

关于前期会计差错更正 对 2021 年第一季度、半年度及第三季度财务报表的影响

基于公司本次就首次执行新租赁准则致前期会计差错所进行的更正，公司现就其对 2021 年第一季度、半年度及第三季度财务报表的影响进行披露，具体情况如下：

一、对 2021 年第一季度财务报表的影响

(1) 主要财务数据

单位：元

币种：人民币	年初至报告期末		上年初至上年报告期末 (未审数)	比上年同期 增减 (%)
	更正前 (未审数)	更正后 (未审数)		
归属于上市公司股东的净利润	22,534,587.82	25,024,396.30	-70,898,879.17	135.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	21,254,594.68	23,744,403.16	-75,411,183.08	131.49
加权平均净资产收益率 (%)	1.19	1.32	-2.89	增加4.21个百分点
基本每股收益 (元/股)	0.05	0.06	-0.19	129.39
稀释每股收益 (元/股)	0.05	0.06	-0.19	129.39
	本报告期末		上年度末	本报告期末 比上年度末 增减 (%)
	更正前	更正后		
总资产	3,990,879,294.27	3,653,417,066.84	2,838,431,352.28	28.71
归属于上市公司股东的净资产	1,912,371,568.62	1,931,079,774.84	2,019,343,813.14	-4.37

(2) 合并资产负债表

单位：元

币种：人民币	2021 年 3 月 31 日		2020 年 12 月 31 日 (审定数)
	更正前(未审数)	更正后(未审数)	
固定资产	145,034,491.78	150,352,506.27	152,945,319.94
使用权资产	1,101,648,774.26	711,328,873.48	—
商誉	22,615,499.38	23,271,942.96	12,943,199.61
长期待摊费用	197,538,507.35	234,461,749.51	194,268,565.99
递延所得税资产	45,279,631.44	55,239,604.56	43,321,561.19

非流动资产合计	2,241,283,534.54	1,903,821,307.11	1,137,439,416.82
资产合计	3,990,879,294.27	3,653,417,066.84	2,838,431,352.28
应付账款	281,359,485.04	256,362,382.01	347,995,973.79
一年内到期的非流动负债	11,847,565.40	120,760,333.53	10,900,604.33
流动负债合计	644,655,242.86	728,570,907.96	721,516,159.75
租赁负债	1,351,500,019.70	913,778,865.99	—
非流动负债合计	1,443,670,541.18	1,005,949,387.47	93,242,108.42
负债合计	2,088,325,784.04	1,734,520,295.43	814,758,268.17
未分配利润	347,320,840.27	366,029,046.49	454,293,084.79
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	1,912,371,568.62	1,931,079,774.84	2,019,343,813.14
少数股东权益	-9,818,058.39	-12,183,003.43	4,329,270.97
所有者权益(或股东权益)合计	1,902,553,510.23	1,918,896,771.41	2,023,673,084.11
负债和所有者权益(或股东权益)总计	3,990,879,294.27	3,653,417,066.84	2,838,431,352.28

(3) 合并利润表

单位：元

币种：人民币	2021年第一季度		2020年第一季度 (未审数)
	更正前(未审数)	更正后(未审数)	
二、营业总成本	201,117,493.01	198,271,410.96	139,493,045.62
其中：营业成本	170,422,151.74	171,448,899.16	125,262,128.35
财务费用	13,772,142.04	9,899,312.57	-4,497,884.07
其中：利息费用	17,997,945.28	14,125,115.81	525,424.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	24,388,006.18	27,234,088.23	-93,369,947.74
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	24,417,188.99	27,263,271.04	-93,419,176.62
减：所得税费用	3,328,868.61	3,453,182.80	-12,609,269.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	21,088,320.38	23,810,088.24	-80,809,907.16
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	21,088,320.38	23,810,088.24	-80,809,907.16
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	22,534,587.82	25,024,396.30	-70,898,879.17
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-1,446,267.44	-1,214,308.06	-9,911,027.99
七、综合收益总额	21,088,320.38	23,810,088.24	-80,809,907.16

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	22,534,587.82	25,024,396.30	-70,898,879.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,446,267.44	-1,214,308.06	-9,911,027.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	0.05	0.06	-0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.05	0.06	-0.19

