况说明

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2020年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（4）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

35、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（2）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流

量的现值。

(3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(4) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、16.5%
教育费附加（含地方）	实际缴纳的流转税	5%
文化事业建设费	应纳税广告营业额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
新文化传媒香港有限公司	16.5%
晖腾亚洲有限公司	执行塞舌尔共和国税收政策适用的税率

2、税收优惠

本公司上海新文化传媒集团股份有限公司根据《财政部、国家发展和改革委员会、国土资源部、住房和城乡建设部、中国人民银行、国家税务总局、新闻出版广电总局关于支持电影发展若干经济政策的通知》（财教[2014]56号），自2016年4月18日对于电影收入免征增值税。

本公司之孙公司霍尔果斯屏广广告有限公司根据霍尔果斯经济开发区国家税务局的《税务事项通知书》，自2016年1月1日至2020年12月31日止，免征企业所得税。

本公司及符合生活性服务业纳税人的子公司根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

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	3,710.64	43,439.55
银行存款	14,316,725.63	78,255,383.20
其他货币资金	222,019.25	444,164.30
合计	14,542,455.52	78,742,987.05
其中：存放在境外的款项总额	548,953.25	1,487,510.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		11,380,884.06

其他说明

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	3,282,850.86	7,486,344.58
其中：		
债务工具投资		259,441.42
权益工具投资	3,282,850.86	7,226,903.16
其中：		
合计	3,282,850.86	7,486,344.58

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		283,680.00
合计		283,680.00

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	93,434,799.90	25.69%	90,434,799.90	96.79%	3,000,000.00	45,552,502.79	10.40%	42,376,012.77	93.03%	3,176,490.02
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,927,485.90	14.00%	47,927,485.90	94.11%	3,000,000.00	45,552,502.79	10.40%	42,376,012.77	93.03%	3,176,490.02

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	42,507,314.00	11.69%	42,507,314.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	270,247,366.05	74.31%	143,354,961.57	53.05%	126,892,404.48	392,542,631.54	89.60%	184,780,635.83	47.07%	207,761,995.71
其中：										
合计	363,682,165.95	100.00%	233,789,761.47		129,892,404.48	438,095,134.33	100.00%	227,156,648.60		210,938,485.73

按单项计提坏账准备：47,927,485.90

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,927,485.90	47,927,485.90	94.11%	预计无法收回
合计	50,927,485.90	47,927,485.90	--	--

按单项计提坏账准备：42,507,314.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	42,507,314.00	42,507,314.00	100.00%	预计无法收回
合计	42,507,314.00	42,507,314.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：143,354,961.57

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	91,200,530.05	12,020,285.25	13.18%
1-2年	23,460,122.76	13,005,479.66	55.44%
2-3年	95,814,568.48	61,594,209.81	64.28%
3-4年	15,453,266.43	12,416,108.52	80.35%
4年以上	44,318,878.33	44,318,878.33	100.00%

合计	270,247,366.05	143,354,961.57	--
----	----------------	----------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	91,223,845.27
1 至 2 年	26,986,792.91
2 至 3 年	150,684,238.22
3 年以上	94,787,289.55
3 至 4 年	47,307,944.77
4 至 5 年	47,479,344.78
合计	363,682,165.95

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	227,156,648.60	35,767,860.95			-29,134,748.08	233,789,761.47
合计	227,156,648.60	35,767,860.95			-29,134,748.08	233,789,761.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	----------	---------------	----------

		比例	
前五名	168,357,898.52	46.29%	119,615,508.72
合计	168,357,898.52	46.29%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,292,748.46	18.57%	58,769,083.36	49.79%
1 至 2 年	44,525,036.42	80.31%	58,543,648.54	49.60%
2 至 3 年	613,118.00	1.11%	1,800.00	
3 年以上	10,288.00	0.01%	719,704.95	0.61%
合计	55,441,190.88	--	118,034,236.85	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位	期末余额	账龄	未结算原因
上海兴格文化传媒有限公司	34,080,000.00	1-2年	预付电视剧项目款项，尚未上映

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为45,279,373.24元，占预付账款期末余额合计数的比例为81.67%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,711,700.59	164,265,097.77
合计	115,711,700.59	164,265,097.77

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

上海郁金香广告有限公司	127,084,105.60	127,084,105.60
减：坏账准备	-127,084,105.60	-127,084,105.60

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
上海郁金香广告有限公司	127,084,105.60	2-3 年	债务人无切实可行的资产及担保物	已发生信用减值损失
合计	127,084,105.60	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			127,084,105.60	127,084,105.60
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 12 月 31 日余额			127,084,105.60	127,084,105.60

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：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	15,546,897.22	8,528,998.38
往来款	350,476,165.89	407,210,400.27
合计	366,023,063.11	415,739,398.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,659,243.41		249,815,057.47	251,474,300.88
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-482,033.53			-482,033.53
本期转回			-672,500.00	-672,500.00
其他变动	-8,404.83			-8,404.83
2020 年 12 月 31 日余额	1,168,805.05		249,142,557.47	250,311,362.52

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	123,746,819.47
1 至 2 年	37,073,079.91
2 至 3 年	142,601,223.68
3 年以上	62,601,940.05
3 至 4 年	62,601,940.05
合计	366,023,063.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账 准备	251,474,300.88	-482,033.53	-672,500.00		-8,404.83	250,311,362.52
合计	251,474,300.88	-482,033.53	-672,500.00		-8,404.83	250,311,362.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海郁金香广告传媒有限公司	往来款	142,343,102.38	2-3 年	38.89%	142,343,102.38
上海优服企业管理有限公司	往来款	70,167,900.00	1 年以内	19.17%	701,679.00
上海银久广告有限公司	往来款	48,200,000.00	3 年以上	13.17%	48,200,000.00
上海七煌信息科技有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	8.20%	300,000.00
上海好品广告有限公司	往来款	27,348,630.49	1-2 年	7.47%	27,348,630.49
合计	--	318,059,632.87	--	86.90%	218,893,411.87

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	662,373.00	662,373.00		930,117.12		930,117.12
在产品	109,166,610.53	14,713,119.11	94,453,491.42	141,858,838.11	450,377.36	141,408,460.75
库存商品	96,492,184.69	4,373,443.22	92,118,741.47	146,868,977.65	14,940,793.96	131,928,183.69
其他				5,369,378.42		5,369,378.42
合计	206,321,168.22	19,748,935.33	186,572,232.89	295,027,311.30	15,391,171.32	279,636,139.98

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

存货中前五名影视作品情况

影视作品名称	开机时间	拍摄或制作进度	账面余额	占存货余额的比例 (%)
美人鱼2	2018年3月	后期制作	201,974,940.63	97.89
封神之天启	2017年9月	发行中		

追龙2：追缉大富豪	2018年5月	发行中		
电视剧美人鱼		前期策划		
新喜剧之王	2018年10月	发行中		

(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		662,373.00				662,373.00
在产品	450,377.36	14,262,741.75				14,713,119.11
库存商品	14,940,793.96	4,373,443.22		14,940,793.96		4,373,443.22
合计	15,391,171.32	19,298,557.97		14,940,793.96		19,748,935.33

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税费、待抵扣进项税	23,617,271.11	22,037,978.53
合计	23,617,271.11	22,037,978.53

