



# 广州金逸影视传媒股份有限公司

## 2019 年半年度财务报告

2019 年 08 月

## 第一节 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：广州金逸影视传媒股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	699,741,985.66	600,648,725.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,181,095.89	
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	95,650,013.48	142,441,208.80
应收款项融资		
预付款项	323,224,928.00	293,599,354.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	197,991,635.54	211,939,946.45
其中：应收利息		
应收股利		17,596,682.16
买入返售金融资产		
存货	15,676,479.14	18,832,965.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	65,423,496.71	56,739,153.14
流动资产合计	1,398,889,634.42	1,324,201,354.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		156,165,428.87
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,782,726.21	17,887,677.22
其他权益工具投资	156,165,428.87	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	768,445,005.34	772,480,206.51
在建工程	163,314,991.96	154,851,438.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,441,194.15	25,183,942.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	488,764,592.40	441,418,584.51
递延所得税资产	3,249,051.01	5,402,174.31
其他非流动资产	13,928,697.01	25,280,086.38
非流动资产合计	1,638,091,686.95	1,598,669,538.95
资产总计	3,036,981,321.37	2,922,870,892.99
流动负债：		
短期借款	147,651,111.11	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	43,891,026.14	56,978,700.14
应付账款	283,494,426.79	306,557,828.02
预收款项	282,101,864.51	270,650,734.63
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,460,236.47	31,093,187.56
应交税费	27,474,329.01	56,823,243.64
其他应付款	106,630,073.32	25,646,711.76
其中：应付利息	2,348,888.89	
应付股利	76,107,061.41	822,500.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	909,703,067.35	747,750,405.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	197,572,170.23	224,834,819.62
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	197,572,170.23	224,834,819.62
负债合计	1,107,275,237.58	972,585,225.37

所有者权益：		
股本	268,800,000.00	268,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	684,784,216.18	684,784,216.18
减：库存股		
其他综合收益	-188,929.02	-170,143.12
专项储备		
盈余公积	107,981,101.38	107,981,101.38
一般风险准备		
未分配利润	861,385,953.58	881,453,876.63
归属于母公司所有者权益合计	1,922,762,342.12	1,942,849,051.07
少数股东权益	6,943,741.67	7,436,616.55
所有者权益合计	1,929,706,083.79	1,950,285,667.62
负债和所有者权益总计	3,036,981,321.37	2,922,870,892.99

法定代表人：李晓文

主管会计工作负责人：曾凡清

会计机构负责人：彭莉诗

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	496,178,905.07	397,941,224.23
交易性金融资产	1,181,095.89	
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	28,669,630.54	67,249,755.49
应收款项融资		
预付款项	184,463,052.24	185,795,289.10
其他应收款	1,520,740,263.22	1,362,074,892.95
其中：应收利息		
应收股利		17,596,682.16

存货	1,642,660.63	2,122,317.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,624,278.36	16,512,376.37
流动资产合计	2,251,499,885.95	2,031,695,855.49
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		155,565,428.87
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	356,967,937.75	357,072,888.76
其他权益工具投资	155,565,428.87	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	135,829,047.04	143,769,677.44
在建工程	113,846,368.87	109,566,684.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,201,030.59	23,712,252.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	93,576,258.77	92,703,064.70
递延所得税资产	4,861,287.29	6,958,731.44
其他非流动资产	6,055,046.71	21,353,510.64
非流动资产合计	891,902,405.89	910,702,238.58
资产总计	3,143,402,291.84	2,942,398,094.07
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	243,891,026.14	56,978,700.14
应付账款	139,736,656.55	154,744,238.25
预收款项	264,522,483.09	250,854,730.49
合同负债		
应付职工薪酬	3,448,941.34	6,337,856.80
应交税费	13,333,205.47	39,223,412.26
其他应付款	354,253,207.83	398,355,868.27
其中：应付利息		
应付股利	75,264,000.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,019,185,520.42	906,494,806.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,697,428.70	9,904,307.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,697,428.70	9,904,307.43
负债合计	1,026,882,949.12	916,399,113.64
所有者权益：		
股本	268,800,000.00	268,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	685,282,059.69	685,282,059.69

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	107,981,101.38	107,981,101.38
未分配利润	1,054,456,181.65	963,935,819.36
所有者权益合计	2,116,519,342.72	2,025,998,980.43
负债和所有者权益总计	3,143,402,291.84	2,942,398,094.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,015,663,337.92	1,014,455,419.23
其中：营业收入	1,015,663,337.92	1,014,455,419.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	978,591,061.11	923,527,465.73
其中：营业成本	794,411,367.91	743,509,411.90
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	6,408,736.53	5,933,808.58
销售费用	120,042,291.09	107,416,981.52
管理费用	48,045,782.15	59,539,957.27
研发费用	6,266,044.81	7,109,743.15
财务费用	3,416,838.62	17,563.31
其中：利息费用	2,348,890.27	5,467,027.81
利息收入	3,170,543.07	3,460,725.00
加：其他收益	34,308,607.79	19,172,091.08
投资收益（损失以“－”号填	995,620.15	14,480,477.41



列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-104,951.01	2,667,792.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,480,095.89	-1,919,663.17
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,206,159.48	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,990,639.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	288,006.55	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,350,766.67	119,670,219.78
加：营业外收入	789,018.61	4,408,515.85
减：营业外支出	3,204,989.94	2,761,453.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	74,934,795.34	121,317,282.15
减：所得税费用	20,170,524.50	33,906,561.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,764,270.84	87,410,720.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,764,270.84	87,410,720.23
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	55,196,076.95	87,306,889.06
2.少数股东损益	-431,806.11	103,831.17
六、其他综合收益的税后净额	-18,785.90	-53,987.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-18,785.90	-53,987.71
（一）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变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-18,785.90	-53,987.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-18,785.90	-53,987.71
9.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	54,745,484.94	87,356,732.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	55,177,291.05	87,252,901.35
归属于少数股东的综合收益总额	-431,806.11	103,831.17
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.32
(二) 稀释每股收益	0.21	0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李晓文

主管会计工作负责人：曾凡清

会计机构负责人：彭莉诗

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	215,948,915.82	172,145,518.85
减：营业成本	130,498,970.82	76,974,865.15
税金及附加	2,280,562.66	1,837,430.72
销售费用	10,815,340.71	5,928,448.13
管理费用	20,352,070.24	23,796,133.22
研发费用	6,266,044.81	7,109,743.15
财务费用	-66,842.98	2,698,582.30
其中：利息费用		5,467,027.81
利息收入	1,157,417.83	3,422,181.97
加：其他收益	2,964,093.29	1,379,082.74
投资收益（损失以“-”号填列）	123,762,514.70	148,017,267.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-104,951.01	2,667,792.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,480,095.89	499,013.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,852,247.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,203,352.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	176,861,720.89	202,492,328.03
加：营业外收入	25,996.90	3,723,609.74
减：营业外支出	2,181,690.75	22,989.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	174,706,027.04	206,192,948.65
减：所得税费用	8,921,664.75	16,780,740.46

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,784,362.29	189,412,208.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	165,784,362.29	189,412,208.19
（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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	165,784,362.29	189,412,208.19
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,369,799,819.86	1,343,848,791.33
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,393,663.79	24,195,269.17
经营活动现金流入小计	1,384,193,483.65	1,368,044,060.50
购买商品、接受劳务支付的现金	720,486,399.91	792,885,753.30
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	146,932,573.92	128,163,736.68
支付的各项税费	102,768,397.98	115,693,423.87

支付其他与经营活动有关的现金	254,262,443.31	254,259,266.99
经营活动现金流出小计	1,224,449,815.12	1,291,002,180.84
经营活动产生的现金流量净额	159,743,668.53	77,041,879.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,000,000.00	1,590,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,042,280.71	16,265,791.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,291.00	865.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	154,052,571.71	1,606,266,656.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	227,983,969.14	233,501,363.03
投资支付的现金	385,000,000.00	1,701,733,424.29
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	612,983,969.14	1,935,234,787.32
投资活动产生的现金流量净额	-458,931,397.43	-328,968,131.04
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	147,651,111.11	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,560,780.32	13,438,247.24
筹资活动现金流入小计	165,211,891.43	13,438,247.24
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,405.89	106,374,652.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,405.89	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,834,516.15	1,409,777.30
筹资活动现金流出小计	12,866,922.04	167,784,430.11

筹资活动产生的现金流量净额	152,344,969.39	-154,346,182.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,147.04	2,839,276.35
五、现金及现金等价物净增加额	-146,760,612.47	-403,433,157.90
加：期初现金及现金等价物余额	583,159,786.70	831,419,784.45
六、期末现金及现金等价物余额	436,399,174.23	427,986,626.55

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	212,078,530.15	157,008,563.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,154,209,535.52	1,223,504,305.36
经营活动现金流入小计	1,366,288,065.67	1,380,512,868.46
购买商品、接受劳务支付的现金	24,612,837.16	16,740,096.79
支付给职工以及为职工支付的现金	23,219,436.54	19,637,636.16
支付的各项税费	40,890,763.51	38,706,390.95
支付其他与经营活动有关的现金	1,007,963,285.77	1,213,981,516.30
经营活动现金流出小计	1,096,686,322.98	1,289,065,640.20
经营活动产生的现金流量净额	269,601,742.69	91,447,228.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,000,000.00	1,590,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,042,280.71	16,265,791.28
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	154,042,280.71	1,606,265,791.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	190,986,479.56	229,178,907.60
投资支付的现金	385,000,000.00	1,690,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	575,986,479.56	1,919,678,907.60
投资活动产生的现金流量净额	-421,944,198.85	-313,413,116.32
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	17,560,780.32	13,438,247.24
筹资活动现金流入小计	17,560,780.32	13,438,247.24
偿还债务支付的现金		60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		106,374,652.81
支付其他与筹资活动有关的现金	12,834,516.15	1,409,777.30
筹资活动现金流出小计	12,834,516.15	167,784,430.11
筹资活动产生的现金流量净额	4,726,264.17	-154,346,182.87
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	-147,616,191.99	-376,312,070.93
加：期初现金及现金等价物余额	380,452,285.63	613,445,972.73
六、期末现金及现金等价物余额	232,836,093.64	237,133,901.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	268,800,000.00				684,784,216.18		-170,143.12		107,981,101.38		881,453,876.63		1,942,849,051.07	7,436,616.55	1,950,285,667.62	
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	268,800,000.00			684,784,216.18		-170,143.12		107,981,101.38		881,453,876.63		1,942,849,051.07	7,436,616.55	1,950,285.667.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						-18,785.90				-20,067,923.05		-20,086,708.95	-492,874.88	-20,579,583.83
(一)综合收益总额						-18,785.90				55,196,076.95		55,177,291.05	-431,806.11	54,745,484.94
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										-75,264,000.00		-75,264,000.00	-61,068.77	-75,325,068.77
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										-75,264,000.00		-75,264,000.00	-61,068.77	-75,325,068.77
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转														

增资本（或股本）																							
2. 盈余公积转增资本（或股本）																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																							
5. 其他综合收益结转留存收益																							
6. 其他																							
（五）专项储备																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
（六）其他																							
四、本期期末余额	268,800,000.00				684,784,216.18				-188,929.02				107,981,101.38					861,385,953.58			1,922,762,342.12	6,943,741.67	1,929,706,083.79

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计									
	归属于母公司所有者权益																							
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计											
		优先股	永续债	其他																				
一、上年期末余额	168,000,000.00				785,584,216.18					84,000,000.00			848,201,469.19				1,885,785,685.37			3,258,666.88	1,889,044,352.25			
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	168,000,000.00			785,584,216.18				84,000,000.00		848,201,469.19		1,885,785.68	3,258,666.88	1,889,044,352.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	100,800,000.00			-100,800,000.00		-53,987.71				-13,493,110.94		-13,547,098.65	56,701.82	-13,490,396.83
（一）综合收益总额						-53,987.71				87,306,889.06		87,252,901.35	103,831.17	87,356,732.52
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配										-100,800,000.00		-100,800,000.00	-47,129.35	-100,847,129.35
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										-100,800,000.00		-100,800,000.00	-47,129.35	-100,847,129.35
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	100,800,000.00			-100,800,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	100,800,000.00			-100,800,000.00										

2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	268,800,000.00				684,784,216.18		-53,987.71		84,000,000.00		834,708,358.25		1,872,238,586.72	3,315,368.70	1,875,553,955.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	268,800,000.00				685,282,059.69				107,981,101.38	963,935,819.36		2,025,998,980.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	268,800,000.00				685,282,059.69				107,981,101.38	963,935,819.36		2,025,998,980.43

