证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-031 号

博纳影业集团股份有限公司关于调整2024 年度日常关联交易预计额度的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

博纳影业集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2024 年 1 月 10 日召开第三届董事会第五次会议审议通过《关于 2024 年度日常关联交易预计的议案》,对 2024 年度已发生的具有一定的延续性的日常关联交易在未来十二个月发生情况进行合理预计,具体内容详见公司于 2024 年 1 月 11 日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2024 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2024-004 号)。

因公司发展成长和经营提升需要,根据公司日常关联交易发生的实际情况,现对全年度的日常关联交易预计额度做出以下调整:

1、原向关联人销售商品,提供劳务交易总金额预计金额为 13,149.69 万元,经调整,向关联人销售商品、提供劳务采总金额预计为 29,668.57 万元,调增 16,518.88 万元;

2、原向关联方进行影片分账额度预计为 13,331.00 万元,经调整,向关联方进行影片分账额度预计为 17,543.00 万元,调增 4,212.00 万元。

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议,董事会以 5 票同意,0 票反对,0 票弃权,2 票回避的表决结果,审议通过《关于调整 2024 年度日常关联交易预计额度的议案》,关联董事于冬先生、孟钧先生回避表决。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定,本次日常关联交易事项仍需提交公司股东大会审议,关联股东于冬先生、东阳阿里将在股东大会上回避表决。

(二)对日常关联交易额度调整的情况

公司及其控制的子公司 2024 年度原预计额度及额度的调整情况如下

单位:人民币万元

关联交易类别	关联交易内容	关联人	关联交易定价原则	2024 年度 预计金额	变动金额	调整后 2024 年度预计总金额	截至披露日发生额
向关联人采购商品、接受劳务	采购发行、宣传及推广服务	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	市场定价	3,341.44	0.00	3,341.44	19.59
	小计			3,341.44	0.00	3,341.44	19.59
向关联人销售商品、提供劳务	提供发行、宣传及推广服务	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	市场定价	3,160.86	0.00	3,160.86	334.97
	票款、卖品、广告收入及提供院线管理服务			9,988.83	16,518.88	26,507.71	6,455.64
	小计			13,149.69	16,518.88	29,668.57	6,790.60
影片投资	收到投资款	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	市场定价	12,240.00	0.00	12,240.00	–
	支付投资款	上海亭东影业有限公司		2,542.50	0.00	2,542.50	1,592.50
	小计			14,782.50	0.00	14,782.50	1,592.50
影片分账	收到分账款	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	市场定价	296.00	0.00	296.00	–
		上海亭东影业有限公司		5,577.00	4,212.00	9,789.00	731.27
	支付分账款	东阳阿里及受同一控制人控制的企业		7,458.00	0.00	7,458.00	–
	小计			13,331.00	4,212.00	17,543.00	731.27
合计				44,604.63	20,730.88	65,335.51	9,114.37

(三)2023 年度日常关联交易实际发生情况

单位:人民币万元

关联交易类别	关联交易内容	关联人	2023 年度 实际发生情况	实际发生额占同类业务比例(%)	2023 年度预计金额	实际金额与预计金额的差异	披露索引
向关联人采购商品、接受劳务	采购发行、宣传及推广服务等	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	3,538.33	0.88	11,051.73	-67.98%	2023 年 1 月 31 日、2023 年 5 月 20 日及 2023 年 10 月 30 日在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》、《关于调整 2023 年度日常关联交易预计额度的公告》及《关于新增 2023 年度日常关联交易额度的公告》。
小计			3,538.33	0.88	11,051.73	-67.98%	
向关联人销售商品、提供劳务	提供发行、宣传及推广服务	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	1,241.33	0.99	27,765.16	-95.53%	
	票款、卖品、广告收入及提供院线管理服务		26,052.61	1	23,866.33	9.16%	
小计			27,293.94	–	51,631.49	-47.14%	
影片投资	收到投资款	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	1,200.00	1	61,200.00	-98.04%	
	支付投资款		269.01	0.08	300	-10.33%	
	支付投资款	上海亭东影业有限公司	2,957.50	0.92	5,500.00	-46.23%	
小计			4,426.51	–	67,000.00	-93.39%	
影片分账	收到分账款	东阳阿里及受同一控制人控制的企业	–	–	800	-100.00%	
	支付分账款		742.84	0.96	11,344.00	-93.45%	
小计			742.84	–	12,144.00	-93.88%	
合计			36,001.62	–	141,827.22	-74.62%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	公司 2023 年度日常关联交易实际发生总金额未超过预计总金额。公司与关联方 2023 年度日常关联交易预计是基于业务开展情况和市场需求及价格进行的初步判断,以可能发生业务的上限金额进行预计,较难实现准确预计。公司根据自身经营情况,及时调整与关联方的实际关联交易需求,导致公司与关联方实际发生情况与预计情况存在一定的差异。						
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明	董事会对日常关联交易金额与预计存在差异的说明符合公司实际情况,公司 2023 年已经发生的日常关联交易事项公平、合理,没有违反相关制度和审批程序,不存在损害公司和股东利益的行为。						

注:1、以上金额均不含税。2、公司 2023 年度日常关联交易的总体执行情况及经审计数据将在公司 2023 年年度报告中予以披露。

二、关联人介绍及关联关系

(一)杭州淘票票科技有限公司

1、基本情况

统一社会信用代码:91330100336431461F

注册资本:19319.1909 万美元

法定代表人:刘娟

成立日期:2015 年 07 月 28 日

注册地:浙江省网商路 699 号 1 号楼 3 楼 306 室

经营范围:一般项目:组织文化艺术交流活动;食品互联网销售(仅销售预包装食品);其他文化艺术经纪代理;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;网络技术服务;软件开发;信息技术咨询服务;计算机系统服务;计算机软硬件及辅助设备批发;信息系统集成服务;社会经济咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);翻译服务;票务代理服务;广告设计、代理;广告制作;广告发布;互联网销售(除销售需要许可的商品);玩具、动漫及游艺用品销售;服装服饰批发;鞋帽批发;箱包销售;办公用品销售;文具用品批发;日用百货销售;电池销售;户外用品销售;投资管理咨询(除证券、期货)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目:食品互联网销售(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,具体经营项目以审批结果为准)。

2、主要财务数据:

单位:人民币万元

科目	2023 年 9 月 30 日(未经审计)	2022 年 12 月 31 日(未经审计)
资产总额	319,713.90	292,753.86
负债总额	191,690.57	234,827.99
其中:银行贷款总额	–	–
流动负债总额	191,690.57	234,827.99
净资产	128,023.33	57,925.88
	2023 年 1-9 月(未经审计)	2022 年度(未经审计)
营业收入	99,139.81	90,493.44
利润总额	68,458.34	48,575.90
净利润	68,458.34	48,575.90

3、与公司的关联关系说明:杭州淘票票科技有限公司与公司持股 5%以上股东东阳阿里均受同一控制方控制,为一致行动人;公司董事孟钧先生在杭州淘票票科技有限公司担任董事。

4、履约能力分析:经公司查询,该关联方不是失信被执行人,生产经营正常,具备履约能力。上述关联交易为公司生产经营所需。

(二)上海亭东影业有限公司

1、基本情况

统一社会信用代码:91310230350936167C

注册资本:1520.5046 万人民币

法定代表人:韩寒

成立日期:2015 年 07 月 21 日

注册地:上海市长宁区广顺路 33 号 8 幢 2 层 2307 室

经营范围:电影发行,电影制片,文化艺术交流与策划,设计、制作各类广告,利用自有媒体发布广告,会务服务,展览展示服务,影视策划,体育用品、工艺礼品(象牙及其制品除外)、服装服饰办公用品、文具的销售。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

2、主要财务数据:

单位:人民币万元

	2024 年 3 月 31 日(未经审计)	2023 年 12 月 31 日(未经审计)
资产总额	106,305.64	108,481.91
负债总额	30,826.22	34,015.65
其中:银行贷款总额	0	0
流动负债总额	30,826.22	34,015.65
净资产	75,479.42	74,466.26
	2024 年 1-3 月(未经审计)	2023 年度(未经审计)
营业收入	5,435.95	62,938.72
利润总额	1,410.71	12,921.54
净利润	1,013.16	9,513.53

3、与公司的关联关系说明:公司实际控制人于冬先生在上海亭东影业有限公司担任董事;

4、履约能力分析:经公司查询,该关联方不是失信被执行人,生产经营正常,具备履约能力。上述关联交易为公司生产经营所需。

三、关联交易主要内容

(一)关联交易主要内容

公司及子公司调整与关联方发生额度是为了满足公司及子公司日常生产经营的需要而进行的,遵循平等互利及等价有偿的市场原则,在参考市场价格的基础上通过公允、合理协商的方式确定关联交易价格,属于正常的商业交易行为,没有损害公司及中小股东的利益。

(二)关联交易签署情况

公司将根据日常生产经营的实际需要,在公司日常关联交易预计额度内,与上述关联方签订或续签相关协议。本公司与上述关联方之间发生的各项关联交易均按照平等、自愿、等价、有偿原则进行,任何一方都不能利用关联交易损害另一方的利益。

四、关联交易的目的和对公司的影响

(一)关联交易的目的公司及控股子公司与关联方发生的日常关联交易为公司正常生产经营所需,对公司的业务开展具有积极作用。上述关联交易定价按照平等互利、等价有偿的市场原则,以公允的价格和交易条件确定双方的权利义务关系,不存在损害公司和全体股东利益的行为。(二)关联交易对公司的影响公司相对于各关联方在业务、人员、财务、资产、机构等方面独立,关联交易不会对公司的独立性构成影响,公司主要业务也不会因此类交易而对关联方形成依赖。

五、董事会意见

董事会认为:公司及子公司对 2024 年日常关联方发生额度预计的调整是公司正常生产经营所需,对公司的业务开展具有积极作用。关联交易定价均按照平等互利、等价有偿的市场原则,以公允的价格和交易条件确定双方的权利义务关系,不存在损害公司和全体股东利益的行为。

六、独立董事过半数同意意见

公司独立董事于 2024 年 4 月 26 日召开第三届董事会独立董事专门会议第二次会议,以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果审议通过了《关于调整 2024 年日常关联交易预计的议案》,发表了如下审核意见:

公司及子公司对 2024 年与关联方发生的日常关联交易进行调整是基于公司日常生产经营需要,遵循客观、公开、公平、公正的交易原则,定价公允,不会对公司独立性构成影响,符合《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》的相关规定,公司发生的日常关联交易是基于公司对业务发展和经营提升的需要,不存在损害公司及中小股东利益的情形,不会对公司独立性产生影响。综上,我们同意将该议案提交公司第三届董事会第八次会议审议,关联董事应回避表决。该议案尚需提交公司股东大会审议。

七、监事会意见

监事会认为:公司发生的关联交易,为公司经营业务需要而进行的,交易价格公平、合理,符合公司和全体股东的利益,不存在损害公司及其他股东利益的情况,不存在任何争议和纠纷。同意调整 2024 年度公司日常性关联交易预计额度。

八、保荐机构意见

保荐机构认为:博纳影业上述关联交易事项已经公司董事会、监事会审议通过,公司独立董事事先召开专门会议审议通过了该议案,履行了必要的审议程序,符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等有关规定的要求。

综上,保荐机构对博纳影业 2024 年度日常关联交易预计调整事项无异议。

九、备查资料

1、第三届董事会第八次会议决议;

2、第三届监事会第六次会议决议;

3、第三届董事会独立董事专门会议第二次会议审核意见;

4、华龙证券股份有限公司关于博纳影业集团股份有限公司调整2024 年度日常关联交易预计额度的核查意见。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-032 号

博纳影业集团股份有限公司关于公司及全资子公司担保额度预计的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

公司及控股子公司对外担保总额超过最近一期经审计净资产 100%、担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%,含对资产负债率超过 70%的被担保对象担保,请投资者注意担保风险。

为满足公司日常经营和业务发展需要,博纳影业集团股份有限公司(以下简称"博纳影业"或"公司")结合公司担保实际发生情况以及未来需求,预计公司为子公司以及子公司为公司(含合并报表范围内子公司)提供总额不超过人民币 654,825.58 万元的担保额度,现将情况公告如下:

一、担保情况概述

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司及子公司担保额度预计的议案》,同意公司对合并报表范围内的子公司、合并报表范围内的子公司对公司及其他子公司提供总计不超过 654,825.58 万元人民币的担保额度,其中公司对合并报表范围内的子公司提供的担保额度为不超过 284,250.00 万,合并报表范围内的子公司对公司及其他子公司提供的担保额度为不超过 370,575.58 万元人民币。

该议案还需提交公司 2023 年年度股东大会审议通过,有效期限为自股东大会审议通过之日起 12 个月内。上述股东大会审议通过后,经 2023 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司及全资子公司担保额度预计的议案》中尚未使用的授信及担保额度相应自动失效。

二、具体担保额度预计

担保方	被担保方	担保方持股比例	本次预计额度(万元)	截至披露日担保余额(万元)	担保额度占上市公司最近一期净资产比例	是否关联担保	被担保方 2023 年 12 月 31 日资产负债率
博纳影业集团	博纳影视娱乐有限公司(Bona Entertainment Company Limited)	100%	97,500.00	56,996.23	15.70%	否	117%
	北京博纳影业集团有限公司	100%	65,000.00	54,000.00	10.46%	否	91%
	北京博纳国际影院投资管理有限公司	100%	23,000.00	–	3.70%	否	94%
	广东博纳影业传媒有限公司	100%	41,000.00	–	6.60%	否	59%
	Bona International Film Limited	100%	3,750.00	3,473.42	0.60%	否	179%
	境内影城子公司	100%	54,000.00	14,986.85	8.69%	否	–
小计			284,250.00	129,456.50	–	–	–
合并报表范围内的子公司	博纳影业集团股份有限公司(含合并报表范围内子公司)	–	370,575.58	253,511.69	59.66%	否	–
小计			370,575.58	253,511.69	–	–	–
合计			654,825.58	382,968.19	105.43%	–	–

三、被担保人基本情况

1、博纳影视娱乐有限公司(Bona Entertainment Company Limited)

住所:Unit515,5/F.,Kwong Song Hong Centre,151-153HoiBunRoad,Kwun Tong,Kowloon,Hong Kong

注册资本:100 港币

成立日期:2007 年 3 月 14 日

经营范围:影视投资制作

股权结构:公司通过全资子公司 Bona Film Investment Company 间接持有博纳影视娱乐有限公司(以下简称"博纳娱乐")100%的股份。

与上市公司关系:博纳娱乐系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据:

单位:人民币万元

	2023 年 12 月 31 日(未经审计)	2022 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	354,417.14	337,257.21
负债总额	414,057.22	382,558.70
其中:银行贷款总额	134,326.03	165,989.96
流动负债总额	339,153.82	311,279.15
净资产	-59,640.08	-45,301.49
	2023 年 1-12 月(未经审计)	2022 年度(经审计)
营业收入	591.36	42.81
利润总额	-13,149.34	-6,229.66
净利润	-13,149.34	-6,229.66

经核查,被担保方博纳娱乐信用状况良好。

2、北京博纳影业集团有限公司

住　所:北京市怀柔区杨宋镇凤翔四园二号院 1 号楼 102

注册资本:8000 万元人民币

法定代表人:于冬

成立日期:2017 年 04 月 28 日

经营范围:广播电视节目制作;电影发行;电影摄制;经济信息咨询;制作、代理、发布广告;文化娱乐经纪人服务;版权代理;产品设计;影视策划;模型设计服务;公关活动策划;销售玩具;销售食品。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;销售食品以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

股权结构:公司直接持有 100%股份

与上市公司关系:北京博纳影业集团有限公司系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据:

单位:人民币万元

	2023 年 12 月 31 日(未经审计)	2022 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	132,893.66	111,323.74
负债总额	121,002.16	90,355.88
其中:银行贷款总额	56,915.94	37,338.83
流动负债总额	118,836.81	88,788.67
净资产	11,891.50	20,967.86
	2023 年 1-12 月(未经审计)	2022 年度(经审计)
营业收入	148.37	41,646.80
利润总额	-8,296.97	10,182.84
净利润	-6,166.12	7,677.90

经核查,被担保方北京博纳影业集团有限公司信用状况良好,不是失信被执行人。

3、北京博纳国际影院投资管理有限公司

住　所:北京市朝阳区十里堡路 1 号 169 号楼 6 层 602

注册资本:3150 万元人民币

法定代表人:于冬

成立日期:2005 年 11 月 14 日

经营范围:影院投资管理;组织文化艺术交流活动;承办展览展示;代理、发布广告;接受委托代售门票;技术开发;技术服务;销售日用品、医疗器械(限 I 类、II 类);文艺表演;销售食品。("1、未经有关部门批准,不得以公开方式募集资金;2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动;3、不得发放贷款;4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保;5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益";市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;文艺表演、销售食品以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

股权结构:公司直接持有 100%股份

与上市公司关系:北京博纳国际影院投资管理有限公司系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据:

单位:人民币万元

	2023 年 12 月 31 日(经审计)	2022 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	78,241.64	107,146.01
负债总额	73,645.62	102,799.32
其中:银行贷款总额	–	–
流动负债总额	73,081.60	102,586.61
净资产	4,596.01	4,346.68
	2023 年 1-12 月(经审计)	2022 年度(经审计)
营业收入	366.93	87.24
利润总额	823.75	-173.67
净利润	249.33	-78.37

经核查,被担保方北京博纳国际影院投资管理有限公司信用状况良好,不是失信被执行人。

4、广东博纳影业传媒有限公司

住　所:广州市南沙区南沙街天后路 21 号 17 栋 2 层 202 室

注册资本:1000 万元人民币

法定代表人:廖顺来

成立日期:2020 年 3 月 25 日

经营范围:广告业;策划创意服务;版权服务;广播电视节目制作(具体经营范围以《广播电视节目制作经营许可证》为准);电影和影视节目发行;电影和影视节目制作;

股权结构:公司直接持有 100%股份

与上市公司关系:广东博纳影业传媒有限公司系公司全资子公司

最近一年又一期主要财务数据:

单位:人民币万元

	2023 年 12 月 31 日(未经审计)	2022 年 12 月 31 日(经审计)
资产总额	2,960.20	3,662.09
负债总额	1,741.53	2,349.15
其中:银行贷款总额	–	–
流动负债总额	741.53	2,349.15
净资产	1,218.67	1,312.94
	2023 年 1-12 月(未经审计)	2022 年度(经审计)
营业收入	-185.27	3,582.03
利润总额	367.14	-67.50
净利润	274.15	-51.61