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海梁辰 投资咨询 有限公司	3,398,223 .97			97.27						3,398,321 .24	
上海兰馨 影业有限 公司				-883,737. 53					7,751,485 .00	6,867,747 .47	
上海赛领 朴实资产	581,664.5 1		581,664.5 1								

管理有限 公司											
上海正美 投资咨询 有限公司	168,935.8 9			168,929.4 4						337,865.3 3	
PREMIU M DATA ASSOCI ATES LIMITED	967,152,4 68.05			967,152,4 68.05							
小计	971,301,2 92.42			967,734,1 32.56	-714,710. 82					7,751,485 .00	10,603,93 4.04
合计	971,301,2 92.42			967,734,1 32.56	-714,710. 82					7,751,485 .00	10,603,93 4.04

其他说明

注1：2020年12月31日，本公司之子公司新文化传媒香港有限公司（以下简称新文化香港）根据2016年12月与周星驰先生签订的《股权转让协议》约定，向香港国际仲裁中心提起了仲裁申请，要求周星驰先生按照协议约定向新文化香港支付PREMIUM DATA ASSOCIATES LIMITED（以下简称PDAL）股权回购款本金和利息共计74,778.59万元，拟通过YOUNG & YOUNG INTERNATIONAL CORPORATION（以下简称Y&Y）代新文化香港向周星驰先生追偿PDAL股权回购款本金和利息9,350.52万元，向Y&Y追偿PDAL股权回购款6,011.00万元，分别计入了其他非流动资产，并按照上述股权回购款的可回收性分别计提了74,778.59万元、9,350.52万元和60.11万元的减值准备。

注2：所有权受限的长期股权投资详见七、52。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海七煌信息科技有限公司		45,330,000.00
上海兴格文化传媒有限公司	90,563,250.00	90,793,500.00
PURESTONE GLOBAL INNOVATION INVESTMENT CORP	40,759,959.51	52,772,685.50
上海英翼文化传播有限公司	35,683,800.00	34,480,000.00
北京互动视界文化传媒有限公司		910,000.00
合计	167,007,009.51	224,286,185.50

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

上海七煌信息科技有限公司		-3,502,500.00		-3,502,500.00		处置
上海兴格文化传媒有限公司		15,563,250.00				不以交易为目的
PURESTONE GLOBAL INNOVATION INVESTMENT CORP		-28,453,241.95				不以交易为目的
上海英翼文化传播有限公司		26,849,227.39				不以交易为目的
北京互动视界文化传媒有限公司		-5,000,000.00				不以交易为目的
合计		5,456,735.44		-3,502,500.00		

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		3,971,705.27
权益工具投资	148,665,673.12	150,756,299.88
合计	148,665,673.12	154,728,005.15

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,112,708.48	51,277,331.44
合计	24,112,708.48	51,277,331.44

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：				

1.期初余额	216,647,502.93	5,281,840.57	6,619,028.98	228,548,372.48
2.本期增加金额	986,015.00	1,420,070.80		2,406,085.80
(1) 购置	986,015.00	1,420,070.80		2,406,085.80
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	54,473,005.99	1,631,495.24	2,481,957.83	58,586,459.06
(1) 处置或报废	42,581,021.04	1,631,495.24		44,212,516.28
(2) 处置子公司	11,891,984.95		2,481,957.83	14,373,942.78
4.期末余额	163,160,511.94	5,070,416.13	4,137,071.15	172,367,999.22
二、累计折旧				
1.期初余额	167,596,427.23	4,391,509.01	5,283,104.80	177,271,041.04
2.本期增加金额	12,662,379.41	282,760.97	408,267.63	13,353,408.01
(1) 计提	12,662,379.41	282,760.97	408,267.63	13,353,408.01
3.本期减少金额	42,244,795.36	1,144,648.64	1,745,255.92	45,134,699.92
(1) 处置或报废	37,773,565.82	1,144,648.64		38,918,214.46
(2) 处置子公司	4,471,229.54		1,745,255.92	6,216,485.46
4.期末余额	138,014,011.28	3,529,621.34	3,946,116.51	145,489,749.13
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额	2,765,541.61			2,765,541.61
(1) 计提	2,765,541.61			2,765,541.61
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	2,765,541.61			2,765,541.61
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,380,959.05	1,540,794.79	190,954.64	24,112,708.48
2.期初账面价值	49,051,075.70	890,331.56	1,335,924.18	51,277,331.44

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				2,083,993.80	2,083,993.80
2.本期增加金额				96,226.42	96,226.42
(1) 购置				96,226.42	96,226.42
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				2,015,094.32	2,015,094.32
(1) 处置					
(2) 处置子公司				2,015,094.32	2,015,094.32
4.期末余额				165,125.90	165,125.90
二、累计摊销					
1.期初余额				489,835.70	489,835.70
2.本期增加金额				13,308.24	13,308.24
(1) 计提				13,308.24	13,308.24
3.本期减少金额				447,934.12	447,934.12
(1) 处置					
(2) 处置子公司				447,934.12	447,934.12
4.期末余额				55,209.82	55,209.82
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				109,916.08	109,916.08
2.期初账面价值				1,594,158.10	1,594,158.10

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。

14、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		
郁金香广告传播 (上海)有限公司(注1)	751,480,655.02					751,480,655.02
沈阳达可斯广告 有限公司(注2)	232,335,447.17					232,335,447.17
上海翰熠文化传 播有限公司(注 3)	149,585.14					149,585.14
合计	983,965,687.33					983,965,687.33

(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		
郁金香广告传播	144,231,657.45	285,655,715.07				429,887,372.52

(上海)有限公司(注1)					
沈阳达可斯广告有限公司(注2)	99,451,189.93	132,884,257.24			232,335,447.17
上海翰熠文化传播有限公司(注3)	149,585.14				149,585.14
合计	243,832,432.52	418,539,972.31			662,372,404.83

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1: 2015年2月, 本公司以1,200,000,000.00元收购郁金香广告传播(上海)有限公司(原名: 郁金香广告传播(上海)股份有限公司, 下同)100%的股权, 合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为448,519,344.98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751,480,655.02元, 确认为合并资产负债表中的商誉。

注2: 2015年2月, 本公司以300,000,000.00元收购沈阳达可斯广告有限公司100%的股权, 合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为67,664,552.83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232,335,447.17元, 确认为合并资产负债表中的商誉。

注3: 2017年6月, 公司以0元收购了上海翰熠文化传播有限公司51%的股权, 合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值为-293,304.19元, 相应可辨认净资产公允价值份额-149,585.14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149,585.14元, 确认为合并资产负债表中的商誉。

期初商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合账面价值	确定方法	本期是否发生变动
60,724.90万元	郁金香广告传播(上海)有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	2,520.67万元	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流, 可将其认定为一个单独的资产组	否
13,288.43万元	沈阳达可斯广告有限公司与商誉相关能够独立产生现金流量的非流动资产	300.00万元	商誉所在的资产组可以带来独立的现金流, 可将其认定为一个单独的资产组	否

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

①预计未来现金流: 主要以企业合并中取得的相关资产组所处外部环境预计市场行情, 以5年期财务预算为基础合理测算资产组的未来现金流。

②折现率的确定: 根据企业加权平均资金成本, 考虑与资产预计现金流量有关的特点风险作适当调整后的税前利率, 确定计算预计未来现金流的现值时采用各子公司相关行业适用的折现率。郁金香广告传播(上海)有限公司和沈阳达可斯广告有限公司的税前折现率为17.00%。