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										90,520,362.29		90,520,362.29
（一）综合收益总额										165,784,362.29		165,784,362.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-75,264,000.00		-75,264,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-75,264,000.00		-75,264,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	268,800,000.00				685,282,059.69				107,981,101.38	1,054,456,181.65		2,116,519,342.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	168,000,000.00				786,082,059.69				84,000,000.00	848,905,906.92		1,886,987,966.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	168,000,000.00				786,082,059.69				84,000,000.00	848,905,906.92		1,886,987,966.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	100,800,000.00				-100,800,000.00					88,612,208.19		88,612,208.19
(一)综合收益总额										189,412,208.19		189,412,208.19
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-100,800,000.00		-100,800,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-100,800,000.00		-100,800,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	100,800,000.00				-100,800,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,800,000.00				-100,800,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	268,800,000.00				685,282,059.69					84,000,000.00	937,518,115.11	1,975,600,174.80

## 第二节 财务报表附注

### 一、公司基本情况

广州金逸影视传媒股份有限公司（前身广州金逸影视投资集团有限公司，以下简称本公司，公司，包含子公司时统称本集团）系 2004 年 03 月 01 日由广州市嘉裕房地产发展有限公司、广州市演出公司共同出资组建的有限责任公司。现注册资本人民币 26,880 万元，统一社会信用代码为 914401017594041317。法定代表人：李晓文，实际控制人：李玉珍、李根长。本公司住所：广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一（仅限办公使用）。

2010 年 11 月 19 日，经广州金逸影视投资集团有限公司股东会决议，全体股东作为股份有限公司的发起人，以其持有的截止 2010 年 8 月 31 日经审计后的净资产按 1.0157:1 比例折股，整体变更为股份有限公司。截止 2010 年 8 月 31 日的审定净资产为人民币 111,732,059.69 元，该净资产折合股本 110,000,000.00 元（每股面值 1 元），其余部分 1,732,059.69 元计入资本公积。

2017 年 9 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1689 号文《关于核准广州金逸影视传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 4,200 万股，并于 2017 年 10 月 16 日在深圳证券交易所上市，股票代码：002905。

2018 年 6 月 27 日，公司实施了 2017 年度权益分派方案，以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 168,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 6 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以公司总股本 168,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 6 股，转增后公司总股本增加至 268,800,000 股。

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司股本及股权结构情况如下：

	股份数量（股）	持股比例
<b>一、有限售条件股份</b>		
1、首发前机构限售股	25,600,000.00	9.52%
2、首发前其他限售股	176,000,000.00	65.48%
<b>小计</b>	<b>201,600,000.00</b>	<b>75.00%</b>
<b>二、无限售条件股份</b>		
1、人民币普通股	67,200,000.00	25.00%
<b>小计</b>	<b>67,200,000.00</b>	<b>25.00%</b>
<b>三、股份总额</b>	<b>268,800,000.00</b>	<b>100.00%</b>

公司属文化产业中的电影行业，经营范围为：电影和影视节目制作；电影和影视节目发行（仅限分支机构经营）；电影放映（仅限分支机构经营）；录音制作（仅限分支机构经营）；图书出版（仅限分支机构经营）；报纸出版（仅限分支机构经营）；期刊出版（仅限分支机构经营）；音像制品出版（仅限分支机构



经营)；电子出版物出版(仅限分支机构经营)；互联网出版业(仅限分支机构经营)；展览馆(仅限分支机构经营)；小型综合商店、小卖部(仅限分支机构经营)；预包装食品零售(仅限分支机构经营)；熟食零售(仅限分支机构经营)；非酒精饮料及茶叶零售(仅限分支机构经营)；散装食品零售(仅限分支机构经营)；图书、报刊零售(仅限分支机构经营)；音像制品及电子出版物零售(仅限分支机构经营)；肉制品零售(仅限分支机构经营)；乳制品零售(仅限分支机构经营)；冷热饮品制售(仅限分支机构经营)；小吃服务(仅限分支机构经营)；广告业；票务服务；会议及展览服务；场地租赁(不含仓储)；游艺娱乐用品零售(仅限分支机构经营)；玩具零售(仅限分支机构经营)；企业总部管理；文化艺术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；信息技术咨询服务；干果、坚果零售(仅限分支机构经营)；充值卡销售(仅限分支机构经营)；眼镜零售(仅限分支机构经营)。

公司设立了股东大会、董事会和监事会。董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会(下设审计监察中心)、证券部和薪酬与考核委员会，公司下设总裁办、投资决策委员会、财务管理中心、拓展管理中心、信息技术部、广告业务部、人力资源部、法律部、信息数据分析研究中心、培训中心、商业零售中心、院线等职能部门。

本集团合并财务报表范围为本公司在广州、深圳、北京、上海、西安、苏州、福州、长沙、杭州、成都等城市共设立 66 家子公司。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团 2019 年上半年净利润为 54,764,270.84 元，主要由电影放映业务、卖品销售和广告业务所产生。经考虑本集团的预算、现金流量预测及可用银行融资，董事会认为可合理预期本集团于可预见未来拥有充裕资源以持续经营现有业务，以及可于需要时履行财务义务。因此，董事会认为采用持续经营假设编制截至 2019 年 06 月 30 日止会计期间财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量、政府补助等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币，本集团之子公司香港金逸以港币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致，在编制合并财务报表时，无需按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确

认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融资产和金融负债的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：

- 1、以摊余成本计量的金融资产；
- 2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3、不属于上述 1 或 2 的财务担保合同，以及不属于上述 1 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4、以摊余成本计量的金融负债。

## （二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### 1、以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 4、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 5、以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

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

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

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

### （四）金融负债的终止确认

金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融负债从其资产负债表中予以转出。金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，企业应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，企业应当将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。在某些情况下，债权人解除了债务人对金融负债的主要责任，但要求债务人提供担保（承诺在合同主要责任方拖欠时进行支付）的，债务人应当以其担保义务的公允价值为基础确认一项新的金融负债，并按支付的价款加上新金融负债公允价值之和与原金融负债账面价值的差额确认利得和损失。

企业回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### （六）金融资产减值

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

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1、如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，企业应当按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论企业评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

2、如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，企业应当按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论企业评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

## 11、应收账款

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 3 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本集团应收账款主要系应收电影放映票款、广告服务应收款、加盟放映电影商分账款等。其他应收款

主要系本集团各子公司电影放映所租赁房产物业的押金和租赁保证金及应收关联方资金余额等。

单独测试未发现减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）应当包括在账龄组合中再进行减值测试。对押金和保证金，根据其性质，不能收回的可能性很小，故对该等资金仅进行单独测试，如测试后无需计提坏账准备亦不按账龄进行组合计提。

### （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	将单项金额超过300万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

#### ① 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	50	50
3年以上	100	100

### （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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，包括：押金、保证金、预付租金、关联方资金往来余额等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

存货的分类：本集团存货主要包括库存商品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。



### 13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买

价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

### (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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

## 15、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 16、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到

预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括财务软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 18、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。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，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量

现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本集团长期待摊费用主要系租赁装修资产，长期待摊费用的分类摊销年限、年摊销率如下：

类别	摊销年限(年)	年摊销率 (%)
消防工程	10	10
设计监理	8	12.5
装修工程	8	12.5
地面铺设工程	8	12.5
其他	8	12.5

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费（含医疗保险费、工伤保险费和生育保险费）、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存

计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利由于解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

## 21、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 22、股份支付

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

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

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

## 23、收入

本集团的营业收入主要包括电影放映票房收入、院线电影发行收入、卖品收入、广告服务收入、影视剧收入和让渡资产使用权收入等。

### (1) 电影放映票房收入

本集团销售的电影票款在观众入场观看电影时确认为电影放映票房收入。本集团在获取影片时与供片方等相关权利方通常采用票房分账结算方式，即将取得的影片发行、放映收入，扣除相应的税金及附加和应上缴的电影专项资金后，按合同、协议约定的比例，支付给供片方。本集团以实际销售取得的票房收入全额确认为电影放映收入。

本集团对采用电影卡、兑换券等方式预售电影票的，出售卡、券取得的收入，先记入“预收账款”科目，待卡、券持有人兑换电影票时，再确认收入，并进行有关款项的结转；已售卡、券期满，尚未用以兑换电影票的卡、券收入，全额转入当期主营业务收入。

### (2) 院线电影发行收入

电影发行包括专业发行商发行和院线发行两部分，专业发行商从制片方取得影片发行权，院线从专业发行商取得影片一定时期内的在该院线所属影院的放映权，下放到所属的影院。本集团的电影发行业务指的是院线发行。本集团依据院线与影城签订的分账协议和影城实际取得票房收入计算应取得的分账款(A)，院线与专业发行商签订的分账协议和按比例实际应支付予专业发行商的分账款(B)，将二者之间的差额(A-B)确认为院线发行收入。

### (3) 卖品收入

本集团的商品销售收入主要是卖品收入，具体包括各影院销售的爆米花、可乐饮料等。本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团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、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

### (4) 广告服务收入

广告服务收入主要包括电影广告服务收入以及阵地广告服务收入

广告服务收入是在提供广告服务后经广告服务对象确认后，按合同、协议约定的标准，根据服务时间与价格按会计期间确认广告服务收入的实现。

### (5) 影视剧收入

影视剧收入以影片于院线、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为

依据，在销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠计量时确认销售收入。

#### (6) 让渡资产使用权收入

交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，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；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 24、政府补助

本集团的政府补助包括收到的电影专资的返还款、税控设备减免税款补贴及国产影片放映奖励。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

电影专项资金返还和税控设备减免税款补贴为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

国产片放映奖励为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂



时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本集团作为承租方,在租赁开始日,按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者,作为融资租入固定资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日,财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》和《企业会计准则第24号—套期会计》,2017年5月2日,财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号—金融工具列报》(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自2019年1月1日起执行上述会计政策。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过。	详见公司于2019年4月12日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-012)。

本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行。		
本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年财务报表。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过。	详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-028)。
自 2019 年 6 月 10 日起, 执行《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》(财会(2019) 8 号)。财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会(2019) 8 号), 对《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》进行了修订, 该通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过。	详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-028)。
自 2019 年 6 月 17 日起, 执行《企业会计准则第 12 号--债务重组》(财会(2019) 9 号)。财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号--债务重组>的通知》(财会(2019) 9 号), 对《企业会计准则第 12 号--债务重组》进行了修订, 该通知要求在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。	相关会计政策变更已经本公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十八次会议审议通过。	详见公司于 2019 年 8 月 30 日在巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号: 2019-028)。

## (2) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	600,648,725.30	600,648,725.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	
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	142,441,208.80	142,441,208.80	

应收款项融资			
预付款项	293,599,354.71	293,599,354.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	211,939,946.45	211,939,946.45	
其中：应收利息			
应收股利	17,596,682.16	17,596,682.16	
买入返售金融资产			
存货	18,832,965.64	18,832,965.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	56,739,153.14	56,739,153.14	
流动资产合计	1,324,201,354.04	1,324,201,354.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	156,165,428.87		-156,165,428.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,887,677.22	17,887,677.22	
其他权益工具投资		156,165,428.87	156,165,428.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	772,480,206.51	772,480,206.51	
在建工程	154,851,438.54	154,851,438.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,183,942.61	25,183,942.61	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	441,418,584.51	441,418,584.51	
递延所得税资产	5,402,174.31	5,402,174.31	
其他非流动资产	25,280,086.38	25,280,086.38	
非流动资产合计	1,598,669,538.95	1,598,669,538.95	
资产总计	2,922,870,892.99	2,922,870,892.99	
流动负债：			
短期借款		0.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	56,978,700.14	56,978,700.14	
应付账款	306,557,828.02	306,557,828.02	
预收款项	270,650,734.63	270,650,734.63	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,093,187.56	31,093,187.56	
应交税费	56,823,243.64	56,823,243.64	
其他应付款	25,646,711.76	25,646,711.76	
其中：应付利息		0.00	
应付股利	822,500.00	822,500.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	747,750,405.75	747,750,405.75	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	224,834,819.62	224,834,819.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	224,834,819.62	224,834,819.62	
负债合计	972,585,225.37	972,585,225.37	
所有者权益：			
股本	268,800,000.00	268,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	684,784,216.18	684,784,216.18	
减：库存股			
其他综合收益	-170,143.12	-170,143.12	
专项储备			
盈余公积	107,981,101.38	107,981,101.38	
一般风险准备			
未分配利润	881,453,876.63	881,453,876.63	
归属于母公司所有者权益合计	1,942,849,051.07	1,942,849,051.07	
少数股东权益	7,436,616.55	7,436,616.55	
所有者权益合计	1,950,285,667.62	1,950,285,667.62	
负债和所有者权益总计	2,922,870,892.99	2,922,870,892.99	

