



# 幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-042

2018 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人卜宇、主管会计工作负责人杨抒及会计机构负责人(会计主管人员)李华声明：保证本半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。

公司业务经营面临的各种风险因素已在本年度报告“第四章经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”进行了说明，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、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	23
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节 公司债相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录.....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、幸福蓝海	指	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
控股股东、江苏广电	指	江苏省广播电视集团有限公司
重庆笛女、笛女传媒	指	重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司
院线公司、幸福蓝海院线	指	江苏幸福蓝海院线有限责任公司
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
影院发展公司	指	江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司
影业公司	指	江苏幸福蓝海影业有限责任公司
广电总局	指	国家新闻出版广电总局
新街口影城	指	南京新街口影城有限责任公司
北京门头沟影城	指	北京幸福蓝海影城管理有限责任公司
苏州文体影城	指	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	幸福蓝海	股票代码	300528
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	幸福蓝海		
公司的外文名称（如有）	Omnijoi Media Corporation		
公司的法定代表人	卜宇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赖业军	于强
联系地址	江苏省南京市栖霞区元化路 8 号 28 幢 (仙林南大科学园智慧园 6 号 C 栋 3 楼)	江苏省南京市栖霞区元化路 8 号 28 幢 (仙林南大科学园智慧园 6 号 C 栋 3 楼)
电话	025-83188552	025-83188552
传真	025-83188552	025-83188552
电子信箱	laiyejun@omnijoi.com	yuqiang@omnijoi.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	南京市中山路 348 号中信大厦 17 楼
公司注册地址的邮政编码	210008
公司办公地址	江苏省南京市栖霞区元化路 8 号 28 幢（仙林南大科学园智慧园 6 号 C 栋 3 楼）
公司办公地址的邮政编码	210033
公司网址	http://www.omnijoi.com/
公司电子信箱	board@omnijoi.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 07 月 06 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（www.cninfo.cn）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	959,523,788.81	728,429,893.32	31.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,367,043.36	65,450,983.92	31.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,526,730.84	65,396,152.80	18.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-57,186,803.16	173,892,675.00	-132.89%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78%
稀释每股收益（元/股）	0.23	0.18	27.78%
加权平均净资产收益率	4.39%	3.49%	0.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,304,092,013.78	3,359,175,606.50	-1.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,975,479,677.03	1,926,377,044.67	2.55%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-20,839.58	
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）	8,963,437.94	电影专项资金返还等政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,556,733.10	购买银行理财产品的利息以及笛女传媒投资北京天空之城电影投资合伙企业的现金红利。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,647,765.75	
减：所得税影响额	807,036.75	
少数股东权益影响额（税后）	3,499,747.94	
合计	8,840,312.52	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

报告期内，公司主要从事电视剧的制作、发行和电影全产业链业务，其中电影全产业链业务涵盖了制作、院线、发行和影城放映整个完整的电影全产业链结构。

#### （一）经营模式

##### 1、电视剧业务

电视剧业务是以剧组为生产单位，通过独家投资摄制或联合投资摄制（执行制片方、非执行制片方）等方式进行电视剧的拍摄、制作，形成可售的电视剧作品，而后取得广电总局颁布的《电视剧发行许可证》，与电视台、新媒体公司等客户签署销售合同并将电视剧母带交付后，按照电视剧投资协议约定享有的份额确认相应收入。

##### 2、电影业务

电影业务与电视剧业务大致相同，在影片拍摄完成后经电影行政主管部门审查通过并取得《电影片公映许可证》且完成上映。电影上映后，通过取得的影片票房分账收益和衍生收入获得利润。

院线经营是电影发行和影城放映之间的桥梁，主要负责拓展、吸纳加盟影城，负责对院线旗下的影城进行统一供片、统一排片，提供影城运营指导及营销宣传支持等各项服务。

影城放映主要是采用先进的放映技术，为观众提供一流的观影体验，同时还从事卖品及衍生品销售、广告、网上票务、场地租赁等增值服务。

#### （二）主要业绩驱动因素

报告期内，公司主要的业绩驱动因素为：（1）2018年上半年中国电影票房突破了320亿元，较去年同期增长约17.82%，中国电影市场仍处于快速发展期；（2）公司一直致力于拓展院线规模，强化规模效益，同时继续自有影城建设步伐，优化影城收入结构；（3）收购重庆笛女后，增强了公司影视剧作品的持续生产力，公司电视剧业务较去年同期有较大增长。

### 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	不适用。
固定资产	报告期内无重大变化。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期内无重大变化。
应收票据	主要为期初商业承兑汇票到期进行承兑。
应收利息	主要为笛女传媒固定投资产生的应收利息增加。

## 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

### （一）品牌影响力

2009年，公司被中宣部等四部委评为“全国文化体制改革先进企业”，2010年荣获“江苏省文明单位”称号，2014年被评为“南京最具投资价值文化企业”，同时，公司首次主投拍摄的电影《白日焰火》获得第46届柏林国际电影节“最佳影片金熊奖”和“最佳男演员银熊奖”。2012年、2014年和2016年三次荣获“全国十佳电视剧制作单位”称号，公司生产的电视剧兼具社会效益和经济效益双佳，多次获得全国“五个一工程奖”、“飞天奖”、“金鹰奖”等重磅奖项。

### （二）电视剧业务的核心竞争力

#### 1、出色的电视剧项目研发制作能力

（1）公司作为江苏广电控股的上市公司，在内容生产方面，继承和延续了江苏广电追求品质 and 责任的优良传统；在影视剧播出平台及宣传资源方面，拥有其独特的竞争优势，有利于公司进行项目研判、制作及宣传推广；

（2）公司成立了影视项目评估决策委员会，严格遴选优质项目，保证影视剧题材规划布局的审慎性、合理性和前瞻性，以降低影视剧投资制作风险，进而保障影视剧作品具有较强的盈利能力。

#### 2、具备影视行业经验丰富的专业人才和良好的资源聚合能力

（1）公司部分高管曾在广电系统任职，具备丰富的影视行业经验、影视企业管理经验和人脉资源，了解电视台、网络平台等客户以及观众需求变化，并能够根据影视剧题材类型和目标受众配合合适的编剧、导演和演员等主创人员，进而提升影视剧作品的适销性。

（2）公司与编剧、导演、制片、演员在内的知名演艺人员建立了长期稳定的合作关系，能够根据业务需要整合相关的优质资源。

#### 3、科学的剧组运作管理，成本控制能力强

公司已建立相对完善的制作质量控制制度，以确保公司主投的电视剧按计划完成拍摄，并严格控制电视剧生产成本：

（1）制定《影视项目管理制度》，推行财务委派和执行制片监督制；

（2）对投入拍摄项目的负责人按段授权，并实施监管，使影视项目的运行有章可循，实现效率和效益兼顾。

#### 4、较强的电视剧发行能力

公司电视剧发行渠道涵盖电视台、网络视频服务企业等。在长期的业务发展过程中，公司与中央电视台、江苏卫视、浙江卫视、北京卫视等国内多家电视台，腾讯视频、优酷视频、爱奇艺视频等网络播出平台建立了良好的业务合作关系，具有较强的发行、销售能力。

收购重庆笛女后，公司将融合其在创意制作能力、管理团队行业经验、团队执行力、市场营销能力、媒体资源、艺人资源等方面优势，进一步增强公司的核心竞争力。

### （三）电影全产业链业务

#### 1、业务定位独特，优势明显

电影全产业链业务包括电影的制作、发行、院线和影城放映。公司在电影全产业链业务方面贯彻“渠道优先，带动内容”的发展战略，选择自下游往上游推进。全产业链业务模式能够激发产业链上下游的协同效应，减少业绩波动，实现稳健经营。

#### 2、全国领先的院线终端

公司下属幸福蓝海院线是全国首批电影院线公司之一，近年来随着规模的不断扩大和市场占有率的提升，已成为国内优质的电影院线。

（1）报告期内，幸福蓝海院线拥有273家影城，实现票房9.85亿元，排名进入全国前十，其自有影城和加盟影城票房结

构合理，稳定性高。

(2) 幸福蓝海院线拥有良好的业界口碑和品牌美誉度，为旗下影城提供专业数据分析、排片指导、管理输出和个性化服务，能够吸引上下游众多知名企业与公司建立稳定的合作关系，为公司新业务的开展和产业链的延伸奠定坚实的基础。

### 3、较强的连锁经营能力和持续的创新经营能力

经过多年的发展，公司已经拥有一套较为完善的运营标准体系，统一的经营策略，形成了适合幸福蓝海影城快速发展的管理模式，致力于打造“幸福蓝海国际影城”连锁影院品牌和服务水准。在对自有影院管理方面，公司形成了较强的管控能力，高效的执行能力，规模化的运营能力和创新的营销能力，能保证影院在各方面的统一。随着公司连锁经营能力的不断提高，公司的品牌形象和盈利能力也得到同步提升，从而实现公司的可持续发展。

公司秉承持续创新理念，在创新经营方面，不断进行产品创新、整合创新、营销创新以及新业务创新，增强市场竞争力；在管理创新方面，公司采取数据分析模式，增强经营决策精细化，提升经营效率；在影城设计创新方面，公司不断创新设计理念和设计风格，在统一风格的同时，融入文化、时尚、娱乐等独具电影气质与个性的多重元素，用心为观众创造良好的观影氛围。

### 4、领先的放映工艺技术，提供高品质的观影服务

公司自有影城全面采用世界先进放映技术，率先引进美国MX4D、加拿大D-BOX等顶级4D设备，是IMAX大中华区第三大合作伙伴，4K超高清放映机安装率超过50%，多项技术排名全国第一，为观众提供高质量的观影体验。

公司秉承“一切以观众的观影体验、观影价值为核心追求”的经营服务理念，努力将服务文化贯彻到管理机制和团队建设中，始终将为顾客服务放在经营工作的第一位。公司建立了培训和督导体系，强化自助服务体系建设，全力打造行业领先的“智慧影城”。

### 5、优秀的管理团队、出色的人才培养和输送能力

公司在长期的经营管理中培养了一批优秀的管理人才和运营团队，涉及影城项目拓展、影城装修设计、院线管理以及影城经营各个环节。公司注重人才培养，设立了影城管理学院，运用“线下+线上”混合教学模式，建立起一整套涵盖影院运营、放映技术、影院管理等各阶段、各系统的员工职业发展训练体系，在满足现有经营管理需求的基础上，也为公司影城业务的扩张提供了充足的人才保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司认真贯彻2018年度经营计划，秉承“渠道+内容”双轮驱动，不断加深业务领域的扩展，各项业务经营状况良好，公司业绩实现稳中有序地增长。报告期内，公司实现营业收入95,952.38万元，较去年同期增长31.72%；归属于上市公司股东的净利润8,636.70万元，较去年同期增长31.96%；基本每股收益为0.23元，较去年同期增长27.78%。

公司各业务板块经营情况如下：

#### （一）电视剧业务

1、报告期内，公司持续强化精品剧的投资制作优势，不断推出新的电视剧作品，电视剧业务板块实现收入22,965.55万元，较去年同期增长201.65%，主要来源于《香蜜沉沉烬如霜》、《法网追凶》、《突击再突击》、《回家的路有多远》等电视剧项目。

公司在影视剧创作上的品质追求也得到了业界专家的认可，《海棠依旧》、《雪域雄鹰》、《长征大会师》、《最后一张签证》均入围了第31届中国电视剧飞天奖最佳电视剧提名，《海棠依旧》获得优秀导演奖、优秀男演员提名及重大历史题材优秀电视剧大奖等重磅奖项。在3月26日举行的“2017年度地标联盟颁奖典礼”上，《娘亲舅大》荣获收视王牌奖，《我的仨妈俩爸》荣获优秀剧目奖，《娘亲舅大》、《三妹》、《回家的路有多远》均获得收视贡献奖。

#### 2、2018年半年度已播出的电视剧项目：

序号	电视剧名称	题材	播出时间	集数	播出平台	备注
1	《蜀山战纪2之踏火行歌》	古装武侠	1月30日	48	浙江卫视周播剧场+爱奇艺独播	跟投
2	《突击再突击》	军旅剧	3月12日	38	中央八套黄金档首播+全网播	主投
3	《我的仨妈俩爸》	都市情感	3月7日	46	福建地面二轮	主投
4	《娘亲舅大》	都市情感	4月21日	56	中央八套黄金档	主投
5	《爱情的边疆》	年代情感剧	5月8日	50	浙江卫视黄金档首播+腾讯、优酷、爱奇艺同期播出	跟投
6	《回家的路有多远》	都市情感	5月20日	48	中央八套黄金档	主投
7	《法网追凶》	警匪悬疑剧	5月30日	36	爱奇艺播出	主投
8	《星火云雾街》	战争剧	5月、6月	36	5月2日江苏综艺频道、5月7日武汉电视剧频道、6月17日东方电影频道	跟投

#### 3、2018年半年度公司投资制作或正在发行的其他优质电视剧项目：

序号	电视剧名称	项目类型	题材	集数	进展情况	演职人员
1	《猎隼》	跟投	谍战剧	54	发行中	导演：张赫洋，主演：张翰、张俪等
2	《海上繁花》	跟投	都市情感	暂定40	发行中	导演：花箐，主演：窦骁、李沁等
3	《香蜜沉沉烬如霜》	跟投	古装玄幻	58	8月2日江苏卫视首播+爱奇艺、优酷、腾讯同期播出	导演：朱志斌，主演：杨紫、邓伦等
4	《我们的四十年》	跟投	都市情感	暂定40	发行中	导演：王梓，主演：金世佳等

#### （二）电影全产业链业务

报告期内，公司电影业务板块实现收入72,986.83万元，较去年同期增长11.89%，主要来源于公司院线发行及影城放映收入。

### 1、电影制作、发行业务

公司作为联合出品方的电影《无问西东》已于2018年1月12日上映，实现了票房和口碑的双丰收，累计实现票房7.54亿元；参与投资的电影《西游记女儿国》已于春节档上映，票房超过7.2亿元；参与投资的电影《人间·喜剧》已处于后期制作中，预计将于2018年上映；公司参投的刁亦男导演新作《南方车站的聚会》已于4月28日正式开机，由胡歌、桂纶镁、廖凡、万茜主演；主控项目《两个人的海岛》、《昆仑决》、《假如没有遇见你》等项目正在有序推进。同时，公司积极以各种形式参与优质作品的投资、制作。

### 2、院线发行、影城放映业务

公司重视放映终端市场的建设和放映质量的提升，努力扩大院线规模，吸引优质影院加盟院线。

#### (1) 院线发行

报告期内，幸福蓝海院线实现票房9.85亿元，较去年同期增长19.77%，高于全国平均增长速度；放映场次161.62万次，较去年同期增长26.38%；观影人次3,051.27万次，去年同期增长16.72%，院线半年度位列全国院线票房第十位。同时，幸福蓝海院线在整合营销方式，提升影院服务水平、深化制度改革等方面也有较大提升。

截止2018年6月30日，幸福蓝海院线旗下影城累计273家1,705张银幕，其中，1-6月新增加盟影城24家168张银幕，院线加盟影城共计203家1,207张银幕；新增自有影城2家15张银幕，院线自有影城共计70家498张银幕（不含上海三林影城，暂不归属幸福蓝海院线）。

#### (2) 影城经营

报告期内，幸福蓝海直营影城71家503张银幕，其中IMAX影城18家，MX4D影城10家，实现票房3.73亿元。公司积极打造幸福蓝海电子商务平台，采用自主研发的NOC管理平台，加快影城智能化建设，降低人工成本，推出并不断优化手机购票APP“幸福看”，打通“线上+线下”会员体系；创新经营，优化收入结构，半年度非票收入超过1.15亿元。公司直营影城在放映技术及放映质量上不断精益求精，全面采用世界先进技术标准，为观众提供一流的观影体验。

#### (3) 影城拓展

报告期内，公司新增投资并开业影城2家15张银幕（济南海尔影城、绍兴柯桥影城），截至2018年6月底公司投资并开业影城74家534张银幕（包括参股影城新街口影城、北京门头沟影城、苏州文体影城以及暂不归属幸福蓝海院线的全资上海三林影城）；升级改造的西安影城也于2月1日正式交付。同时，公司半年度完成签约项目8个61张银幕，即南京金浦广场项目（7张银幕1,176个座位）、重庆国瑞两江购物公园项目（8张银幕1,181个座位）、杭州融创东南海项目（7张银幕，700个座位）、武汉宝龙项目（10张银幕，1,192个座位）、杭州宝龙项目（8张银幕，1,333个座位）、宁波宝龙项目（7张银幕，780个座位）、南京溧水海仑广场（IMAX）项目（9张银幕，1,370个座位）、南京江岛新天地项目（5张银幕，453个座位）。

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——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

#### 1、电视剧业务

报告期内，计划拍摄的电视剧项目进展情况如下：

序号	电视剧名称	项目类型	题材	开机/关机时间	进展情况	演职人员
1	《一号文件》	跟投	都市情感	3月16日开机	正在拍摄中	导演：阚卫平，主演：吴董勇等
2	《我要和你在一起》	跟投	都市情感	5月20日开机	正在拍摄中	导演：林继东，主演：柴碧云、孙绍龙等
3	《铁家伙》	主投	抗战剧	3月7日开机/5月31日关机	后期制作中	导演：耿明吉，主演：王挺等
4	《封神刺杀：刺杀苏妲己》	参投	网剧	5月9日开机/5月27日关机	后期制作中	导演：孔文波，主演：韩金明、许宝儿等