二、对2021年半年度财务报表的影响

(1) 主要财务数据

单位：元

币种：人民币	本报告期(1-6月)		上年同期 (未审数)	本报告期比 上年同期增 减(%)
	更正前(未审数)	更正后(未审数)		
归属于上市公司股东的净利润	33,337,959.18	38,317,576.14	-239,456,791.27	116.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,234,898.28	32,214,515.24	-252,443,534.08	112.76
基本每股收益(元/股)	0.07	0.09	-0.64	113.36
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.09	-0.64	113.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.07	-0.68	110.57
加权平均净资产收益率(%)	1.75	2.01	-10.12	增加12.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.43	1.69	-10.67	增加12.36个百分点
	本报告期末		上年度末(审定数)	本报告期末 比上年度末 增减(%)
	修正前(未审数)	修正后(未审数)		
总资产	3,925,770,042.41	3,587,156,753.37	2,838,431,352.28	26.38
归属于上市公司股东的净资产	1,923,174,939.98	1,944,372,954.68	2,019,343,813.14	-3.71

(2) 合并资产负债表

单位：元

币种：人民币	附注	2021年6月30日		2020年12月31日 (审定数)
		更正前(未审数)	更正后(未审数)	
固定资产	五、(二十一)	135,423,372.00	140,682,830.53	152,945,319.94

使用权资产	五、(二十五)	1,068,412,768.15	679,211,920.56	—
商誉	五、(二十八)	22,589,345.76	23,245,789.34	12,943,199.61
长期待摊费用	五、(二十九)	188,337,568.12	223,173,565.63	194,268,565.99
递延所得税资产	五、(三十)	44,434,586.48	54,270,245.41	43,321,561.19
非流动资产合计		2,188,603,705.25	1,849,990,416.21	1,137,439,416.82
资产合计		3,925,770,042.41	3,587,156,753.37	2,838,431,352.28
应付账款	五、(三十六)	308,691,803.37	283,694,700.34	347,995,973.79
一年内到期的非流动负债	五、(四十三)	10,879,922.98	122,796,241.40	10,900,604.33
流动负债合计		596,191,176.34	683,110,391.73	721,516,159.75
租赁负债	五、(四十七)	1,324,801,150.29	880,203,616.83	—
非流动负债合计		1,415,248,869.74	970,651,336.28	93,242,108.42
负债合计		2,011,440,046.08	1,653,761,728.01	814,758,268.17
未分配利润	五、(六十)	358,124,211.63	379,322,226.33	454,293,084.79
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		1,923,174,939.98	1,944,372,954.68	2,019,343,813.14
少数股东权益	七、(一)	-8,844,943.65	-10,977,929.32	4,329,270.97
所有者权益(或股东权益)合计		1,914,329,996.33	1,933,395,025.36	2,023,673,084.11
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,925,770,042.41	3,587,156,753.37	2,838,431,352.28

(3) 合并利润表

单位：元

币种：人民币	附注	2021年半年度		2020年半年度
		更正前(未审数)	更正后(未审数)	(未审数)
二、营业总成本		364,720,899.50	359,028,735.40	255,140,221.52
其中：营业成本	五、(六十一)及十四、(六)	310,400,060.25	312,453,555.09	222,314,859.32
财务费用	五、(六十六)	24,380,264.32	16,634,605.38	-6,064,377.30
其中：利息费用	五、(六十六)	35,130,309.73	27,384,650.79	1,026,995.23
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		38,083,661.09	43,775,825.19	-276,050,570.86
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		36,913,243.35	42,605,407.45	-276,091,713.41
减：所得税费用	五、(七十六)	9,883,894.15	10,132,522.54	-16,515,809.55

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		27,029,349.20	32,472,884.91	-259,575,903.86
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		27,029,349.20	32,472,884.91	-259,575,903.86
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		33,337,959.18	38,317,576.14	-239,456,791.27
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		-6,308,609.98	-5,844,691.23	-20,119,112.59
七、综合收益总额		27,029,349.20	32,472,884.91	-259,575,903.86
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		33,337,959.18	38,317,576.14	-239,456,791.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-6,308,609.98	-5,844,691.23	-20,119,112.59
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.09	-0.64
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.09	-0.64

(4) 合并所有者权益变动表

更正前:

项目	2021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														
	实收资本 (或股本)	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	448,200,000.00				754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		454,293,084.79		2,019,343,813.14	4,329,270.97	2,023,673,084.11
加：会计政策变更											-129,506,832.34		-129,506,832.34	-12,701,061.92	-142,207,894.26
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	448,200,000.00				754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		324,786,252.45		1,889,836,980.80	-8,371,790.95	1,881,465,189.85
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）											33,337,959.18		33,337,959.18	-473,152.70	32,864,806.48
（一）综合收益总额											33,337,959.18		33,337,959.18	-6,308,609.98	27,029,349.20
（二）所有者投入和减少资本														5,835,457.28	5,835,457.28
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														5,835,457.28	5,835,457.28
（三）利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