③商誉减值损失的确认方法: 与资产组或资产组组合相关的减值损失, 资产组可收回金额低于资产组(含商誉)账面价值的部分计提商誉减值准备。

商誉减值测试的影响

通过测试, 结论如下:

1、根据万隆资产评估有限公司2021年4月26日出具的万隆评财字(2021)第40055号评估报告, 评估基准日2020年12月31日郁金香广告传播(上海)有限公司的商誉所在资产组可收回金额为34,680.00万元, 该资产组账面价值与商誉账面价值之和为63,245.57万元, 两者差额28,565.57万元计提商誉减值准备。

2、根据万隆资产评估有限公司2021年4月26日出具的万隆评财字(2021)第40052号评估报告, 评估基准日2020年12月31日沈阳达可斯广告有限公司的商誉所在资产组可收回金额为300.00万元, 该资产组账面价值与商誉之和为13,588.43万元,

两者差额13,288.43万元计提商誉减值准备。

其他说明

15、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	24,583,690.60		776,549.61	23,093,420.98	713,720.01
软件维护费	179,427.10		44,233.68		135,193.42
增容市容费	539,311.17		539,311.17		
宽带使用费	322,387.06		144,642.12		177,744.94
信息披露服务费	150,943.37		75,471.72		75,471.65
房租	4,512,178.90		167,117.67		4,345,061.23
合计	30,287,938.20		1,747,325.97	23,093,420.98	5,447,191.25

其他说明

16、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	553,565,748.21	138,391,437.05	579,233,824.76	144,807,440.05
可抵扣亏损			107,373,837.75	26,843,459.44
负债的账面价值与计税基础不同产生的暂时性差异	17,310,000.00	4,327,500.00	26,832,198.69	6,708,049.67
金融资产的公允价值变动	27,648,165.72	6,912,041.43		
合计	598,523,913.93	149,630,978.48	713,439,861.20	178,358,949.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融工具公允价值变动	86,962,660.16	21,740,665.04	49,657,399.06	12,414,349.77

内部交易未实现收益			3,060,378.25	765,094.56
合计	86,962,660.16	21,740,665.04	52,717,777.31	13,179,444.33

(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		149,630,978.48		178,358,949.16
递延所得税负债		21,740,665.04		13,179,444.33

(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	922,026,188.47	13,044,401.64
可抵扣亏损	871,616,835.51	601,014,535.65
合计	1,793,643,023.98	614,058,937.29

(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
2020 年		364,830.53	
2021 年	2,107,317.68	2,110,950.49	
2022 年	3,640,794.32	7,274,075.20	
2023 年	110,413,263.08	47,345,924.18	
2024 年	475,114,441.55	543,918,755.25	
2025 年	280,341,018.88		
合计	871,616,835.51	601,014,535.65	--

其他说明：

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
场租押金	9,904,600.00		9,904,600.00	17,919,300.0		17,919,300.0

				0		0
股权回购款（注）	901,401,130.15	841,892,230.15	59,508,900.00			
合计	911,305,730.15	841,892,230.15	69,413,500.00	17,919,300.00	0	17,919,300.00

其他说明：

注：详见七、9“长期股权投资”。

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	400,000.00	280,000,000.00
保证借款	320,000,000.00	50,000,000.00
应计短期借款利息		426,761.11
合计	320,400,000.00	330,426,761.11

短期借款分类的说明：

注1：上述质押借款同受下列质押合同、保证合同担保：

本公司的子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订最高额人民币质押合同，合同编号为【质字第02192020800600】，质押物为郁金香广告传播（上海）有限公司部分应收账款。

注2：上述保证借款受下列合同担保：

本公司控股股东拾分自然（上海）文化传播有限公司与上海农村商业银行股份有限公司签订编号为【00004204100200】的最高额保证合同，以及编号为【00004204170200】的最高额融资合同，为本公司自2020年9月7日至2021年9月3日的融资期间提供最高余额为22,000万元的融资额度，担保的最高余额为22,000万元。

19、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付制片款	46,693,286.72	37,816,382.67
应付广告款	66,942,912.54	60,371,115.19
合计	113,636,199.26	98,187,497.86

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
少林问道	9,831,747.49	项目分成款尚未结算
绝地逃亡	7,527,904.25	项目分成款尚未结算
合计	17,359,651.74	--

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款	49,519,058.89	99,422,985.56
减：计入其他非流动负债	-2,632,086.27	-5,456,836.85
合计	46,886,972.62	93,966,148.71

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

21、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	757,150.91	46,287,217.30	46,304,498.24	739,869.97
二、离职后福利-设定提存计划	81,264.09	1,475,158.50	1,475,862.42	80,560.17
三、辞退福利		776,579.95	568,779.95	207,800.00
合计	838,415.00	48,538,955.75	48,349,140.61	1,028,230.14

(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	711,872.09	36,288,084.17	36,580,839.10	419,117.16
2、职工福利费	129.00	5,980,473.30	5,980,473.30	129.00
3、社会保险费	45,149.82	1,774,137.47	1,587,366.21	231,921.08
其中：医疗保险费	42,206.52	1,567,691.59	1,384,869.93	225,028.18

工伤保险费	839.34	56,496.68	56,926.02	410.00
生育保险费	2,103.96	92,731.90	88,352.96	6,482.90
其他		57,217.30	57,217.30	
4、住房公积金		2,236,293.10	2,147,845.37	88,447.73
5、工会经费和职工教育经费		8,229.26	7,974.26	255.00
合计	757,150.91	46,287,217.30	46,304,498.24	739,869.97

(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	75,518.92	1,417,923.27	1,415,742.27	77,699.92
2、失业保险费	5,745.17	57,235.23	60,120.15	2,860.25
合计	81,264.09	1,475,158.50	1,475,862.42	80,560.17

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	171,468.14	2,015,410.95
企业所得税	3,293,531.31	10,528,590.95
个人所得税	287,275.44	230,545.30
城市维护建设税	22,552.35	112,698.50
教育费附加	44,538.22	105,566.14
文化事业建设费	656,683.89	1,946,386.35
其他	13,964.87	100,506.71
合计	4,490,014.22	15,039,704.90

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	7,923,650.21	

应付股利	1,482,795.03	1,482,795.03
其他应付款	110,909,777.91	69,908,008.11
合计	120,316,223.15	71,390,803.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	403,750.00	
企业债券利息	7,051,708.71	
短期借款应付利息	468,191.50	
合计	7,923,650.21	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,482,795.03	1,482,795.03
合计	1,482,795.03	1,482,795.03

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	104,934,777.91	64,357,823.21
押金保证金	5,975,000.00	5,550,184.90
合计	110,909,777.91	69,908,008.11

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海渠丰国际贸易有限公司	48,200,000.00	未到结算期
合计	48,200,000.00	--

其他说明

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,000,000.00	15,000,000.00
一年内到期的应付债券	215,693,802.86	
应计借款利息		95,000.00
应计债券利息		15,906,210.84
合计	285,693,802.86	31,001,210.84

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	2,632,086.27	5,456,836.85
合计	2,632,086.27	5,456,836.85

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	255,000,000.00	
信用借款		60,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-70,000,000.00	
合计	185,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明：