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	397,941,224.23	397,941,224.23	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	67,249,755.49	67,249,755.49	
应收款项融资			
预付款项	185,795,289.10	185,795,289.10	
其他应收款	1,362,074,892.95	1,362,074,892.95	
其中：应收利息			
应收股利	17,596,682.16	17,596,682.16	
存货	2,122,317.35	2,122,317.35	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,512,376.37	16,512,376.37	
流动资产合计	2,031,695,855.49	2,031,695,855.49	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	155,565,428.87		-155,565,428.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	357,072,888.76	357,072,888.76	
其他权益工具投资		155,565,428.87	155,565,428.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	143,769,677.44	143,769,677.44	
在建工程	109,566,684.38	109,566,684.38	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	23,712,252.35	23,712,252.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	92,703,064.70	92,703,064.70	
递延所得税资产	6,958,731.44	6,958,731.44	
其他非流动资产	21,353,510.64	21,353,510.64	
非流动资产合计	910,702,238.58	910,702,238.58	
资产总计	2,942,398,094.07	2,942,398,094.07	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	56,978,700.14	56,978,700.14	
应付账款	154,744,238.25	154,744,238.25	
预收款项	250,854,730.49	250,854,730.49	
合同负债			
应付职工薪酬	6,337,856.80	6,337,856.80	
应交税费	39,223,412.26	39,223,412.26	
其他应付款	398,355,868.27	398,355,868.27	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	906,494,806.21	906,494,806.21	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,904,307.43	9,904,307.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,904,307.43	9,904,307.43	
负债合计	916,399,113.64	916,399,113.64	
所有者权益：			
股本	268,800,000.00	268,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	685,282,059.69	685,282,059.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	107,981,101.38	107,981,101.38	
未分配利润	963,935,819.36	963,935,819.36	
所有者权益合计	2,025,998,980.43	2,025,998,980.43	
负债和所有者权益总计	2,942,398,094.07	2,942,398,094.07	

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1.5%、1%
香港利得税	应课税溢利	16.50%
文化事业建设费	应缴流转税额	3%



堤围防护费	以营业收入或流转税额	0.06%-1%
-------	------------	----------

## 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
广州金逸影视传媒股份有限公司	25%
广州金逸珠江电影院线有限公司	25%
广州市金逸国际电影城有限公司	25%
深圳金逸电影城有限公司	25%
武汉金逸影城有限公司	25%
无锡金逸影院有限公司	25%
中山市金逸电影城有限公司	25%
中山市小榄镇金逸电影城有限公司	25%
北京嘉裕金逸国际电影城有限公司	25%
嘉兴市金逸电影城有限公司	25%
天津市奥城金逸电影院有限公司	25%
天津西岸金逸影城有限公司	25%
福州金逸电影城有限公司	25%
厦门金逸电影城有限公司	25%
厦门市名汇金逸电影城有限公司	25%
重庆市金逸电影院有限公司	25%
湛江市金逸电影院有限公司	25%
苏州市金逸电影院有限公司	25%
肇庆市金逸电影城有限公司	25%
东莞市金逸电影放映有限公司	25%
上海金逸电影院有限公司	25%
秦皇岛金逸影城有限公司	25%
沈阳金逸电影院有限公司	25%
昆山市金逸电影院有限公司	25%
泉州金逸电影城有限公司	25%
阳江市金逸电影城有限公司	25%
南京金逸影城有限公司	25%
厦门嘉裕金逸电影城有限公司	25%
莆田金逸电影城有限公司	25%
鞍山金逸影城有限公司	25%
广西红五星影业有限责任公司	15%

扬州金逸电影城有限公司	25%
呼和浩特金逸影城有限公司	15%
西安金逸影城有限公司	25%
大连金逸电影城有限公司	25%
太原金逸影城有限公司	25%
青岛金逸影城有限公司	25%
东莞市虎门金逸电影放映有限公司	25%
上海金逸大连路电影院有限公司	25%
常州金逸影城有限公司	25%
上海虹口金逸电影院有限公司	25%
合肥金逸影城有限公司	25%
杭州金逸电影院有限公司	25%
宁波市金逸电影城有限公司	25%
威海金逸电影城有限公司	25%
台山市金逸电影城有限公司	25%
重庆市名汇金逸电影城有限公司	25%
长沙金逸电影放映有限公司	25%
杭州城北金逸电影院有限公司	25%
成都金逸电影城有限公司	25%
杭州辰东金逸电影院有限公司	25%
杭州城联金逸电影院有限公司	25%
福州金美逸贸易有限公司	25%
广州金逸数字文化发展有限公司	25%
苏州金逸数字电影文化发展有限公司	25%
香港金逸文化投资有限公司	16.50%
三亚金逸电影城有限公司	25%
北京金逸嘉逸电影发行有限公司	25%
霍尔果斯金逸电影院线有限公司	-
霍尔果斯金逸广告服务有限公司	-
霍尔果斯金逸影业有限公司	-
霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司	-
银川金逸电影城有限公司	25%
北京金逸嘉逸影业有限公司	25%
杭州金逸数字文化发展有限公司	25%

兰州金逸电影城有限公司	25%
济南金逸印象电影城有限公司	25%

## 2、税收优惠

### (1) 企业所得税税收优惠

① 根据南宁市兴宁区国家税务局 2014 年 03 月 25 日发布的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（兴宁国税 审字【2014】4 号），广西红五星影业有限责任公司符合国家税务总局 2012 年 04 月 06 日发布的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）中对税收优惠企业的认定；广西红五星 2013 年度企业所得税汇算清缴可暂按 15%税率缴纳，2014 年至 2020 年企业所得税可暂按 15%税率缴纳，每年企业所得税汇算清缴时，若当年度鼓励类主营业务收入占企业收入总额不达 70%以上的，则按税法规定的适用税率重新计算缴纳企业所得税。

② 根据财政部、国家税务局关于新疆喀什、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）以及财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部关于完善新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录的通知（财税【2016】85 号），2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对霍尔果斯金逸电影院线有限公司、霍尔果斯金逸广告服务有限公司、霍尔果斯金逸影业公司及霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司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。第一笔生产经营收入，是指产业项目已建成并投入运营后所取得的第一笔收入。

③ 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和《财政部国家税务总局海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）的规定，现将深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题公告如下：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15%税率缴纳企业所得税。

④ 根据 2019 年 1 月 18 日财政部 税务总局发布的《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

### (2) 增值税税收优惠

根据 2017 年 12 月 25 日财政部、税务总局发布的《财政部 税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣

等增值税政策的通知》(财税[2017]90号),自2018年1月1日起,纳税人租入固定资产、不动产,既用于一般计税方法计税项目,又用于简易计税方法计税项目、免征增值税项目、集体福利或个人消费的,其进项税额准予从销项税额中全额抵扣。

根据2019年1月19日国家税务总局发布的《关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告》(国家税务总局公告2019年第4号),小规模纳税人发生增值税应税销售行为,合计月销售额未超过10万元(以1个季度为1个纳税期的,季度销售额未超过30万元,下同)的,免征增值税。小规模纳税人发生增值税应税销售行为,合计月销售额超过10万元,但扣除本期发生的销售不动产的销售额后未超过10万元的,其销售货物、劳务、服务、无形资产取得的销售额免征增值税。

根据2019年2月13日财政部和国家税务总局联合发布的《关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知》(财税[2019]17号),对电影主管部门(包括中央、省、地市及县级)按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司(含成员企业)、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝(含数字拷贝)收入、转让电影版权(包括转让和许可使用)收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入,免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务,可以按现行政策规定,选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。

根据2019年3月20日财政部、税务总局和海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号),自2019年4月1日至2021年12月31日,允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%,抵减应纳税额(以下称加计抵减政策)。

## 五、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	2,880,200.36	2,751,650.91
银行存款	684,099,110.87	580,408,135.79
其他货币资金	12,762,674.43	17,488,938.60
合计	699,741,985.66	600,648,725.30
其中：存放在境外的款项总额	184,758,557.07	185,675,738.48

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中:		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,181,095.89	0.00
其中:		
合计	1,181,095.89	0.00

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	1.41%	1,469,537.80	100.00%	0.00	1,469,537.80	0.96%	1,469,537.80	100.00%	0.00
其中:										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	1.41%	1,469,537.80	100.00%	0.00	1,469,537.80	0.96%	1,469,537.80	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	102,826,036.90	98.59%	7,176,023.42	6.98%	95,650,013.48	152,190,463.97	99.04%	9,749,255.17	6.41%	142,441,208.80
其中:										
合计	104,295,574.70	100.00%	8,645,561.22		95,650,013.48	153,660,001.77	100.00%	11,218,792.97		142,441,208.80

按单项计提坏账准备：1,469,537.80 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	1,469,537.80	100.00%	预计无法收回
合计	1,469,537.80	1,469,537.80	--	--

按组合计提坏账准备：7,176,023.42 元

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	102,826,036.90	7,176,023.42	6.98%
合计	102,826,036.90	7,176,023.42	--

**确定该组合依据的说明：**

按账龄作为该组合的确认依据。

**按账龄披露**

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	91,431,860.18
1 至 2 年	3,787,435.75
2 至 3 年	430,717.55
3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	95,650,013.48

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

**本期计提坏账准备情况：**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	0.00	0.00	0.00	1,469,537.80
按组合计提坏账准备的应收账款	9,749,255.17	-2,573,231.75	0.00	0.00	7,176,023.42
合计	11,218,792.97	-2,573,231.75	0.00	0.00	8,645,561.22

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 32,209,888.81 元，占应收账款半年末余额合计数的比例 33.67%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 1,695,257.30 元。

#### 4、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	290,843,997.20	89.98%	266,397,096.72	90.73%
1 至 2 年	26,346,989.80	8.15%	10,883,424.11	3.71%
2 至 3 年	3,620,364.60	1.12%	15,917,495.88	5.42%
3 年以上	2,413,576.40	0.75%	401,338.00	0.14%
合计	323,224,928.00	--	293,599,354.71	--

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：

无。

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 202,416,033.69 元，占预付款项年末余额合计数的比例 62.62%。

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		17,596,682.16
其他应收款	197,991,635.54	194,343,264.29
合计	197,991,635.54	211,939,946.45

##### (1) 应收股利

###### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
五洲电影发行有限公司	0.00	17,596,682.16
合计		17,596,682.16

##### (2) 其他应收款

###### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金、押金	190,172,758.14	199,707,197.78
代垫款	12,449,902.52	6,727,833.86
合计	202,622,660.66	206,435,031.64

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,271,787.74	773,701.63		4,045,489.37
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,819,979.61	-8,234,443.86		585,535.75
合计	12,091,767.35	-7,460,742.23		4,631,025.12

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	定金	6,000,000.00	1-2 年	2.96%	
单位 2	保证金	4,435,478.00	3 年以上	2.19%	
单位 3	定金	4,000,000.00	1-2 年、3 年以上	1.97%	
单位 4	定金	3,500,000.00	1-2 年	1.73%	
单位 5	定金、保证金	3,160,000.00	2-3 年、3 年以上	1.56%	
合计	--	21,095,478.00	--	10.41%	

## 6、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
库存商品	8,766,891.60		8,766,891.60	11,671,219.39		11,671,219.39
低值易耗品	6,909,587.54		6,909,587.54	7,161,746.25		7,161,746.25
合计	15,676,479.14		15,676,479.14	18,832,965.64		18,832,965.64



## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	65,423,496.71	56,739,153.14
合计	65,423,496.71	56,739,153.14

## 8、可供出售金融资产

项目	上年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具			
其中：按成本计量的	155,565,428.87		155,565,428.87

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00			0.00						0.00	
二、联营企业											
五洲电影 发行	17,887,677 .22			-104,951.0 1						17,782,726. 21	
小计	17,887,677 .22			-104,951.0 1						17,782,726. 21	
合计	17,887,677 .22			-104,951.0 1						17,782,726. 21	

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东珠江电影院线有限公司	2,306,128.87	2,306,128.87
福州东方西提国际影城有限公司	450,000.00	450,000.00
广州金喜电影院有限公司	150,000.00	150,000.00

黄山光美金逸电影城有限公司	200,000.00	200,000.00
新余光美金逸电影城有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
广州市光美金逸电影城有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
广州市美逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
平顶山光美金逸电影有限公司	100,000.00	100,000.00
厦门光逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
晋江光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
成都市光美金逸电影院有限公司	200,000.00	200,000.00
广州市光逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
连云港光美金逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
龙海光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
无锡光美金逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
武汉光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
佛山美逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
南京美逸电影城管理有限公司	100,000.00	100,000.00
常德光逸电影放映有限公司	100,000.00	100,000.00
合肥美逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
铜陵光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	116,459,300.00	116,459,300.00
思润企业管理（天津）合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	156,165,428.87	156,165,428.87

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	768,445,005.34	772,480,206.51
固定资产清理	0.00	0.00
合计	768,445,005.34	772,480,206.51