经核查,被担保方广东博纳影业传媒有限公司信用状况良好,不是失信被执行人。

五、担保协议的主要内容

上述担保事项主要内容由本公司、各子公司与各融资主体协商确定。

六、董事会审议意见

董事会认为,公司为子公司以及子公司为公司(含合并报表范围内子公司)提供担保是为了满足公司经营的持续、稳健发展的需要,对于担保额度进行预计能够较大提升公司的经营决策效率,所预计的额度为结合公司上年度担保实际发生情况以及未来的实际业务需求理性预计,符合公司发展的需求。所提供担保的对象均为公司及公司合并报表范围内子公司,风险可控,同意对外担保预计情况的议案。

七、监事会审议意见

监事会认为:本次对公司为子公司以及子公司为公司(含合并报表范围内子公司)提供的担保额度进行预计属于公司内部正常的生产经营行为,有利于促进公司经营发展,符合公司发展战略规划;目前被担保对象生产经营正常,具有良好的信用记录和偿债能力,财务风险处于公司可控范围之内,不会损害公司及全体股东的利益;本次担保额度预计事项的有关决策程序符合法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》等有关规定。同意对外担保额度预计的事项,并同意将该担保事项提交公司 2023 年年度股东大会审议。

八、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至公告披露日,博纳影业及控股子公司对外担保余额为 382,968.19 万元,占 2023 年 12 月 31 日经审计归母净资产的 61.66%。公司及其控股子公司未对合并报表外的单位提供担保。上述担保未发生逾期、涉及诉讼及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

九、备查文件

1、第三届董事会第八次会议决议;

2、第三届监事会第六次会议决议。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-033 号

博纳影业集团股份有限公司关于2023 年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》、《企业会计准则》等相关规定的要求,博纳影业集团股份有限公司(以下简称"公司")对 2023 年度可能发生的资产减值损失和信用减值损失的资产计提减值准备,现将有关情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

(一)计提资产减值准备的原因

为真实、准确反映公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定,公司及下属公司基于谨慎性原则对截至 2023 年 12 月 31 日合并报表范围内的各类资产进行了全面检查和减值测试,对可能发生减值损失的资产计提相应的减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经公司及下属子公司对截至 2023 年 12 月 31 日存在可能发生减值迹象的资产,范围包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款等,进行全面清查和资产减值测试后,本期计提 2023 年度各项资产减值准备共计 308,844,306.09 元,占公司 2023 年度经审计的归属于上市公司股东净利润绝对值的比例为 55.89%,具体明细如下表:

项　目	2023 年度计提金额(元)
1、信用减值损失	136,097,305.72
其中:应收账款坏账损失	67,797,039.83
其他应收款坏账损失	68,300,265.89
2、资产减值损失	172,747,000.37
其中:存货跌价损失	152,565,893.07
商誉减值损失	17,480,507.30
其　他	2,700,600.00
合　计	308,844,306.09

本次计提资产减值准备计入的报告期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

二、本次计提资产减值准备的情况说明

(一)坏账准备计提说明

根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的相关规定,基于应收账款、其他应收款等的信用风险特征,在组合基础上计算预期信用损失。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,确定整个存续期预期信用损失率、估计预期信用损失。

本期计提应收账款的主要项目如下:

单位:元

项目	应收账款
账面原值	817,143,377.81
可收回金额	591,677,536.52
信用减值损失	225,465,841.29
其中:本期计提	67,797,039.83
计提依据	《企业会计准则》及公司相应会计政策
计提原因	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,计算预期信用损失

(二)存货跌价准备说明

对于实物存货,资产负债表日按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

对于尚在开发制作中的影视作品,结合项目题材、开发进度、库龄时间、政策导向、意向销售等多因素判断可回收金额及减值迹象;对已上映影视作品根据当年销售及未来预期销售情况判断可回收金额及减值迹象,若上述影视作品的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(三)商誉减值损失说明

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,在以后会计期间不予转回。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《企业会计准则第 8 号—资产减值》等相关规定,本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,依据充分,公允地反映了公司资产状况,符合会计谨慎性原则,符合公司实际情况。

三、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

公司本次计提资产减值准备金额共计 308,844,306.09 元,减少公司 2023 年度合并利润总额人民币 308,844,306.09 元。因应收账款和其他应收款确认无法收回,核销应收账款及其他应收款 1,986,652.96 元,已全额计提坏账准备。计提资产减值准备后,公司 2023 年度合并报表利润总额为-597,716,765.84 元,归属于上市公司股东的净利润为-552,633,602.19 元,并相应减少了归属于母公司所有者权益。

四、关于计提资产减值准备及核销资产合理性的说明

公司本次计提资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》和会计政策、会计估计的相关规定,本着谨慎性原则,对可能出现发生资产减值损失的资产计提减值准备,计提资产减值准备公允地反映公司的财务状况、资产价值和经营成果,使公司的会计信息更具有合理性,不存在损害公司及全体股东利益的情况。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-034 号

博纳影业集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

本次会计政策变更是公司根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")的相关规定和要求,对公司会计政策进行变更。本次会计政策变更不会影响公司"营业收入"、"净利润"、"净资产"等主要财务指标,不会对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

博纳影业集团股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")颁布的《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号)的要求变更相应的会计政策,该事项无需提交公司董事会、股东大会审议,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。具体情况如下:

一、本次会计政策变更的概述

(一)会计政策变更原因及变更日期

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会〔2023〕21 号),规定了"关于流动负债与非流动负债的划分"、"关于供应商融资安排的披露"、"关于售后租回交易的会计处理"的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。由于上述会计准则解释的发布,公司需对会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

(二)变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)变更后公司采用的会计政策

本次变更后,公司将按照财政部修订并发布的《企业会计准则解释第 17 号》相关规定执行,其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规的规定,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不存在追溯调整事项,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司董 事 会

二〇二四年四月二十八日

证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-035 号

博纳影业集团股份有限公司关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

本次拟续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年度审计机构符合财政部、国务院国资委、证监会印发的《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》(财会〔2023〕4 号)的规定。