注：本公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为SH2610120200035的贷款合同，长期借款初始本金为20,000万元，借款起始日为2020年6月29日，借款到期日为2023年6月29日，分期还本、按月结息，贷款年利率按照固定利率，即以每笔提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的壹年期限档次贷款市场报价利率加185基点确定。截止2020年12月31日，该笔长期借款余额为19,500万元，其中一年内到期的长期借款余额为1,000万元。

本公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为SH2610120190008的贷款合同，长期借款初始本金为8,000万元，借款起始日为2019年3月20日，借款到期日为2021年3月20日，分期还本、按月结息，贷款年利率为5.7%。如果贷款发放后遇中国人民银行调整同期贷款基准利率，则合同利率按月进行调整，调整后的合同贷款利率自利率调整后的第一个付息日的次日起开始适用，调整的合同利率按照人民银行调整后的同期基准利率上浮20%确定。截止2020年12月31日，该笔长期借款余额为6,000万元，其中一年内到期的长期借款余额为6,000万元。

上述两笔借款受如下合同担保：

上海双创投资管理有限公司与华夏银行股份有限公司上海分行签订编号为【SH26（商保）20200006】号的最高额保证合同，为本公司自2020年6月29日至2023年6月29日，所签署形成债权债务关系的一系列合同等承担连带责任保证，债权最高额度为27,000万元。

其他说明，包括利率区间：

27、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
16 文化 01（债券代码 112424）	215,693,802.86	487,079,827.78
减：一年内到期部分期末余额（附注七、24）	-215,693,802.86	
合计		487,079,827.78

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
16 文化 01（债券代码 112424）	1,000,000,000.00	2016年8月5日	5年	992,000,000.00	487,079,827.78		30,217,129.87	1,080,375.08	272,466.40	215,693,802.86
减：一年内到期部分期末余额（附注七、24）										-215,693,802.86
合计	--	--	--							

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	17,310,000.00	18,710,000.00	诉讼
合计	17,310,000.00	18,710,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,996,137.23	1,000,000.00	1,898,121.48	2,098,015.75	与资产相关
合计	2,996,137.23	1,000,000.00	1,898,121.48	2,098,015.75	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海精准视频搜索应用云公共服务平台拨款	1,560,714.15	1,000,000.00		462,698.40			2,098,015.75	与资产相关
国家艺术基金管理中心网络文艺跨界传播项目资助款	920,000.00			140,000.00		-780,000.00		与资产相关
电影院更新改造资助	284,423.08			39,038.44		-245,384.64		与资产相关
儿童绘本剧公益观演体验活动资助项目	105,000.00					-105,000.00		与收益相关
《音乐四季》主题音乐会公益展演	126,000.00			126,000.00				与收益相关
合计	2,996,137.23	1,000,000.00		767,736.84		-1,130,384.64	2,098,015.75	

其他说明：

30、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	806,230,192.00						806,230,192.00

其他说明：

31、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）	1,221,047,675.88			1,221,047,675.88
合计	1,221,047,675.88			1,221,047,675.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	7,818,894.92	-11,699,391.33	-3,502,500.00		15,887.50	-8,212,778.83		-393,883.91
其他权益工具投资公允价值变动	7,818,894.92	-11,699,391.33	-3,502,500.00		15,887.50	-8,212,778.83		-393,883.91
其他综合收益合计	7,818,894.92	-11,699,391.33	-3,502,500.00		15,887.50	-8,212,778.83		-393,883.91

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：

33、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	94,747,669.36	254,626.70		95,002,296.06

合计	94,747,669.36	254,626.70		95,002,296.06
----	---------------	------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：上年年末余额与期初余额的差异系对原子公司兰馨的核算由成本法转权益法追溯调整。

项目	上年年末余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	94,747,669.36	95,002,296.06			95,002,296.06
合计	94,747,669.36	95,002,296.06			95,002,296.06

注 2：调整期初未分配利润的差异系对原子公司兰馨的核算由成本法转权益法追溯调整。

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-104,561,811.35	862,843,908.39
调整期初未分配利润（新收入准则以下）	-15,386,547.17	-16,555,500.60
调整期初未分配利润（处置兰馨）	2,291,640.28	
调整后期初未分配利润	-117,656,718.24	846,288,407.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,672,615,435.44	-948,446,568.76
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		2,418,690.58
其他	1,491,542.56	-15,040.20
期末未分配利润	-1,788,780,611.12	-104,561,811.35

34、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	-104,561,811.35	862,843,908.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-15,386,547.17	-16,555,500.60
调整后期初未分配利润	-119,948,358.52	846,288,407.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,672,615,435.44	-948,446,568.76
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		2,418,690.58
其他	3,783,182.84	-15,040.20
期末未分配利润	-1,788,780,611.12	-104,561,811.35

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-15,386,547.17 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、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	335,655,851.93	455,851,421.92	548,603,958.02	860,972,491.06
其他业务	3,200,564.38	1,240,293.31	7,449,812.51	3,283,052.37
合计	338,856,416.31	457,091,715.23	556,053,770.53	864,255,543.43

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	2020 年	2019 年	备注
营业收入	338,856,416.31	556,053,770.53	无
营业收入扣除项目	1,890,735.20	685,200.00	房租收入
其中：			
与主营业务无关的业务收入小计	1,890,735.20	685,200.00	房租收入
不具备商业实质的收入小计	0.00	0.00	无
营业收入扣除后金额	336,965,681.11	555,368,570.53	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 15,752,815.05 元，其中，15,752,815.05 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

36、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	48,575.52	560,491.49
教育费附加	63,262.79	290,033.82
印花税	180,098.01	
文化事业建设费	28,250.06	3,270,618.63
其他	17,874.75	387,240.37
合计	338,061.13	4,508,384.31

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	26,246,932.11	29,886,971.67
社会保险费	3,938,984.28	6,591,458.53
办公费	2,252,178.85	2,489,151.76
差旅费	1,104,252.88	2,011,432.96
会展费	257,979.13	357,152.33
宣传制作代理费	12,899,189.92	12,841,391.65
业务招待费	408,808.82	1,526,105.56
车辆使用费	341,623.58	293,374.39
租赁费	2,101,602.15	2,930,422.91
其他	175,282.95	1,100,220.56
合计	49,726,834.67	60,027,682.32

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	13,159,104.04	15,906,788.73

福利费	5,907,374.28	4,621,622.03
社会保险费	2,083,551.30	4,593,994.26
办公费	2,730,367.48	2,920,762.55
折旧费	3,548,799.15	4,537,654.42
租赁费	10,131,218.92	6,218,538.46
差旅费	197,774.65	1,153,350.25
业务招待费	119,984.88	1,012,040.23
装修维护费	1,605,939.18	4,628,245.26
车辆使用费	151,870.77	113,839.44
会务费		789,145.28
其他	16,271,260.33	13,723,014.95
合计	55,907,244.98	60,218,995.86

其他说明：

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	61,595,588.14	75,435,099.16
减：利息收入	441,896.67	2,752,106.63
汇兑损益	209,997.28	1,874,160.93
其他	113,092.45	12,706,789.54
合计	61,476,781.20	87,263,943.00

其他说明：

40、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
进项税加计抵减	2,624,442.31	525,541.50
代扣个人所得税手续费返还	290,451.09	23,542.28
上海高技术影视特效实验室项目拨款		1,603,555.44
上海精准视频搜索应用云公共服务平台拨款	462,698.40	389,285.85
上海市虹口区绩效奖	240,000.00	280,000.00
文化事业补贴		410,000.00