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	机器设备	运输设备	房屋建筑物	其他设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	508,927,610.99	796,207,332.37	4,095,166.34	100,586,817.02	264,576,359.14	1,674,393,285.86
2.本期增加金额	18,124,790.97	42,993,999.53			16,815,318.75	77,934,109.25
(1) 购置	6,096,044.34	12,353,645.67			5,466,885.90	23,916,575.91
(2) 在建工程转入	12,028,746.63	30,640,353.86			11,351,152.27	54,020,252.76
(3) 企业合并增加	0.00	0.00			0.00	0.00
3.本期减少金额	9,174,898.90	9,755,359.17	1,699.00		7,103,924.86	26,035,881.93
(1) 处置或报废	9,174,898.90	9,755,359.17	1,699.00		7,103,924.86	26,035,881.93
4.期末余额	517,877,503.06	829,445,972.73	4,093,467.34	100,586,817.02	274,287,753.03	1,726,291,513.18
二、累计折旧						
1.期初余额	346,719,248.29	377,126,301.29	3,439,624.92	7,145,590.03	163,951,332.14	898,382,096.67
2.本期增加金额	22,803,874.86	38,150,245.72	103,129.20	2,388,994.92	14,062,607.19	77,508,851.89
(1) 计提	22,803,874.86	38,150,245.72	103,129.20	2,388,994.92	14,062,607.19	77,508,851.89
3.本期减少金额	6,914,003.81	6,819,588.65	1,614.05		6,574,241.13	20,309,447.64
(1) 处置或报废	6,914,003.81	6,819,588.65	1,614.05		6,574,241.13	20,309,447.64
4.期末余额	362,609,119.34	408,456,958.36	3,541,140.07	9,534,584.95	171,439,698.20	955,581,500.92
三、减值准备						
1.期初余额	1,609,818.43	1,828,520.72			92,643.53	3,530,982.68
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额	1,002,463.21	243,781.64			19,730.91	1,265,975.76
(1) 处置或报废	1,002,463.21	243,781.64			19,730.91	1,265,975.76

4.期末余额	607,355.22	1,584,739.08			72,912.62	2,265,006.92
四、账面价值						
1.期末账面价值	154,661,028.50	419,404,275.29	552,327.27	91,052,232.07	102,775,142.21	768,445,005.34
2.期初账面价值	160,598,544.27	417,252,510.36	655,541.42	93,441,226.99	100,532,383.47	772,480,206.51

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,314,991.96	154,851,438.54
工程物资	0.00	0.00
合计	163,314,991.96	154,851,438.54

### (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
本部	113,393,400.35		113,393,400.35	109,283,616.36		109,283,616.36
金逸影城南宁步行街店				33,962.26		33,962.26
金逸影城广州渔人码头店	1,164,963.25		1,164,963.25	1,164,963.25		1,164,963.25
金逸影城三亚鸿洲广场店	1,165.05		1,165.05	1,165.05		1,165.05
金逸影城东莞南城店	12,394.00		12,394.00			
金逸嵊州和悦IMAX店				3,239.06		3,239.06
金逸影城广州六元素店	229,321.59		229,321.59	45,000.00		45,000.00
金逸影城广州增城誉山店				131,988.96		131,988.96
金逸广州花地IMAX店				260,885.79		260,885.79

金逸影城广州新都荟店	45,000.00		45,000.00			
金逸影城嘉兴摩尔店	2,941,006.80		2,941,006.80			
金逸福州 IMAX 万宝商圈	285,146.81		285,146.81			
金逸影城镇江扬中店				15,000.00		15,000.00
厦门金逸影城瑞丰里店				61,972.10		61,972.10
厦门金逸影城马銮湾店				45,000.00		45,000.00
厦门金逸影城海沧店	66,703.86		66,703.86			
金逸天津大悦城 IMAX 店	494,994.13		494,994.13	494,994.13		494,994.13
金逸影城济宁店	5,278,399.01		5,278,399.01	5,278,399.01		5,278,399.01
金逸影城包头七巧国店	13,435,290.94		13,435,290.94	12,942,747.44		12,942,747.44
金逸影城大连普湾城店	37,500.00		37,500.00	37,500.00		37,500.00
金逸影城菏泽店	192,238.45		192,238.45	192,238.45		192,238.45
金逸影城郑州店	63,412.93		63,412.93			
金逸影城东丽店	45,000.00		45,000.00			
金逸影城沈阳佳兆业店	60,000.00		60,000.00			
西安金逸	14,757,022.90	14,757,022.90		14,757,022.90	14,757,022.90	
金逸影城岳阳店				4,461.93		4,461.93
金逸成都德阳店	254,911.59		254,911.59	247,819.22		247,819.22
金逸影城宝鸡西建店	57,840.00		57,840.00	57,840.00		57,840.00
金逸兰州新区店	4,645,228.80		4,645,228.80	4,641,782.80		4,641,782.80
金逸影城咸阳店	45,000.00		45,000.00	45,000.00		45,000.00
金逸重庆兰亭 IMAX 店				4,637.00		4,637.00
金逸影城重庆开州店				6,171.60		6,171.60

金逸影城长沙中建悦和城店				1,790.04		1,790.04
金逸影城重庆观月店				186,818.28		186,818.28
金逸影城德阳店	38,250.00		38,250.00			
金逸影城中山石歧店	960,697.00		960,697.00	976,244.15		976,244.15
金逸影城中山樱花里店	680,677.85		680,677.85	184,882.63		184,882.63
金逸影城济南IMAX店	15,355,378.49		15,355,378.49	14,601,868.49		14,601,868.49
金逸影城合肥优购店				22,193.25		22,193.25
金逸影城合肥明发店				131,189.21		131,189.21
金逸扬州1912小镇店	2,869,797.16		2,869,797.16	2,605,751.72		2,605,751.72
金逸影城上海海上海店	110,000.00		110,000.00	110,000.00		110,000.00
金逸影城上海张江店	80,640.00		80,640.00	80,640.00		80,640.00
金逸影城台州店	425,633.90		425,633.90			
遵义日月星城	45,000.00		45,000.00			
香港金逸文化				949,676.36		949,676.36
合计	178,072,014.86	14,757,022.90	163,314,991.96	169,608,461.44	14,757,022.90	154,851,438.54

## (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比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
金逸影城广州六元素店	22,514,547.10	4,279,975.01	7,830,464.22			12,110,439.23	53.79%	100.00%				其他
金逸影城咸阳	16,534,182.21	1,560,360.00	8,878,497.09			10,438,857.09	63.14%	100.00%				其他

店												
金逸影 城中山 樱花里 店	13,732,0 18.05	5,193,29 5.30	3,914,90 7.35			9,108,20 2.65	66.33%	100.00%				其他
金逸影 城郑州 店	18,408,8 18.89		7,241,82 1.35			7,241,82 1.35	39.34%	95.00%				其他
金逸扬 州 1912 小镇店	13,633,1 18.00	5,068,03 1.80	3,372,31 7.80			8,440,34 9.60	61.91%	100.00%				其他
金逸影 城德阳 店	15,075,0 61.84		7,206,94 6.25			7,206,94 6.25	47.81%	75.00%				其他
金逸影 城台州 店	27,539,3 85.74	6,235,85 7.50	5,406,37 4.50			11,642,2 32.00	42.27%	100.00%				其他
金逸成 都乐山 店	17,060,8 22.88		6,712,24 4.90			6,712,24 4.90	39.34%	83.00%				其他
金逸影 城广州 新都荟 店	16,092,7 54.09		8,357,72 0.00			8,357,72 0.00	51.93%	95.00%				其他
厦门金 逸影城 海沧店	12,754,8 16.80		7,387,39 5.00			7,387,39 5.00	57.92%	80.00%				其他
合计	173,345, 525.60	22,337,5 19.61	66,308,6 88.46			88,646,2 08.07	--	--				--

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				53,339,097.89	53,339,097.89
2.本期增加金 额				2,909,991.50	2,909,991.50

(1) 购置				2,909,991.50	2,909,991.50
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额				23,931.62	23,931.62
(1) 处置				23,931.62	23,931.62
4.期末余额				56,225,157.77	56,225,157.77
二、累计摊销					
1.期初余额				28,121,406.36	28,121,406.36
2.本期增加金 额				1,652,739.96	1,652,739.96
(1) 计提				1,652,739.96	1,652,739.96
3.本期减少金 额				13,827.10	13,827.10
(1) 处置				13,827.10	13,827.10
4.期末余额				29,760,319.22	29,760,319.22
三、减值准备					
1.期初余额				33,748.92	33,748.92
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额				10,104.52	10,104.52
(1) 处置				10,104.52	10,104.52
4.期末余额				23,644.40	23,644.40
四、账面价值					
1.期末账面价 值				26,441,194.15	26,441,194.15
2.期初账面价				25,183,942.61	25,183,942.61



值					
---	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、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
开办费	3,843,459.54	902,135.49			4,745,595.03
消防工程	44,745,121.14	5,707,849.37	3,763,544.00		46,689,426.51
设计监理	28,994,414.88	6,248,974.48	2,057,193.54		33,186,195.82
装修工程	326,492,125.20	64,348,518.26	26,774,802.30		364,065,841.16
地面铺设工程	22,004,264.06	3,088,914.19	412,576.16		24,680,602.09
其他	15,339,199.69	1,302,283.64	1,244,551.54		15,396,931.79
合计	441,418,584.51	81,598,675.43	34,252,667.54		488,764,592.40

#### 15、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	12,999,088.70	3,249,051.01	21,610,522.32	5,402,174.31
内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	12,999,088.70	3,249,051.01	21,610,522.32	5,402,174.31

##### (2) 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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	3,249,051.01	0.00	5,402,174.31

##### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	277,497.62	1,700,038.00
可抵扣亏损	238,366,289.15	207,106,133.91
合计	238,643,786.77	208,806,171.91

#### (4) 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
2019 年		20,711,305.87	
2020 年	4,335,123.27	4,335,123.77	
2021 年	31,119,950.62	31,202,508.20	
2022 年	56,370,113.09	55,743,410.39	
2023 年	93,808,831.21	95,113,785.68	
2024 年	52,732,270.96		
合计	238,366,289.15	207,106,133.91	--

#### 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	13,928,697.01	25,280,086.38
合计	13,928,697.01	25,280,086.38

#### 17、短期借款

##### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款	147,651,111.11	0.00
合计	147,651,111.11	0.00

#### 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	14,811,889.74	12,058,114.65
银行承兑汇票	29,079,136.40	44,920,585.49

合计	43,891,026.14	56,978,700.14
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发行商片款	76,409,233.20	78,544,592.22
工程设备款	141,368,065.51	146,787,562.36
房租物业费	30,241,761.79	34,557,857.98
其他	35,475,366.29	46,667,815.46
合计	283,494,426.79	306,557,828.02

### (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
单位 1	8,938,899.80	未到结算期
单位 2	6,395,410.67	未到结算期
单位 3	6,010,191.53	未到结算期
单位 4	3,984,119.94	未到结算期
单位 5	3,387,664.92	未到结算期
单位 6	2,826,953.60	未到结算期
单位 7	2,329,850.08	未到结算期
单位 8	2,198,727.68	未到结算期
单位 9	1,576,444.00	未到结算期
单位 10	1,515,566.05	未到结算期
单位 11	1,382,343.00	未到结算期
单位 12	1,027,173.00	未到结算期
合计	41,573,344.27	--

## 20、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
会员卡	230,081,716.91	223,627,270.21
合作商	30,087,326.98	27,328,044.69
团体票	10,870,140.07	11,134,851.74
预售票	891,457.75	1,223,396.87
活动套餐券	303,954.55	204,546.20
广告款	9,867,268.25	7,132,624.92
合计	282,101,864.51	270,650,734.63

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,761,281.34	120,826,570.82	133,480,232.67	18,107,619.49
二、离职后福利-设定提存计划	331,906.22	12,649,605.08	12,628,894.32	352,616.98
三、辞退福利	0.00	474,994.14	474,994.14	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,093,187.56	133,951,170.04	146,584,121.13	18,460,236.47

### (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	30,324,424.50	105,956,468.32	118,596,016.29	17,684,876.53
2、职工福利费	0.00	2,243,640.71	2,243,640.71	0.00
3、社会保险费	214,719.67	7,208,537.28	7,203,594.04	219,662.91
其中：医疗保险费	190,852.31	6,110,877.42	6,105,242.82	196,486.91
工伤保险费	5,028.38	190,638.90	190,292.10	5,375.18
生育保险费	17,007.64	583,490.95	584,184.03	16,314.56
重大疾病医疗补助	1,831.34	323,530.01	323,875.09	1,486.26
4、住房公积金	115,059.00	4,962,741.00	4,983,614.91	94,185.09
5、工会经费和职工教育经费	107,078.17	455,183.51	453,366.72	108,894.96
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00