#### 2、影城项目

新建的西安仁和春天（IMAX）影城目前正处于施工阶段，将于2018年下半年正式运营。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	959,523,788.81	728,429,893.32	31.72%	主要为报告期增加了笛女传媒的收入以及今年电影版块票房增长。
营业成本	569,694,491.80	377,480,390.70	50.92%	主要为报告期增加了笛女传媒的成本,电视剧项目成本以及电影分账成本增长。
销售费用	229,013,627.12	218,599,448.41	4.76%	
管理费用	57,113,880.93	47,995,042.34	19.00%	
财务费用	16,692,299.61	-9,633,741.02	273.27%	主要为报告期增加了笛女传媒的贷款利息,报告期银行理财产品利息调整至投资收益核算所致。
所得税费用	2,750,164.72	1,764,641.49	55.85%	主要为报告期增加了笛女传媒的所得税费用。
经营活动产生的现金流量净额	-57,186,803.16	173,892,675.00	-132.89%	主要为报告期电视剧项目投资款增加以及收购笛女代扣代缴个税。
投资活动产生的现金流量净额	-62,010,819.08	-504,536,312.00	87.71%	主要为上年同期末购买的 4 亿元理财产品。
筹资活动产生的现金流量净额	-30,958,477.33	-32,293,781.68	4.13%	
现金及现金等价物净增加额	-150,155,991.19	-362,938,379.85	58.63%	主要为上年同期末购买的 4 亿元理财产品、报告期电视剧项目投资款增加以及收购笛女代扣代缴个税。
资产减值损失	-926,689.96	9,821,562.79	-109.44%	主要为报告期对应收款项的坏账计提进行了会计估计变更。
投资收益	20,193,891.29	1,240,501.85	1,527.88%	主要为报告期增加了笛女传媒公司的固定投资收益、投资江苏福泰软件科技有限公司和苏州合乐幸福蓝海影视文化发展有限公司所产生的投资收益、报告期将银行理财产品利息调整至投资收益核算所致。
其他收益	8,963,437.94	3,894,497.90	130.16%	主要为报告期收到了以前年度的电影专资返还。
营业外收入	1,654,135.90	619,043.87	167.21%	主要为报告期收到代缴笛女个税的返还、影院建设项目物业方违约赔偿金。
营业外支出	60,433.49	531,545.67	-88.63%	主要为上年同期处置固定资产损失。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年12月8日收购重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司,报告期内利润来源较去年同期增加了笛女传媒的利润。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 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
分产品或服务						
电视剧	228,014,020.74	152,824,298.86	32.98%	199.49%	414.42%	-28.00%
电影及衍生小计	660,107,311.14	410,348,670.02	37.84%	12.49%	18.64%	-3.22%
其中：电影制作及发行	146,933.45	0.00	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
院线发行及放映收入	614,189,076.78	397,559,202.08	35.27%	13.54%	19.78%	-3.36%
影城卖品收入	45,771,300.91	12,789,467.94	72.06%	-0.66%	-8.47%	2.38%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	20,193,891.29	21.08%	主要为报告期增加了笛女传媒公司的固定投资收益、投资江苏福泰软件科技有限公司和苏州合乐幸福蓝海影视文化发展有限公司所产生的投资收益、报告期将银行理财产品利息调整至投资收益核算所致。	否
资产减值	-926,689.96	-0.97%	主要为报告期对应收款项的坏账计提进行了会计估计变更。	否
营业外收入	1,654,135.90	1.73%	主要为报告期收到代缴笛女个税的返还、影院建设项目物业方违约赔偿金。	否
营业外支出	60,433.49	0.06%	主要为报告期缴纳的各项综合基金。	否
其他收益	8,963,437.94	9.36%	主要为报告期收到的各项政府补助收入。	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	638,311,277.26	19.32%	624,128,586.94	26.45%	-7.13%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。

应收账款	596,014,745.84	18.04%	298,223,107.58	12.64%	5.40%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
存货	308,352,973.54	9.33%	129,063,306.27	5.47%	3.86%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
长期股权投资	48,430,956.49	1.47%	39,489,465.89	1.67%	-0.20%	
固定资产	333,215,329.96	10.08%	342,371,140.85	14.51%	-4.43%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
在建工程	50,438,094.44	1.53%	78,087,216.45	3.31%	-1.78%	主要是预付工程款重分类调整至其他非流动资产所致。
短期借款	9,991,600.00	0.30%			0.30%	主要为笛女传媒短期借款。
预付款项	322,993,582.16	9.78%	165,402,272.47	7.01%	2.77%	主要为电视剧项目投资款增加。
应收利息	45,957,552.81	1.39%	1,915,916.67	0.08%	1.31%	主要为增加了笛女传媒固定投资的利息。
其他应收款	40,988,510.59	1.24%	14,474,220.96	0.61%	0.63%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
其他流动资产	161,300,258.72	4.88%	420,798,821.10	17.83%	-12.95%	主要为去年同期末 4 亿元资金用于购买理财产品以及报告期增加了笛女传媒的固定投资款。
可供出售金融资产	18,200,000.00	0.55%	200,000.00	0.01%	0.54%	主要为增加了笛女传媒购买的基金。
商誉	506,541,971.59	15.33%	26,074,738.69	1.10%	14.23%	主要为 2017 年 12 月收购笛女传媒产生的商誉。
递延所得税资产	11,526,591.50	0.35%	1,696,029.31	0.07%	0.28%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
其他非流动资产	23,514,940.94	0.71%			0.71%	报告期将预付工程款由在建工程重分类至其他非流动资产。
预收款项	144,893,007.39	4.39%	158,874,652.49	6.73%	-2.34%	主要为影城广告收入收款时间调整所致
应交税费	44,216,611.05	1.34%	7,087,817.35	0.30%	1.04%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
应付利息	26,693,806.96	0.81%			0.81%	主要为笛女传媒借款产生的利息。
其他应付款	866,268,369.55	26.22%	140,501,955.82	5.95%	20.27%	2017 年 12 月并入笛女传媒导致本报告期末资产比重同比变化较大。
其他流动负债			1,397,256.67	0.06%	-0.06%	报告期递延收益不再重分类至其他流动负债。
递延收益	9,307,731.19	0.28%	6,747,623.75	0.29%	-0.01%	报告期递延收益不再重分类至其他流动负债且 2017 年 11 月收到了电视剧项目发展专项资金。

递延所得税负债	299,376.17	0.01%			0.01%	笛女传媒合并产生的递延所得税负债。
---------	------------	-------	--	--	-------	-------------------

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,200,000.00	保证金
应收账款	2,149,280.00	质押贷款

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	44,618.24
报告期投入募集资金总额	932.6
已累计投入募集资金总额	43,608.59
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	1
募集资金总体使用情况说明	
2016 年，公司首次公开发行股票募集资金总额 513,910,600.00 元，扣除承销及保荐费用和其他发行费用后募集资金净额 446,182,409.40 元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司实际累计使用募集资金 436,085,942.43 元，其中本报告期内实际使用 9,326,000.00 元，募集资金专用账户余额 10,648,685.09 元（包括累计收到了银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。公司尚未使用的募集资金存放于银行募集资金专户。	

注：2017 年 11 月 20 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3 个投资项目；截止 2018 年 6 月 30 日，变更后的募投项目《裸养》累计投资额 920.00 万元。

## (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											
补充影视剧业务营运资金项目	是	8,913.61	8,913.61	932.6	7,870.24	88.29%		-307.12	2,457.69	不适用	否
影城投资项目	否	35,704.63	35,704.63	0	35,738.35	100.09%		765.45	2,493.34	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,618.24	44,618.24	932.6	43,608.59	--	--	458.33	4,951.03	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	44,618.24	44,618.24	932.6	43,608.59	--	--	458.33	4,951.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2017 年 11 月 20 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于公司变更部分募集资金投资项目的议案》，同意新增《裸养》、《你敢求婚我敢嫁》、《昆仑决》3 个投资项目。公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见 2017 年 11 月 21 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2017-062 号）。上述议案已经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2016 年 10 月 9 日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2016 年 8 月 31 日以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了专项鉴证报告；2016 年 10 月 27 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意以募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金 331,476,869.34 元人民币；公司独立董事、公司监事会及保荐机构对该事项均发表了明确同意意见，详细内容请见 2016 年 10 月 28 日在中国证监会指定信息披露网站披露的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告》（公告编号：2016-024 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2018 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金为 10,648,685.09 元，其中存放在募集资金专户的活期存款 10,648,685.09 元。
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。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,000	0	0
合计		10,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中信银行股份有限公司南京分行	商业银行	保本浮动收益性	10,000	自有资金	2018年01月31日	2018年05月03日	中信理财之共赢利率结构18987期人民币结构性理财产品	到期收回本息	4.90%	123.51	123.51	已收回	0	是	是	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计			10,000	--	--	--	--	--	--	123.51	123.51	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	子公司	影片发行	20,000,000.00	183,383,925.07	133,623,306.49	408,317,736.81	10,843,574.48	10,843,574.48
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	子公司	影院投资、放映	66,670,000.00	1,065,443,667.91	237,451,910.44	473,792,763.44	36,281,107.72	36,018,886.89
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	子公司	电视剧制作、发行	30,000,000.00	819,984,750.18	337,847,549.44	143,125,660.37	32,876,441.44	31,096,922.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司的成长性风险

由于电视剧行业“一剧两星”政策的实施以及电影行业规模的迅速扩张，公司的业务结构由电视剧业务向院线发行及影城放映业务逐渐倾斜。

#### (1) 电视剧业务

从电视剧的市场需求来看，电视剧的主要采购方为各电视台，由于电视频道数量不会有明显增长，电视台电视剧播出量接近饱和，电视台播出电视剧总量存在天花板。随着视频网站总量和付费业务崛起，电视剧行业处于积极转型期，精品电视剧市场的竞争进一步激烈，公司若无法迅速做大做强，占据有利的市场地位，将无法应对市场竞争的挑战。

#### (2) 电影业务

近年来，随着居民观影习惯逐步建立、国家加大对影城建设的扶持与鼓励力度，各地影城数量迅速扩大、影城规模迅速扩张，局部地区已经趋于饱和。银幕数量的快速增长导致单银幕票房产出出现下降。

未来，由于政策或市场环境的影响，公司存在利润大幅下滑的风险，极端情况可能导致亏损的风险，公司特别提醒投资者关注公司的成长性风险。

### 2、影视剧制作成本和影院投资及经营成本不断上升的风险

(1) 电视剧业务方面，电视剧制作成本面临大幅增长的风险，主要表现为：电视剧的竞争日趋激烈，各家制作公司着力打造精品电视剧，优质剧本价格日益攀升；拍摄器材设备、布景日渐采用行业先进产品，摄制成本上升；拍摄质量、后期制作精益求精，拍摄周期延长，费用增高；导演、编剧、演员等主创人员报酬大幅增长。如果电视剧产品的价格不能同步上涨以抵消成本上升的压力，电视剧业务的盈利将受到不利影响。

(2) 电影业务方面，新建影城租金提高，运营成本相应增长。如果公司影城的观影人次、平均票价不能相应上升，公司影城经营业务的盈利将受到不利影响。

### 3、影城业务快速扩张带来的管理风险

公司的影城业务快速扩张、资产规模不断扩大，业务经营区域从江苏省内向全国拓展，对公司连锁影城的经营管理提出很高的要求。首先，各地政策环境、经济和文化发展、观众观影习惯均有较大的差异，公司业务区域跨度的延伸，对公司连锁影城的统一经营和规范性管理提出了更高的要求，公司现有管理模式是否适应各个地区的实际情况，都有待实践的考验。其次，虽然公司已有跨区经营经验，但是公司仍缺乏其他地区、尤其是部分一线城市影城建设和经营的经验。第三，公司新增影城采用新建和收购方式，在激烈的市场竞争环境下，影城建设和收购的成本都大幅增加，公司如何在成本上升的情况下保证影城的盈利水平，对公司影城的管理和销售能力也是一种挑战。所以，若公司不能迅速提高管理水平和风险控制水平，将对公司未来业务的发展带来不利的影响，无法应对业务扩张带来的挑战。

### 4、公司业务向电影制作执行制片拓展的不确定性风险

公司从2009年开始涉足电影制作投资领域，2012年进军电影制作执行制片业务，首部主投的电影《白日焰火》获得柏林电影节最佳影片奖（即“金熊奖”）。但与该领域领先公司相比，公司仍缺少运作大制作影片的经验，公司在这一领域品牌美誉度和票房号召力均较弱，该项业务的发展仍存在一定不确定性。

### 5、电视剧关联销售较大的风险

公司电视剧业务包括电视剧播映权、信息网络传播权、音像制品版权的销售，其中播映权和信息网络传播权销售收入占绝大部分。幸福蓝海电视剧业务主要客户为电视台、视频网站、版权经营商、音像出版社等，其中各电视台为公司主要客户。江苏省广播电视集团有限公司及所属卫星频道和地面频道是幸福蓝海的重要客户，双方存在电视剧关联销售的情形。

2017年、2016年及2015年，江苏省广播电视集团有限公司及其控制的播出平台购买公司电视剧支出分别为7,227.81万元、9,386.79万元及9,735.85万元，金额较大，占公司营业收入比重分别为4.76%、6.10%及6.77%。

### 6、收购的标的公司能否完成业绩承诺的风险

2017年公司收购了笛女传媒并于12月8日完成交割。笛女传媒虽然致力于优质精品影视剧的制作、发行，且精品电视剧的细分市场依然呈现供不应求的状况，但仍然无法完全避免整个行业因竞争加剧可能产生的风险。市场竞争环境的变化可能会影响笛女传媒未来的经营业绩，标的公司能否达到预定的盈利目标存在不确定性。

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——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

2018年三季度预计新增的影视剧项目如下：

序号	电视剧名称	项目类型	预计开机时间	演职人员	备注
1	《我们的青春期》	购买地面和卫视 发行权	/	导演：董春泽，主演：曾淇、郭家豪、 康宁等。	预计将于10月底山 东卫视黄金档播出
2	《裸养》	主投	8月24日开机	导演：王为，主演：李佳航、邓家佳等	/
3	《简爱的爱》	主投	9月9日开机	/	已公示，甲种证
4	《库尔班大叔与他 的子孙们》	跟投	9月15日开机	/	已备案公示
5	《当你老了》	主投	7月21日开机	导演：习辛，主演：刘之冰、茹萍等	已备案公示

注：具体开机时间、演职人员等信息将根据电视剧项目的进展情况确定。

2018年三季度预计投入建设的影城项目如下：

公司三季度计划投入建设的影城项目有：南京佳源梦想广场项目（8个厅1,240个座位）、无锡光华时代广场项目（9个厅1,490个座位）、南京燕子矶招商花园城项目（8个厅1,451个座位）、成都西锦国际项目（7个厅955个座位），具体开业运营时间将根据项目进展情况确定。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2017 年度股东大会	年度股东大会	64.07%	2018 年 04 月 26 日	2018 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津力天融金投资有限公司	股份限售承诺	1、在其取得公司股份之工商变更之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在中国公开发行股票前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、若中国证监会规定较上述承诺锁定期长的锁定期，即遵照中国证监会的要求进行锁定。3、本单位在发行人首次公开发行前所持有的股份，在锁定期满后的 12 个月内，本单位减持股份数量不超过本单位持有公司股份总数的 50%；在锁定期满后的 24 个月内，本单位减持股份数量累计不超过本单位持有公司股份总数 100%。4、如本单位违反上述第 3 条承诺事项，本单位承诺无条件接受以下约束：在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说	2016 年 08 月 08 日	2016 年 08 月 08 日起至 2018 年 08 月 08 日	正常履行中

			明违反承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；本单位持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月。			
	江苏省广播电视集团有限公司	股份限售承诺	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2017 年 2 月 8 日）收盘价低于发行价，其所持发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3、本单位在发行人首次公开发行前所持有的股份在锁定期满后二年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格；在锁定期满后的 12 个月内，本单位减持股份数量不超过本单位持有公司股份总数的 20%；在锁定期满后的 24 个月内，本单位减持股份数量累计不超过本单位持有公司股份总数 40%。4、若本单位违反上述承诺事项，本单位承诺无条件接受相关约束。	2016 年 08 月 08 日起至 2021 年 08 月 08 日	2016 年 08 月 08 日起	正常履行中
	江苏广电创业投资有限公司	股份限售承诺	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3、本单位在发行人首次公开发行前所持有的股份在锁定期满后二年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格；在锁定期满后的 12 个月内，本单位减持股份数量不超过本单位持有公司股份总数的 20%；在锁定期满后的 24 个月内，本单位减持股份数量累计不超过本单位持有公司股份总数 40%。4、若本单位违反上述承诺事项，本单位承诺无条件接受相关约束。	2016 年 08 月 08 日	2016 年 08 月 08 日起	正常履行中
	江苏广传广播传媒有限公司	股份限售承诺	1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在发行人首次公开发行股票前直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、发行人股票上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红	2016 年 08 月 08 日	2016 年 08 月 08 日起	正常履行中

		利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理)均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其所持发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。3、若本单位违反上述承诺事项，本单位承诺无条件接受相关约束。		2019 年 08 月 08 日		
	幸福蓝海影视文化集团股份有限公司	关于利润分配政策的承诺	<p>公司主要利润分配政策如下：1、公司利润分配原则：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。2、利润分配形式：公司可以采取现金或股票等方式分配利润。3、现金分红比例及差异化的现金分红政策：公司每年现金分配利润应当不少于当年实现的可分配利润的 10.00%。并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分以下情况，采取差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。4、利润分配的期间间隔：每年度进行一次分红，公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。5、公司留存未分配利润的使用计划安排或原则：公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，逐步扩大生产经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤地实现公司未来的发展规划目标，最终实现股东利益最大化。6、利润分配政策的决策程序：按照公司章程规定。7、股利分配的具体规划和计划安排公司着眼于长远和可持续发展，综合考虑了企业实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。8、利润分配政策的调整公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性，不得随意变更。9、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东分配的现金红利，以偿还其占用的资金。未来三年（2018-2020 年）股东回报规划的具体内容按照《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司未来三</p>	2016 年 08 月 08 日	永久 性承 诺	正常 履行 中