开发扶持资金		486,000.00
园区绩效奖励		60,000.00
徐汇区财政局企业发展专项资金		5,240,000.00
国家艺术基金管理中心网络文艺跨界传播项目资助款	140,000.00	240,000.00
上海市浦东新区财政局国库存款新型影剧院影像放映与交流收入		-32,542.00
上海影视·艺术设计·跨界服务平台（二期）		1,500,000.00
放映国产影片成绩达标影院资助		130,000.00
演艺空间运营资助		540,000.00
支持纪念改革开放 40 周年重点国产影片放映		80,000.00
上海市国家电影事业发展专项资金资助影院资助款		40,000.00
影院更新改造资助	39,038.44	5,576.92
《音乐四季》主题音乐会公益展演	252,000.00	
专精特新企业信用贷款贴息项目款项	77,694.43	
中小企业专项补贴	50,000.00	
稳岗补贴	51,948.03	
上海市影院停业补贴项目	270,000.00	
科技孵化补助	100,000.00	
其他	3,202.72	
合计	4,601,475.42	11,520,959.99

41、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	-714,710.82	74,251,521.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-65,410,210.79	-138.12
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,157,719.81	8,133,705.65
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-1,675,658.83	
合计	-68,958,300.25	82,385,089.30

其他说明：

42、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	-1,007,957.15	2,809,389.67
其他非流动金融资产	6,995,963.32	-22,950,671.74
合计	5,988,006.17	-20,141,282.07

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,154,533.53	-320,671,815.68
应收账款坏账损失	-35,767,860.95	-54,537,346.76
其他非流动资产坏账损失	-841,892,230.15	
合计	-876,505,557.57	-375,209,162.44

其他说明：

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-19,298,557.97	-15,391,171.32
五、固定资产减值损失	-2,765,541.61	
十一、商誉减值损失	-418,539,972.31	-190,508,562.27
合计	-440,604,071.89	-205,899,733.59

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	210,582.76	252,087.84
合计	210,582.76	252,087.84

46、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
罚款及违约补偿收入	471,700.98	1,027,825.81	471,700.98
其他	1,419,435.05	36,000.00	1,419,435.05
合计	1,891,136.03	1,063,825.81	1,891,136.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00	350,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,773,455.22	863,233.16	4,773,455.22
罚款支出	27,088.01		27,088.01
未决诉讼赔偿		18,710,000.00	
其他	77,639.26	3,746,879.53	77,639.26
合计	4,978,182.49	23,670,112.69	4,978,182.49

其他说明：

48、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	21,257.03	7,351,967.10
递延所得税费用	37,194,701.08	-105,665,802.37
合计	37,215,958.11	-98,313,835.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,664,039,132.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	-338,645,161.96
调整以前期间所得税的影响	21,257.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-22,625.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,266,703.30
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	377,160,442.59
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-198,750.58
其他	1,167,500.00
所得税费用	37,215,958.11

其他说明

49、其他综合收益

详见附注七、32。

50、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	175,284,010.94	82,916,243.70
专项补贴、补助款	1,833,431.24	9,078,000.28
利息收入	441,896.67	15,239,756.13
预交所得税退回	735,758.28	5,065,347.60
经营租赁收入	1,890,735.20	
其他	490,576.03	1,028,825.81
合计	180,676,408.36	113,328,173.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款、代垫款	64,073,316.88	171,901,298.94
费用支出	27,644,009.19	35,345,164.98
经营租赁支出	12,232,821.07	
其他零星	240,180.78	2,696,109.56
合计	104,190,327.92	209,942,573.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回		305,200,000.00
合计		305,200,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		305,200,000.00
合计		305,200,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
冻结资金、借款质押	11,380,884.06	
保函保证金		441,635,820.00
股东或其他方借款	294,432,100.00	250,000,000.00
合计	305,812,984.06	691,635,820.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

冻结资金、借款质押		9,548,759.83
归还股东或其他方借款	324,600,000.00	201,800,000.00
回购业绩补偿股票		1.00
合计	324,600,000.00	211,348,760.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-1,701,255,090.83	-951,605,270.97
加：资产减值准备	1,317,109,629.46	581,108,896.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,353,408.01	23,482,205.25
使用权资产折旧		
无形资产摊销	13,308.24	405,424.70
长期待摊费用摊销	1,747,325.97	6,427,258.46
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）	-210,582.76	-252,087.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,773,455.22	863,233.16
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,988,006.17	20,141,282.07
财务费用（收益以“-”号填列）	61,805,585.42	77,668,606.86
投资损失（收益以“-”号填列）	68,958,300.25	-82,385,089.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	35,934,970.68	-97,890,541.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,561,220.71	-7,775,261.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	88,706,143.08	201,506,588.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,554,503.50	205,118,682.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,167,565.11	87,288,606.56

其他		
经营活动产生的现金流量净额	92,231,735.89	64,102,532.91
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	14,542,455.52	67,362,102.99
减：现金的期初余额	67,362,102.99	340,258,385.99
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	-52,819,647.47	-272,896,283.00

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,120,000.00
其中：	--
上海兰馨影业有限公司	15,120,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,978,847.54
其中：	--
上海兰馨影业有限公司	2,978,847.54
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	12,141,152.46

其他说明：

(3) 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	14,542,455.52	67,362,102.99
其中：库存现金	3,710.64	43,439.55
可随时用于支付的银行存款	14,316,725.63	66,874,499.14
可随时用于支付的其他货币资金	222,019.25	444,164.30

三、期末现金及现金等价物余额	14,542,455.52	67,362,102.99
----------------	---------------	---------------

其他说明：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款（注1）	539,506.00	质押借款
长期股权投资（注2）		质押借款
合计	539,506.00	--

其他说明：

注1：本公司子公司郁金香广告传播（上海）有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订最高额人民币质押合同，合同编号为质字第02192020800600，质押物为郁金香广告传播（上海）有限公司部分应收账款。截止2020年12月31日，质押应收账款账面余额为539,506.00元。

注2：公司于2019年7月4日召开的第四届董事会第二次会议审议通过了《关于质押子公司股权为公司债券增信的议案》，同意将全资子公司郁金香广告传播（上海）有限公司100%股权及沈阳达可斯广告有限公司100%股权质押给公司债券受托管理人中信建投证券股份有限公司为“16文化01”公司债券的本息偿付提供增信。长期股权投资金额已在合并报表中做合并抵消，故此处显示价值为0元。

53、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	56,840.14	6.5249	370,876.23
欧元			
港币	29,509.77	0.8416	24,835.42
应收账款	--	--	
其中：美元	1,212,420.16	6.5249	7,910,920.30
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			

港币			
其他应付款			
其中：美元	1,399,245.96	6.5249	9,129,939.96

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

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海精准视频搜索应用云公共服务平台拨款	1,000,000.00	递延收益	462,698.40
上海市虹口区绩效奖	240,000.00	其他收益	240,000.00
国家艺术基金管理中心网络文艺跨界传播项目资助款	140,000.00	其他收益	140,000.00
影院更新改造资助	39,038.44	其他收益	39,038.44
《音乐四季》主题音乐会公益展演	252,000.00	其他收益	252,000.00
专精特新企业信用贷款贴息项目款项	77,694.43	其他收益	77,694.43
中小企业专项补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
稳岗补贴	51,948.03	其他收益	51,948.03
上海市影院停业补贴项目	270,000.00	其他收益	270,000.00
科技孵化补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	3,202.72	其他收益	3,202.72