7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	30,761,281.34	120,826,570.82	133,480,232.67	18,107,619.49

### (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	321,005.24	12,248,691.17	12,228,759.42	340,936.99
2、失业保险费	10,900.98	400,913.91	400,134.90	11,679.99
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	331,906.22	12,649,605.08	12,628,894.32	352,616.98

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,148,341.96	13,910,067.88
企业所得税	8,081,832.67	34,764,713.05
个人所得税	205,902.66	229,283.13
城市维护建设税	584,721.12	737,538.91
教育费附加	255,992.65	322,155.88
国家电影专项资金	5,536,902.73	5,726,279.85
其他税费	660,635.22	1,133,204.94
合计	27,474,329.01	56,823,243.64

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	2,348,888.89	0.00
应付股利	76,107,061.41	822,500.00
其他应付款	28,174,123.02	24,824,211.76
合计	106,630,073.32	25,646,711.76

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	2,348,888.89	0.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	2,348,888.89	0.00

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	76,107,061.41	822,500.00
划分为权益工具的优先股\永续债股利	0.00	0.00
合计	76,107,061.41	822,500.00

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	24,822,784.55	23,967,856.55
个人代垫款	306,598.77	449,981.74
其他	3,044,739.70	406,373.47
合计	28,174,123.02	24,824,211.76

### 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
单位 1	7,981,860.00	未到结算期
单位 2	1,000,000.00	未到结算期
单位 3	1,000,000.00	未结算押金
合计	9,981,860.00	--

## 24、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	224,834,819.62	6,172,550.73	33,435,200.12	197,572,170.23	电影专资返还款
合计	224,834,819.62	6,172,550.73	33,435,200.12	197,572,170.23	--

## 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
电影专项资金返还	224,826,994.65	6,172,070.73		33,432,536.66			197,566,528.72	与资产相关
税控机减免	7,824.97	480.00			2,663.46		5,641.51	与资产相关

## 25、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	268,800,000.00						268,800,000.00

## 26、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)	685,282,059.69			685,282,059.69
其他资本公积	-497,843.51			-497,843.51
合计	684,784,216.18			684,784,216.18

## 27、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00							
其中:重新计量设定受益计划变	0.00							

动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00							
其他权益工具投资公允价值变动	0.00							
企业自身信用风险公允价值变动	0.00							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-170,143.12					-18,785.90		-188,929.02
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00							
其他债权投资公允价值变动	0.00							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00							
其他债权投资信用减值准备	0.00							
现金流量套期储备	0.00							
外币财务报表折算差额	-170,143.12					-18,785.90		
其他综合收益合计	-170,143.12					-18,785.90		-188,929.02

## 28、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	107,981,101.38			107,981,101.38
合计	107,981,101.38			107,981,101.38

## 29、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	881,453,876.63	848,201,469.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	881,453,876.63	848,201,469.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	55,196,076.95	87,306,889.06
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00



提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	75,264,000.00	100,800,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	861,385,953.58	834,708,358.25

调整期初未分配利润明细：

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

### 30、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	829,362,519.95	753,004,789.27	837,861,823.97	704,296,480.39
其他业务	186,300,817.97	41,406,578.64	176,593,595.26	39,212,931.51
合计	1,015,663,337.92	794,411,367.91	1,014,455,419.23	743,509,411.90

### 31、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	1,994,448.48	2,158,894.13
教育费附加	1,434,890.89	1,561,345.49
房产税	166,958.91	166,859.92
土地使用税	4,554.00	4,554.00
车船使用税	3,600.00	6,000.00
印花税	92,188.40	124,617.54
文化事业建设费	2,637,169.73	1,819,386.36
堤围费	74,926.12	92,151.14
合计	6,408,736.53	5,933,808.58

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	31,136,832.60	31,030,220.08
物业管理费	31,772,306.86	26,497,852.37
清洁费	20,173,057.37	18,826,058.44
促销费	20,357,423.71	15,487,938.70
空调使用费	5,807,332.89	6,268,191.82
宣传费	2,865,495.32	2,975,088.31
媒介广告费	1,020,786.08	1,136,281.59
运杂费	517,449.86	471,609.64
差旅费	1,590,846.09	1,240,083.44
印刷费	541,305.76	801,183.78
业务招待费	929,051.68	617,342.86
保险费	745,526.48	728,360.80
职工薪酬	1,861,959.78	683,399.88
租赁费	722,916.61	653,369.81
合计	120,042,291.09	107,416,981.52

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	12,695,195.69	15,355,156.19
维修费	13,654,692.27	9,931,883.85
办公费	5,233,265.64	4,997,384.61
无形资产摊销	361,064.08	249,843.72
审计费	3,951,788.35	6,470,482.09
差旅费	2,384,787.73	2,764,928.39
开办费	1,696,757.23	4,546,870.13
电话费	1,220,226.68	953,326.12
折旧	615,686.44	893,292.42
租赁费	723,437.78	715,603.88
业务招待费	509,748.17	935,484.49
媒体广告费	277,155.18	7,776,940.37
会务费	375,198.57	143,261.13
培训费	38,475.82	27,558.01

残疾人就业保障金	210,486.86	354,072.44
运输费	92,097.68	105,669.57
其他	4,005,717.98	3,318,199.86
合计	48,045,782.15	59,539,957.27

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	3,647,271.22	4,731,829.30
直接投入	523,707.64	544,757.94
折旧费用与长期待摊费用摊销	486,542.92	485,501.78
无形资产摊销	1,291,675.88	741,045.58
其他费用	316,847.15	606,608.55
合计	6,266,044.81	7,109,743.15

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,348,890.27	5,467,027.81
减：利息收入	3,170,543.07	3,460,725.00
加：汇兑损失	2,936,554.98	-2,839,276.35
其他支出	1,301,936.44	850,536.85
合计	3,416,838.62	17,563.31

### 36、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	33,932,538.06	19,172,091.08
税收优惠政策	376,069.73	
合计	34,308,607.79	19,172,091.08

### 37、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	-104,951.01	2,667,792.94
理财产品投资收益	1,100,571.16	11,812,684.47
合计	995,620.15	14,480,477.41

### 38、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,480,095.89	-1,919,663.17
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
合计	1,480,095.89	-1,919,663.17

### 39、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,206,159.48	
合计	3,206,159.48	

### 40、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	0.00	-1,573,262.95
二、存货跌价损失	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值损失	0.00	0.00
四、持有至到期投资减值损失	0.00	0.00
五、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
六、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
七、固定资产减值损失	0.00	-1,357,376.09
八、工程物资减值损失	0.00	-60,000.00
九、在建工程减值损失	0.00	0.00
十、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
十一、油气资产减值损失	0.00	0.00

十二、无形资产减值损失	0.00	0.00
十三、商誉减值损失	0.00	0.00
十四、其他	0.00	0.00
合计	0.00	-2,990,639.04

#### 41、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得	288,006.55	0.00

#### 42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	348,552.55	2,408,285.72	348,552.55
非流动资产损毁报废利得	9,552.32	2,556.49	9,552.32
赔偿款收入	104,289.92	1,225,869.41	104,289.92
其他	326,623.82	771,804.23	326,623.82
合计	789,018.61	4,408,515.85	789,018.61

#### 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
稳岗补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	39,259.50	0.00	与收益相关
政府补贴		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	309,293.05	0.00	与收益相关
政府奖励		奖励	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	0.00	2,408,005.72	与收益相关
税控设备减免税款		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供	是	否	0.00	280.00	与收益相关

补贴			应或价格控制职能而获得的补助				
----	--	--	----------------	--	--	--	--

#### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,000.00	2,000.00	1,000.00
非流动资产毁损报废损失	1,062,044.44	2,622,664.85	1,062,044.44
罚款支出	20,443.01	54,046.19	20,443.01
其他	2,121,502.49	82,742.44	2,121,502.49
合计	3,204,989.94	2,761,453.48	3,204,989.94

#### 44、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	18,017,401.20	34,358,470.48
递延所得税费用	2,153,123.30	-451,908.56
合计	20,170,524.50	33,906,561.92

##### (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	74,934,795.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,733,698.84
子公司适用不同税率的影响	-2,337,270.68
调整以前期间所得税的影响	-3,387,067.97
非应税收入的影响	1,250,003.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,770,442.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-51,745,117.75
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	-10,508,074.53
所得税费用	20,170,524.50

#### 45、其他综合收益

详见附注 27。

#### 46、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
利息收入	3,170,543.07	816,741.51
政府补助	6,520,623.28	16,353,285.72
赔偿金	104,289.92	1,225,869.41
收回保证金	4,100,000.00	3,200,000.00
往来款	498,207.52	2,599,372.53
合计	14,393,663.79	24,195,269.17

##### (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
水电费	31,136,832.60	31,030,220.08
物业管理费	31,772,306.86	26,497,852.37
往来款	91,710,888.11	91,365,031.31
清洁费	20,173,057.37	18,826,058.44
促销费	20,357,423.71	15,487,938.70
空调使用费	5,807,332.89	6,268,191.82
办公费	8,172,102.90	7,520,075.84
宣传费	2,865,495.32	2,975,088.31
开办费	1,696,757.23	4,546,870.13
保证金	6,050,000.00	11,432,590.00
维修费	14,178,399.91	10,476,641.79
媒介广告费	1,297,941.26	8,913,221.96
差旅费	4,033,962.33	4,104,065.06
电话费	1,305,017.10	1,270,114.44
业务招待费	1,438,799.85	1,553,749.99
印刷费	541,305.76	801,183.78

租赁费	1,522,716.98	1,444,418.27
残疾人就业保障金	210,486.86	354,072.44
保险费	745,526.48	728,360.80
咨询服务费	3,975,373.27	6,541,236.82
手续费	1,301,936.44	850,536.85
运杂费	609,547.54	471,609.64
董事会费	300,000.00	0.00
其他	3,059,232.54	800,138.15
合计	254,262,443.31	254,259,266.99

### (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	17,560,780.32	13,438,247.24
合计	17,560,780.32	13,438,247.24

### (4) 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
应付票据保证金	12,834,516.15	1,409,777.30
合计	12,834,516.15	1,409,777.30

## 47、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	54,764,270.84	87,410,720.23
加：资产减值准备	-3,206,159.48	2,990,639.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,504,145.99	70,855,758.17
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	1,652,739.96	990,889.30



长期待摊费用摊销	40,737,137.05	25,880,287.35
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）	-288,006.55	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,053,354.94	2,620,108.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,480,095.89	-1,919,663.17
财务费用（收益以“-”号填列）	2,348,890.46	5,467,027.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-995,620.15	-14,480,477.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,153,123.30	-451,908.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,156,486.50	1,008,116.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,977,993.01	-51,974,521.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,634,591.45	-51,355,096.51
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	159,743,668.53	77,041,879.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	436,399,174.23	427,986,626.55
减：现金的期初余额	583,159,786.70	831,419,784.45
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-146,760,612.47	-403,433,157.90

## （2）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	436,399,174.23	583,159,786.70
其中：库存现金	2,880,200.36	2,751,650.91
可随时用于支付的银行存款	433,518,973.87	580,408,135.79
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00

可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	436,399,174.23	583,159,786.70
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	183,785,903.67	185,675,738.48

#### 48、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	12,762,674.43	履约和银行承兑汇票保证金
合计	12,762,674.43	--

#### 49、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	25,282,520.60	6.8747	173,809,744.37
欧元			
港币	12,820,844.34	0.8797	11,277,983.93
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	5,983,488.23	0.8797	5,263,674.59
应付账款			
其中：港币	31,000.00	0.8797	27,270.70
其他应付款			
其中：港币	230,549,993.10	0.8797	202,814,828.93
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

(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。

本公司之子公司香港金逸于 2016 年 06 月 17 日经香港公司注册处批准成立，注册编号为 2391773，注册地址：FLAT A, 16/F, KIM TAK BUILDING, 342 NATHAN RD, KLN, HONG KONG，以港币为记账本位币。

## 50、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电影专资返还	33,932,538.06	其他收益	33,932,538.06
稳岗补贴	39,259.50	营业外收入	39,259.50
政府奖励	309,293.05	营业外收入	309,293.05

## 六、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	
广州金逸	广州市	广州市天河区黄埔大道西 188 号珠江新城广场 3-4 楼	电影放映	100.00%		出资设立
武汉金逸	武汉市	湖北省武汉市徐东大街 18 号武汉销品茂	电影放映	100.00%		出资设立
无锡金逸	无锡市	无锡市苏锡路 2-1 号（太湖半岛国际广场）	电影放映	100.00%		出资设立
中山金逸	中山市	中山市石岐区大信南路 2 号五层北座	电影放映	100.00%		出资设立
北京金逸	北京市	北京市海淀区中关村大街 19 号新中关大厦地下一层 B180	电影放映	100.00%		出资设立
深圳金逸	深圳市	深圳市福田区福华一路南新怡景商业中心 G 层 FG014、UG 层 FU014 铺	电影放映	100.00%		出资设立