			年（2018-2020 年）股东回报规划》的议案执行。			
江苏省广播电视集团有限公司；幸福蓝海影视文化集团股份有限公司；杨抒；赖业军；黄斌	IPO 稳定股价承诺		公司上市后三年内，如公司股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产（以下简称“启动条件”；最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司及相关主体将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：1、公司控股股东增持公司股票；2、公司回购公司股票；3、公司董事、高级管理人员增持公司股票；4、其他证券监管部门认可的方式。承诺各方均同意公司董事会、股东大会审议通过的《幸福蓝海影视文化集团股份有限公司关于稳定上市后三年内股价的预案》，并保证在法定职权范围内切实履行该方案并勤勉尽责使得该方案得以顺利实施。	2016 年 08 月 08 日	2016 年 08 月 08 日起至 2019 年 08 月 08 日	正常履行中
江苏省广播电视集团有限公司	避免同业竞争的承诺		1、目前江苏广电及其控制的单位未经营与幸福蓝海相同或相近的业务。2、在江苏广电持有幸福蓝海股份期间以及在转让所持股份之日起一年内，江苏广电及其控制的单位将不再从事以下经营业务：电视剧的制作、发行；影视投资（动画片、纪录片和专题片除外）；电影院线和影城的经营；电影相关广告的经营；影视剧创作人员的经纪代理。江苏广电及其控制的单位未拥有除播映权以外的任何电视剧、电影（动画片、纪录片、专题片除外）相关著作权类财产权，也将不再通过自制、受让或其他任何方式取得除播映权以外的任何电视剧、电影（动画片、纪录片、专题片除外）相关著作权类财产权，不损害幸福蓝海的利益，也不在幸福蓝海谋取不正当的利益。3、在因发展需要须新设上述业务时，江苏广电承诺由幸福蓝海优先取得这些业务的设立和经营权利。4、在因国家法律或政策所限，只能由江苏广电及其控制的单位新设上述构成竞争关系之业务的情况下，江苏广电承诺将这些业务优先授权由幸福蓝海经营，并在适当的时机交由幸福蓝海收购。幸福蓝海对授权经营的业务应尽责经营，并公平保障江苏广电及其控制的单位的正当权益。5、江苏广电愿意承担因违反上述承诺而给幸福蓝海造成的全部经济损失。6、江苏广电承诺向幸福蓝海提供的所有材料不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。	2016 年 08 月 08 日	永久性承诺	正常履行中
江苏省广播电视集团有限公司；幸福蓝海影	关于失信		如果未履行相关承诺事项，承诺人承诺无条件接受以下约束：在公司股东大会及中国证监会指定报刊	2016 年 08	永久性承	正常履行

	视文化集团股份有限 公司；卜宇；黄信；陈 冬华；陈小杭；陈宇键； 洪涛；景志刚；赖业军； 冷淞；麻丽丽；彭学军； 杨抒；张华；蒋小平； 任桐；曹勇；黄斌；刘 俊；王兵	补救 措施 的承 诺	上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社 会公众投资者道歉；如果因承诺人未履行相关承诺 事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺 人将依法向投资者赔偿相关损失。	月 08 日	诺	中
	江苏省广播电视集团 有限公司；卜宇；陈宇 键；冷淞；杨抒；蒋小 平；任桐；曹勇；刘俊； 王兵；黄斌；赖业军	关于 填补 被摊 薄即 期回 报措 施的 承诺	一、发行人控股股东承诺内容具体如下：1、不越 权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益； 2、不存在发行人通过首次公开发行股份向本单位 收购资产的情形。二、发行人董事、高级管理人员 承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者 个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、约束本人的职务消费行为；3、不动用公司资产 从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由 董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补 回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司公布股权 激励方案，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件 与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 08 月 08 日	永久 性承 诺	正常 履行 中
	江苏省广播电视集团 有限公司；幸福蓝海影 视文化集团股份有限 公司；卜宇；黄信；景 志刚；张华；洪涛；陈 宇键；彭学军；陈冬华； 冷淞；刘为民；王宁； 林凌；黄斌；冯力；陈 小杭；杨抒；麻丽丽； 赖业军	关于 招股 说明 书虚 假记 载等 行为 致使 投资 者受 损之 赔偿 承诺	1、发行人首次公开发行招股说明书不存在虚假记 载、误导性陈述或重大遗漏。2、若发行人招股说 明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致 使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投 资者损失。	2016 年 08 月 08 日	永久 性承 诺	正常 履行 中
	江苏省广播电视集团 有限公司；幸福蓝海影 视文化集团股份有限 公司	关于 招股 说明 书虚 假记 载等 行为 影响 发行 条件	一、控股股东承诺：1、发行人首次公开发行招股 说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。 2、若有权部门认定：发行人首次公开发行招股说 明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对 判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重 大、实质影响的，承诺人将利用发行人的控股股东 地位促成发行人依法回购首次公开发行的全部股 票。回购价格根据相关法律、法规确定，且不低于 首次公开发行股份的发行价格。如本单位违反上述 承诺事项，本单位承诺无条件接受以下约束：在公	2016 年 08 月 08 日	永久 性承 诺	正常 履行 中

		之股份回购承诺	司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；自违反该等承诺事项发生之日起，停止在发行人处获得股东分红，同时本单位持有的发行人股份将不得转让，直至发行人按承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕。二、发行人承诺：1、本公司首次公开发行招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。2、若有权部门认定：本公司首次公开发行招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部股票。回购价格根据相关法律、法规确定，且不低于首次公开发行股份的发行价格。如本公司违反上述承诺事项，本公司承诺无条件接受以下约束：在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明违反承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；若因违反承诺事项给投资者在证券交易中造成损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

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
2018年6月20日公司向昆明市中级人民法院提起诉讼,要求云南广播电视台支付《特种兵之火凤凰》、《新恋爱时代》播映权转让费并承担全部诉讼费用。	801.01	否	等待法院开庭审理。	不适用	不适用		
2018年4月公司全资子公司影院发展公司向南京市六合区人民法院提起诉讼,要求南京荣本传媒有限公司向其支付广告发布费,并承担全部诉讼费用及其他相关费用。	8.43	否	等待法院开庭审理。	不适用	不适用		
2018年5月公司控股子公司幸福蓝海院线向合肥高新技术产业开发区人民法院提起诉讼,要求解除与安徽麦迪逊电影管理有限公司《江苏幸福蓝海院线公司院线协议书》,支付拖欠的票房分账片款并承担全部诉讼费用。	41.37	否	庭审结束,等待判决。	不适用	不适用		
2017年8月公司向北京东城区人民法院提起诉讼,要求北京盛世骄阳文化传播有限公司支付电	1,600.78	否	一审判决结束	2018年1月24日法院做出一审判决:1、判决生效之日起10日内,盛世骄阳给付公司许可使用费1,250万元及违约金2,974,116	公司已申请强制执行。		

视剧《精忠岳飞》网络传播使用费欠款、违约金并承担全部诉讼费用。				元；2、判决盛世骄阳给付公司截止至 2017 年 7 月 31 日的违约金 410,850 元；3、违约金自 2017 年 8 月 1 日起以 1,250 万元为基数按每日万分之三的标准计算至付清之日止；4、盛世骄阳未按指定期限履行给付金钱义务的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息；5、案件受理费 122,862 元，由盛世骄阳负担。			
2017 年 10 月公司向乌鲁木齐市中级人民法院提起诉讼，要求新疆电视台支付《精忠岳飞》、《黎明前的抉择》电视剧播映权转让费欠款等费用。	724.5	否	双方达成调解协议	经乌鲁木齐市中级人民法院调解，双方达成调解协议：一、原被告双方共同确认被告欠付我方电视剧播映权转让费及杂费共计 6,037,500 元；二、被告应在 2018 年 2 月 28 日前支付我方电视剧播映权转让费及杂费 287,500 元，自 2018 年 3 月起至 2020 年 1 月期间（共计 23 个月），被告向我方支付电视剧转让费及杂费 25 万元；三、若被告未能如期支付相应款项，则我方可申请强制执行，同时被告应承担两案违约金共计 1,207,500 元；四、案件受理费由被告承担。	目前，对方按调解协议正常履行。		
2017 年 12 月公司全资子公司影院发展公司沿江分公司向南京市六合区人民法院提起诉讼，要求南京古德汽车俱乐部有限公司支付广告费欠款，并承担全部诉讼费用及其他相关费用。	15.57	否	一审判决结束	2017 年 12 月 22 日六合区人民法院作出一审判决：1、被告应于判决作出之日起 10 日内，向我方沿江分公司偿还广告费用 151,805 元；2、案件受理费及公告费 560 元，合计 3,896 元，由被告负担。	公司已申请执行。		
2017 年 5 月公司全资子公司影院发展公司向淮安淮安区淮安市人民法院提起诉讼，要求淮安建华汤始房地产开发有限公司继续履行双方合同，并双倍返还原告定金 30 万元（已退回 30 万元）及承担全部诉讼费用。	46.8	否	一审判决结束	2018 年 4 月 16 日，淮安市淮安区法院作出一审判决：1、解除我方与被告签订的房屋租赁合同；2、被告方应于判决生效后 5 日内赔偿我方损失 416,167 元；3、我方承担诉讼费用 47,207 元，被告承担 4,593 元。	公司已提起上诉。		
2017 年 2 月公司全资子公司	70	否	一审判决	2017 年 7 月 24 日，法院一审判决	公司已申请强		

公司影院发展公司向常熟市人民法院提起诉讼，要求常熟市骏湖实业发展有限公司双倍返还保证金 70 万元并承担全部诉讼费用。			结束	决：被告常熟市骏湖实业发展有限公司于本判决生效后十日内双倍返还江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司定金人民币 70 万元。	制执行。		
2016 年 9 月 9 日，公司向北京朝阳区人民法院提起诉讼，要求北京合润德堂文化传媒股份有限公司向公司支付合同履行价款 144 万元，逾期付款违约金 5.74 万元并承担本案全部诉讼费用。	22.96	否	二审判决结束	2017 年 7 月 15 日一审判决如下： （1）被告于判决书生效后十日内支付原告 20 万元；（2）被告于判决书生效后十日内支付原告违约金（其中以 144,000 元为基数，自 2014 年 12 月 5 日始至款项实际给付之日止；其中以 56,000 元为基数，自 2015 年 12 月 7 日始至款项实际给付之日止，以上均按照每日万分之一的标准计算）； （3）案件受理费 5,057 元，由原告负担 843，由被告负担 4,213 元；反诉案件受理费 1,350 元，由被告负担。对方提起上诉，2018 年 4 月 20 日二审判决，维持原判。	正在执行中。		
2016 年 8 月 24 日，公司全资子公司影院发展公司向德州市德城区人民法院提起诉讼，要求解除与德州天虹文化广场管理有限公司的《房屋租赁合同》并双倍返还公司定金等。	100	否	一审判决结束	2016 年 11 月 7 日，法院一审判决原被告双方签订的《房屋租赁合同》于 2016 年 8 月 24 日解除，德州天虹生活文化广场管理有限公司向影院发展公司双倍返还定金 100 万元并承担案件受理费。	已申请强制执行。		
2014 年 11 月 4 日，公司全资子公司影业公司向南京市玄武区人民法院提起诉讼，要求江苏真慧影业公司支付影片《杀戒》的投资款等。	600	否	一审判决结束	2015 年 4 月 2 日，法院一审判决江苏真慧影业公司向影业公司支付：1）投资款 259.96 万元；2）违约金，自 2013 年 12 月 9 日起至实际给付之日止，按日万分之五的标准计算）；3）29,705 元诉讼费。	真慧影业已向 我方支付 100 万元款项，剩余款项部分法院正在强制执行。		
2015 年 10 月 21 日公司全资子公司影院发展公司向昆明市西山区人民法院提起诉讼，要求解除与云南中天文化产业发展有限公司的《房屋预约租赁合同》并双倍返还公	400	否	一审判决结束	2016 年 9 月 30 日，法院一审判决解除原被告双方签订的《房屋预约租赁合同》，被告云南中天双倍返还我司定金 400 万元。	一审已结束，对方放弃上诉，我方已向法院申请执行。		

司定金等。							
2015年12月，公司全资子公司影院发展公司向石家庄裕华区人民法院提起诉讼，要求石家庄市怀特国际商城有限公司双倍返还保证金。	100	否	二审判决结束	2017年7月20日，法院二审判决：1、解除原、被告签订的《租赁意向书》；2、被告在本判决生效后十五日内返还原告100万元及利息。	正在执行中		
2016年，中国江苏国际经济技术合作集团有限公司向法院提起诉讼，要求公司全资子公司影院发展公司支付其工程款及利息并承担诉讼费用	23.39	否	重审阶段	2017年6月1日，二审裁定撤销一审判决，发回江苏省仪征市人民法院重审。	法院重审阶段		
2017年5月，因北京华冠天地购物中心强行终止双方之间的租赁合同，公司全资子公司影院发展公司向北京市丰台区人民法院提起诉讼，要求北京华冠商业经营股份有限公司及华冠天地购物中心赔偿公司损失及补充清偿责任并承担诉讼费用。	1,107	否	已申请撤诉，诉讼费到账后重新起诉。	不适用	不适用		
2017年自然人臧明辉因在公司影城经营场所摔伤，向法院提起诉讼，要求公司全资子公司影院发展公司赔偿其因人身损害导致的各项损失并承担全部诉讼费用。	3	否	等待伤残等级鉴定报告	不适用	不适用		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方销售产品	销售影视剧播映权	协议定价	协议价格	5,272.64	23.12%	17,000	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	向关联方提供服务	影厅冠名及广告	协议定价	协议价格	22.64		100	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	办公场地租赁、物业服务等	市场价	市场价	144.24		300	否	银行结算	不适用		巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
南京海派传媒有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	接受影城放映场地租赁及水电费	市场价	租赁费为净票房收入的12%-16%	107.52		250	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
江苏荔枝互娱网络科技有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方提供服务	影城放映场地租赁	市场价	市场价	26.05		30	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司	制												om.cn)
北京信义华信房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	办公场地租赁、物业服务等	市场价	市场价	75.5		110	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏省广播电视集团有限公司	母公司	接受关联方提供的服务	停车费	市场价	市场价	1.37		3	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏广电国际旅游有限公司	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	代办机票等服务	市场价	市场价	14.81		70	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
好享购物股份有限公司	受同一实际控制人控制	向关联方提供服务	影城放映场地租赁	市场价	市场价	11.99		35	否	银行结算	不适用	2018年03月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏《视听界》杂志社	受同一实际控制人控制	接受关联方提供的服务	会费	市场价	市场价	4.71			否	银行结算	不适用		
合计				--	--	5,681.47	--	17,898	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司预计 2018 年度与江苏省广播电视总台（集团）及其下属单位发生的销售影视剧的播映权（包括信息网络传播权）的关联交易业务交易金额累计不超过人民币 17,000 万元，报告期内交易金额为 5,272.64 万元；公司预计 2018 年广电二期影城租赁费用、物业费等相关交易金额不超过 250 万元；影城影厅冠名及广告等预计金额不会超过 100 万元；广电国旅代办机票、江苏广电停车费等预计金额不超过 73.00 万元，上述四项关联交易金额合计不超过 423.00 万元，报告期交易金额为 146.34 万元；公司向江苏荔枝互娱网络科技有限公司、好享购物股份有限公司提供影城放映场地租赁预计金额不超过 65 万元，报告期内交易金额为 38.04 万元；江苏广电、北京信义办公场地租赁物业费预计金额不超过 410 万元，报告期内交易金额 219.74 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

##### 1、经营场所租赁

公司的办公场所及下属影院经营场所大部分为租赁取得，公司就下属影院经营场所与租赁方签订10-20年的租赁协议，目前租赁协议均在正常履行中。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、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
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	IMAX 中国（香港）有限公司、爱麦克斯（上海）多媒体技术有限公司	IMAX 影院系统	2017 年 04 月 18 日			无		协议约定原则		否	无	截至报告期末，公司共购入 3 套 IMAX 影院系统。	2017 年 04 月 20 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

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

否

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

#### 1、会计估计变更

经公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议审议通过，公司对应收款项会计估计进行变更，并自2018年1月1日起实施，详见2018年3月30日于巨潮资讯网披露的相关公告。

#### 2、委托理财情况

公司于2018年1月31日使用自有闲置资金1亿元购买了中信银行有限公司南京分行“中信理财之共赢利率结构18987期人民币结构性理财产品”。具体内容详见公司2018年2月1日在巨潮资讯网披露的相关公告。2018年5月3日，上述理财产品已到期收回本金及利息共计101,235,068.49元。截至本报告披露日，公司暂未购买新的理财产品。

#### 3、实施2017年度利润分配方案

2018年3月29日召开的公司第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议和2018年4月26日召开的公司2017年度股东大会均审议通过了《关于公司〈2017年度利润分配预案〉的议案》，本次利润分配方案：以截止2017年12月31日公司总股本372,608,054股为基数，每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），共计派发现金股利人民币37,260,805.40元（含税）剩余未分配利润结转至下一年度；同时不进行资本公积金转增股本。公司于2018年5月25日披露了《2017年年度权益分派实施