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海兰馨影业有限公司、上海麦映投资管理有限公司、嘉兴市新煌影院管理有限责任公司	15,120,000.00	41.00%	协议转让	2020年07月31日	控制权转移	2,332,189.60	19.00%	6,270,510.46	7,006,830.00	736,319.54	评估报告	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
上海新文化国际交流有限公司	上海市	上海市	文化影视	100.00%		通过设立或投资等方式取得
上海派锐纳国际文化传播有限公司	上海市	上海市	文化影视		100.00%	通过设立或投资等方式取得
上海华琴影视科技发展有限公司	上海市	上海市	文化影视	51.00%		通过设立或投资等方式取得
上海新文化影业有限公司	上海市	上海市	文化影视	100.00%		通过设立或投资等方式取得
惊幻科技发展有限公司（上海）有限公司	上海市	上海市	文化影视	96.55%		通过设立或投资等方式取得
新文化传媒香港有限公司	香港	香港	文化影视	100.00%		通过设立或投资等方式取得
仙境网络科技（上海）有限公司	上海市	上海市	网络信息	100.00%		通过设立或投资等方式取得
北京领峰文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化影视	100.00%		通过设立或投资等方式取得
上海颖圣广告有限公司	上海市	上海市	广告服务业	51.00%		通过设立或投资等方式取得
沈阳达可斯广告有限公司	辽宁省	辽宁省	广告服务业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
宁波达可斯庞达广告传媒有限公司	浙江省	浙江省	广告服务业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
沈阳达可思庞达广告传媒有限公司	辽宁省	辽宁省	广告服务业		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
沈阳裕华传媒广告有限公司	辽宁省	辽宁省	广告服务业		50.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
霍尔果斯屏广告有限公司	新疆维吾尔自治区	新疆维吾尔自治区	广告服务业		100.00%	通过设立或投资等方式取得
郁金香广告传播（上海）有限公司	上海市	上海市	广告服务业	100.00%		非同一控制下企业合并取得的子公司

上海纪茗文化传媒 有限公司	上海市	上海市	文化影视	51.00%		通过设立或投资 等方式取得
上海翰熠文化传 播有限公司	上海市	上海市	文化影视	51.00%		非同一控制下企 业合并取得的子 公司
匠兴股权投资 (苏州)有限公司	江苏省	江苏省	投资管理		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
上海达可斯数字 技术有限公司	上海市	上海市	广告服务业	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
晖腾亚洲有限公 司	上海市	塞舌尔共和国	商业服务		100.00%	非同一控制下企 业合并取得的子 公司
仲秋影业(上海) 有限公司	上海市	上海市	文化影视	60.00%		通过设立或投资 等方式取得
上海郁金香文化 传播有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
上海新文化影视 制作有限公司	上海市	上海市	文化影视		100.00%	通过设立或投资 等方式取得
上海新文化传媒 集团舟山科技有 限公司	上海市	舟山市	网络科技	100.00%		通过设立或投资 等方式取得
新文化繁华广告 (上海)有限公 司	上海市	上海市	网络科技		100.00%	通过设立或投资 等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注1: 新文化繁华广告(上海)有限公司原名上海仙敖科技发展有限公司。

注2: 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

1)、本公司持有惊幻科技发展(上海)有限公司 96.55%的股权,但是根据投资协议,本公司按照 70%的比例享有表决权和利润分配权。

2)、本公司持有上海纪茗文化传媒有限公司 51%的股权,截止2020年12月31日,仅本公司实际出资,本公司按照100%的比例享有表决权和利润分配权。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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	10,266,068.71	4,148,824.37
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-883,737.53	-613,925.09
--综合收益总额	-883,737.53	-613,925.09

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款 本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收款项 本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 12 月 31 日，本公司应收账款余额源于前五名客户的总体比例适中，本公司不存在重大的信用集中风险。

1. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
现金及现金等价物	370,876.23	1,138,327.50
应收账款	7,910,920.30	8,598,830.36
其他应付款	9,129,939.96	9,761,419.67
合计	17,411,736.49	19,498,577.53

于2020年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润8,481.43元（2019年12月31日：302.59元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(2) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	3,282,850.86	7,226,903.16
合计	3,282,850.86	7,226,903.16

于2020年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌1%，则本公司将增加或减少净利润32,828.51元（2019年12月31日：72,269.03元）。管理层认为1%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	3,282,850.86			3,282,850.86
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,282,850.86			3,282,850.86
（2）权益工具投资	3,282,850.86			3,282,850.86
（三）其他权益工具投资			167,007,009.51	167,007,009.51
（六）其他非流动金融资产			148,665,673.12	148,665,673.12
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			148,665,673.12	148,665,673.12
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			148,665,673.12	148,665,673.12
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	3,282,850.86		315,672,682.63	318,955,533.49
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

公开市场的交易价格。

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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产和其他权益工具投资中的权益工具投资主要为本集团持有的未上市股权投资。本公司采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了市场法的估值技术，参考近期交易价格或类似证券的股票价格、市净率并考虑流动性折扣。

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产和其他非流动金融资产中的债务投资，公司对被投资企业账面资产进行分析和计算或取得基金报告，按照公司投资比例计算该部分投资的公允价值。

个别投资项目经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，相关项目也正常开展推进，所以本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
拾分自然(上海)文化传播有限公司	上海市闵行区万源路2800号U168室	商务服务	40,100万元	8.88%	17.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张赛美。

其他说明：

注：2020年8月3日，原实控人杨震华、上海渠丰国际贸易有限公司（以下简称“渠丰国际”）与拾分自然（上海）文化传播有限公司（以下简称“拾分自然”）签署了《股份转让及表决权委托协议》。本次交易前，转让方杨震华直接持有公司股份40,500,000股，占公司总股本的5.02%，通过控制渠丰国际间接持有公司股份44,068,295股，占公司总股本的5.47%，杨震华直接和间接合计持有公司股份84,568,295股，占公司总股本的10.49%。受让方拾分自然直接持有公司55,555,555股，占公司总股本的6.89%。根据《股份转让及表决权委托协议》，渠丰国际通过大宗交易方式向拾分自然转让其持有上市公司16,000,000股流通股，转让完成后，拾分自然持有上市公司71,555,555股，占上市公司总股本的8.88%。杨震华及渠丰国际将其合计持有的上市公司剩余股份68,568,295股对应的表决权（8.50%）不可撤销地委托给拾分自然，委托期限自本协议生效之日起12个月。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

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
上海银久广告有限公司	过去一年内持有 5% 以上股份的股东
Young & Young International Corporation	原实际控制人控制的公司
上海双创金翎企业管理有限公司企业	同一最终控制人
上海双创企投家俱乐部管理有限公司	同一最终控制人
上海优服企业管理有限公司	关键管理人员能够施加重大影响的其他企业
上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）	同一最终控制人
上海双创文化影视企业管理中心（有限合伙）	同一最终控制人
上海渠丰国际贸易有限公司	原母公司
上海双创投资管理有限公司	同一最终控制人
上海芾芾网络科技有限公司	过去一年内曾受 5% 以上股份的股东控制
上海九丸餐饮管理有限公司	过去一年内曾受 5% 以上股份的股东控制
上海沁晟艺术培训中心有限公司	过去一年内曾受 5% 以上股份的股东控制