其他														
二、本年期初余额	448,200,000.00				754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		341,004,650.19	1,906,055,378.54	-10,968,695.37	1,895,086,683.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											38,317,576.14	38,317,576.14	-9,233.95	38,308,342.19
（一）综合收益总额											38,317,576.14	38,317,576.14	-5,844,691.23	32,472,884.91
（二）所有者投入和减少资本													5,835,457.28	5,835,457.28
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													5,835,457.28	5,835,457.28
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	448,200,000.00			754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		379,322,226.33		1,944,372,954.68	-10,977,929.32	1,933,395,025.36

三、对2021年第三季度财务报表的影响

(1) 主要财务数据

单位：元

币种：人民币	本报告期		比上年同期增减（%）	
	更正前(未审数)	更正后(未审数)		
归属于上市公司股东的净利润	-18,582,075.25	-16,092,266.76	-39.36	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,660,721.92	-24,170,913.43	-23.08	
加权平均净资产收益率（%）	-0.97	-0.83	增加0.38个百分点	
基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.04	-39.36	
稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.04	-39.36	
	本报告期末		上期末(审定数)	本报告期末比上年度末增减（%）
	修正前(未审数)	修正后(未审数)		
总资产	3,876,273,859.85	3,536,509,509.20	2,838,431,352.28	24.59
归属于上市公司股东的所有者权益	1,904,592,864.73	1,928,280,687.92	2,019,343,813.14	-4.51

单位：元

币种：人民币	年初至报告期末		比上年同期增减（%）	
	更正前(未审数)	更正后(未审数)		
归属于上市公司股东的净利润	14,755,883.93	22,225,309.38	50.62	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	574,176.36	8,043,601.81	1,300.89	
加权平均净资产收益率（%）	0.78	1.17	增加12.57个百分点	
基本每股收益（元/股）	0.03	0.05	108.48	
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.05	108.48	

(2) 合并资产负债表

单位：元

币种：人民币	2021年9月30日		2020年12月31日 (审定数)
	更正前(未审数)	更正后(未审数)	
固定资产	132,673,844.77	137,874,747.34	152,945,319.94
使用权资产	1,039,346,542.45	651,264,748.05	—
商誉	22,589,345.76	23,245,789.34	12,943,199.61
长期待摊费用	192,133,804.47	224,882,557.33	194,268,565.99
递延所得税资产	46,737,217.57	56,448,562.31	43,321,561.19

非流动资产合计	2,245,631,074.94	1,905,866,724.29	1,137,439,416.82
资产合计	3,876,273,859.85	3,536,509,509.20	2,838,431,352.28
应付账款	312,013,035.97	287,015,932.94	347,995,973.79
一年内到期的非流动负债	10,060,199.20	124,952,401.25	10,900,604.33
流动负债合计	590,302,358.37	680,197,457.39	721,516,159.75
租赁负债	1,307,083,510.24	855,637,263.67	——
非流动负债合计	1,395,904,279.14	944,458,032.57	93,242,108.42
负债合计	1,986,206,637.51	1,624,655,489.96	814,758,268.17
未分配利润	339,542,136.38	363,229,959.57	454,293,084.79
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,904,592,864.73	1,928,280,687.92	2,019,343,813.14
少数股东权益	-14,525,642.39	-16,426,668.68	4,329,270.97
所有者权益(或股东权益) 合计	1,890,067,222.34	1,911,854,019.24	2,023,673,084.11
负债和所有者权益(或股东权益) 总计	3,876,273,859.85	3,536,509,509.20	2,838,431,352.28

(3) 合并利润表

单位：元

币种：人民币	2021 年前三季度		2020年前三季度 (未审数)
	更正前(未审数)	更正后(未审数)	
二、营业总成本	529,867,605.15	521,329,359.00	362,100,214.79
其中：营业成本	451,383,610.92	454,463,853.19	317,677,021.65
财务费用	31,260,735.30	19,642,246.88	-14,514,722.48
其中：利息费用	52,017,252.45	40,398,764.03	1,409,490.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	13,672,704.80	22,210,950.95	-308,924,483.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	13,271,296.66	21,809,542.81	-311,334,391.63
减：所得税费用	10,504,721.45	10,877,664.02	-19,943,637.07
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	2,766,575.21	10,931,878.79	-291,390,754.56
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	2,766,575.21	10,931,878.79	-291,390,754.56
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	14,755,883.93	22,225,309.38	-265,994,404.65
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-11,989,308.72	-11,293,430.59	-25,396,349.91
七、综合收益总额	2,766,575.21	10,931,878.79	-291,390,754.56