公告》。本次权益分派于2017年6月1日实施完毕。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	220,767,123	59.25%	0	0	0	0	0	220,767,123	59.25%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	206,794,520	55.50%	0	0	0	0	0	206,794,520	55.50%
3、其他内资持股	13,972,603	3.75%	0	0	0	0	0	13,972,603	3.75%
其中：境内法人持股	13,972,603	3.75%	0	0	0	0	0	13,972,603	3.75%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	151,840,931	40.75%	0	0	0	0	0	151,840,931	40.75%
1、人民币普通股	151,840,931	40.75%	0	0	0	0	0	151,840,931	40.75%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	372,608,054	100.00%	0	0	0	0	0	372,608,054	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
江苏省广播电视集团有限公司	176,160,654	0	0	176,160,654	首发限售承诺	2019年08月08日、 2020年08月08日、 2021年08月08日
天津力天融金投资有限公司	13,972,603	0	0	13,972,603	首发限售承诺	2017年08月08日、 2018年08月08日
江苏广电创业投资有限公司	19,573,405	0	0	19,573,405	首发限售承诺	2019年08月08日、 2020年08月08日、 2021年08月08日
全国社会保障基金理事会转持二户	8,379,174	0	0	8,379,174	首发限售承诺	2017年08月08日、 2019年08月08日
江苏广传广播传媒有限公司	2,681,287	0	0	2,681,287	首发限售承诺	2019年08月08日
合计	220,767,123	0	0	220,767,123	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、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	37,344	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的普通股股东或前 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	持有无限售条件的股份	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

					数量	数量		
江苏省广播电视集团有限公司	国有法人	47.28%	176,160,654	0	176,160,654	0		
天津力天融金投资有限公司	境内非国有法人	7.21%	26,861,640	0	13,972,603	12,889,037	质押	26,861,640
江苏广电创业投资有限公司	国有法人	5.25%	19,573,405	0	19,573,405	0		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.48%	9,232,936	0	8,379,174	853,762		
江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）	国有法人	1.57%	5,859,522	-3,725,180	0	5,859,522		
吴秀波	境内自然人	1.50%	5,589,041	0	0	5,589,041	质押	5,589,041
江苏广传广播传媒有限公司	国有法人	0.72%	2,681,287	0	2,681,287	0		
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	其他	0.70%	2,609,100	2,609,100	0	2,609,100		
南京广电文化产业投资有限责任公司	国有法人	0.59%	2,213,987	-467,300	0	2,213,987		
夏冬松	境内自然人	0.41%	1,509,502	-780,550	0	1,509,502		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	江苏省广播电视集团有限公司是江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司的唯一股东，江苏省广播电视集团有限公司、江苏广电创业投资有限公司和江苏广传广播传媒有限公司合计持有本公司股份 198,415,346 股。另：江苏省广播电视集团有限公司作为有限合伙人持有江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）11.11% 权益。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天津力天融金投资有限公司	12,889,037	人民币普通股	12,889,037					
江苏紫金文化产业发展基金（有限合伙）	5,859,522	人民币普通股	5,859,522					
吴秀波	5,589,041	人民币普通股	5,589,041					

中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	2,609,100	人民币普通股	2,609,100
南京广电文化产业投资有限责任公司	2,213,987	人民币普通股	2,213,987
夏冬松	1,509,502	人民币普通股	1,509,502
全国社会保障基金理事会转持二户	853,762	人民币普通股	853,762
韩波	843,920	人民币普通股	843,920
张红	682,060	人民币普通股	682,060
邹静之	652,209	人民币普通股	652,209
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	公司未知上述股东之间以及上述股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东夏冬松除通过普通证券账户持有 4,200 股外，还通过中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,505,302 股，实际合计持有 1,509,502 股。公司股东韩波除通过普通证券账户持有 0.00 股外，还通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 843,920 股，实际合计持有 843,920 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	638,311,277.26	788,467,268.45
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,441,000.00
应收账款	596,014,745.84	559,253,528.22
预付款项	322,993,582.16	298,602,966.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	45,957,552.81	32,369,443.28
应收股利		
其他应收款	40,988,510.59	32,853,678.06
买入返售金融资产		
存货	308,352,973.54	278,164,505.52

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	161,300,258.72	149,273,955.80
流动资产合计	2,113,918,900.92	2,140,426,345.94
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	18,200,000.00	21,950,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,430,956.49	48,892,686.27
投资性房地产		
固定资产	333,215,329.96	349,781,691.54
在建工程	50,438,094.44	53,085,746.85
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,369,735.81	30,958,508.21
开发支出		
商誉	506,541,971.59	506,541,971.59
长期待摊费用	167,935,492.13	175,132,673.51
递延所得税资产	11,526,591.50	12,371,982.59
其他非流动资产	23,514,940.94	20,034,000.00
非流动资产合计	1,190,173,112.86	1,218,749,260.56
资产总计	3,304,092,013.78	3,359,175,606.50
流动负债：		
短期借款	9,991,600.00	24,133,600.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	141,127,076.48	174,735,824.13
预收款项	144,893,007.39	148,296,239.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	585,879.27	18,707,512.94
应交税费	44,216,611.05	42,741,971.82
应付利息	26,693,806.96	17,394,579.41
应付股利		
其他应付款	866,268,369.55	916,277,072.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,233,776,350.70	1,342,286,800.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	327,594.91	327,594.91
预计负债		
递延收益	9,307,731.19	10,069,406.26
递延所得税负债	299,376.17	302,233.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,934,702.27	10,699,234.41
负债合计	1,243,711,052.97	1,352,986,034.90
所有者权益：		
股本	372,608,054.00	372,608,054.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,968,581.35	859,968,581.35
减：库存股		
其他综合收益	-11,787.48	-8,179.51
专项储备		
盈余公积	37,893,762.94	37,893,762.94
一般风险准备		
未分配利润	705,021,066.22	655,914,825.89
归属于母公司所有者权益合计	1,975,479,677.03	1,926,377,044.67
少数股东权益	84,901,283.78	79,812,526.93
所有者权益合计	2,060,380,960.81	2,006,189,571.60
负债和所有者权益总计	3,304,092,013.78	3,359,175,606.50

法定代表人：卜宇

主管会计工作负责人：杨抒

会计机构负责人：李华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,692,426.95	387,691,206.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	148,977,936.81	193,036,634.20
预付款项	178,724,725.31	173,612,937.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	597,413,853.74	591,625,750.89
存货	132,903,362.66	60,734,475.43
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,328,712,305.47	1,406,701,004.59

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	885,800,659.37	885,800,659.37
投资性房地产		
固定资产	1,476,731.05	263,405.99
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,151,738.62	276,495.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,367,213.43	523,959.49
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	893,796,342.47	886,864,520.45
资产总计	2,222,508,647.94	2,293,565,525.04
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	18,529,331.68	12,859,649.56
预收款项	30,943.40	1,672,452.84
应付职工薪酬		3,583,804.65
应交税费	3,369,215.61	2,620,038.68
应付利息		
应付股利		
其他应付款	645,221,843.54	690,027,320.77
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	667,151,334.23	710,763,266.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,046,388.83	4,186,813.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,046,388.83	4,186,813.94
负债合计	671,197,723.06	714,950,080.44
所有者权益：		
股本	372,608,054.00	372,608,054.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,131,815.53	858,131,815.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,893,762.94	37,893,762.94
未分配利润	282,677,292.41	309,981,812.13
所有者权益合计	1,551,310,924.88	1,578,615,444.60
负债和所有者权益总计	2,222,508,647.94	2,293,565,525.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	959,523,788.81	728,429,893.32
其中：营业收入	959,523,788.81	728,429,893.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	894,488,855.52	665,534,368.60
其中：营业成本	569,694,491.80	377,480,390.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,901,246.02	21,271,665.38
销售费用	229,013,627.12	218,599,448.41
管理费用	57,113,880.93	47,995,042.34
财务费用	16,692,299.61	-9,633,741.02
资产减值损失	-926,689.96	9,821,562.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	20,193,891.29	1,240,501.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,340,003.34	1,240,501.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	8,963,437.94	3,894,497.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	94,192,262.52	68,030,524.47
加：营业外收入	1,654,135.90	619,043.87
减：营业外支出	60,433.49	531,545.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,785,964.93	68,118,022.67
减：所得税费用	2,750,164.72	1,764,641.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	93,035,800.21	66,353,381.18

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	93,035,800.21	66,353,381.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	86,367,043.36	65,450,983.92
少数股东损益	6,668,756.85	902,397.26
六、其他综合收益的税后净额	-3,607.97	5,510.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,607.97	5,510.80
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,607.97	5,510.80
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-3,607.97	5,510.80
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	93,032,192.24	66,358,891.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	86,363,435.39	65,456,494.72
归属于少数股东的综合收益总额	6,668,756.85	902,397.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.18
（二）稀释每股收益	0.23	0.18

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：卜宇

主管会计工作负责人：杨抒

会计机构负责人：李华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	85,956,630.03	72,584,056.59
减：营业成本	57,302,165.48	29,713,171.57
税金及附加	749,430.07	269,063.04
销售费用	2,767,485.68	9,275,169.04
管理费用	14,236,627.71	11,410,219.01
财务费用	-1,162,550.29	-8,468,388.88
资产减值损失	4,414,907.67	4,395,652.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,235,068.49	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	187,373.31	643,867.92
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,071,005.51	26,633,038.08
加：营业外收入	885,277.80	188,369.33
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,956,283.31	26,821,407.41
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	9,956,283.31	26,821,407.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	9,956,283.31	26,821,407.41
（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		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	9,956,283.31	26,821,407.41
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	969,864,281.00	811,409,856.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,840.19	
收到其他与经营活动有关的现金	30,878,064.48	23,737,184.89
经营活动现金流入小计	1,000,744,185.67	835,147,041.87
购买商品、接受劳务支付的现金	674,913,332.41	387,185,557.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	90,363,740.37	85,478,078.72
支付的各项税费	44,455,031.88	53,558,610.65
支付其他与经营活动有关的现金	248,198,884.17	135,032,120.07
经营活动现金流出小计	1,057,930,988.83	661,254,366.87
经营活动产生的现金流量净额	-57,186,803.16	173,892,675.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	103,750,000.00	
取得投资收益收到的现金	7,067,511.54	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,590.56	56,389.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	110,875,102.10	56,389.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,885,921.18	93,322,701.48
投资支付的现金	100,000,000.00	11,270,000.00
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	10,000,000.00	400,000,000.00
投资活动现金流出小计	172,885,921.18	504,592,701.48
投资活动产生的现金流量净额	-62,010,819.08	-504,536,312.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,900,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	67,047,169.80	
筹资活动现金流入小计	75,947,169.80	
偿还债务支付的现金	23,042,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,772,112.88	32,293,781.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,987,123.31	1,243,110.48
支付其他与筹资活动有关的现金	34,091,534.25	
筹资活动现金流出小计	106,905,647.13	32,293,781.68
筹资活动产生的现金流量净额	-30,958,477.33	-32,293,781.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108.38	-961.17
五、现金及现金等价物净增加额	-150,155,991.19	-362,938,379.85
加：期初现金及现金等价物余额	784,267,268.45	983,366,966.79
六、期末现金及现金等价物余额	634,111,277.26	620,428,586.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	134,720,834.93	87,671,681.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,527,648.82	144,033,140.03
经营活动现金流入小计	154,248,483.75	231,704,822.02
购买商品、接受劳务支付的现金	137,294,188.54	44,205,118.31
支付给职工以及为职工支付的现	10,454,693.98	9,156,327.69

金		
支付的各项税费	3,139,987.37	11,799,108.56
支付其他与经营活动有关的现金	79,148,224.63	21,387,759.08
经营活动现金流出小计	230,037,094.52	86,548,313.64
经营活动产生的现金流量净额	-75,788,610.77	145,156,508.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,235,068.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,235,068.49	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,184,433.99	832,259.10
投资支付的现金	100,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		400,000,000.00
投资活动现金流出小计	105,184,433.99	400,832,259.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,949,365.50	-400,832,259.10
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	37,260,803.03	31,050,671.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	37,260,803.03	31,050,671.20
筹资活动产生的现金流量净额	-37,260,803.03	-31,050,671.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	-116,998,779.30	-286,726,421.92
加：期初现金及现金等价物余额	387,691,206.25	657,041,836.89
六、期末现金及现金等价物余额	270,692,426.95	370,315,414.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-8,179.51		37,893,762.94		655,914,825.89	79,812,526.93	2,006,189,571.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-8,179.51		37,893,762.94		655,914,825.89	79,812,526.93	2,006,189,571.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-3,607.97				49,106,240.33	5,088,756.85	54,191,389.21
（一）综合收益总额							-3,607.97				86,367,043.36	6,668,756.85	93,032,192.24
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	372,608,054.00				859,968,581.35		-11,787.48		37,893,762.94		705,021,066.22	84,901,283.78	2,060,380,960.81

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	310,506,712.00				922,069,923.35		-22,502.37		35,605,780.30		576,790,170.76	20,683,600.51	1,865,633,684.55
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	310,506,712.00				922,069,923.35		-22,502.37		35,605,780.30		576,790,170.76	20,683,600.51	1,865,633,684.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	62,101,342.00				-62,101,342.00		5,510.80				34,400,312.72	-340,713.22	34,065,110.30
(一)综合收益总额							5,510.80				65,450,983.92	902,397.26	66,358,891.98
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-31,050,671.20	-1,243,110.48	-32,293,781.68
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											-31,050,671.20	-1,243,110.48	-32,293,781.68
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	62,101,342.00				-62,101,342.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	62,101,342.00				-62,101,342.00								
2. 盈余公积转增													

资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	372,608,054.00				859,968,581.35	-16,991,575		35,605,780.30		611,190,483.48	20,342,887.29	1,899,698,794.85

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	309,981,812.13	1,578,615,444.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	309,981,812.13	1,578,615,444.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-27,304,519.72	-27,304,519.72
（一）综合收益总额										9,956,283.31	9,956,283.31
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									-37,260,803.03	-37,260,803.03	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-37,260,803.03	-37,260,803.03	
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. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	372,608,054.00				858,131,815.53				37,893,762.94	282,677,292.41	1,551,310,924.88

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	310,506,712.00				920,233,157.53				35,605,780.30	320,440,639.59	1,586,786,289.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	310,506,712.00				920,233,157.53				35,605,780.30	320,440,639.59	1,586,786,289.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	62,101,342.00				-62,101,342.00					-4,229,263.79	-4,229,263.79
(一)综合收益总额										26,821,407.41	26,821,407.41
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-31,050,671.20	-31,050,671.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,050,671.20	-31,050,671.20
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	62,101,342.00				-62,101,342.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	62,101,342.00				-62,101,342.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	372,608,				858,131,8				35,605,78	316,211	1,582,557

	054.00			15.53			0.30	,375.80	,025.63
--	--------	--	--	-------	--	--	------	---------	---------

### 三、公司基本情况

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为江苏蓝海传媒营销有限责任公司。

根据公司2015年5月22日召开的2014年度股东大会决议、2015年4月29日召开的第二届董事会第三次会议决议和修改后的公司章程的规定，公司申请公开发行人民币普通股（A股）增加注册资本77,630,000.00元，变更后的注册资本为人民币310,506,712.00元。经中国证券监督管理委员会2016年6月29日《关于核准幸福蓝海影视文化集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2016】1456号）核准，同意公司公开发行人民币普通股7,763万股，面值为每股人民币1.00元。公司2016年7月26日向社会公众投资者定价发行人民币普通股（A股）7,763万股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币6.62元，共计募集人民币513,910,600.00元。本次发行后的注册资本（股本）变更为310,506,712.00元。

根据2017年4月26日股东大会决议和修改后的章程议案规定，公司按每10股转增2股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额62,101,342.00股，每股面值1.00元，增加股本62,101,342.00元。转增后的注册资本（股本）变更为人民币372,608,054.00元。

统一社会信用代码：91320000780270537G

公司法定代表人：卜宇

公司注册地址：南京市中山路348号中信大厦17楼

公司经营范围：许可经营项目：电视剧的制作、发行。一般经营项目：影视投资（动画片、纪录片、专题片除外），电影院线和影城经营及电影相关的广告经营，影视剧创作人员的经纪代理。

公司办公地址：江苏省南京市栖霞区元化路8号28幢（仙林南大科学园智慧园6号C栋3楼）

本财务报表业经公司全体董事于2018年8月28日批准报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并报表的合并范围。

截至2018年6月30日止，本公司合并报表范围内子公司如下：

名称
江苏天地纵横影视文化投资有限公司
江苏幸福蓝海影业有限责任公司
江苏盛世影视文化有限公司
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司
江苏幸福蓝海院线有限责任公司
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注九之1、在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货、收入确认和成本结转等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见附注“存货”、“收入”等项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

### 4、记账本位币

公司以人民币记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价），资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理

1、公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2、合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的

金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3、公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4、企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1、公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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等），于发生时计入当期损益。

2、公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3、公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或者折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并报表的影响后，由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1、报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 报告期内因非同一控制下的企业合并而增加子公司的处理

报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

## 2、报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体大成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

- 1、合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2、合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3、其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （二）共同经营的会计处理

合营方依据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及随时可以用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1、外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2、资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率变动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与构建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

## （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## （二）外币报表折算的会计处理方法

### 1、公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（1）资产负债表日的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的“其他综合收益”项目列示。

### 2、公司按照下列方法对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表进行折算：

（1）公司对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按资产负债表日的即期汇率进行折算。

（2）在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，公司对财务报表停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

3、公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1、金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）指定为以公允价值变动且其变动计入当期损益的金融资产；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

#### 2、金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1、金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2、金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关

交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或使用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1、金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

#### 2、金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（2）金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认条件和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

#### 3、金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### （四）金融负债终止确认条件

1、金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2、公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3、金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额计入当期损益。

#### （五）金融工具公允价值的确定方法

- 1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。
- 2、不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依照《企业会计准则第39号—公允价值计量》相关规定。

#### （六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法再活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

##### 1、持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

##### 2、可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额 50 万元以上（含 50 万元）且占应收款项账面余额 5% 以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减