博纳影业集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2024 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,董事会拟续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"天健")作为公司 2024 年财务审计机构及公司 2024 年内部控制审计机构,现将具体事项公告如下:

一、会计师事务所基本情况

(一)机构信息

1. 基本信息

事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)		
成立日期	2011 年 7 月 18 日	组织形式	特殊普通合伙
注册地址	浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号		
首席合伙人	王国海	上年末合伙人数量	238 人
上年末执业人员数量	注册会计师		2,272 人
	签署过证券服务业务审计报告的注册会计师		836 人
2023 年(经审计)业务收入	业务收入总额	34.83 亿元	
	审计业务收入	30.99 亿元	
	证券业务收入	18.40 亿元	
2023 年上市公司(含 A、B 股)审计情况	客户家数	675 家	
	审计收费总额	6.63 亿元	
	涉及主要行业	制造业,信息传输、软件和信息技术服务业,批发和零售业,电力、热力、燃气及水生产和供应业,水利、环境和公共设施管理业,租赁和商务服务业,科学研究和技术服务业,金融业,房地产业,交通运输、仓储和邮政业,采矿业,文化、体育和娱乐业,建筑业,农、林、牧、渔业,住宿和餐饮业,卫生和社会工作,综合等	
	本公司同行业上市公司审计客户家数	6	

2.投资者保护能力

上年末,天健会计师事务所(特殊普通合伙)累计已计提职业风险基金 1 亿元以上,购买的职业保险累计赔偿限额超过 1 亿元,职业风险基金计提及职业保险购买符合财政部关于《会计师事务所职业风险基金管理办法》等文件的相关规定。天健近三年未因执业行为在相关民事诉讼中被判定需承担民事责任。

3.诚信记录

天健会计师事务所(特殊普通合伙)近三年(2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日)因执业行为受到行政处罚 1 次、监督管理措施 14 次、自律监管措施 6 次,未受到刑事处罚和纪律处分。从业人员近三年因执业行为受到行政处罚 3 人次、监督管理措施 35 人次、自律监管措施 13 人次、纪律处分 3 人次,未受到刑事处罚,共涉及 50 人。

(二)项目信息

1. 基本信息

项目合伙人:张扬,2009 年成为中国注册会计师,2010 年起开始从事上市公司审计,2013 年起开始在天健执业,2019 年起为公司提供审计服务。张扬先生近三年担任项目合伙人、签字会计师签署或复核上市公司审计报告的情况为:2021 年,签署淮河能源、泰尔股份、文一科技 2020 年度审计报告;2022 年,签署淮河能源、泰尔股份、文一科技 2021 年度审计报告;2023 年,签署淮河能源、泰尔股份、文一科技 2022 年度审计报告,先后为多家大型上市公司提供审计服务,具备相应的专业胜任能力。

签字注册会计师:卢勇,2017 年成为中国注册会计师,2018 年起开始从事上市公司审计,2018 年起开始在天健执业,2024 年起为公司提供审计服务。卢勇先生近三年担任签字会计师签署或复核上市公司审计报告的情况为:2022 年,签署泰尔股份、文一科技 2021 年度审计报告,2023 年,签署泰尔股份、文一科技 2022 年度审计报告,具备相应的专业胜任能力。

项目质量控制复核人:张文娟,2010 年成为中国注册会计师,2008 年开始从事上市公司审计,2010 年起开始在天健执业,2024 年起为公司提供审计服务,张文娟女士近三年签署或复核上市公司审计报告的情况为:2023 年,签署华策影视、浙文影业、镇洋发展、万里扬 2022 年审计报告;2022 年,签署万里扬、镇洋发展 2021 年审计报告;2021 年,签署万里扬、天成自控 2020 年审计报告,具备相应的专业胜任能力。2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

天健会计师事务所(特殊普通合伙)及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4.审计费用

公司将根据实际业务情况,由董事会提请股东大会授权公司经营管理层参照市场价格、以公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定审计费用,与去年基本持平。

二、本次审议程序及意见

(一) 审计委员会审议情况

经审议,公司董事会审计委员会通过对天健独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了充分了解和审查,认为天健具备证券期货相关业务审计资质,在为公司提供审计服务过程中,坚持独立、客观、公正的原则,审计执业严谨细致,较好地完成公司 2023 年度的审计工作,出具的审计报告客观、公允。同意提议续聘天健作为公司 2024 年度审计机构。

(二) 董事会意见

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,经审核,董事会认为:天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2023 年审计机构,出具的审计报告真实、客观、公正地反映了公司 2023 年度业务经营实际情况。天健会计师事务所具有丰富的上市公司审计服务经验,具备为公司提供高质量专业服务的能力,能够满足公司财务报告和内部控制的审计要求。董事会同意续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2024 年财务审计机构以及公司 2024 年内部控制审计机构。董事会同意将本议案提交公司 2023 年度股东大会审议,同时提请股东大会授权公司经营管理层根据实际业务情况,参照市场价格,以公允合理的定价原则与会计师事务所协商确定审计费用。

(三) 生效日期

本次变更会计师事务所的事项尚需提交公司股东大会审议,并自公司 2023 年度股东大会审议通过之日起生效,聘期为一年。

三、备查文件

1、董事会审计委员会 2024 年第三次会议决议;

2、第三届董事会第八次会议决议;

3、第三届监事会第六次会议决议;

4、天健会计师事务所(特殊普通合伙)基本信息的相关资料。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-036 号

博纳影业集团股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示:

1.投资种类:商业银行、信托公司、资产管理公司等金融机构发布的固定收益类或低风险类的中短期理财产品。

2. 投资金额:购买理财产品金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)单日最高不超过 300,000.00 万元(公司及子公司合计)。

3.特别风险提示:受政策风险、市场风险、流动性风险等变化的影响,购买的理财产品投资收益具有不确定性,敬请广大投资者注意投资风险。

博纳影业集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2024 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,在保证公司及子公司正常经营所需流动资金和资金安全的基础上,公司及下属公司拟根据整体经营计划及资金使用闲置自有资金不超过 300,000.00 万元进行现金管理。本议案尚需提交公司股东大会审议,现金管理额度自公司股东大会审议通过后十二个月之内由公司及子公司共同滚动使用。