（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	14,755,883.93	22,225,309.38	-265,994,404.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-11,989,308.72	-11,293,430.59	-25,396,349.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	0.03	0.05	-0.59
（二）稀释每股收益(元/股)	0.03	0.05	-0.59

四、 更正后的相关财务报表

- 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,348,808,318.83	1,348,808,318.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	11,586,137.79	11,586,137.79	
衍生金融资产			
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00	
应收账款	185,931,868.28	185,931,868.28	
应收款项融资			
预付款项	22,600,065.15	22,600,065.15	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	88,602,540.09	88,602,540.09	
其中：应收利息			
应收股利	42,000,000.00	42,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	4,739,902.45	4,739,902.45	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	3,408,484.40	3,408,484.40	
其他流动资产	33,314,618.47	33,314,618.47	
流动资产合计	1,700,991,935.46	1,700,991,935.46	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	200,000.00	200,000.00	
长期应收款	1,955,653.19	1,955,653.19	
长期股权投资	163,298,231.25	163,298,231.25	
其他权益工具投资	439,933,000.00	439,933,000.00	
其他非流动金融资产	36,000,000.00	36,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	152,945,319.94	158,321,890.39	5,376,570.45
在建工程	266,918.41	266,918.41	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	—	721,322,545.55	721,322,545.55
无形资产	46,328,032.03	46,328,032.03	
开发支出			
商誉	12,943,199.61	13,599,643.19	656,443.58
长期待摊费用	194,268,565.99	233,279,052.80	39,010,486.81
递延所得税资产	43,321,561.19	53,405,848.50	10,084,287.31
其他非流动资产	45,978,935.21	45,978,935.21	
非流动资产合计	1,137,439,416.82	1,913,889,750.52	776,450,333.70
资产总计	2,838,431,352.28	3,614,881,685.98	776,450,333.70
流动负债：			
短期借款	57,758,313.81	57,758,313.81	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	347,995,973.79	227,032,324.80	-120,963,648.99
预收款项	5,543,188.57	5,543,188.57	
合同负债	131,904,998.65	131,904,998.65	
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	29,234,398.83	29,234,398.83	
应交税费	5,150,791.86	5,150,791.86	
其他应付款	133,027,889.91	133,027,889.91	
其中：应付利息			
应付股利	506,738.36	506,738.36	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	10,900,604.33	103,040,819.25	92,140,214.92
其他流动负债			
流动负债合计	721,516,159.75	692,692,725.68	-28,823,434.07
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	—	933,860,168.71	933,860,168.71
长期应付款	30,214,810.37	30,214,810.37	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	25,975,447.81	25,975,447.81	
递延所得税负债	34,237,061.70	34,237,061.70	
其他非流动负债	2,814,788.54	2,814,788.54	
非流动负债合计	93,242,108.42	1,027,102,277.13	933,860,168.71
负债合计	814,758,268.17	1,719,795,002.81	905,036,734.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	754,880,640.49	754,880,640.49	
减：库存股			
其他综合收益	234,685,132.13	234,685,132.13	
专项储备			
盈余公积	127,284,955.73	127,284,955.73	
一般风险准备			
未分配利润	454,293,084.79	341,004,650.19	-113,288,434.60
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,019,343,813.14	1,906,055,378.54	-113,288,434.60
少数股东权益	4,329,270.97	-10,968,695.37	-15,297,966.34
所有者权益（或股东权益）合计	2,023,673,084.11	1,895,086,683.17	-128,586,400.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,838,431,352.28	3,614,881,685.98	776,450,333.70

本集团于2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号-租赁》，根据准则衔接的规定，对2021年期初数进行追溯调整。根据租赁合同确认使用权资产和租赁负债，对以前年度损益的影响追溯调整未分配利润和少数股东权益，同时对原计入应付账款的租赁应付款转入租赁负债。