	值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。
--	---

## （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	0.00%	0.00%

## （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	是指单项金额 50 万元以下或占应收款项账面余额 5% 以下的应收款项。
坏账准备的计提方法	公司对单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（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），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未

	来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。
--	--

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

公司存货分为：原材料（著作权）、低值易耗品、在产品、库存商品（产成品）等。

1、原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧说发生的文学作品、剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视剧制作成本。

2、在产品是指制作中的电影、电视剧等发生的成本，对于公司独家投资或主投的电影或电视剧，此成本于拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，且完成项目决算后转入库存商品。

3、库存商品在公司所属影视剧制作公司是指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，及公司外购的影视剧产品。库存商品在公司所属影院公司主要是指其外购入库的卖品等。

4、低值易耗品是指公司所属影城维修配件及简易3D眼镜等。

### （二）发出存货的计价方法

存货的购入和入库按实际成本计价。

1、影视剧本属公司原材料，此成本于相关影视剧本投入拍摄并取得制作许可证时转入影视剧制作成本。

2、公司独立自制拍摄的影视片于相关摄制成本发生时通过“生产成本”科目核算，按影视剧采用个别法归集，此成本于拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或国产《电视剧发行许可证》后转入库存商品。

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

（1）联合摄制业务中，电视剧由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，计入“其他应付款”科目进行核算；在合作结束后，归还合作方预付的制片款项时，冲减“其他应付款”。电视剧完成拍摄结转入库时，按发生的相关摄制成本全额转入库存商品。

联合摄制业务中，电影由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，计入“预收款项”科目进行核算；当电影完成摄制结转入库时，再将该款项转作电影库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。

其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

（2）受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收款项”科目进行核算。当影片完成摄制并提供给委托方时，确认相应的收入并结转成本。

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

（4）企业的协作摄制业务，按租赁、收入等企业会计准则中相关规定进行会计处理。

### 4、发出存货的计价方法

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

（1）以一次性卖断全部著作权的，在收到卖断价款时，将其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）、电视台或网络媒体等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影视剧，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内，采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。因计划收入与实际总收入不符，当实际总收入大于计划收入时，总额超过计划总收入的部分收入，不结转成本（已无成本）；当实际总收入小于计划收入时，于确认预计的最后一笔收入时，结转全部结余成本。

(3) 联合摄制业务中, 电视剧由其他合作方负责摄制成本核算及发行的, 公司于收到其他合作方返回资金时冲减该项目在库存商品科目归集的成本, 并将超出成本的部分确认为营业收入。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1、资产负债表日, 本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于出现下列情况使存货成本高于其可变现净值的, 本公司按单个存货项目计提跌价准备, 并计入当期损益。

- (1) 存货已霉烂变质
- (2) 存货已过期且已无转让价值的。
- (3) 存货的市场价格持续下跌, 并且在可预见的未来无回升的希望。
- (4) 产品更新换代, 原有库存原材料已不适应新产品的需要, 而该原材料的市场价格又低于其账面成本。
- (5) 商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场需求变化, 导致市场价格逐渐下跌。
- (6) 其他足以证明存货实质上已发生减值的情形。

2、公司影视业务的减值测试:

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

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

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

3、可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中:

- (1) 商品存货的可变现净值为估计售价减去估计销售费用以及相关税费后的金额;
- (2) 材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额;
- (3) 为执行销售合同或劳务合同而持有的存货, 以产成品或商品的合同价格作为计算其可变现净值的基础;
- (4) 公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的, 超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(四) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制, 每年定期盘点, 其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

(五) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品领用时采用一次摊销法计入成本费用。

## 13、持有待售资产

(一) 持有待售

1、持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时, 将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

2、持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 需已经获得批准。

### 3、持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵消，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （二）终止经营

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

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

## 14、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1、企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2、除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

### （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### 1、采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润

确认投资收益。

## 2、采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵消，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全部予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵消，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (三) 确定被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2、确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或者经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认： 1、与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司； 2、该固定资产的成本能够可

靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	0	5%
机器设备	年限平均法	5-10	0	20%-10%
运输设备	年限平均法	4-6	0	25%-16.67%
办公及其他设备	年限平均法	3-5	0	33.33%-20%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

① 融资租入固定资产的认定依据 在租赁期开始日,公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。 ② 融资租入固定资产的计价方法 在租赁期开始日,公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。 ③ 融资租入固定资产的折旧方法 采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。自营工程,按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量;出包工程,按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用,予以资本化,计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按照估计价值确定其成本,转入固定资产,并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按照实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (一) 借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### (二) 借款费用的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

### (三) 借款费用资本化期间的确定

#### 1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为构建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2、借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在构建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的构建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3、借款费用停止资本化时点的确定

当构建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

构建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的构建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；构建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

#### 4、借款费用资本化金额的确定

##### (1) 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

①为构建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为构建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

③借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

④在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

##### (2) 借款辅助费用资本化金额的确定

①专门借款发生的辅助费用，在所构建或者发生的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

②一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

##### (3) 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

#### (一) 无形资产的初始计量

### 1、外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 2、自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形自残和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1、使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
软件	5		20.00
经营租赁权	11.5		8.70

资产负债表日，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。

#### 2、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

1、来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2、合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3、按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### （四）土地使用权的处理

1、公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2、公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3、外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## （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。

## 22、长期资产减值

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

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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；再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照收益期限采用直线法分期摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及短期薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险年费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在

资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1、企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2、企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1、服务成本
- 2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是公司承担的现时义务；
- 2、该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

- 1、所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
- 2、在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：
  - (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
  - (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 26、股份支付

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

广播电影电视业

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——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

### （一）销售商品收入的确认原则

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

- 1、已将商品所有权上的和主要风险和报酬转移给购货方；
- 2、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3、收入的金额能够可靠地计量；
- 4、相关的经济利益很可能流入公司；
- 5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司的主营业务收入主要包括电视剧业务收入、电影及衍生业务收入（其中：细分为电影制作及发行收入、院线发行及放映收入、影城卖品收入）和其他业务收入（其中：细分为演唱会经纪收入、广告代理收入）。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》，电视剧拷贝、播映带或其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电视剧销售合同价款一般按照单集价格和集数确定总价，发行人按照合同约定基本定价确认收入，当电视台播出后根据播出影响力确认相应的最终价格，发行人收到补差款后确认差额收入。

（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《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认收入。

（3）电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经转移给购货方并已取得收款权利，相关经济利益很可能流入本公司时确认。

（4）电视剧、电影完成摄制前采取全部或部分卖断，或者承诺给予影片首（播）映权等方式，预售影片发行权、放（播）映权或其他权利所取得的款项，待电视剧、电影完成摄制并按合同约定提供给预付款人使用时，确认销售收入实现。

（5）院线发行收入：院线公司依据与下属影城签订的分账协议和影城实际取得的票房收入计算院线的发行收入。院线公司于月末根据其下属各影城上报的《电影放映情况月报表》和《电影放映收入结算月报表》，与院线系统编制的统计报表核对一致后，计算确认院线的分账收入。

（6）影城放映收入：影城票房收入是影城放映收入的最主要部分。影城按照当日收到的票款以及票务系统中实际统计的票房确认票房收入。公司采用电影卡、兑换券等方式预售电影票收到的预售票款计入预收款项，待卡、券持有人兑换电影票时，由预售票款转化为票房收入，确认收入。已售兑换券期满，尚未用以兑换电影票的兑换券，全额转入当期影城放映收入。已售电影卡期满后，由于公司的业务政策是过期的电影卡卡可以再度激活，因此尚未用以兑换电影票的电影卡内金额不确认收入。

（7）影城卖品收入：影城卖品收入为各影城销售食品、饮料、纪念品等商品取得的收入。当影城已将相关商品提供给购货方，相关资金收到后，确认收入。

（8）演艺经纪业务收入：当公司经纪的演艺活动结束，相关收入、成本的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司时确认收入。

（9）公司广告代理收入：在广告代理劳务已提供，收入、成本的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司时，确认收入。

### （二）提供劳务收入的确认原则

#### 1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### 2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转

已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### (三) 让渡资产使用权收入的确认原则

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

②用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (1) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

递延所得税资产的确认依据

A、公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

B、对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

C、资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

#### (2) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用，

公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司业务规模不断扩大，公司应收账款也相应增加，但	2018年3月29日公司第三届董事会第六次会议和第三届	2018年01月01日	(1) 公司变更前的应收款项坏账计提比例为：1年以内(含

<p>公司的主要客户为国内各大卫视、主流视频网站，普遍信用良好，应收账款风险可控，坏账率低。为了更加客观、公允地反映公司的财务状况以及经营成果，匹配公司业务发展规模及业务特性，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，准确反映公司价值，参考行业同业上市公司情况，根据《企业会计准则》并结合公司目前的实际情况，公司对应收款项会计估计进行变更。</p>	<p>监事会第六次会议审议通过。</p>		<p>1年)应收账款计提1%其他应收款计提5%;1-2年应收账款5%其他应收款计提10%;2-3年计提50%;3-4年计提100%;4-5年计提100%;5年以上计提100%。</p> <p>(2)公司变更后的应收款项坏账计提比例为:1年以内(含1年)计提1%;1-2年计提10%;2-3年计提30%;3-4年计提50%;4-5年计提100%;5年以上计提100%。</p>
--	----------------------	--	---

报告期内，会计估计变更的影响数：

开始适用的时点	受影响的报表项目名称	影响金额
2018年01月01日	应收账款	20,061,055.32
	其他应收款	5,223,358.45
	资产减值损失	-25,284,413.77

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%、16%、11%、10%、6%、3%【注1】
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%、7%【注2】
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳流转税额	5%
文化事业建设费	广告业的营业额	3%
电影专项资金	影城售票额	5%

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

### 2、税收优惠

(1) 根据财政部、国家税务总局财税【2014】84号文《财政部、国家税务总局、中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局、中共江苏省委宣传部发布苏财税【2015】1号文《关于转发财政部、国家税务总局、中宣部关于继续实施文化体制改革中经营性文化

事业单位转制为企业若干税收政策的通知》，公司及江苏幸福蓝海传媒有限责任公司、江苏天地纵横影视文化投资有限公司、江苏盛世影视文化有限公司、江苏幸福蓝海影院发展有子安公司、江苏幸福蓝海影业有限责任公司、江苏蓝海亚细亚院线有限责任公司（现更名为江苏幸福蓝海院线有限责任公司）、江苏中天龙影视文化有限责任公司和南京市江宁区幸福蓝海影城有限责任公司免征企业所得税，执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。公司正在积极申请并预期能够获得延长免税期限。

（2）根据财教【2014】56号文《财政部、国家发展改革委、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》中规定：“对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入，自2014年1月1日至2018年12月31日免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务，可以按照现行政策规定，选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。”

（3）依照财税【2011】58号文《关于深入实施西部大开发战略优先税收政策问题的通知》及2015年5月成都市青羊区地方税务局《享受西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，成都幸福蓝海影城享受西部大开发企业所得税优惠政策，自2011年1月1日至2020年12月31日企业所得税率执行税率为15%。

（4）依照财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》及根据西安税务局通知，西安幸福蓝海影城自2018年1月1日至2020年12月31日企业所得税率执行税率为15%。

（5）根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》财税【2011】112号文规定，自2010年1月1日至2020年12月31日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。本公司的子公司霍尔果斯笛女影视传媒有限公司已在当地税务局备案，享受优惠期间自2015年6月1日至2019年12月31日。

### 3、其他

【注1】根据财政部、国家税务总局财税【2013】37号文《关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》，经国务院批准，自2013年8月1日起，在全国范围内开展交通运输业和部分现代服务业营改增试点。公司提供的广播电视服务、广告服务由营业税改征增值税，增值税一般纳税人增值税按照当期销项税额与当期可抵扣进项税的差额计算缴纳，适用的销项税率为6%，增值税小规模纳税人，适用税率为3%，不动产租赁收入税率11%。公司所属影城卖品营业收入适用的销项税率为17%。

财政部 税务总局财税[2018]32号《关于调整增值税税率的通知》，其中，“纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。”该通知自2018年5月1日起执行。

【注2】公司子公司沭阳幸福蓝海国际影城有限公司、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司海安分公司、涟水县幸福蓝海影城有限责任公司、宝应幸福蓝海影院有限公司、江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司北京第二分公司城市维护建设税按照应纳流转税额的5%计算缴纳。

## 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	1,375,994.39	2,496,837.50
银行存款	632,735,282.87	781,770,430.95
其他货币资金	4,200,000.00	4,200,000.00

合计	638,311,277.26	788,467,268.45
----	----------------	----------------

其他说明

[注] (1) 其他货币资金是招商银行开出的保函保证金3,700,000.00元，贷款保证金500,000.00元。

(2) 期末货币资金余额中除其他货币资金无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外及存在潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	220,000.00
商业承兑票据	0.00	1,221,000.00
合计		1,441,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,599,600.00	0.22%	1,599,600.00	100.00%		1,599,600.00	0.23%	1,599,600.00	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	723,166,490.33	99.78%	127,151,744.49	17.58%	596,014,745.84	688,575,643.66	99.77%	129,322,115.44	18.78%	559,253,528.22
合计	724,766,090.33		128,751,344.49		596,014,745.84	690,175,243.66		130,921,715.44		559,253,528.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏真慧影业有限公司	1,599,600.00	1,599,600.00	100.00%	已诉讼判决，未能获得执行
合计	1,599,600.00	1,599,600.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	315,258,237.37	3,152,582.38	1.00%
1 至 2 年	122,520,177.40	12,252,017.74	10.00%
2 至 3 年	89,045,811.74	26,713,743.53	30.00%
3 至 4 年	16,755,803.72	8,377,901.86	50.00%
4 至 5 年	33,539,742.98	33,539,742.98	100.00%
5 年以上	43,115,756.00	43,115,756.00	100.00%

合计	620,235,529.21	127,151,744.49	20.50%
----	----------------	----------------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,170,370.95 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额（元）
江苏省广播电视集团有限公司	100,857,735.84	13.92	
宁波凤谊影视传媒有限公司	70,600,000.00	9.74	706,000.00
中央电视台	70,200,000.00	9.69	702,000.00
河北电视台	65,208,200.00	9.00	9,765,180.00
霍尔果斯壹线有趣文化传媒有限公司	36,000,000.00	4.97	360,000.00
合计	342,865,935.84	47.32	11,533,180.00

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	207,121,303.08	64.13%	214,993,431.16	72.00%
1 至 2 年	95,653,273.21	29.61%	62,810,907.46	21.03%
2 至 3 年	12,669,696.00	3.92%	12,096,223.52	4.05%
3 年以上	7,549,309.87	2.34%	8,702,404.47	2.91%
合计	322,993,582.16	--	298,602,966.61	--

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：

单位名称	期末余额（元）	未及时结算原因
上海水木清圆影视文化发展有限公司	32,400,000.00	影视剧项目执行中
霍尔果斯奥格影视传媒有限公司	22,500,000.00	影视剧项目执行中
常州悦众影视有限公司	21,600,000.00	影视剧项目执行中
宁波伊登影视传媒有限公司	15,000,000.00	影视剧项目执行中
苏州福纳文化科技股份有限公司	6,000,000.00	影视剧项目执行中
合计	97,500,000.00	

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海水木清圆影视文化发展有限公司	32,400,000.00	9.00
霍尔果斯新媒诚品文化传媒有限公司	24,000,000.00	6.67
霍尔果斯奥格影视传媒有限公司	22,500,000.00	6.25
常州悦众影视有限公司	21,600,000.00	6.00
东阳时代东华影视有限公司	19,820,000.00	5.51
合计	120,320,000.00	33.43

其他说明：

本期计提坏账准备金额3,707,085.43元。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资固定收益影视剧	45,957,552.81	32,369,443.28
合计	45,957,552.81	32,369,443.28

## (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

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

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,655,998.04	100.00%	9,667,487.45	19.08%	40,988,510.59	45,451,486.07	100.00%	12,597,808.01	27.72%	32,853,678.06
合计	50,655,998.04	100.00%	9,667,487.45	19.08%	40,988,510.59	45,451,486.07	100.00%	12,597,808.01	27.72%	32,853,678.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	28,401,267.56	284,012.71	1.00%
1 至 2 年	7,713,344.58	771,334.46	10.00%
2 至 3 年	2,490,854.34	747,256.31	30.00%
3 至 4 年	7,178,273.87	3,589,136.95	50.00%
4 至 5 年	2,842,215.38	2,842,215.38	100.00%
5 年以上	1,433,531.64	1,433,531.64	100.00%
合计	50,059,487.37	9,667,487.45	19.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-2,930,320.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	12,576,199.59	8,526,296.92
备用金	1,912,084.15	871,656.17
代垫付单位款项	10,156,035.16	8,402,806.83
合同违约金		4,620,000.00
其他往来	9,904,476.91	6,678,981.30
未取得发票的预付进项税款	16,107,202.23	16,351,744.85
合计	50,655,998.04	45,451,486.07

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京盈华文创文化传媒有限公司	其他往来	6,000,283.17	1 年以内	11.85%	60,002.83
无锡大世界影城有限责任公司	代垫款项	3,500,797.49	3~4 年	6.91%	1,750,398.75
北京广电影视传媒有限公司	其他往来	2,000,000.00	1 年以内	3.95%	20,000.00
徐州市中山堂娱乐中心	代垫款项	147,192.18	1 年以内	0.29%	1,471.92
徐州市中山堂娱乐中心	代垫款项	1,920,711.00	3~4 年	3.79%	960,355.50
济南海尔绿城置业有限公司	押金保证金	1,061,908.43	1 年以内	2.10%	10,619.08
合计	--	14,630,892.27	--	28.89%	2,802,848.08