嘉兴金逸	嘉兴市	嘉兴市洪兴西路江南摩尔西区 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
天津奥城金逸	天津市	南开区滨水西道与凌宾路交口西南侧奥城商业广场 8 号楼 3 楼	电影放映	100.00%		出资设立
福州金逸	福州市	福州市台江区工业路 193 号宝龙城市广场 5 楼	电影放映	100.00%		出资设立
厦门明发金逸	厦门市	厦门市思明区莲坂明发商业广场东区 381 号 C 区三楼	电影放映	100.00%		出资设立
厦门名汇金逸	厦门市	厦门市思明区霞溪路 28 号名汇广场三楼	电影放映	100.00%		出资设立
重庆金逸	重庆市	重庆市长寿区向阳路协信广场 7 楼	电影放映	100.00%		出资设立
中山小榄金逸	中山市	中山市小榄镇升平中路 18 号大信新都汇裙房四楼	电影放映	100.00%		出资设立
湛江金逸	湛江市	湛江市霞山区人民大道路 28 号怡福国际广场五楼	电影放映	100.00%		出资设立
苏州金逸	苏州市	苏州市人民路 518 号	电影放映	100.00%		出资设立
金逸院线	广州市	广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之二	电影发行	100.00%		出资设立
肇庆金逸	肇庆市	肇庆市端州四路北侧、牌坊广场东侧星湖国际广场四楼	电影放映	100.00%		出资设立
东莞金逸	东莞市	东莞市厚街镇厚街村吉祥路旁厚街富民时装体育用品有限公司 C 栋综合楼的四至五层	电影放映	100.00%		出资设立
上海金逸	上海市	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 5 号 B 区 1-3 层	电影放映	100.00%		出资设立
秦皇岛金逸	秦皇岛市	秦皇岛市海港区太阳城正阳街 5 号乐都汇购物中心四楼	电影放映	100.00%		出资设立
泉州金逸	泉州市	泉州市丰泽区云鹿路中段环球城（原鑫源国贸商城）三楼	电影放映	100.00%		出资设立
阳江金逸	阳江市	阳江市江城区工业一街 2 号 4 楼	电影放映	100.00%		出资设立
南京金逸	南京市	南京市鼓楼区建宁路 300 号	电影放映	100.00%		出资设立
天津西岸金逸	天津市	河西区琼州道 103 号	电影放映	100.00%		出资设立
厦门嘉裕金逸	厦门市	厦门市思明区体育路 95 号厦门文化艺术中心科技馆一楼	电影放映	100.00%		出资设立
沈阳金逸	沈阳市	辽宁省沈阳市大东区边东街 63 号 J-L 轴	电影放映	100.00%		出资设立
昆山金逸	昆山市	昆山开发区柏庐南路 89 号-18	电影放映	100.00%		出资设立
扬州金逸	扬州市	邗江中路 306 号力宝广场	电影放映	100.00%		出资设立
鞍山金逸	鞍山市	鞍山市铁东区建国南路 48 号乐都汇广场 5 层 022	电影放映	100.00%		出资设立

莆田金逸	莆田市	莆田市荔城区北大路与东园路交叉处正荣时代广场 9 号楼 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
呼和浩特金逸	呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街 26 号嘉茂购物中心四楼	电影放映	100.00%		出资设立
西安金逸	西安市	西安市雁塔区长安南路 300 号金鼎购物广场六层	电影放映	100.00%		出资设立
大连金逸	大连市	辽宁省大连市沙河口区西安路 99D 号五层	电影放映	100.00%		出资设立
太原金逸	太原市	太原市小店区长风街 116 号北美新天地六楼	电影放映	100.00%		出资设立
广西红五星	南宁市	南宁市兴宁区西一里 2 号	电影放映	67.10%		收购
青岛金逸	青岛市	青岛市四方区人民路 269 号乐购广场 5 层	电影放映	100.00%		出资设立
上海大连路金逸	上海市	上海市杨浦区飞虹路 568 弄 45、47、48、49 号	电影放映	100.00%		出资设立
常州金逸	常州市	常州市新北区太湖东路 101 号	电影放映	100.00%		出资设立
上海虹口金逸	上海市	上海市虹口区西江湾路 388 号六层 B06-01 室	电影放映	100.00%		出资设立
合肥金逸	合肥市	安徽省合肥市蜀山区青阳北路天龙居 5 号楼三楼	电影放映	100.00%		出资设立
杭州金逸	杭州市	上城区中山中路 168 号三、四层	电影放映	100.00%		出资设立
宁波金逸	宁波市	浙江省宁波市鄞州区江东北路 469 号	电影放映	100.00%		出资设立
威海金逸	威海市	威海经技区青岛中路乐天世纪 2 期 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
台山金逸	台山市	台山市台城通济桥侧台山地王广场 E 区三层 3073 号铺	电影放映	100.00%		出资设立
重庆名汇金逸	重庆市	重庆市南岸区江南大道 28 号星光时代广场 L2-L3 层	电影放映	100.00%		出资设立
长沙金逸	长沙市	长沙市岳麓区望城坡街道桐梓坡路与玉兰路交汇处长房时代城 21 栋 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
杭州城北金逸	杭州市	浙江省杭州市拱墅区北城天地商业中心 9、10 幢四层	电影放映	100.00%		出资设立
东莞德兴	东莞市	东莞市虎门德兴步行街 D、E 栋第三至六层	电影放映	100.00%		收购
成都金逸	成都市	成都市青羊区光华北三路 55 号鹏瑞利广场 3 楼	电影放映	100.00%		出资设立
杭州辰东金逸	杭州市	杭州市江干区新塘路 108 号杭州天虹购物中心 B 座 6 层 606 号	电影放映	100.00%		出资设立
杭州城联金逸	杭州市	杭州市下城区东新路 655 号西联大厦	电影放映	100.00%		出资设立

		401-405、501-507 室、601 室				
福州金美逸贸易	福州市	福建省福州市晋安区长乐路 157 号（紫阳商贸中心项目的物业）第 5 层 C-E 交 3 轴区	卖品销售	60.00%		出资设立
金逸数字文化	广州市	广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一	文化艺术	100.00%		出资设立
苏州金逸数字文化	苏州市	苏州市吴中区木渎镇金山南路 288 号苏州国际影视娱乐城 1 号楼 3 楼	文化艺术	100.00%		出资设立
香港金逸文化	香港	FLAT A,16/F,KIM TAK BLDG, 342 NATHAN RD,KLN,HONG KONG	文化投资	100.00%		出资设立
三亚金逸	三亚市	海南省三亚市天涯区解放路鸿洲时代海岸西区香榭左岸 2 号楼 224 及 3 号楼 225/226/227/228/229/230 商铺	电影放映	51.00%		出资设立
北京金逸发行	北京市	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0328 房间	电影发行	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸院线	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际小区 2 幢 2221 室-238	电影制作	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸广告	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际小区 2 幢 2221 室-239	广告制作	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸影业	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际小区 2 幢 2221 室-257	文化创意设计服务	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸技术服务	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯工业园区霍尔果斯瑞鑫农副产品收购有限公司 1 栋研发综合楼三楼 307 室	信息技术外包服务	100.00%		出资设立
银川金逸	银川市	宁夏银川市西夏区怀远西路宁阳文化商业广场 6-7 层	电影放映	100.00%		出资设立
北京金逸嘉逸影业	北京市	北京市朝阳区青年路 7 号院 3 号楼 11 层 31108 室	电影发行	100.00%		出资设立
杭州金逸数字	杭州市	浙江省杭州市下城区东新路 655 号西联大厦 408-12 室	电影放映	100.00%		出资设立
兰州金逸	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区文曲路职教园区商业综合配套一期项目 2#第 2-3 层	电影放映	100.00%		出资设立
济南金逸印象	济南市	山东省济南市槐荫区青岛路 2668 号西美广场（印象济南·泉世界）四区 6 号楼 401 室	电影放映	51.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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：无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

**(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
广西红五星	32.90%	90,658.53		2,224,501.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

**(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
广西红五星	8,407,407.37	2,372,428.47	10,779,835.84	2,322,760.09	1,695,673.52	4,018,433.61	9,602,103.70	2,542,837.54	12,144,941.24	5,659,096.85		5,659,096.85

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
广西红五星	4,316,447.59	275,557.84	275,557.84	-3,575,463.49	4,332,228.31	608,769.97	608,769.97	-3,659,323.17

**2、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	
五洲电影发行	山东青岛	山东青岛	全国电影发行	22.00%		权益法

**(2) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	373,469,151.87	508,120,814.04
非流动资产	564,073.12	701,229.75
资产合计	374,033,224.99	508,822,043.79
流动负债	288,822,370.11	422,998,872.60

负债合计	288,822,370.11	422,998,872.60
归属于母公司股东权益	85,210,854.88	85,823,171.19
按持股比例计算的净资产份额	18,746,388.07	18,881,097.66
对联营企业权益投资的账面价值	17,782,726.21	35,484,359.38
营业收入	56,754,287.29	1,248,868,809.52
净利润	-626,630.88	21,847,952.51
综合收益总额	-626,630.88	21,847,952.51
本年度收到的来自联营企业的股利	-104,951.01	2,667,792.94

## 七、与金融工具相关的风险

公司应披露金融工具产生的信用风险、流动性风险、市场风险等各类风险，包括风险敞口及其形成原因、风险管理目标、政策和程序、计量风险的方法，以及上述信息在本期发生的变化；期末风险敞口的量化信息，以及有助于投资者评估风险敞口的其他数据。

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）、各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港币有关，除本集团的下属子公司以美元和港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金-美元	25,282,520.60	25,378,973.71
货币资金-港币	12,820,844.34	12,857,531.29
应收账款-港币	-	216,298.85



预付账款-港币	7,479,300.90	8,756,676.92
其它应收款-港币	5,983,488.23	4,587,005.30
应付账款-港币	31,000.00	418,300.00
其他应付款-港币	230,549,993.10	228,437,468.94

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，本集团目前并未采取其他措施规避外汇风险

### (2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2019 年 6 月 30 日，本集团已经偿还带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，期末未还款金额合计为 0.00 元（2018 年 12 月 31 日：0.00 元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

### (3) 价格风险

本集团以市场价格价格采购机器设备，因此受到此等价格波动的影响。

## 2、信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：32,209,888.81 元。

## 3、流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 670,920,863.60 元（2018 年 12 月 31 日：855,079,414.51 元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 0.00 元（2018 年 12 月 31 日：0.00 元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

#### 2019 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	699,741,985.66	-	-	-	699,741,985.66
应收账款	95,650,013.48	-	-	-	95,650,013.48
其它应收款	197,991,635.54	-	-	-	197,991,635.54
金融负债					
应付票据	43,891,026.14	-	-	-	43,891,026.14
应付账款	283,494,426.79	-	-	-	283,494,426.79
其它应付款	28,174,123.02	-	-	-	28,174,123.02
应付股息	78,455,950.30	-	-	-	78,455,950.30
应付职工薪酬	18,460,236.47	-	-	-	18,460,236.47

#### （二）、敏感性分析

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

##### 1、外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2018年度		2017年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	7,256,556.83	7,256,556.83	7,284,240.68	7,284,240.68
美元	对人民币贬值5%	-7,256,556.83	-7,256,556.83	-7,284,240.68	-7,284,240.68
港币	对人民币升值5%	-7,501,565.98	-7,501,565.98	-7,434,707.94	-7,434,707.94

港币	对人民币贬值5%	7,501,565.98	7,501,565.98	7,434,707.94	7,434,707.94
----	----------	--------------	--------------	--------------	--------------

## 2、利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

## 八、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		0.00		0.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00		0.00
（1）债务工具投资		0.00		0.00
（2）权益工具投资		0.00		0.00
（3）衍生金融资产		0.00		0.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,480,095.89		1,480,095.89
（1）债务工具投资		0.00		0.00
（2）权益工具投资		0.00		0.00
（二）其他债权投资		0.00		0.00
（三）其他权益工具投资		0.00		0.00
（四）投资性房地产		0.00		0.00
1.出租用的土地使用权		0.00		0.00
2.出租的建筑物		0.00		0.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权		0.00		0.00

(五) 生物资产		0.00		0.00
1.消耗性生物资产		0.00		0.00
2.生产性生物资产		0.00		0.00
持续以公允价值计量的资产总额		1,480,095.89		1,480,095.89
(六) 交易性金融负债		0.00		0.00
其中：发行的交易性债券		0.00		0.00
衍生金融负债		0.00		0.00
其他		0.00		0.00
(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		0.00		0.00
持续以公允价值计量的负债总额		0.00		0.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产		0.00		0.00
非持续以公允价值计量的资产总额		0.00		0.00
非持续以公允价值计量的负债总额		0.00		0.00