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
上海优服企业管理有限公司	技术服务费	145,631.07			
上海双创企投家俱乐部管理有限公司	物业管理费	1,659,606.07			483,647.79

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海九丸餐饮管理有限公司	服务收入	27,023.88	
上海沁晟艺术培训中心有限公司	服务收入	731,635.85	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海双创金翎企业管理有限公司	房屋	5,147,919.24	1,458,249.24

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海银久广告有限公司	60,000,000.00	2018年02月01日	2021年01月31日	否
上海双创投资管理有限公司	270,000,000.00	2020年06月29日	2023年06月29日	否
拾分自然（上海）文化传播有限公司	220,000,000.00	2020年09月07日	2021年09月03日	否
拾分自然（上海）文化传播有限公司	100,000,000.00	2020年12月02日	2021年12月01日	否

关联担保情况说明

(4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海渠丰国际贸易有限公司	20,000,000.00	2020年03月25日	2020年04月09日	已全额还款
拆出				
上海优服企业管理有限公司	156,600,000.00	2020年01月22日		未约定到期日，已收回86,432,100.00元，尚余

				70,167,900.00 元
--	--	--	--	-----------------

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海芾芾网络科技有限公司	股权转让	11,000,000.00	

(6) 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	3,352,432.11	4,431,294.85

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：					
	上海双创金兹企业管理有限公司			2,916,498.46	
	上海双创企投家俱乐部管理有限公司			967,295.57	
合 计				3,883,794.03	
其他应收款：					
	上海双创金兹企业管理有限公司	1,300,000.00	13,000.00	1,800,000.00	18,000.00
	上海银久广告有限公司	48,200,000.00	48,200,000.00	48,200,000.00	48,200,000.00
	上海优服企业管理有限公司	70,167,900.00	701,679.00		
合 计		119,667,900.00	48,914,679.00	50,000,000.00	48,218,000.00
其他非流动资产					
	Young & Young	60,110,000.00	601,100.00		

	International Corporation				
合 计		60,110,000.00	601,100.00		

(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：			
	上海双创企投家俱乐部管理有限公司	692,310.50	
	上海双创金竝企业管理有限公司	1,564,303.02	
合 计		2,256,613.52	
应付股利：			
	上海银久广告有限公司	1,479,145.32	1,479,145.32
合 计		1,479,145.32	1,479,145.32
其他应付款：			
	上海渠丰国际贸易有限公司	48,200,000.00	48,200,000.00
	上海双创文化影视企业管理中心（有限合伙）	3,500,000.00	3,500,000.00
	上海文鹏创业投资合伙企业（有限合伙）	800,000.00	800,000.00
合 计		52,500,000.00	52,500,000.00

7、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

上海银久广告有限公司承诺：

1、上海银久广告有限公司就本公司子公司郁金香广告传播（上海）有限公司及其控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款相关事宜承担应收账款回收责任，将尽最大努力实现应收账款的收回，并对上述应收账款的全额收回提供连带责任担保。承诺方目前所持有的新文化的未解禁股继续锁定，并承诺就郁金香广告传播（上海）有限公司及其控股子公司截至2017年12月31日经审计合并财务报表所载之应收账款应于2018年12月31日之前收回不低于1.5亿元，剩余未回收应收账款承诺方承诺于2019年12月31日之前收回。

截止2020年12月31日，2018年12月31日之前收回不低于1.5亿元已在2018年度完成，剩余未回收应收账款于2019年12月31日之前收回的承诺未完成。

2、根据《盈利补偿协议》的约定，上海银久广告有限公司承诺，其对除银久广告外的其他内资补偿方和外资补偿方于《盈利补偿协议》项下之盈利补偿和减值补偿义务承担连带责任。

截止本财务报告批准报出日，本公司对郁金香广告传播（上海）有限公司未兑现业绩补偿的原内资方股东提起民事诉讼，其中上海银久广告有限公司和上海慧裕文化传播有限公司两名股东案件胜诉判决，正在申请执行。其余境内、境外股东案件

由法院按照先刑后民原则裁定驳回起诉或已撤诉。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司2019年根据与北京百创文化传播有限公司、西藏圆梦影视文化传媒有限公司的合同纠纷诉讼的一审判决计提了1,731万元的预计负债，本公司仍在向高级人民法院提起上诉。截至本财务报告批准报出日，二审尚未判决。

2020年3月，本公司就与韩慧丽、周晓平的合同纠纷向法院提起诉讼，要求对方公司支付975.83万元应收账款和利息，2020年12月，韩慧丽、周晓平向法院提起诉讼，要求公司支付奖励款886.56万元、利息78.14万元和未及时解禁股份造成的损失6,150万元，截至本财务报告批准报出日，法院尚未判决。

2020年6月，本公司就与欢瑞世纪（东阳）影视传媒有限公司、欢瑞世纪联合股份有限公司和合同纠纷向法院提起诉讼，要求对方支付电视剧发行权购买款、利息及律师费共计14,880.31万元，后对方提出反诉，要求公司返还发行款2,772万元。截至本财务报告批准报出日，法院尚未判决。

2020年12月，本公司就与浙江东阳中广影视文化股份有限公司、万荣、熊克俭的合同增资纠纷向法院提起诉讼，要求对方支付股权回购款、补偿金、违约金2,051.45万元。截至本财务报告批准报出日，法院尚未判决。

如附注七、9“长期股权投资”所述，新文化香港向香港国际仲裁中心提起仲裁的同时，周星驰先生也向香港国际仲裁中心提起反诉，要求新文化香港支付股权转让款1.44亿元及利息，截至本财务报告批准报出日，与周星驰先生的仲裁事项尚在进行中。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司与上海银行股份有限公司徐家汇支行签订编号为DB22420001号借款合同,为全资子公司郁金香广告传播(上海)有限公司与上海银行股份有限公司徐家汇支行办理的借款业务,提供人民币10,000万元的连带责任保证。保证期限为债权合同约定的债务履行届满之日起两年。截至2020年12月31日,郁金香广告传播(上海)有限公司在该保证合同下债务余额为10,000万元。

本公司与中国民生银行股份有限公司上海分行签订编号为02192020800400号最高额保证合同,为全资子公司郁金香广告传播(上海)有限公司自2020年12月2日至2021年12月1日所签署形成债权债务关系的一系列合同等承担连带责任保证,债权最高额限度为10,000万元。保证期限为,按债权人对债务人每笔债权分别计算,自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行届满之日后三年止。截至本2020年12月31日,郁金香广告传播(上海)有限公司在该最高额保证合同下债务余额为40万元。

(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。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位:元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、其他资产负债表日后事项说明

2020年12月31日,新文化香港根据2016年12月与周星驰先生签订的《股权转让协议》约定,向香港国际仲裁中心提起了仲裁申请,要求周星驰先生向新文化香港支付PDAL股权回购款本金和利息共计74,778.59万元。香港国际仲裁中心已受理此仲裁申请。2021年2月1日,周星驰先生向香港国际仲裁中心提交了仲裁通知书之响应,提出反诉,要求新文化香港向周星驰先生支付股权转让款1.44亿元及利息,主张《股权转让协议》已于2020年3月31日终止;主张周星驰先生在2020年3月31日或之前不再根据《股权转让协议》5.1和5.2条款对PDAL的利润进行保证。