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,350,213.67	3,842,497.68	44,507,715.99	35,818,186.14	3,403,846.68	32,414,339.46
在产品	34,528,059.66	17,448,400.00	17,079,659.66	37,248,600.22	17,448,400.00	19,800,200.22
库存商品	284,099,243.04	37,333,645.15	246,765,597.89	263,240,140.89	37,333,645.15	225,906,495.74
低值易耗品				43,470.10		43,470.10
合计	366,977,516.37	58,624,542.83	308,352,973.54	336,350,397.35	58,185,891.83	278,164,505.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

是

存货中前五名影视作品情况

影视剧名称	存货分类	报告期末拍摄进度	账面金额（元）	占存货总额的比例（%）
《香蜜沉沉烬如霜》	产成品	取得发行许可证	48,062,588.88	13.10
《星火云雾街》	在产品	取得发行许可证	19,492,551.91	5.31
《我和胡杨的约定》	库存商品	取得发行许可证	17,675,873.61	4.82
《名牌学警》	在产品	后期制作中	15,533,980.58	4.23
《女看守所》又名《看守所风云》	库存商品	取得发行许可证	15,049,700.00	4.10
合计			115,814,694.98	31.56

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,403,846.68	438,651.00				3,842,497.68
在产品	17,448,400.00					17,448,400.00
库存商品	37,333,645.15					37,333,645.15

合计	58,185,891.83	438,651.00				58,624,542.83
----	---------------	------------	--	--	--	---------------

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额1,370,342.92元。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定回报投资款	136,000,000.00	126,000,000.00
预缴税费	1,951,444.84	2,704,414.50
待抵扣增值税进项税	23,348,813.88	20,569,541.30
合计	161,300,258.72	149,273,955.80

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	18,200,000.00		18,200,000.00	21,950,000.00		21,950,000.00
按成本计量的	18,200,000.00		18,200,000.00	21,950,000.00		21,950,000.00
合计	18,200,000.00		18,200,000.00	21,950,000.00		21,950,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京幸福蓝海影城管理有限责任公司	200,000.00			200,000.00					10.00%	200,000.00
北京天空之城电影投资合伙企业	5,000,000.00			5,000,000.00						1,328,407.06
达孜县鼎瑞资本投资管理有限公司	16,750,000.00	-6,742.45	3,743,257.55	13,000,000.00						
合计	21,950,000.00	-6,742.45	3,743,257.55	18,200,000.00					--	1,528,407.06

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于	持续下跌时间	已计提减值金额	未计提减值原因

具项目			成本的下跌幅度	(个月)		
-----	--	--	---------	------	--	--

其他说明

**15、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 期末重要的持有至到期投资**

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

**(3) 本期重分类的持有至到期投资**

其他说明

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

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

其他说明

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											

二、联营企业											
南京新街口影城有限责任公司	26,192,342.62			1,733,046.59			2,711,875.77			25,213,513.44	
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	10,840,823.48			383,702.62						11,224,526.10	
江苏福泰软件科技有限公司	11,859,520.17			2,223,254.13			2,089,857.35			11,992,916.95	
小计	48,892,686.27			4,340,003.34			4,801,733.12			48,430,956.49	
合计	48,892,686.27			4,340,003.34			4,801,733.12			48,430,956.49	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	15,316,058.41	503,561,765.74	12,220,526.14	72,965,012.85	604,063,363.14
2.本期增加金额	193,461.59	21,534,083.27		1,042,411.60	22,769,956.46
(1) 购置	193,461.59	9,478,235.55		103,057.66	9,774,754.80
(2) 在建工程转入		12,055,847.72		939,353.94	12,995,201.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		98,775.99		225,446.85	324,222.84
(1) 处置或报废		98,775.99		225,446.85	324,222.84
4.期末余额	15,509,520.00	524,997,073.02	12,220,526.14	73,781,977.60	626,509,096.76
二、累计折旧					
1.期初余额	5,354,249.95	202,339,966.25	11,530,023.18	34,951,448.01	254,175,687.39
2.本期增加金额	388,105.20	34,738,095.48	193,911.04	3,942,535.76	39,262,647.48
(1) 计提	388,105.20	34,738,095.48	193,911.04	3,942,535.76	39,262,647.48
3.本期减少金额		53,370.55		225,446.85	278,817.40
(1) 处置或报废		53,370.55		225,446.85	278,817.40
4.期末余额	5,742,355.15	237,024,691.18	11,723,934.22	38,668,536.92	293,159,517.47
三、减值准备					
1.期初余额		105,984.21			105,984.21
2.本期增加金额		28,265.12			28,265.12
(1) 计提		28,265.12			28,265.12
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		134,249.33			134,249.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,767,164.85	287,838,132.51	496,591.92	35,113,440.68	333,215,329.96

2.期初账面价值	9,961,808.46	301,115,815.28	690,502.96	38,013,564.84	349,781,691.54
----------	--------------	----------------	------------	---------------	----------------

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	32,750,178.72	4,151,857.68		28,598,321.04

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
影城项目	50,438,094.44		50,438,094.44	53,085,746.85		53,085,746.85
合计	50,438,094.44		50,438,094.44	53,085,746.85		53,085,746.85

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

				额			比例			金额	
成都仁和春天影城	42,100,000.00	6,941,840.00	5,226,056.42				12,167,896.42 28.90%				募股资金
合肥华凤国际影城	10,743,200.00	70,875.00					70,875.00 0.66%				其他
淮安雨润中央国际影城	31,088,700.00	7,360,640.00					7,360,640.00 23.68%				募股资金
济南海尔绿地中央国际影城	19,311,700.00	5,865,136.46	8,384,244.42	8,165,305.20	6,084,075.68		73.79%				其他
江阴南门印象国际影城	20,634,200.00	667,800.00	89,400.00				757,200.00 3.67%				其他
南京虹桥二期国际影城	27,318,000.00	1,001,700.00					1,001,700.00 3.67%				其他
南京燕子矶招商花园城国际影城	24,003,100.00	667,800.00	1,052,397.63				1,720,197.63 7.17%				其他
青岛青特城国际影城	27,974,600.00	3,005,100.00					3,005,100.00 10.74%				其他
石家庄万象城国际影城	43,169,300.00	1,809,185.39					1,809,185.39 4.19%				募股资金
苏州吴江万象城国际影城	23,902,300.00	667,800.00					667,800.00 2.79%				募股资金
泰州泰茂影城	25,655,200.00	7,444,800.00					7,444,800.00 29.02%				其他

泰州万象城国际影城	26,816,400.00	667,800.00				667,800.00	2.49%					其他
唐山香木林影城	22,096,900.00	667,800.00				667,800.00	3.02%					其他
徐州中央国际影城	31,373,000.00	7,444,800.00				7,444,800.00	23.73%					其他
扬州江都世纪佳源天城国际影城	27,257,600.00	1,001,700.00				1,001,700.00	3.67%					其他
长沙华晨世纪广场国际影城	13,741,000.00	10,000.00				10,000.00	0.07%					其他
镇江苏宁国际影城	10,155,300.00	30,000.00				30,000.00	0.30%					募股资金
长沙华晨世纪广场国际影城	13,741,000.00	65,000.00				65,000.00	0.47%					其他
其他	313,331,800.00	7,695,970.00	7,314,073.24	4,829,896.46	5,634,546.78	4,545,600.00	4.79%					其他
合计	754,413,300.00	53,085,746.85	22,066,171.71	12,995,201.66	11,718,622.46	50,438,094.44	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

【注】其他减少主要系转入长期待摊费用的新建影城装修费用。

### 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	经营租赁权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				2,801,712.81	35,336,890.00	38,138,602.81
2.本期增加金额				1,497,474.03		1,497,474.03
(1) 购置				1,497,474.03		1,497,474.03
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				74,307.68		74,307.68
(1) 处置				74,307.68		74,307.68

4.期末余额				4,224,879.16	35,336,890.00	39,561,769.16
二、累计摊销						
1.期初余额				1,796,828.66	5,383,265.94	7,180,094.60
2.本期增加 金额				514,574.29	1,538,647.44	2,053,221.73
(1) 计提				514,574.29	1,538,647.44	2,053,221.73
3.本期减少 金额				41,282.98		41,282.98
(1) 处置				41,282.98		41,282.98
4.期末余额				2,270,119.97	6,921,913.38	9,192,033.35
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值				1,954,759.19	28,414,976.62	30,369,735.81
2.期初账面 价值				1,004,884.15	29,953,624.06	30,958,508.21

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西安幸福蓝海影 城有限责任公司	13,883,194.65			13,883,194.65
沭阳幸福蓝海国 际影城有限公司	4,970,173.48			4,970,173.48
成都幸福蓝海影 城有限责任公司	5,201,694.40			5,201,694.40
溧阳幸福蓝海影 城有限责任公司	5,571,748.67			5,571,748.67
大庆幸福蓝海影 城有限责任公司	3,130,904.09			3,130,904.09
重庆笛女阿瑞斯 影视传媒有限公 司	480,467,232.90			480,467,232.90
合计	513,224,948.19			513,224,948.19

## (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
成都幸福蓝海影 城有限责任公司	3,552,072.51			3,552,072.51
大庆幸福蓝海影 城有限责任公司	3,130,904.09			3,130,904.09
合计	6,682,976.60			6,682,976.60

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
影城装修费	145,382,498.02	19,676,039.91	28,180,527.47		136,878,010.46
中央空调使用费(影院)	1,628,072.87		97,826.10		1,530,246.77
放映设备维保费	4,167.10	114,465.40	18,475.28		100,157.22
办公场所装修费摊销	3,754,312.93	4,958,337.87	696,707.73		8,015,943.07
影城预付长期房租	22,610,832.06		2,168,518.18		20,442,313.88
其他	1,752,790.53	172,011.11	955,980.91		968,820.73
合计	175,132,673.51	24,920,854.29	32,118,035.67		167,935,492.13

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,436,374.16	6,107,149.98	26,238,911.78	6,556,678.37
可抵扣亏损	9,976,893.87	2,436,929.10	12,212,216.92	3,053,054.23
递延收益	371,666.66	79,687.45	507,170.13	118,117.16
装修费摊销	5,505,282.27	1,376,320.57	5,795,033.95	1,448,758.49
已计提但尚未取得票据的费用	5,245,873.92	1,311,468.48		
内部未实现利润抵销	860,143.67	215,035.92	4,781,497.36	1,195,374.34
合计	46,396,234.55	11,526,591.50	49,534,830.14	12,371,982.59

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,197,504.68	299,376.17	1,208,932.94	302,233.24
合计	1,197,504.68	299,376.17	1,208,932.94	302,233.24

### (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		11,526,591.50		12,371,982.59
递延所得税负债		299,376.17		302,233.24

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	12,427,834.52	9,905,056.54
资产减值准备	510,966.29	528,644.46
合计	12,938,800.81	10,433,701.00

### (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
2018 年度	3,267,005.07	3,267,005.07	
2019 年度	2,171,000.78	2,171,000.78	
2022 年度	4,170,943.28	4,170,943.28	
2023 年度	2,500,759.07		
无限期[注]	318,126.32	296,107.41	
合计	12,427,834.52	9,905,056.54	--

其他说明：

[注]公司全资子公司幸福蓝海香港文化投资有限公司可抵扣亏损期限按香港公司法规定为无限期。

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付设备款	23,514,940.94	20,034,000.00
合计	23,514,940.94	20,034,000.00

其他说明：

### 31、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	1,641,600.00	19,133,600.00
保证借款	8,350,000.00	5,000,000.00
合计	9,991,600.00	24,133,600.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
影视剧项目制作及分成款	49,558,287.97	28,637,344.65
院线发行分账款	46,910,582.80	66,065,868.62
设备及工程款	35,933,684.35	52,799,655.68
其他采购款	8,724,521.36	27,232,955.18
合计	141,127,076.48	174,735,824.13

#### (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
上海银润传媒广告有限公司	5,676,239.89	项目分成款尚未结算
润禾文化传媒（北京）有限公司	5,178,884.90	项目分成款尚未结算
海宁华丽视听影视文化有限公司	4,435,174.72	项目分成款尚未结算
北京世纪博英影视策划有限公司	4,312,839.53	项目分成款尚未结算
共青团中央网络影视中心	1,696,830.13	项目分成款尚未结算
合计	21,299,969.17	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收业务款	144,893,007.39	148,296,239.33
合计	144,893,007.39	148,296,239.33

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
优幕广告有限公司	39,723,317.99	合同执行中

合计	39,723,317.99	--
----	---------------	----

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**37、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	18,697,138.86	63,722,838.11	81,837,453.95	582,523.02
二、离职后福利-设定提存计划	10,374.08	8,541,597.81	8,548,615.64	3,356.25
合计	18,707,512.94	72,264,435.92	90,386,069.59	585,879.27

**(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	18,594,907.26	48,625,663.70	66,744,669.21	475,901.75
2、职工福利费		6,730,779.76	6,704,243.06	26,536.70
3、社会保险费	8,646.88	4,327,807.31	4,331,405.12	5,049.07
其中：医疗保险费	7,860.80	3,819,807.50	3,823,042.25	4,626.05
工伤保险费	157.25	192,483.99	192,646.85	-5.61
生育保险费	628.83	315,515.82	315,716.02	428.63
4、住房公积金	7,673.00	2,604,700.57	2,610,101.57	2,272.00
5、工会经费和职工教育经费	85,911.72	1,433,886.77	1,447,034.99	72,763.50
合计	18,697,138.86	63,722,838.11	81,837,453.95	582,523.02

**(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	9,954.86	8,306,680.62	8,313,545.51	3,089.97
2、失业保险费	419.22	234,917.19	235,070.13	266.28
合计	10,374.08	8,541,597.81	8,548,615.64	3,356.25

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	37,506,399.42	33,550,453.92
企业所得税	505,013.37	1,842,219.01
个人所得税	227,434.77	205,105.55
城市维护建设税	2,030,787.73	2,103,594.73
教育费附加	1,598,702.46	1,650,644.64
文化事业建设费	50,276.58	108,057.22
印花税	23,495.09	67,178.70
各项基金	42,418.41	44,482.03
电影专项资金	2,189,226.06	3,170,236.02
房产税	42,857.16	
合计	44,216,611.05	42,741,971.82

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融机构借款利息	26,680,573.54	17,346,849.21
短期借款利息	13,233.42	47,730.20
合计	26,693,806.96	17,394,579.41

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：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### 41、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
联合投资方项目投资款	38,270,454.66	48,907,698.11
预提费用	43,423,936.07	22,114,737.03
押金、保证金	16,020,109.68	34,175,854.77
借款	403,116,867.60	402,521,572.83
本期收购股权代收代付税款		44,688,106.75
其他	5,437,001.54	3,869,103.37
股权收购款	360,000,000.00	360,000,000.00
合计	866,268,369.55	916,277,072.86

##### (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
云南金彩视界影业股份有限公司	27,500,000.00	合作项目执行中
山东中泰天使创业投资基金企业(有限合伙)	20,000,000.00	借款
重庆市金科商业保理有限公司	19,963,000.00	合作项目执行中
云文（北京）影业投资有限责任公司	18,200,000.00	合作项目执行中
上海半糖影视传媒有限公司	15,730,169.96	合作项目执行中
轶嘉（北京）国际文化传播有限公司	11,223,083.19	合作项目执行中
合计	112,616,253.15	--

其他说明

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	327,594.91	327,594.91
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
电影精品专项资金	327,594.91			327,594.91	
合计	327,594.91			327,594.91	--

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,069,406.26	100,000.00	861,675.07	9,307,731.19	
合计	10,069,406.26	100,000.00	861,675.07	9,307,731.19	--

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
数字放映设备补贴	3,476,146.17			669,166.67			2,806,979.50	与资产相关
影视剧项目补助	6,459,926.66			140,425.11			6,319,501.55	与资产相关
电影产业扶持资金	133,333.43	100,000.00		52,083.29			181,250.14	与资产相关
合计	10,069,406.26	100,000.00		861,675.07			9,307,731.19	--

其他说明：

#### 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	372,608,054.00						372,608,054.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	855,666,581.35			855,666,581.35
其他资本公积	4,302,000.00			4,302,000.00
合计	859,968,581.35			859,968,581.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-8,179.51		3,607.97		-3,607.97		-11,787.48
外币财务报表折算差额	-8,179.51		3,607.97		-3,607.97		-11,787.48
其他综合收益合计	-8,179.51		3,607.97		-3,607.97		-11,787.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,893,762.94			37,893,762.94
合计	37,893,762.94			37,893,762.94

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	655,914,825.89	
调整后期初未分配利润	655,914,825.89	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	86,367,043.36	
应付普通股股利	37,260,803.03	
期末未分配利润	705,021,066.22	

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。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	888,121,331.88	563,172,968.88	662,973,999.39	375,576,545.25
其他业务	71,402,456.93	6,521,522.92	65,455,893.93	1,903,845.45
合计	959,523,788.81	569,694,491.80	728,429,893.32	377,480,390.70

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,445,453.77	1,113,880.36
教育费附加	1,047,033.26	817,812.82
资源税		528.00
房产税	42,857.16	42,857.16
印花税	671,889.27	295,389.36
文化事业建设费	1,034,998.54	1,000,896.15
电影专项资金	18,659,014.02	18,001,315.04
营业税		-1,013.51
合计	22,901,246.02	21,271,665.38

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	35,273,693.48	33,243,207.00
折旧与摊销	71,094,121.48	67,983,925.99
租赁费	57,769,168.05	53,997,614.76
水电费	13,153,845.68	11,697,696.90
业务、宣传费	7,644,788.14	7,816,920.35
物业费	10,156,888.61	9,006,140.26

发行费	4,230,602.74	9,274,936.72
物料及低值易耗品	7,792,304.26	7,768,445.19
销售业务服务费	7,557,511.45	6,519,949.26
保洁费	6,542,178.11	5,786,685.85
修理费	2,138,355.53	1,316,816.62
制作费	473,890.98	722,274.14
印刷费	1,647,041.32	737,458.04
其他	3,539,237.29	2,727,377.33
合计	229,013,627.12	218,599,448.41