一、现金管理基本情况

(一)现金管理的额度及期限

公司及子公司计划使用单日最高余额不超过人民币(含外币折算)300,000.00 万元的闲置自有资金向公司主要合作银行等金融机构购买固定收益类或低风险类的中短期理财产品,此额度自股东大会审议通过后 12 个月之内滚动使用。期限内任一时点的交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不应超过上述额度。

(二)现金管理的资金投向

在保证流动性和资金安全的前提下,进行现金管理的资金用于委托主要合作商业银行、信托公司、资产管理公司等金融机构购买固定收益类或低风险类的中短期理财产品,不用于股票及其衍生产品、证券投资基金、以证券投资为目的的现金管理产品及其他与证券相关的投资。本现金管理不构成关联交易,不属于《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

(三)现金管理受托方的情况

公司拟购买的理财产品主要合作商业银行、信托公司、资产管理公司等金融机构发行的理财产品,受托方与公司、控股股东及其一致行动人、实际控制人之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等关联关系或其它关系。

(四)投资目的

在不影响公司正常经营及风险可控的前提下,提高自有资金使用效率,为公司与股东创造收益。

(五)资金来源

自有资金,不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

二、投资风险及风险控制措施

(一)投资风险分析

尽管公司及子公司拟使用闲置自有资金进行现金管理投资的品种为安全性高、流动性好、单项产品投资期限不超过十二个月的等投资品种,且投资产品不得进行质押,属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量介入,但不排除该项投资受到市场波动的影响,而导致实际收益不可预期的风险。

(二)风险控制措施

公司开展的现金管理业务,并非以中长期投资为目的。通过购买中短期理财产品,取得一定理财收益,从而降低财务费用。公司账户资金以保障经营性收支为前提,在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施,不会影响公司日常资金使用及业务开展需要,有利于提高资金使用效率和效益,符合公司和全体股东的利益。

公司(含下属子公司)用于现金管理的资金总体本金安全,风险可控,但仍存在市场风险、流动性风险、信用风险等。针对上述风险,公司采取措施如下:

1、公司及子公司将严格遵守审慎投资原则,严格筛选投资对象,选择安全性高、流动性好的理财产品进行投资;

2、公司及子公司将及时分析和跟踪现金管理的投资产品投向、项目进展情况,如评估发现存在可能影响资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;

4、公司及子公司将根据深圳证券交易所的有关规定,及时履行信息披露义务。

三、对公司日常经营的影响

本次使用闲置自有资金进行现金管理,是在确保公司正常运营的前提下进行的,且在具体选择的理财产品的选择上,优先选择流动性风险、信用风险较低的理财产品,且公司内部有明确的理财流程控制,有利于提高资金使用效率,增加资金收益,为公司及股东获取更多的投资回报。

四、本次审议程序及意见

公司于 2024 年 4 月 28 日召开第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,公司使用部分自有资金进行现金管理的额度在董事会的权限范围内,无需提交股东大会审议。

(一)董事会意见

经审议,董事会认为:同意公司及子公司使用额度不超过人民币 300,000.00 万元的闲置自有资金进行现金管理,有利于提高资金使用效率,增加资金收益,为公司及股东获取更多的投资回报,同意公司及子公司本次使用部分暂时闲置自有资金进行现金管理。

(二)监事会意见

经审议,监事会认为:公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理,有利于合理利用闲置资金,进一步提高其使用效益,不会影响公司主营业务的正常开展,符合公司和全体股东的利益。同意公司及子公司使用额度不超过人民币 300,000.00 万元的闲置自有资金进行现金管理。

(三)保荐机构核查意见

经核查,保荐机构认为:公司本次使用闲置自有资金进行现金管理事项已获公司董事会及监事会审议通过,该事项决策程序合法、合规。公司上述事项符合《公司章程》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等有关规定和要求。

综上,保荐机构对公司本次使用不超过人民币 300,000.00 万元的闲置自有资金进行现金管理的事项无异议。

五、备查文件

1、第三届董事会第八次会议决议;

2、第三届监事会第六次会议决议;

3、华龙证券股份有限公司关于博纳影业集团股份有限公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的核查意见;

4、交易概述表。

特此公告。

博纳影业集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十八日

证券代码:001330 证券简称:博纳影业 公告编号:2024-024

博纳影业集团股份有限公司2023 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑ 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 ☑ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	博纳影业	股票代码	001330
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	无		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	何英	郜梦蕾	
办公地址	北京市朝阳区工体红街 6 号楼博纳大厦 11 层	北京市朝阳区工体红街 6 号楼博纳大厦 11 层	
传真	(010)85530999	(010)85530999	
电话	(010)85530882	(010)85530882	
电子信箱	ir@bonafilm.cn	ir@bonafilm.cn	

2、报告期主要业务或产品简介

公司的主营业务为电影业务、电影院业务、剧集业务及其他业务。电影业务主要包括电影的投资业务和发行业务,电影院业务主要包括院线业务和影院业务,剧集业务主要包括网剧/电视剧的创作、投资、发行等,其他业务包括品牌授权及衍生品等业务。具体如下:

1、公司从事的主要业务

1)电影业务

投资业务:

公司通过投资影片获取影片的票房分账收益及版权收益,包括主投和参投两种方式。主投是指公司作为影片的发起人和主要投资人,从影片的选题策划、立项筹备、其他投资方引入、预算编制及管控、关键演职人员选择等方面全面把控影片的投资及制作工作。影片上映后,公司按协议分配或支付各参与方的收益。参投是指公司投资由其他方发起的电影项目,并在影片上映后,按投资比例或协议约定比例获得影片收益。

发行业务:

公司通过宣传推广电影,并向院线、影院及互联网视频平台等播放渠道发行影片,根据取得发行权的方式分为代理发行和买断/保底发行。对于单部电影产品,公司的投资和发行业务往往存在联动。公司主要发行自身主投或参投的影片,也存在少量影片仅代理发行、不参与投资;同时,也有部分影片不参与发行,仅进行参投。

2)电影院业务:

院线业务:公司对以资产联结影院或签约加盟影院进行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理。

影院业务:公司为电影观众提供影片放映服务,同时还从事餐饮、卖品、衍生品销售等增值服务以及贴片广告、场地广告等影院广告经营业务。

3)剧集业务:

包括网剧/电视剧的创作、投资、发行等。

4)其他业务

包括品牌授权及衍生品等业务,主要是电影广告植入、品牌联合推广和自有 IP 授权等。公司由于多年深耕影视行业,拥有丰富的优质 IP 内容,通过与多类型品牌方合作,推动影视 IP 跨界融合,构建"影视+消费+文旅+科技"的新质产业生态,进而延展影视 IP 的生命周期与影响力。

2、经营情况的讨论与分析

报告期内,公司实现营业收入为 160,805.47 万元,同比下滑 20.06%;归母净利润为-55,263.36 万元,同比下滑 631.86%。业绩下滑的原因,主要系报告期内公司主投影片的表现不及预期。截至报告期末,公司总资产为 1,558,434.35 万元,归属于上市公司股东的净资产为 621,125.72 万元。公司总体经营情况如下:

1)电影业务:

报告期内,公司上映主投主控影片 2 部,分别为《无名》和《爆裂点》,合计票房 10.31 亿元;参投影片 8 部,合计票房 58.64 亿元。由于公司主投主控的两部影片表现不及预期,电影业务板块营收较上年同期有所下降。公司管理层就此开展多次总结会议,重新调整储备电影项目的进度,保留公司擅长的题材项目,暂停不符合市场需求的项目,积极开拓新题材、新类型的项目。目前公司在创作开发中的项目有近 15 个,在保持公司一贯的精品制作基础上,题材故事原创化,项目类型更加丰富化,以梯队式生产保障档期投放的连续性。其中,备受期待的重磅 IP 续作《蛟龙行动》已经完成内地拍摄部分,转战中国香港继续拍摄;由成龙先生主演并应用 AI 技术的影片《传说》将于 2024 年上映;由技术派导演徐克执导的动画片《人体大战》也在前期筹备过程中;年代谍战大片《克什米尔公主号》已经完成立项,预计将于 2024 年开机。

2)电影院业务:

报告期内,公司电影院业务实现总票房 10.47 亿元,较 2019 年票房恢复 108%,高于大盘 24 个百分点,观影人次 2429 万,较 2019 年观影人次恢复 95%,高于大盘 20 个百分点。伴随影片供给的恢复以及影片定档的常规化,电影院业务营收较上年同期增长 86.79%。

截至 2023 年 12 月 31 日,公司院线旗下已加盟 127 家影院,包含 101 家公司旗下影院及 26 家外部加盟影院,同比净增加 9 家。2023 年博纳院线票房收入在全国院线中排名第 13,同比持平,市场份额占比为 2.26%(不含服务费)。

截至 2023 年 12 月 31 日,公司共拥有自有影城 108 家,银幕总数 892 块,其中 32 块 IMAX 幕,17 块 BONA ONE 幕,3 块 CINITY 幕,20 块中国巨幕,13 个 SCREENX 厅。其中,"BONA ONE 影厅"采用 4K 激光放映设备和沉浸式音频技术,使得观影感受极具视听冲击,犹如身临其境。公司旗下影城致力于以舒适的环境、优良的试听设备、快捷优质的服务为广大影迷提供理想的观影体验。2023 年博纳影投票房收入在全国影投中排名第 7 名,排名稳定。

2023 年公司新增影城 6 家,均取得亮眼的票房成绩——首次进驻银川市的博纳影城,填补了西北区域的空缺,2023 年 7 月底开业,当年城市排名冲至第五名;博纳影城武汉永旺店,2023 年 11 月开业,当年城市排名攀升至第十名。

3)剧集业务

报告期内,公司重磅剧集《上甘岭》的拍摄与后期制作均已完成,预计将于 2024 年播出。另外,2024 年即将开机的剧集包括《濠江潮涌》和《狩猎时刻》,其中《濠江潮涌》讲述了澳门企业在新时代背景下,主动寻求经济转型中一众青年创业的励志故事,计划于 2024 年播出。《狩猎时刻》和《阳光之下》《不期而至》并称"都市情感悬疑三部曲",属同一主创团队制作。重大历史题材剧集《钦差大臣林则徐》正在剧本开发中。

4)其他业务

公司成立二十余载,积累了数量众多、类型多样的影视剧版权。报告期内,公司进一步强化影视版权资产数字化,持续推进影视 IP 商业化,通过对待上映影片的品牌联名合作、存量影视 IP 内容的延伸授权等多元化开发,拓宽增收空间,并协助影片的宣传与发行,使公司上下游协同效应不断加强的同时,丰富影视剧的收入结构。

三、核心竞争力分析

公司是国内首家从事电影发行业务的民营企业,深耕影视行业二十余载,成为行业知名的全产业链布局的电影集团公司。公司秉承"博纳出品,必属精品"的理念,多年来贯彻实施,打造出一系列叫好又叫座的影片,一次又一次助力中国电影的发展。同时,也精心布局下游影院终端,助力博纳品牌的美誉度。

1、全产业链布局,上下游业务协同联动

公司是首家从事电影发行业务的民营企业,并以此为契机不断向产业链上下游布局,业务延伸至电影投资和院线影院等业务板块,最终实现全产业链的完整布局。全产业链布局可使公司实现各项业务之间的优势互补,充分发挥协同效应,资源良性互动,确保公司可全面地持续发展,实现公司整体利益最大化;同时更有效控制风险,降低业务成本,减少业绩波动,实现稳健经营。公司将继续夯实、拓展全产业链布局优势,继续在电影、电影院业务持续深耕,同时积极在剧集和品牌授权及衍生品开发等业务方面拓展,实现多元化稳健经营。

2、延续新主流电影创作成果,固本拓新,开拓真实及现实主义题材的多类型影片

公司打造出了的一系列现象级的新主流大片代表作,均实现了社会效应和经济效应双丰收,如由《智取威虎山》《湄公河行动》和《红海行动》组成的"山河海三部曲"系列,由《决胜时刻》《中国机长》和《烈火英雄》组成的"中国骄傲三部曲"系列,由《中国医生》"长津湖"系列和《无名》组成的"中国胜利三部曲"系列。尤其是"中国胜利三部曲"系列中的《长津湖》凭借过硬的制作质量及出色口碑,勇夺中国影史票房冠军,三个系列电影实现了总票房超过 225 亿元的成绩。公司通过上述新主流电影,不断实现创新性表达和创造性转换,持续稳定地获得了优异的票房成绩和良好的观影口碑,树立了公司良好的品牌形象。经过多年积累,成功运作新主流电影已成为公司的一大特色,也为公司开拓多类型影片提供了坚实的基础和持久的动力。