2021年4月26日,新文化香港与Y&Y签订协议,由Y&Y代新文化香港向周星驰先生要求PDAL 5%股权对应的股权回购款本金和利息共计9,350.52万元。

截至本财务报告批准报出日,与周星驰的仲裁事项尚在进行中。

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司按照内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1)、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2)、管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;

3)、能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视制作与内容营销	广告服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	70,754,645.31	264,901,206.62			335,655,851.93
主营业务成本	97,419,575.34	358,431,846.58			455,851,421.92

(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

公司以产品分部为基础确定报告分部，公司的资产、负债由各分部共同使用，无法在不同的分部之间分配。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	42,507,314.00	16.78%	42,507,314.00	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	210,805,665.04	83.22%	114,159,806.95	54.15%	96,645,858.09	265,844,303.58	100.00%	111,692,494.08	42.01%	154,151,809.50
其中：										
组合 1：账龄组合	164,357,705.33	64.88%	114,159,806.95	69.46%	50,197,898.38					
组合 2：合并范围内关联方	46,447,959.71	18.34%			46,447,959.71					
合计	253,312,979.04	100.00%	156,667,120.95		96,645,858.09	265,844,303.58	100.00%	111,692,494.08		154,151,809.50

按单项计提坏账准备：42,507,314.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江东阳中广影视文化股份有限公司	23,524,448.00	23,524,448.00	100.00%	预计无法收回
霍尔果斯亮剑文化传媒有限公司	18,982,866.00	18,982,866.00	100.00%	预计无法收回
合计	42,507,314.00	42,507,314.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：114,159,806.95

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
影视板块客户	164,357,705.33	114,159,806.95	69.46%
合计	164,357,705.33	114,159,806.95	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项组合	46,447,959.71		0.00%
合计	46,447,959.71		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	10,552,637.72
1 至 2 年	54,225,258.14
2 至 3 年	132,049,598.13
3 年以上	56,485,485.05
3 至 4 年	13,379,550.27
4 至 5 年	43,105,934.78
合计	253,312,979.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	111,692,494.08	44,974,626.87				156,667,120.95
合计	111,692,494.08	44,974,626.87				156,667,120.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名	161,583,314.00	63.79%	122,940,861.68
合计	161,583,314.00	63.79%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,143,820.25	260,117,805.87
其他应收款	411,991,202.72	435,243,674.33
合计	472,135,022.97	695,361,480.20

(1) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
沈阳达可斯广告有限公司	51,100,728.15	51,100,728.15
郁金香广告传播(上海)有限公司	9,043,092.10	209,043,092.10
减：坏账准备		-26,014.38
合计	60,143,820.25	260,117,805.87

2) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	26,014.38			26,014.38
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	26,014.38			26,014.38

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：

(2) 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款	380,461,631.79	432,467,144.20
其他往来款	44,141,790.00	14,146,273.31
押金、保证金等	1,843,568.13	2,843,776.13
合计	426,446,989.92	449,457,193.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	71,729.31		14,141,790.00	14,213,519.31
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	-53,248.80			-53,248.80
2020 年 12 月 31 日余额	18,480.51		14,141,790.00	14,160,270.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	271,585,577.18
1 至 2 年	89,456,727.56
3 年以上	65,409,168.49
4 至 5 年	65,409,168.49
合计	426,451,473.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款项坏账 准备	14,213,519.31	246,751.20				14,460,270.51
合计	14,213,519.31	246,751.20				14,460,270.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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
郁金香广告传播（上海）有限公司	往来款	235,660,652.84	1 年以内	55.26%	
新文化传媒香港有限公司	往来款	133,957,697.05	1-2 年	31.41%	
上海七煌信息科技有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	7.03%	300,000.00
创祀网络科技(上海)股份有限公司	往来款	12,480,800.00	4 年以上	2.93%	12,480,800.00
上海颖圣广告有限公司	合并范围内关联方	9,468,857.31	1-2 年	2.22%	
合计	--	421,568,007.20	--	98.85%	12,780,800.00

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	2,262,196,552.69	1,741,178,036.78	521,018,515.91	1,980,196,552.69	260,660,384.09	1,719,536,168.60
对联营、合营企业投资	9,529,749.17		9,529,749.17	3,398,223.97		3,398,223.97
合计	2,271,726,301.86	1,741,178,036.78	530,548,265.08	1,983,594,776.66	260,660,384.09	1,722,934,392.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
郁金香广告传播（上海）有限公司	940,000,000.00	300,000,000.00		815,800,000.00		424,200,000.00	1,075,800,000.00
上海纪茗文化传媒有限公司	3,060,000.00					3,060,000.00	
上海翰熠文化传播有限公司	2,014,500.00			2,014,500.00		0.00	2,014,500.00

上海新文化国际交流有限公司	50,000,000.00							50,000,000.00	
上海华琴影视科技发展有限公司	104,615.91							104,615.91	660,384.09
上海新文化影业有限公司	9,771,105.56					9,771,105.56		0.00	9,771,105.56
上海颖圣广告有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00		0.00	1,530,000.00
北京领峰文化传媒有限公司	1,080,000.00					1,080,000.00		0.00	1,080,000.00
网络科技（上海）有限公司	11,500.00							11,500.00	
新文化传媒香港有限公司	650,322,047.13					650,322,047.13		0.00	650,322,047.13
惊幻科技发展（上海）有限公司	17,242,400.00							17,242,400.00	
上海兰馨影业有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					
仲秋影业（上海）有限公司	2,400,000.00							2,400,000.00	
上海达可斯广告有限公司	24,000,000.00							24,000,000.00	
合计	1,719,536,168.60	300,000,000.00		18,000,000.00		1,480,517,652.69		521,018,515.91	1,741,178,036.78

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海梁辰 投资咨询	3,398,223.97			97.27						3,398,321.24	

有限公司											
上海兰馨影业有限公司				-883,737.53					7,015,165.46	6,131,427.93	
小计	3,398,223.97			-883,640.26						9,529,749.17	
合计	3,398,223.97			-883,640.26						9,529,749.17	

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	24,249,813.02	19,581,249.05	120,737,577.32	276,843,585.19
其他业务	1,890,735.20	1,145,137.70	3,422,367.87	1,856,163.99
合计	26,140,548.22	20,726,386.75	124,159,945.19	278,699,749.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-883,640.26	55,470.80
处置长期股权投资产生的投资收益	2,820,000.00	-241,091.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,157,719.81	8,092,390.96
合计	778,639.93	7,906,770.48

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	210,582.76	主要系固定资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,686,582.02	主要系政府补助及其他收益摊销
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	1,400,000.00	主要系前期预计负债转回
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	5,038,472.68	主要系金融资产处置损益及公允价值变动
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,487,046.46	主要系固定资产报废损失
减：所得税影响额	962,147.74	
少数股东权益影响额	-288,932.51	
合计	3,175,375.77	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-142.62%	-2.07	-2.07

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-142.89%	-2.08	-2.08
-----------------------------	----------	-------	-------

第十三节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签名的公司2020年年度报告原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

法定代表人：杨震华

上海新文化传媒集团股份有限公司
二〇二一年四月二十七日