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬和社会保险费	36,947,460.66	33,029,082.90
折旧与摊销	2,339,783.40	2,064,468.08
办公费	793,932.48	914,165.34
差旅费	1,462,619.19	1,402,870.59
招待费	1,727,110.82	1,625,377.51
租赁费	5,915,206.75	3,413,061.71
车辆费	761,760.16	564,905.27
宣传推广费	339,267.87	226,052.55
中介机构费	2,492,702.08	1,673,585.74
邮电通讯费	697,772.37	671,319.75
会务费	649,613.52	560,165.35
水电费	186,680.28	412,116.58
综合基金	157,322.65	246,108.57
其他	2,642,648.70	1,191,762.40
合计	57,113,880.93	47,995,042.34

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	18,431,739.13	
减：利息收入	2,956,174.03	9,940,698.86
加：汇兑损失（减收益）	824.00	-1,626.00
加：手续费支出	1,215,910.51	308,583.84
合计	16,692,299.61	-9,633,741.02

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,393,606.08	9,821,562.79
二、存货跌价损失	438,651.00	
七、固定资产减值损失	28,265.12	
合计	-926,689.96	9,821,562.79

其他说明：

## 67、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

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,340,003.34	1,240,501.85
持有至到期投资在持有期间的投资收益	13,097,154.85	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,521,664.61	
投资理财产品	1,235,068.49	
合计	20,193,891.29	1,240,501.85

其他说明：

## 69、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

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	8,963,437.94	3,894,497.90

## 71、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
非流动资产报废利得	5,457.65	3,137.87	5,457.65
政府补贴		327,885.99	
违约金及罚款净收入	615,792.00	62,880.67	615,792.00
其他	1,032,886.25	225,139.34	1,032,886.25
合计	1,654,135.90	619,043.87	1,654,135.90

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
国家电影专 项资金款返 还		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	7,779,000.00	90,000.00	与收益相关
电影产业扶 持基金	湖北省财政 厅	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	52,083.29		与资产相关
影视剧奖励	江苏省新闻 出版广电局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
放映奖励	国家电影事 业发展专项 资金管理委	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性	是	否	90,000.00		与收益相关

	员会		扶持政策而获得的补助					
数字放映设备补贴		补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	669,166.67		与资产相关
税费返还		奖励		是	否	4,581.12		与收益相关
稳岗补贴	南京市社保中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	122,181.75	87,885.99	与收益相关
新建影城影厅建设补贴款	北京市文广局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
影视剧项目补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	140,425.11		与资产相关
上市补贴	玄武区金融办	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		150,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,963,437.94	327,885.99	--

其他说明：

## 72、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
非流动资产报废损失	26,297.23	467,972.38	26,297.23
非常损失		0.21	
综合基金	33,223.76	34,465.31	

其他	912.50	29,107.77	912.50
合计	60,433.49	531,545.67	27,209.73

其他说明：

### 73、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	1,907,630.70	1,910,753.34
递延所得税费用	842,534.02	-146,111.85
合计	2,750,164.72	1,764,641.49

#### (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	95,785,964.93
子公司适用不同税率的影响	1,573,512.03
调整以前期间所得税的影响	286,307.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,109.92
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	879,235.71
所得税费用	2,750,164.72

其他说明

### 74、其他综合收益

详见附注七之 57、其他综合收益本期发生额。

### 75、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
政府补助	8,201,762.87	3,464,553.72
利息收入	2,956,174.03	8,024,782.19

往来及其他小计	19,720,127.58	12,247,848.98
合计	30,878,064.48	23,737,184.89

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
销售费用	122,645,035.19	117,373,925.42
管理费用	17,648,858.41	12,777,487.32
其他及往来款	107,904,990.57	4,880,707.33
合计	248,198,884.17	135,032,120.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收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
投资固定收益影视剧	10,000,000.00	
理财产品		400,000,000.00
合计	10,000,000.00	400,000,000.00

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
非金融机构借款	67,047,169.80	
合计	67,047,169.80	

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
非金融机构借款	34,091,534.25	
合计	34,091,534.25	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	93,035,800.21	66,353,381.18
加：资产减值准备	-926,689.96	9,821,562.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,262,647.48	36,192,221.57
无形资产摊销	2,053,221.73	1,716,024.23
长期待摊费用摊销	32,118,035.67	34,576,689.72
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）	20,839.58	467,972.38
财务费用（收益以“-”号填列）	20,230,429.02	
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,193,891.29	-1,240,501.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	845,391.09	-146,111.85
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,857.07	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,627,119.02	28,644,205.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,900,591.18	30,101,206.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-122,102,019.42	-32,593,975.12
经营活动产生的现金流量净额	-57,186,803.16	173,892,675.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	634,111,277.26	620,428,586.94

减：现金的期初余额	784,267,268.45	983,366,966.79
现金及现金等价物净增加额	-150,155,991.19	-362,938,379.85

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	634,111,277.26	784,267,268.45
其中：库存现金	1,375,994.39	2,496,837.50
可随时用于支付的银行存款	632,735,282.87	781,770,430.95
三、期末现金及现金等价物余额	634,111,277.26	784,267,268.45
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	634,111,277.26	784,267,268.45

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,200,000.00	保证金
应收账款	2,149,280.00	质押贷款
合计	6,349,280.00	--

其他说明：

**79、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	--	--	8,703.93
其中：美元	1,315.47	6.6166	8,703.93
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏天地纵横影视文化投资有限公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏盛世影视文化有限公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	南京市	南京市	影视制作	100.00%		设立
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	南京市	南京市	影院投资	100.00%		设立
南京市江宁区幸福蓝海影城有限责任公司	南京市	南京市	影院放映		100.00%	设立
西安幸福蓝海影城有限责任公司	西安市	西安市	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	南京市	南京市	影视发行	95.00%		同一控制下企业合并
成都幸福蓝海影城有限责任公司	成都市	成都市	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
沭阳幸福蓝海国际影城有限公司	沭阳县	沭阳县	影院放映		100.00%	非同一控制下企业合并
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	南京市	南京市	影视制作	51.00%		设立

兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	兴化市	兴化市	影院放映		70.00%	设立
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限公司	常州市	常州市	影院放映		51.00%	设立
涟水县幸福蓝海影城有限责任公司	涟水县	涟水县	影院放映		90.00%	设立
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	溧阳市	溧阳市	影院放映		80.00%	非同一控制下企业合并
临沂市兰山区幸福蓝海影城有限公司	临沂市	临沂市	影院放映		100.00%	设立
幸福蓝海香港文化投资有限公司	香港	香港	影视制作		100.00%	设立
宝应幸福蓝海影院有限公司	宝应县	宝应县	影院放映		51.00%	设立
张家港幸福蓝海影城有限公司	张家港市	张家港市	影院放映		51.00%	设立
大庆幸福蓝海影城有限责任公司	大庆市	大庆市	影院放映		51.00%	非同一控制下企业合并
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	重庆市	重庆市	影视制作	80.00%		非同一控制下企业合并
霍尔果斯笛女影视传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并
贵州笛女影视传媒有限公司	贵州省	贵州省	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并
笛女影视传媒（上海）有限公司	上海市	上海市	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并
笛女阿瑞斯影视传媒（北京）有限公司	北京市	北京市	影视制作		80.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	5.00%	549,877.22		6,688,863.82
兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	30.00%	370,474.44	600,000.00	751,742.58
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限公司	49.00%	528,848.10		4,759,239.81
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	20.00%	112,408.36		1,284,253.49
张家港幸福蓝海影城有限公司	49.00%	-142,211.94		1,456,084.31
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	20.00%	5,956,614.00		67,306,739.46

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	182,980.670.25	403,254.82	183,383.925.07	49,279.053.67	327,594.91	49,606.648.58	190,443.142.62	333,434.72	190,776.577.34	67,669.250.42	327,594.91	67,996.845.33
兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	3,692.485.50	1,450.134.61	5,142.620.11	2,569.103.19	67,708.33	2,636.811.52	4,456.532.24	1,525.737.90	5,982.270.14	2,628.043.01	83,333.33	2,711.376.34
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城	14,187.145.99	5,375.790.34	19,562.936.33	9,709.577.03	140,625.00	9,850.202.03	13,199.069.48	5,900.482.85	19,099.552.33	10,297.349.85	168,750.00	10,466.099.85

有限公司													
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	5,207,592.09	3,470,920.69	8,678,512.78	2,228,599.48	28,645.83	2,257,245.31	4,749,680.59	3,798,257.38	8,547,937.97	2,644,441.49	44,270.83	2,688,712.32	
张家港幸福蓝海影城有限公司	3,823,463.07	6,858,309.79	10,681,772.86	7,710,172.23		7,710,172.23	6,595,577.57	8,052,774.04	14,648,351.61	11,386,522.54		11,386,522.54	
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	790,929,029.39	27,741,868.67	818,670,898.06	481,837,824.57	299,376.17	482,137,200.74	754,856,159.83	32,202,569.10	787,058,728.93	480,005,868.41	302,233.24	480,308,101.65	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	408,317,736.81	10,997,544.48	10,997,544.48	6,679,100.69	340,146,147.06	8,356,222.45	8,356,222.45	18,908,989.12
兴化市幸福蓝海影院有限责任公司	5,966,092.30	1,234,914.79	1,234,914.79	1,356,679.77	5,310,122.86	442,495.29	442,495.29	1,515,235.42
常州幸福蓝海橙天嘉禾影城有限公司	10,213,910.59	1,079,281.82	1,079,281.82	1,104,773.84	12,330,137.22	1,314,669.42	1,314,669.42	2,261,457.95
溧阳幸福蓝海影城有限责任公司	4,051,979.04	562,041.82	562,041.82	914,837.60	3,747,572.06	449,197.26	449,197.26	-1,062,644.58
张家港幸福蓝海影城有限公司	8,987,326.59	-290,228.44	-290,228.44	-465,569.71	10,202,230.94	249,253.09	249,253.09	2,495,572.47
重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司	143,125,660.37	29,783,070.04	29,783,070.04	-47,750,812.25				

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南京新街口影城有限责任公司	南京市	南京市	影院放映		49.00%	权益法
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	苏州市	苏州市	影院放映		49.00%	权益法
江苏福泰软件科技有限公司[注]	南京市	南京市	技术服务		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

[注]根据《投资合作协议》的规定,江苏福泰软件科技有限公司注册资本2,000.00万元,公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司出资980.00万元,持股比例为49.00%,深圳市泰久信息系统股份有限公司出资1,020.00万元,持股比例为51.00%。根据《投资合作协议之补充协议》规定,江苏福泰软件科技有限公司税后净利润按照56.00%分配给公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司,税后净利润按照44.00%分配给深圳市泰久信息系统股份有限公司,此规定必须是分配现金股利。

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	南京新街口影城 有限责任公司	苏州合乐幸福蓝 海影视发展有限 公司	江苏福泰软件科 技有限公司	南京新街口影城 有限责任公司	苏州合乐幸福蓝 海影视发展有限 公司	江苏福泰软件科 技有限公司
流动资产	66,586,804.37	13,795,596.87	20,279,302.33	73,762,246.29	15,103,838.93	24,961,086.15
非流动资产	11,467,889.72	18,332,783.67	5,976,408.97	13,293,286.72	19,692,347.04	131,445.92
资产合计	78,054,694.09	32,128,380.54	26,255,711.30	87,055,533.01	34,796,185.97	25,092,532.07
流动负债	34,880,019.74	9,221,184.42	1,780,370.58	41,883,248.10	12,672,056.41	889,429.69
负债合计	34,880,019.74	9,221,184.42	1,780,370.58	41,883,248.10	12,672,056.41	889,429.69
归属于母公司股 东权益	43,174,674.36	22,907,196.12	24,475,340.72	45,172,284.91	22,124,129.56	24,203,102.38
按持股比例计算 的净资产份额	21,155,590.43	11,224,526.10	11,992,916.95	22,134,419.61	10,840,823.48	11,859,520.17
--商誉	4,057,923.01			4,057,923.01		
对联营企业权益 投资的账面价值	25,213,513.44	11,224,526.10	11,992,916.95	26,192,342.62	10,840,823.48	11,859,520.17
营业收入	37,233,088.01	7,324,935.81	7,707,274.34	36,088,508.21		
净利润	3,536,829.79	783,066.56	4,004,126.46	2,629,540.08		
综合收益总额	3,536,829.79	783,066.56	4,004,126.46	2,629,540.08		
本年度收到的来 自联营企业的股 利	2,711,875.77		2,089,857.35	6,195,896.01		

其他说明

[注]根据《投资合作协议》的规定，江苏福泰软件科技有限公司注册资本2,000.00万元，公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司出资980.00万元，持股比例为49.00%，深圳市泰久信息系统股份有限公司出资1,020.00万元，持股比例为51.00%。根据《投资合作协议之补充协议》规定，江苏福泰软件科技有限公司税后净利润按照56.00%分配给公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司，税后净利润按照44.00%分配给深圳市泰久信息系统股份有限公司，此规定必须是分配现金股利。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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。公司经营管理层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。董事会通过财务部门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。

#### (一) 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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，公司会对新客户的信用风险进行评估，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## （二）市场风险

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

### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的市场利率变动的风险主要与公司的借款有关。

### 2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产和负债有关。本公司期末已无大额外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成较大风险。

## （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏省广播电视集团有限公司	南京市北京东路四号	国有资产经营、管理、投资等	2800,000,000.00	47.28%	47.28%

#### 本企业的母公司情况的说明

江苏省广播电视集团有限公司，持有本公司47.28%股权，为本公司的控股股东，基本情况如下：

注册地址：南京市北京东路四号

法定代表人：卜宇

注册资本及实收资本：280,000万元整

成立日期：2002年05月13日

经营范围：省政府授权乏味内的国有资产经营、管理、投资、企业托管、资产重组、实物租赁，省政府授权的其他业务；会议展览服务；文艺活动的举办；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布国内外各类广告，报刊批发零售。

本企业最终控制方是江苏省人民政府。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之 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之 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京新街口影城有限责任公司	联营单位
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	联营单位
江苏福泰软件科技有限公司	联营单位

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
南京海派传媒有限公司	同一实际控制人
江苏荔枝互娱信息科技有限公司	同一实际控制人
北京信义华信房地产开发有限公司	同一实际控制人
好享购物股份有限公司	同一实际控制人
江苏《视听界》杂志社	同一实际控制人

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
江苏省广播电视集团有限公司	停车费	13,745.46	30,000.00	否	
南京海派传媒有限公司	水电费	346,818.34			
南京新街口影城有限责任公司	广告费	589,905.64			28,301.89
南京新街口影城有限责任公司	宣传费	25,943.37			
江苏福泰软件科技有限公司	服务费	7,598,777.99			
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	云平台票务代理	777,552.32			
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	云平台技术服务费	294,305.93			
江苏《视听界》杂	《视听界》会费	47,132.76			

志社					
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	宣传费	6,603.77			

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
江苏省广播电视集团有限公司	电视剧	52,726,415.09	51,084,905.66
江苏省广播电视集团有限公司	影厅冠名	226,415.10	230,943.39
苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	分账片款	2,542,948.54	0.00
江苏荔枝互娱信息科技有限公司	场租	260,504.71	140,371.15
好享购物股份有限公司	场租	119,903.26	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南京海派传媒有限公司[注]	影城放映场地	728,375.07	1,026,925.92
北京信义华信房地产开发有	房租物业费	754,981.45	540,388.12

限公司			
江苏省广播电视集团有限公司	房租物业费	1,442,377.98	

## 关联租赁情况说明

【注】租赁标的物为南京市北京东路2号江苏广电总台（二期）的6、7、8、9层，租赁面积7820平方米，租赁期15年，自影城开业第一天开始计算，协议约定年租金按年净票房额（净票房额等于年度票房收入乘以88.66%）的一定比例支付，第一年支付比例12%，第二年支付比例13%，第三年至第十五年支付比例是14%。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

## 关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	692,409.32	712,636.14

**(8) 其他关联交易**

## 1、电影票房分成

2010年2月1日，蓝海亚细亚院线（现更名为江苏幸福蓝海院线有限责任公司）与南京新街口影城有限责任公司（以下简

称新街口影城) 签署《院线协议书》，协议约定：蓝海亚细亚院线与新街口影城建立供片关系，蓝海亚细亚院线的影片发行，不分进口、国产，不分胶片、数字，按票房收入（不含自购影片票房收入）扣除国家电影专项资金和国家相关的流转税后的 3.98% 向院线支付发行费用。协议有效期为十年。2018 年 1-6 月院线公司确认新街口影城电影放映分成款为 10,781,242.34 元。

## 2、代理影城电影票销售

根据 2014 年 1 月，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司(以下简称影院发展)与新街口影城签订的《合作协议》，新街口影城委托影院发展通过影院发展自有的网络购票平台、手机客户端“幸福看”、自助终端机，以“实时在线选座”的方式，代理销售新街口影城的电影票，并代收相关票款。2018 年 1-6 月影院发展公司因代理业务向新街口影城收取云平台票务代理服务费用 1,047,051.13 元，云平台技术服务费 1,261,375.46 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京新街口影城有限责任公司	1,730,986.15		2,267,650.47	
应收账款	江苏省广播电视集团有限公司	100,857,735.84		40,320,000.00	
应收账款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	342,239.13			
应收账款	江苏荔枝互娱信息科技有限公司	93,510.24	935.10		
其他应收款	江苏福泰软件科技有限公司	92,860.26		111,823.78	
其他应收款	南京新街口影城有限责任公司	489,070.46			
其他应收款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	14,579.95		8,695.00	
其他应收款	北京信义华信房地产开发有限公司	170,725.00	16,982.50	169,725.00	8,486.25