## 2、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

本集团采用公允价值计量的结构性存款的公允价值计量，乃基于产品存续期内对应的收益率，与累积区间内的日数/日历总数的乘积确定。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

#### 本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李玉珍、李根长。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“六、1.（1）企业集团的构成”。

### 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“六、2.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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
五洲电影发行有限公司	联营企业

### 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
广州市嘉裕房地产集团有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
广州市嘉裕房地产发展有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
广州市珠江新城商贸广场有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
成都嘉裕房地产发展有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸国际酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	其他关联关系方
广州市礼顿酒店有限公司	其他关联关系方
广州市礼顿酒店物业管理有限公司	其他关联关系方
嘉兴市嘉逸礼顿商务酒店有限公司	其他关联关系方
苏州市礼顿酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	其他关联关系方
广州融海投资企业（有限合伙）	其他关联关系方
成都礼顿酒店管理有限公司	其他关联关系方
广州市嘉福物业管理有限公司	其他关联关系方
苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	其他关联关系方
广州市京溪礼顿酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉扬企业管理有限公司	其他关联关系方
苏州东方国际酒店有限公司	其他关联关系方
霍尔果斯五洲电影发行有限公司	其他关联关系方
广州市裕煌贸易有限公司	其他关联关系方
李根长	其他关联关系方
李玉珍	其他关联关系方

## 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
成都礼顿酒店管理有限公司	接受酒店服务	1,179.25		否	10,495.29
广州市嘉福物业管理有限公司	接受酒店服务	3,952.83		否	0.00
广州市嘉逸国际酒店有限公司	接受酒店服务	49,308.46		否	243,165.22
广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	接受酒店服务	867.92		否	29,872.10
广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	接受酒店服务	0.00		否	288,990.56
广州市礼顿酒店物业管理有限公司	接受酒店服务	3,260.40		否	8,097.00
广州市礼顿酒店有限公司	接受酒店服务	253,968.21		否	296,490.33
苏州市礼顿酒店有限公司	接受酒店服务	13,014.31		否	145,299.49

#### 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
成都嘉裕房地产发展有限公司	提供电影服务	50,534.06	14,210.40
成都礼顿酒店管理有限公司	提供电影服务	1,810.66	3,150.45
广州市嘉福物业管理有限公司	提供电影服务	5,567.94	7,458.81
广州市嘉逸国际酒店有限公司	提供电影服务	9,975.66	19,236.39
广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	提供电影服务	5,033.94	3,661.52
广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	提供电影服务	9,072.81	13,294.73
广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	提供电影服务	6,422.32	5,548.52
广州市嘉裕房地产发展有限公司	提供电影服务	117,729.31	154,198.04
广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	提供电影服务	2,694.17	2,947.18
广州市京溪礼顿酒店有限公司	提供电影服务	6,723.30	5,626.21
广州市礼顿酒店物业管理有限公司	提供电影服务	2,888.32	2,524.25
广州市礼顿酒店有限公司	提供电影服务	16,485.43	22,758.28
广州市裕煌贸易有限公司	提供电影服务	781.53	407.75
广州市珠江新城商贸广场有限公司	提供电影服务	17,450.82	19,058.66
霍尔果斯五洲电影发行有限公司	提供电影服务	0.00	589,640.68
五洲电影发行有限公司	提供电影服务	393,799.21	4,502.78

霍尔果斯五洲电影发行有限公司	提供广告服务	0.00	330,188.67
五洲电影发行有限公司	提供广告服务	207,547.16	0.00
苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	提供广告服务	20,295.17	189,207.61
广州市嘉裕房地产发展有限公司	提供餐饮服务	0.00	1,698.12

## (2) 关联租赁情况

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
成都嘉裕房地产发展有限公司	电影院	177,465.19	186,849.83
广州市嘉裕房地产发展有限公司	电影院	330,699.59	1,023,723.96
广州市嘉裕房地产发展有限公司	办公场所	32,914.26	33,885.68
广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	电影院	794,983.17	1,278,048.22
广州市礼顿酒店有限公司	办公场所	763,625.71	754,445.78
广州市礼顿酒店有限公司	办公场所	328,773.96	325,307.10
广州市珠江新城商贸广场有限公司	电影院	434,951.57	602,104.03
苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	电影院	469.04	1,974.41

## (3) 关联担保情况

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
广州金逸珠江电影院线有限公司	300,000,000.00	2018年11月29日	2019年11月28日	否

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,765,440.63	1,691,970.75

## 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	广州市嘉裕房地产发展有限公司	21,150.00	1,057.50	46,100.00	2,305.00
应收账款	五洲电影发行有限公司	148,204.00	7,410.20	82,204.00	4,110.20
应收账款	苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司			163,334.63	8,166.73
应收账款	广州市礼顿酒店有限公司	17,680.00	884.00	5,165.00	258.25
应收账款	广州市珠江新城商贸广场有限公司	16,900.00	845.00	3,945.00	197.25
应收账款	广州市嘉福物业管理有限公司	5,930.00	296.50	6,905.00	345.25
应收账款	广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	7,345.00	367.25	3,147.50	157.38
应收账款	广州市嘉逸国际酒店有限公司	13,245.00	662.25	2,625.00	131.25
应收账款	广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	4,425.00	221.25	3,600.00	180.00
应收账款	广州市礼顿酒店物业管理有限公司	3,265.00	163.25	2,300.00	115.00
应收账款	广州市京溪礼顿酒店有限公司	3,995.00	199.75	235.00	11.75
应收账款	成都礼顿酒店管理集团有限公司	750.00	37.50	3,415.00	170.75
应收账款	广州市嘉扬企业管理有限公司			1,905.00	95.25
应收账款	广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	845.00	42.25		
应收账款	广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	5,560.00	278.00	3,698.00	184.90
应收账款	霍尔果斯五洲电影发行有限公司			85.00	4.25
应收账款	广州市裕煌贸易有限公司	715.00	35.75		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州市珠江新城商贸广场有限公司	2,467,933.79	2,461,114.29
应付账款	广州市嘉裕房地产发展有限公司	330,699.59	5,485.71
应付账款	成都嘉裕房地产发展有限公司	177,465.19	316,381.81
应付账款	广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	152,264.04	165,450.53
应付账款	广州市礼顿酒店有限公司	231,621.46	429,097.57
应付账款	广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	0.00	13,500.00
应付账款	苏州市礼顿酒店有限公司	101,961.00	93,825.00
应付账款	成都礼顿酒店管理集团有限公司	0.00	
应付账款	苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	1,136.87	1,178.30
应付账款	广州市嘉逸国际酒店有限公司	4,758.00	2,800.00
应付账款	霍尔果斯五洲电影发行有限公司	816,302.00	



预收账款	成都嘉裕房地产发展有限公司	93,796.50	26,116.50
预收账款	广州市嘉裕房地产发展有限公司	11,678.00	11,998.00
预收账款	五洲电影发行有限公司	13,500.00	17,000.00
预收账款	霍尔果斯五洲电影发行有限公司	1,000.00	821,000.00
预收账款	广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	1,500.00	

## 十、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

##### (1) 已签约而尚未在财务报表中确认的资本性支出承诺

项目	报告期末金额	年初金额
对外投资	0	0.00
在建工程	116,866,991.56	131,229,012.70
购买机器设备	50,363,125.61	43,932,135.40
合计	167,230,117.17	175,161,148.10

① 于年中，本集团尚有已签订合同但未付的约定大额发包合同支出共计 116,866,991.56 元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
深圳光明大仟里金逸	12,539,862.50	2,271,640.25	10,268,222.25	2019年
成都泸州金逸	7,433,310.00	240,000.00	7,193,310.00	2019年
贵州遵义金逸	6,618,380.00	601,362.00	6,017,018.00	2019年
顺德大信金逸	24,011,027.92	18,116,116.30	5,894,911.62	2019年
邯郸新东方金逸	4,420,908.10	-	4,420,908.10	2019年
成都乐山金逸	9,390,870.00	4,990,264.00	4,400,606.00	2019年
武汉蕲春金逸	4,580,812.00	189,363.75	4,391,448.25	2019年
广西柳州金逸	21,319,806.90	17,087,923.75	4,231,883.15	2019年
德阳摩尔金逸	9,776,803.00	5,740,481.80	4,036,321.20	2019年
富力海珠城金逸	29,745,311.68	25,711,751.79	4,033,559.89	2019年
杭州西联金逸	21,314,179.22	17,453,756.43	3,860,422.79	2019年
重庆兰亭金逸	12,682,279.60	8,930,189.60	3,752,090.00	2019年
广州海珠新都荟金逸	8,221,544.00	4,878,548.00	3,342,996.00	2019年
无锡明发金逸	2,636,200.00	-	2,636,200.00	2019年
长沙钱隆金逸	13,145,101.10	10,580,640.88	2,564,460.22	2019年
郑州谦祥万和城金逸	7,251,252.00	4,824,342.00	2,426,910.00	2019年
广州百信五期金逸	12,088,842.55	9,700,301.83	2,388,540.72	2019年
重庆开县金逸	9,851,658.00	7,494,764.00	2,356,894.00	2019年

台州万嘉金逸	9,647,286.00	7,421,140.00	2,226,146.00	2019年
广州六元素金逸	10,821,695.88	8,638,638.99	2,183,056.89	2019年
青岛济南金逸	12,246,738.68	10,343,871.50	1,902,867.18	2019年
银川宁阳金逸	8,608,060.38	6,742,483.90	1,865,576.48	2019年
咸阳金逸	8,853,563.89	6,989,873.31	1,863,690.58	2019年
广州荔胜广场金逸	11,361,245.94	9,583,164.50	1,778,081.44	2019年
湖南长沙中建悦和金逸	10,055,242.85	8,289,136.40	1,766,106.45	2019年
中山樱花里金逸	8,672,824.00	6,915,044.30	1,757,779.70	2019年
厦门西雅图金逸	8,087,565.29	6,399,690.41	1,687,874.88	2019年
重庆金科金逸	7,690,495.48	6,085,987.98	1,604,507.50	2019年
唐山新东方金逸	8,363,871.40	6,768,233.00	1,595,638.40	2019年
佛山里水广百金逸	7,588,671.99	5,995,150.84	1,593,521.15	2019年
江阴美嘉城金逸	8,144,302.50	6,631,504.82	1,512,797.68	2019年
包头金逸	10,867,421.42	9,388,662.84	1,478,758.58	2019年
辽宁本溪	6,344,768.00	4,930,069.90	1,414,698.10	2019年
厦门漳州美凯龙金逸	12,904,971.48	11,524,035.20	1,380,936.28	2019年
厦门百和仕金逸	7,620,464.80	6,242,455.36	1,378,009.44	2019年
扬州1912金逸	5,389,560.00	4,015,350.00	1,374,210.00	2019年
金逸影城太原万国金逸	9,085,207.48	7,724,701.69	1,360,505.79	2019年
沈阳佳兆金逸	7,201,689.40	5,853,492.77	1,348,196.63	2019年
南京溧水新时代金逸	6,901,612.00	5,589,530.00	1,312,082.00	2019年
金逸影城嵊州和悦金逸	7,366,370.40	6,231,953.16	1,134,417.24	2019年
无锡乐享城金逸	7,373,231.68	6,323,176.46	1,050,055.22	2019年
岳阳华润万家金逸	5,023,428.70	3,977,116.48	1,046,312.22	2019年
杭州东站店	2,244,840.00	1,210,376.46	1,034,463.54	2019年
合计	425,493,278.21	308,626,286.65	116,866,991.56	

② 于年中，本集团尚有已签订合同但未付的约定大额设备采购合同支出共计 50,363,125.61 元，具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
中山樱花里金逸	6,559,694.00	770,913.00	5,788,781.00	2019年
台州万嘉金逸	11,399,446.00	6,083,827.80	5,315,618.20	2019年
重庆兰亭金逸	7,256,206.00	2,457,815.30	4,798,390.70	2019年
郑州谦祥万和城金逸	8,225,466.00	4,463,735.50	3,761,730.50	2019年
咸阳金逸	4,156,304.00	910,923.40	3,245,380.60	2019年
厦门西雅图金逸	3,960,126.00	1,282,626.30	2,677,499.70	2019年
长沙中建悦和金逸	7,158,907.00	4,517,777.55	2,641,129.45	2019年
成都泸州金逸	2,651,898.00	277,420.00	2,374,478.00	2019年
顺德大信金逸	11,508,322.00	9,213,104.70	2,295,217.30	2019年
广州六元素金逸	2,757,002.00	542,753.60	2,214,248.40	2019年