3、多类型影片商业性和艺术性并重,持续为电影市场贡献佳作

经营多年来,公司对电影保持商业性与艺术性并重,取得了良好的社会效益和经济效益,累计出品影片超过 300 部,累计总票房超过 600 亿元,公司出品发行的影片在中国影史票房榜前十五名中占有三席,其中:《长津湖》为中国影史票房冠军,《红海行动》《无双》《地久天长》《中国医生》《无名》等影片在中外各大电影节斩获多个奖项,获奖数量在民营电影公司中位居前列。

4、聚集影视行业稀缺资源,形成电影创作拍摄优势

公司与众多导演、监制、演员、编剧等行业优秀人才建立并保持了长期的良好合作关系,通过电影项目发展协议等方式进一步加强彼此间的合作关系,这使得公司在主投电影项目中,能够根据影片的立意及内容最大程度地匹配合适的主创人员,将最优质的资源整合到电影项目当中;同时也有助于公司获取优质的影视剧本、影片投资机会及发行权。资源整合优势为公司每年高质量、高产出的项目运作能力提供了强大的助力和保障,建立了公司业务长期良性发展的基础。

5、优质版权稀缺商业价值,构筑优质内容护城河

公司深耕于影视行业多年,积累了丰富的 IP 资源并拥有庞大的版权片库,并持续销售为公司继续贡献收入。公司将持续加大自有优质 IP 的开发力度,同时通过参与投资等方式加强 IP 资源整合。近年来,随着版权保护力度的加大、内容付费习惯的养成以及新媒体平台或载体对优质内容需求的增加,优质 IP 资源和版权的周边延伸收益商业价值正在不断提高。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☑ 是 □否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

元

	2023 年末	2022 年末 调整前	2022 年末 调整后	本年末比上年末增减 调整后	2021 年末 调整前	2021 年末 调整后
总资产	15,584,343,506.05	15,900,360,444.15	16,560,012,280.17	-5.89%	15,686,903,073.33	16,394,648,474.01
归属于上市公司股东的净资产	6,211,257,208.11	6,734,956,998.03	6,788,891,246.57	-8.51%	5,640,300,418.86	5,697,638,364.81
	2023 年	2022 年 调整前	2022 年 调整后	本年比上年增减 调整后	2021 年 调整前	2021 年 调整后
营业收入	1,608,054,734.72	2,011,540,072.56	2,011,540,072.56	-20.06%	3,123,590,510.73	3,123,590,510.73
归属于上市公司股东的净利润	-552,633,602.19	-72,106,866.13	-75,510,563.54	-631.86%	362,677,972.01	362,037,257.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-743,342,112.19	-193,577,461.56	-196,981,158.97	-277.37%	300,688,324.35	300,047,610.06
经营活动产生的现金流量净额	-78,588,920.34	1,077,915,768.66	1,077,915,768.66	-107.29%	1,435,246,230.57	1,435,246,230.57
基本每股收益(元/股)	-0.40	-0.06	-0.06	-566.67%	0.33	0.33
稀释每股收益(元/股)	-0.40	-0.06	-0.06	-566.67%	0.33	0.33
加权平均净资产收益率	-8.50%	-1.21%	-1.25%	-7.25%	6.66%	6.58%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日,财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号,以下简称解释 16 号),其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2023 年 1 月 1 日执行解释 16 号的该项规定,对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初(即 2022 年 1 月 1 日)至 2023 年 1 月 1 日之间发生的适用解释 16 号的单项交易,本公司按照解释 16 号的规定进行调整。对于 2022 年 1 月 1 日因适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益及其他相关财务报表项目。

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	524,311,246.38	325,484,009.58	471,579,801.14	286,679,677.62
归属于上市公司股东的净利润	-108,201,384.36	-156,567,186.71	28,558,540.17	-316,423,571.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-171,947,218.43	-250,301,171.22	7,013,632.73	-328,107,355.27
经营活动产生的现金流量净额	18,743,817.93	-138,929,312.58	179,237,843.91	-137,641,269.60

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

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(2023 年修订)》相关规定(2023 年 12 月 22 日正式生效),公司 2023 年度将与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助认定为经常性损益,并按同口径对 2023 年各季度非经常性损益进行调整。

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	55,877	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	52,118	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
于冬	境内自然人	20.53%	282,228,883	282,228,883	质押	137,451,898
西藏和合投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.85%	94,187,700	94,187,700	不适用	0
浙江东阳阿里巴巴影业有限公司	境内非国有法人	6.18%	84,928,080	84,928,080	不适用	0
金尚(天津)投资管理有限公司-信石元影(深圳)投资中心(有限合伙)	其他	4.42%	60,714,972	60,714,972	不适用	0
天津赛富盛元投资管理中心(有限合伙)-宁波兴证赛富股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	3.88%	53,365,806	53,365,806	不适用	0
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	3.88%	53,264,310	53,264,310	不适用	0
中信证券投资有限公司	国有法人	3.75%	51,544,464	51,544,464	不适用	0
浙江中泰创信投资管理有限公司	境内非国有法人	3.29%	45,162,762	45,162,762	不适用	0
珠海普罗股权投资管理合伙企业(有限合伙)-珠海聚沣股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	3.00%	41,235,570	41,235,570	不适用	0
青岛海尔股权投资基金企业(有限合伙)	其他	2.82%	38,759,158	38,759,158	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	不适用					

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑ 不适用

前十名股东较上期发生变化

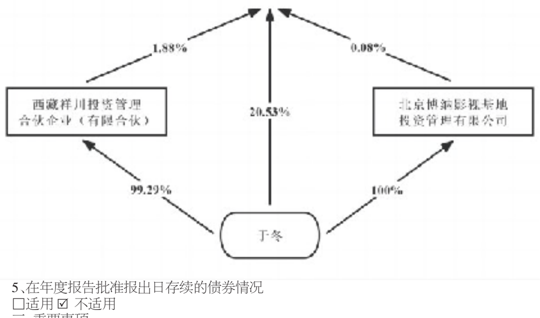
□适用 ☑ 不适用

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 ☑ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑ 不适用

三、重要事项

不适用