### (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
预收款项	江苏省广播电视集团有限公司		350.00
其他应付款	南京海派传媒有限公司	832,675.95	268,697.10

其他应付款	南京新街口影城有限责任公司	3,272,307.00	7,447,331.83
其他应付款	江苏福泰软件科技有限公司	2,844,366.99	
其他应付款	北京信义华信房地产开发有限公司	2,920.68	
其他应付款	苏州合乐幸福蓝海影视发展有限公司	174,443.74	698,246.80

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 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

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2018年6月30日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2014年11月4日，公司全资子公司江苏幸福蓝海影业有限责任公司获得南京市玄武区人民法院出具的关于起诉江苏真慧影业有限公司的《受理案件通知书》，江苏幸福蓝海影业有限责任公司要求江苏真慧影业有限公司根据《<杀戒>联合投资合同书》(双方于2012年6月20日签署)以及《<杀戒>联合投资合同书补充协议》(双方于2013年11月28日签署)支付影片《杀

戒》的投资本金、项目收款及延期支付导致的违约金共计600.00万元。截至2014年12月31日，江苏幸福蓝海影业有限责任公司账面确认应收江苏真慧影业有限公司款项为2,599,600.00元。2015年4月2日南京市玄武区人民法院民事判决书（2014）玄商初字第1286号确定江苏真慧影业有限公司于判决发生法律效力之日起十日内给付江苏幸福蓝海影业有限责任公司259.96万元并自2013年12月9日起至实际给付之日止，按日万分之五的标准支付违约金。2015年7月江苏幸福蓝海影业有限责任公司已向法院申请执行，至2017年12月31日江苏幸福蓝海影业有限责任公司收到还款100万元。

2、2015年10月21日，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司取得了昆明市西山区人民法院出具的关于起诉云南中天文化产业发展股份有限公司的《受理案件通知书》，影院发展公司请求法院判令解除与被告云南中天文化产业发展股份有限公司的《房屋预约租赁合同》，要求云南中天文化产业发展股份有限公司向江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司双倍返还定金人民币400万元并承担本案全部诉讼费用。2016年9月30日，法院一审判决解除原被告双方签订的《房屋预约租赁合同》，被告云南中天文化产业发展股份有限公司双倍返还公司定金400万元。一审结束，对方放弃上诉，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司已向法院申请执行。云南中天文化产业发展股份有限公司已经没有财产可以执行，进入破产程序。

3、2015年12月，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司起诉石家庄市怀特国际商城有限公司，要求被告双倍返还保证金共计200万元，案件已被石家庄市裕华区人民法院受理。2016年6月20日，法院一审判决石家庄市怀特国际商城有限公司退还公司信誉保证金100万元，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司再提起上诉，2016年9月20日二审开庭审理判决发回重审。2017年7月20日二审判定：1、解除公司与石家庄市怀特国际商城有限公司签订的《租赁意向书》；2、石家庄市怀特国际商城有限公司退还公司100.00万元及利息。

4、2016年8月24日，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司取得了德州市德城区人民法院出具的关于起诉德州天虹生活文化广场管理有限公司的《受理案件通知书》，请求法院判令解除与被告德州天虹生活文化广场管理有限公司之间的《房屋租赁合同》，要求德州天虹生活文化广场管理有限公司向江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司双倍返还保证金人民币100万元并承担本案全部诉讼费用。2016年11月7日，法院一审判决原被告双方签订的《房屋租赁合同》于2016年8月24日解除，德州天虹生活文化广场管理有限公司向公司双倍返还定金100万元并承担案件受理费。德州天虹生活文化广场管理有限公司放弃上诉，公司已申请强制执行，2017年未执行到资产，目前没有进展。

5、2016年9月9日，幸福蓝海影视文化集团股份有限公司取得了北京市朝阳区人民法院关于纠纷一案的《受理案件通知书》，请求法院判令北京合润德堂文化传媒股份有限公司向公司支付合同履行价款144万元，逾期付款违约金5.74万元并承担本案全部诉讼费用。2017年7月15日一审判决如下：（1）被告于判决书生效后十日内支付原告20万元；（2）被告于判决书生效后十日内支付原告违约金（其中以144,000元为基数，自2014年12月5日始至款项实际给付之日止；其中以56,000元为基数，自2015年12月7日始至款项实际给付之日止，以上均按照每日万分之一的标准计算）；（3）案件受理费5,057元，由原告负担843，由被告负担4,213元；反诉案件受理费1,350元，由被告负担。对方提起上诉，2018年4月20日二审判决，维持原判。

6、2011年，公司与中国江苏国际经济技术合作集团有限公司签订建筑工程施工合同。合同履行过程中，双方对建筑工程的价款结算依据发生争议，中国江苏国际经济技术合作集团有限公司对公司审计部门出具的审计报告不予认可，并向江苏省仪征市人民法院提起诉讼。2016年6月4日，法院一审判决公司支付原告中国国际经济技术合作集团工程有限公司工程款共计233,881.94元。一审判决后公司提起上诉，2017年6月1日，二审裁定撤销一审判决，发回江苏省仪征市人民法院重审。

7、2017年，北京华冠天地购物中心强行终止江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司租赁合同，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司请求北京市丰台区人民法院判令北京华冠商业经营股份有限公司及其北京华冠天地购物中心赔偿公司违约损失共计11,069,963.00元并承担本案全部诉讼费用。目前公司已申请撤诉，诉讼费到账后重新起诉。

8、2017年，自然人臧明辉在江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司盐城聚龙湖分公司经营场所玩时摔伤，要求江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司赔偿人身损害赔偿损失3万元，并承担全部诉讼费用。

9、2010年2月25日，公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司与常熟市骏湖实业发展有限公司签订了《房屋租赁合同》，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司按约支付了35万元定金。常熟市骏湖实业发展有限公司到期后一直未能按期交付租赁标的房屋。2017年2月28日，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司请求江苏省常熟市人民法院判令常熟市骏湖实业发展有限公司双倍返还保证金共计70万元并承担全部诉讼费用。2017年7月24日，法院一审判决常熟市骏湖实业发展有限公司双倍返还定金人民币70万元。江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司已经申请强制执行。

10、2015年，公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司与淮安建华汤始房地产开发有限公司签订了《房屋租赁合同

同》，并按约向其支付了定金30万元。淮安建华汤始房地产开发有限公司屡次要求延迟交付标的房屋，并要求修改《房屋租赁合同》中约定的“排他条款”，并于2017年3月6日向江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司发出《关于终止<房屋租赁合同>的通知函》，2017年5月19日，公司请求淮安人民法院判令淮安建华汤始房地产开发有限公司继续《房屋租赁合同》或双倍返还定金并承担全部诉讼费用。2018年4月16日，淮安市淮安区法院作出一审判决：（1）解除我方与被告签订的房屋租赁合同；（2）被告方应于判决生效后5日内赔偿我方损失416,167元；（3）我方承担诉讼费用47,207元，被告承担4,593元。公司已提起上诉。

11、2017年7月3日，公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司请求南京市六合区人民法院判令南京古德汽车俱乐部有限公司支付本公司广告费151,805.00元并承担全部诉讼费用。六合区法院于2017年12月22日判令南京古德汽车俱乐部有限公司偿还江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司广告费用151,805.00元并承担案件受理费及公告费合计3896元。公司已申请执行。

12、2017年10月，公司请求乌鲁木齐市中级人民法院判令新疆电视台支付公司播映权转让费用、电视剧磁带费、复制费、邮寄费及违约金，共计724.50万元，并承担全部诉讼费用。经乌鲁木齐市中级人民法院调解，公司与新疆电视台达成调解协议：（1）公司与新疆电视台双方共同确认新疆电视台欠付公司电视剧播映权转让费及杂费共计6,037,500.00元；（2）新疆电视台在2018年2月28日前支付公司电视剧播映权转让费及杂费287,500.00元，自2018年3月起至2020年1月期间（共计23个月），新疆电视台按月向公司支付电视剧转让费及杂费25万元；（3）若新疆电视台未能如期支付相应款项，则公司可申请强制执行，同时新疆电视台应承担违约金共计1,207,500.00元；（4）新疆电视台承担全部诉讼费用。目前，对方按照调解协议正常履行。

13、北京盛世骄阳文化传播有限公司与公司于2013年7月2日签订了电视剧《精忠岳飞》的《信息网络传播许可协议》，由北京盛世骄阳文化传播有限公司支付公司许可使用费总计6,900.00万元，截至2017年8月15日，北京盛世骄阳文化传播有限公司欠款公司1,250.00万元，公司请求北京东城区人民法院判令北京盛世骄阳文化传播有限公司支付信息网络传播许可使用费1,250.00万元、支付违约金434.3666万元，并承担全部诉讼费用。北京东城区人民法院于2018年1月24日作出一审判决：（1）判决生效之日起10日内，北京盛世骄阳文化传播有限公司给付公司信息网络传播许可使用费1,250.00万元及违约金2,974,116.00元；（2）判决北京盛世骄阳文化传播有限公司支付公司截止至2017年7月31日的违约金410,850.00元；（3）违约金自2017年8月1日起以1,250.00万元为基数按每日万分之三的标准计算至付清之日止；（4）北京盛世骄阳文化传播有限公司未按指定期限履行给付金钱义务的，应加倍支付迟延履行期间的债务利息；（5）北京盛世骄阳文化传播有限公司承担诉讼费122,862.00元。公司已申请强制执行。

14、2010年5月28日，公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司与常州凯悦房地产有限公司签订了房屋租赁合同，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司按约交付了定金400万元。合同签订后，常州凯悦房地产有限公司因资金问题一直未按约向江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司交付房屋，2016年6月30日，江苏省常州市中级人民法院受理常州凯悦房地产有限公司的破产清算。2016年9月1日，江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司按800万债权，未获债权人会议确认。

15、公司请求昆明市中级人民法院判令云南广播电视台支付公司《特种兵之火凤凰》播映权转让费用500.00万元、《新恋爱时代》播映权转让费用301.008万元，并承担全部诉讼费用。昆明市中级人民法院于2018年6月21日立案，现等待法院开庭。

16、公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司请求六合区人民法院判令南京荣本传媒有限公司支付公司子公司江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司广告发布费用84,288.00元并承担全部诉讼费用及其他相关费用，2018年4月24日，南京市六合区人民法院已立案，现等待法院开庭。

17、公司子公司江苏幸福蓝海院线有限责任公司请求合肥高新技术产业开发区人民法院判令解除《江苏幸福蓝海院线公司院线协议书》，安徽麦迪逊电影院管理有限公司支付拖欠的票房分成款413,667.76元并承担全部诉讼费用，合肥高新技术产业开发区人民法院于5月22号开庭审理，现已庭审结束，等待判决书。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (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

公司未确定经营分部，未以经营分部为基础确定报告分部并编制分部报告信息。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司管理层的业绩承诺情况：

根据2017年11月公司与霍尔果斯瑞嘉创业投资有限公司、北京中融鼎新投资管理有限公司等14名股东、重庆笛女阿瑞斯影视传媒有限公司（以下简称笛女公司）签订的《股权转让协议》，公司以现金720,000,000.00元收购笛女公司80%的股权，2017年12月7日办理了相关工商变更手续，2017年12月8日公司支付了第一期股权收购款360,000,000.00元，余款在实现业绩承认后支付。根据股权转让协议，笛女公司管理层承诺笛女公司2017年度、2018年度、2019年度、2020年度、2021年度各期末末累计净利润分别为7,500.00万元、16,000.00万元、25,500.00万元、35,500.00万元、46,000.00万元。如果笛女公司未完成前三年累计承诺净利润，公司暂不支付任何股权交易对价，如果完成前三年累计承诺净利润公司将支付股权交易对价，股权

支付对价等于前三年度累计承诺净利润除以五年累计承诺净利润乘以标的股权的交易对价减去已经支付的交易对价；如果笛女公司未完成前四年累计承诺净利润条件，公司暂不支付任何股权交易对价，如果完成前四年承诺累计净利润，公司将支付前四年股权交易对价，股权支付对价等于前四年度累计承诺净利润除以五年累计承诺净利润乘以标的股权的交易对价减去已经支付的交易对价；如果笛女公司完成前五年累计承诺净利润，公司支付剩余的股权对价，如果没有完成业绩承诺，公司向笛女公司非管理层原股东支付剩余股权交易对价，向笛女公司管理层原股东支付对价等于前五年度累计实现净利润除以五年累计承诺净利润乘以标的股权的交易对价减去已经支付的交易对价减去笛女公司管理层额外支付公司款项的合计数，笛女公司管理层额外支付公司款项的合计数包含：（1）五年累计承诺净利润与五年累计实现净利润的差额；（2）五年累计承诺净利润减去五年累计实现净利润的差除以五年累计承诺净利润乘以非管理层股东股权对价；（3）0.5减去五年累计实现净利润除以五年累计承诺净利润的差乘以总股权对价，若该值计算为负，则取值为零，笛女公司管理层额外向公司支付的款项的合计数不应超过笛女公司管理层通过本次交易所实际取得的税后合计对价。如果笛女公司五年累计实现净利润超过五年累计承诺的净利润之和（超出部分简称为超额净利润）时，公司将超额净利润的50%奖励给笛女公司管理层。

## 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,383,337.13	100.00%	63,405,400.32	29.85%	148,977,936.81	253,081,756.00	100.00%	60,045,121.80	23.73%	193,036,634.20
合计	212,383,337.13	100.00%	63,405,400.32	29.85%	148,977,936.81	253,081,756.00	100.00%	60,045,121.80	23.73%	193,036,634.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,748,227.84	17,482.28	1.00%
1 至 2 年	21,610,600.00	2,161,060.00	10.00%
2 至 3 年	38,485,593.45	11,545,678.04	30.00%
4 至 5 年	24,724,100.00	24,724,100.00	100.00%

5 年以上	24,957,080.00	24,957,080.00	100.00%
合计	111,525,601.29	63,405,400.32	56.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,360,278.52 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额（元）
江苏省广播电视集团有限公司	100,857,735.84	47.49	
湖北广播电视台	15,317,000.00	7.21	4,595,100.00
天视卫星传媒股份有限公司	14,121,800.00	6.65	14,121,800.00
河北电视台	13,686,700.00	6.44	3,060,410.00
北京盛世骄阳文化传播有限公司	12,500,000.00	5.89	12,500,000.00
合计	156,483,235.84	73.68	34,277,310.00

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	597,758,003.95	100.00%	344,150.21	0.06%	597,413,853.74	592,270,869.66	100.00%	645,118.77	0.11%	591,625,750.89
合计	597,758,003.95	100.00%	344,150.21	0.06%	597,413,853.74	592,270,869.66	100.00%	645,118.77	0.11%	591,625,750.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	832,137.39	8,321.37	1.00%
1 至 2 年	306,555.00	30,655.50	10.00%
2 至 3 年	63,262.50	18,978.75	30.00%
3 至 4 年	176,483.17	88,241.59	50.00%
4 至 5 年	650.00	650.00	100.00%
5 年以上	197,303.00	197,303.00	100.00%
合计	1,576,391.06	344,150.21	21.83%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-300,968.56 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部借款	596,105,542.43	590,860,721.03
押金保证金	502,788.17	587,809.73
备用金	968,549.50	169,304.00
其他往来	181,123.85	653,034.90
合计	597,758,003.95	592,270,869.66

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	内部借款	538,930,967.00	1 年以内	90.16%	
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	内部借款	51,275,961.13	1 年以内	8.58%	
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	内部借款	3,000,000.00	1 年以内	0.50%	
江苏幸福蓝海中天龙影视文化有限责任公司	内部借款	2,550,000.00	1 年以内	0.43%	
合计	--	595,756,928.13	--	99.67%	

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	885,800,659.37		885,800,659.37	885,800,659.37		885,800,659.37
合计	885,800,659.37		885,800,659.37	885,800,659.37		885,800,659.37

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏天地纵横影视文化投资有限公司	19,492,467.17			19,492,467.17		
江苏幸福蓝海影业有限责任公司	9,544,499.30			9,544,499.30		
江苏盛世影视文化有限公司	18,568,647.78			18,568,647.78		
江苏幸福蓝海传媒有限责任公司	19,978,313.64			19,978,313.64		
江苏幸福蓝海影院发展有限责任公司	74,700,000.00			74,700,000.00		
江苏幸福蓝海院线有限责任公司	20,966,731.48			20,966,731.48		
江苏幸福蓝海中	2,550,000.00			2,550,000.00		

天龙影视文化有 限责任公司						
重庆笛女阿瑞斯 影视传媒有限公司	720,000,000.00			720,000,000.00		
合计	885,800,659.37			885,800,659.37		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	84,315,120.59	57,302,165.48	72,584,056.59	29,713,171.57
其他业务	1,641,509.44			
合计	85,956,630.03	57,302,165.48	72,584,056.59	29,713,171.57

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息	1,235,068.49	
合计	1,235,068.49	

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,839.58	
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）	8,963,437.94	电影专项资金返还等政府补助收入
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,556,733.10	购买银行理财产品的利息以及笛女传媒投资北京天空之城电影投资合伙企业的现金红利。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,647,765.75	
减：所得税影响额	807,036.75	
少数股东权益影响额	3,499,747.94	
合计	8,840,312.52	--

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	4.39%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.94%	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

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

4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人卜宇签名的公司2018年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人卜宇、主管会计工作负责人杨抒以及会计机构负责人（会计主管人员）李华签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。

以上备查文件的布置地点：公司董事会办公室。

（以下无正文，下为签字页）

(此页无正文，为幸福蓝海影视文化集团股份有限公司《2018 年半年度报告全文》签字盖章页)

幸福蓝海影视文化集团股份有限公司

法定代表人：

日期： 2018. 8. 28