包头金逸	2,597,420.00	766,463.30	1,830,956.70	2019年
厦门百和仕金逸	2,339,733.00	592,739.60	1,746,993.40	2019年
重庆金科金逸	3,052,478.80	1,434,608.60	1,617,870.20	2019年
柳州金逸	3,880,565.00	2,341,361.20	1,539,203.80	2019年
长沙钱隆金逸	5,673,042.80	4,189,172.86	1,483,869.94	2019年
银川宁阳金逸	4,972,666.50	3,698,974.28	1,273,692.22	2019年
青岛济南金逸	2,225,609.00	956,961.20	1,268,647.80	2019年
无锡乐享城金逸	2,272,368.00	1,056,673.00	1,215,695.00	2019年
广州荔湾花地金逸	10,546,656.00	9,421,056.40	1,125,599.60	2019年
兰州金逸	4,880,223.00	3,789,108.50	1,091,114.50	2019年
南京溧水新时代金逸	2,938,809.00	1,881,800.40	1,057,008.60	2019年
合计	111,012,942.10	60,649,816.49	50,363,125.61	

## (2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

于期末(T)，本集团就下列项目之不可撤销经营租赁所需于下列期间承担款项如下：

期间	经营租赁
T+1年	321,187,132.90
T+2年	325,104,159.69
T+3年	327,516,793.83
T+3年以后	3,338,536,099.27
合计	<b>4,312,344,185.69</b>

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### ① 西安金鼎影城未决诉讼事项

2013年1月3日，金逸影视控告陕西嘉亨实业发展有限公司（以下简称嘉亨实业），由于嘉亨实业提供的租赁房屋一次消防验收一直未能通过，导致本公司无法进行影院的二次装修消防报验，从而导致本公司无法取得影院放映许可证而无法营业。诉求判令解除本公司与嘉亨实业2008年12月29日签订的《西安金鼎购物广场房屋租赁及合作合同》，并要求嘉亨实业赔偿金逸影视17,466,232.05元并承担诉讼费、财产保全费、调查费、差旅费及律师费等。

2016年6月2日，陕西省西安市中级人民法院在人民法院报上刊登公告，声明：陕西省西安市中级人民法院已于2016年3月29日裁定受理陕西嘉亨破产重整一案，并于2016年5月12日指定陕西树理律师事务所担任陕西嘉亨破产管理人。2016年7月22日，本公司根据《陕西省西安市中级人民法院民事调解书》（（2013）西民一初字第00010号），向破产管理人申报债权，本息总计人民币18,157,186.68元。

截止 2019 年 6 月 30 日本公司尚未收到上述赔偿款，鉴于上述赔偿款的收回存在较大的不确定性，本公司已对西安金鼎影城项目的在建工程全额计提减值准备，对西安金逸的其他应收款、长期股权投资全额计提减值准备。

## ② 平安银行担保

本公司与平安银行广州中山一路支行 2016 年 6 月 30 日签订编号为平银穗中山开保字 20160607001 第 001 号开立保函合同，以公司与杭州宇威置业有限公司的房屋租赁合同（华影 011 号）为标书，以杭州宇威置业有限公司为受益人，保函金额为 400 万，保函到期日系 2019 年 6 月 30 日。

③ 除上述或有事项外，截至年末，本集团无其他或有事项。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

由于本集团主要经营电影发行和电影放映业务，且服务提供的地点、与提供服务相关的资产均位于国内，本集团在内部组织结构和管理要求方面，将本集团的业务作为电影发行和电影放映两个整体来进行内部报告的复核、资源配置及业绩评价。故本集团在编制本财务报表时，亦相应列示分部信息。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电影放映- 华东地区	电影放映- 华南地区	电影放映- 华北地区	电影放映- 华中地区	电影放映- 西南地区	电影放映- 东北地区	电影放映- 西北地区	电影发行	分部间抵 销	合计
分部收入	290,901,71 5.47	350,771,66 4.69	181,624,17 9.90	115,346,13 1.72	49,447,930 .96	36,544,697 .96	21,743,555 .88	615,946,27 7.03	646,662,81 5.69	1,015,663, 337.92
其中：对外 交易收入	273,894,01 4.47	339,045,54 9.23	178,592,64 8.56	111,438,64 1.67	46,402,257 .88	31,613,485 .90	17,093,442 .86	17,583,297 .35		1,015,663, 337.92
分部间交 易收入	17,007,701 .00	11,726,115 .46	3,031,531. 34	3,907,490. 05	3,045,673. 08	4,931,212. 06	4,650,113. 02	598,362,97 9.68	646,662,81 5.69	

分部费用	198,523,49 9.54	223,317,23 0.15	86,918,846 .06	70,488,794 .03	31,785,421 .79	21,718,615 .92	6,483,782. 50	343,352,58 2.22	3,997,711. 10	978,591,06 1.11
分部营业 利润（亏 损）	-17,945,02 1.38	167,326,54 3.56	21,569,324 .43	985,185.76	-2,299,115 .46	-910,163.5 1	8,358,314. 39	22,838,436 .43	122,572,73 7.55	77,350,766 .67
资产总额	916,160,03 8.05	4,669,682, 707.86	689,443,40 4.76	351,908,96 6.45	134,051,35 6.21	69,976,445 .77	254,589,28 4.17	239,807,65 1.08	4,288,638, 532.98	3,036,981, 321.37
负债总额	1,025,095, 319.28	2,561,785, 680.50	601,581,69 0.10	354,547,53 8.34	149,036,64 7.06	116,626,62 9.05	35,248,451 .09	160,811,26 4.55	3,897,457, 982.39	1,107,275, 237.58
补充信息										
资本性支 出	86,591,538 .90	87,750,870 .12	4,685,909. 97	43,623,222 .78	99,754,359 .21	1,993,960. 38	81,444.42	11,940.00		324,493,24 5.78
当期确认 的减值损 失	-215,849.8 8	2,788,328. 87	-6,231.71	1,857.73	-4,785.09	-375.90	259,945.66	189,112.80	-194,157.0 0	3,206,159. 48
折旧和摊 销费用	42,926,698 .08	32,061,600 .91	14,398,707 .38	15,401,438 .82	7,763,280. 30	4,087,371. 97	1,032,563. 86	444,871.57		118,116,53 2.89
减值、折旧 和摊销以 外的非现 金费用	145,464.64	701,215.88		132,607.38	717,469.33					1,696,757. 23

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	4.45%	1,469,537.80	100.00%		1,469,537.80	2.00%	1,469,537.80	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	4.45%	1,469,537.80	100.00%		1,469,537.80	2.00%	1,469,537.80	100.00%	
按组合计提坏账准备	31,519,372.80	95.55%	2,849,664.00	9.04%	28,669,708.80	72,104,872.80	98.00%	4,855,123.00	6.73%	67,249,755.80

备的应收账款	00.47		9.93		0.54	8.59		.10		49
其中:										
合计	32,988,838.27	100.00%	4,319,207.73		28,669,630.54	73,574,416.39	100.00%	6,324,660.90		67,249,755.49

按单项计提坏账准备: 1,469,537.80 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	1,469,537.80	100.00%	预计无法收回
合计	1,469,537.80	1,469,537.80	--	--

按组合计提坏账准备: 2,849,669.93 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	31,519,300.47	2,849,669.93	9.04%
合计	31,519,300.47	2,849,669.93	--

确定该组合依据的说明:

按账龄作为组合的确认依据。

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	27,152,406.12
1至2年	1,217,225.22
2至3年	300,000.00
合计	28,669,631.34

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	0.00	0.00	0.00	1,469,537.80
按组合计提坏账准备的应收账款	4,855,123.10	-2,005,453.17	0.00	0.00	2,849,669.93
合计	6,324,660.90	-2,005,453.17	0.00	0.00	4,319,207.73

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 20,579,822.93 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 71.18%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,552,686.38 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		17,596,682.16
其他应收款	1,520,740,263.22	1,344,478,210.79
合计	1,520,740,263.22	1,362,074,892.95

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
五洲电影发行有限公司		17,596,682.16
合计		17,596,682.16

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	1,352,335,903.85	1,178,075,552.19
定金、押金	181,811,914.08	187,350,343.85
代垫款	537,290.85	562,579.59

合计	1,534,685,108.78	1,365,988,475.63
----	------------------	------------------

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,339,547.94			13,339,547.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,401.40	-8,639.53		19,761.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,142,315.50	-7,556,779.75		585,535.75
合计	21,510,264.84	-7,565,419.28		13,944,845.57

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	内部单位往来	200,120,105.15	1 年以内	13.04%	
单位 2	内部单位往来	128,424,567.63	1 年以内	8.37%	
单位 3	内部单位往来	107,936,283.54	1 年以内	7.03%	
单位 4	内部单位往来	78,251,639.37	1 年以内	5.10%	
单位 5	内部单位往来	74,493,795.64	1 年以内	4.85%	
合计	--	589,226,391.33	--	38.39%	

## 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	339,185,211.54	0.00	339,185,211.54	347,185,211.54	8,000,000.00	339,185,211.54
对联营、合营企业投资	17,782,726.21		17,782,726.21	17,887,677.22		17,887,677.22
合计	356,967,937.75	0.00	356,967,937.75	365,072,888.76	8,000,000.00	357,072,888.76



## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州金逸	3,000,000.00					3,000,000.00	
武汉金逸	3,963,023.28					3,963,023.28	
无锡金逸	2,970,001.00					2,970,001.00	
中山金逸	1,945,104.98					1,945,104.98	
北京金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
嘉兴金逸	2,746,967.66					2,746,967.66	
天津奥城金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
福州金逸	2,691,338.47					2,691,338.47	
厦门明发金逸	2,243,689.95					2,243,689.95	
重庆金逸	1,800,001.00					1,800,001.00	
深圳金逸	2,188,406.39					2,188,406.39	
厦门名汇金逸	2,131,555.87					2,131,555.87	
湛江金逸	800,001.00					800,001.00	
中山小榄金逸	829,276.79					829,276.79	
苏州金逸	1,807,030.80					1,807,030.80	
东莞金逸	-160,425.32					-160,425.32	
肇庆金逸	1,800,001.00					1,800,001.00	
上海金逸	1,800,001.00					1,800,001.00	
天津西岸金逸	1,800,001.00					1,800,001.00	
金逸院线	10,000,000.00					10,000,000.00	
泉州金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
厦门嘉裕金逸	6,000,000.00					6,000,000.00	
阳江金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
南京金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
秦皇岛金逸	1,886,246.67					1,886,246.67	
昆山金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
沈阳金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
扬州金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
鞍山金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
莆田金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	

广西红五星	3,355,000.00					3,355,000.00	
青岛金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
呼和浩特金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
大连金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
太原金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
东莞德兴	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海大连路金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海虹口金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
合肥金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
杭州金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁波金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
威海金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
常州金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
长沙金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
重庆名汇金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
成都金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
杭州辰东金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
杭州城联金逸	2,000,000.00					2,000,000.00	
福州金美逸贸易	600,000.00					600,000.00	
金逸数字文化	10,000,000.00					10,000,000.00	
香港金逸文化	847,990.00					847,990.00	
三亚金逸	1,020,000.00					1,020,000.00	
北京金逸发行	10,000,000.00					10,000,000.00	
霍尔果斯金逸广告	50,000,000.00					50,000,000.00	
霍尔果斯金逸影业	50,000,000.00					50,000,000.00	
霍尔果斯金逸技术服务	50,000,000.00					50,000,000.00	
银川金逸	1,000,000.00					1,000,000.00	
兰州金逸	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京金逸嘉逸影业	50,000,000.00					50,000,000.00	
济南金逸印象	6,120,000.00					6,120,000.00	

合计	339,185,211.54							339,185,211.54	0.00
----	----------------	--	--	--	--	--	--	----------------	------

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计	0.00									0.00
二、联营企业										
五洲电影 发行	17,887,677.22			-104,951.01						17,782,726.21
小计	17,887,677.22			-104,951.01						17,782,726.21
合计	17,887,677.22			-104,951.01						17,782,726.21

## 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	127,260,811.11	88,650,014.50	54,150,368.48	50,818,042.07
其他业务	88,688,104.71	41,848,956.32	117,995,150.37	26,156,823.08
合计	215,948,915.82	130,498,970.82	172,145,518.85	76,974,865.15

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	122,766,894.55	133,497,353.25
权益法核算的长期股权投资收益	-104,951.01	2,667,792.94
理财产品投资收益	1,100,571.16	11,852,121.35
合计	123,762,514.70	148,017,267.54

### 十三、 补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,053,354.94	
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）	34,281,090.61	电影专资返还专项使用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,429,023.23	结构性存款到期收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,335,099.21	
减：所得税影响额	8,830,414.92	
少数股东权益影响额	36,377.35	
合计	26,454,867.42	--

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.80%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.11	0.11