● 更正后的 2021 年第一季度相关财报报表

合并资产负债表
2021 年 3 月 31 日

编制单位:上海电影股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,403,338,202.57	1,348,808,318.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,356,090.75	11,586,137.79
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	2,000,000.00
应收账款	207,032,106.17	185,931,868.28
应收款项融资		
预付款项	21,345,719.19	22,600,065.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,337,981.86	88,602,540.09
其中：应收利息		
应收股利		42,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	4,526,011.21	4,739,902.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,199,921.28	3,408,484.40
其他流动资产	36,459,726.70	33,314,618.47
流动资产合计	1,749,595,759.73	1,700,991,935.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	200,000.00	200,000.00
长期应收款	1,681,121.19	1,955,653.19
长期股权投资	158,498,911.39	163,298,231.25
其他权益工具投资	439,933,000.00	439,933,000.00
其他非流动金融资产	36,000,000.00	36,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	150,352,506.27	152,945,319.94
在建工程	1,000,012.73	266,918.41
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	711,328,873.48	—
无形资产	45,770,042.41	46,328,032.03
开发支出		
商誉	23,271,942.96	12,943,199.61
长期待摊费用	234,461,749.51	194,268,565.99
递延所得税资产	55,239,604.56	43,321,561.19
其他非流动资产	46,083,542.61	45,978,935.21
非流动资产合计	1,903,821,307.11	1,137,439,416.82
资产总计	3,653,417,066.84	2,838,431,352.28
流动负债：		
短期借款	58,081,182.17	57,758,313.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	256,362,382.01	347,995,973.79
预收款项	7,750,220.79	5,543,188.57
合同负债	127,042,220.13	131,904,998.65
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	19,269,321.71	29,234,398.83
应交税费	4,365,203.06	5,150,791.86
其他应付款	134,940,044.56	133,027,889.91
其中：应付利息		
应付股利	2,225.88	506,738.36
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	120,760,333.53	10,900,604.33
其他流动负债		
流动负债合计	728,570,907.96	721,516,159.75
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	913,778,865.99	—
长期应付款	29,821,691.81	30,214,810.37
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	24,536,927.37	25,975,447.81
递延所得税负债	35,486,334.84	34,237,061.70
其他非流动负债	2,325,567.46	2,814,788.54
非流动负债合计	1,005,949,387.47	93,242,108.42
负债合计	1,734,520,295.43	814,758,268.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	754,880,640.49	754,880,640.49
减：库存股		
其他综合收益	234,685,132.13	234,685,132.13
专项储备		
盈余公积	127,284,955.73	127,284,955.73
一般风险准备		
未分配利润	366,029,046.49	454,293,084.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,931,079,774.84	2,019,343,813.14
少数股东权益	-12,183,003.43	4,329,270.97
所有者权益（或股东权益）合计	1,918,896,771.41	2,023,673,084.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,653,417,066.84	2,838,431,352.28

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：张永娣

合并利润表
2021年1—3月

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、营业总收入	222,820,177.61	45,770,175.90
其中：营业收入	222,820,177.61	45,770,175.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	198,271,410.96	139,493,045.62
其中：营业成本	171,448,899.16	125,262,128.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	65,944.53	224,617.67
销售费用	1,105,526.96	1,372,506.45
管理费用	15,751,727.74	17,131,677.22
研发费用		
财务费用	9,899,312.57	-4,497,884.07
其中：利息费用	14,125,115.81	525,424.65
利息收入	4,355,250.53	5,553,867.49
加：其他收益	2,419,820.52	5,239,067.64
投资收益（损失以“-”号填列）	1,328,466.45	-4,212,603.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,298,966.45	-4,223,235.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,230,047.04	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	167,022.70	-673,542.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	58.95	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,234,088.23	-93,369,947.74
加：营业外收入	41,385.64	3,427.60
减：营业外支出	12,202.83	52,656.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	27,263,271.04	-93,419,176.62
减：所得税费用	3,453,182.80	-12,609,269.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,810,088.24	-80,809,907.16
（一）按经营持续性分类		

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,810,088.24	-80,809,907.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	25,024,396.30	-70,898,879.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,214,308.06	-9,911,027.99
六、其他综合收益的税后净额		
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 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		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4) 其他债权投资信用减值准备		
(5) 现金流量套期储备		
(6) 外币财务报表折算差额		
(7) 其他		
(二) 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	23,810,088.24	-80,809,907.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	25,024,396.30	-70,898,879.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,214,308.06	-9,911,027.99
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	0.06	-0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.19

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：张永娣

● 更正后的 2021 年半年度相关财报报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,454,215,086.10	1,348,808,318.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,967,427.53	11,586,137.79
衍生金融资产			
应收票据		15,500,000.00	2,000,000.00
应收账款		133,454,043.25	185,931,868.28
应收款项融资			
预付款项		19,107,405.24	22,600,065.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		65,492,076.67	88,602,540.09
其中：应收利息			
应收股利			42,000,000.00
买入返售金融资产			
存货		6,620,284.71	4,739,902.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		2,061,502.80	3,408,484.40
其他流动资产		37,748,510.86	33,314,618.47
流动资产合计		1,737,166,337.16	1,700,991,935.46
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资		200,000.00	200,000.00
长期应收款		492,619.39	1,955,653.19
长期股权投资		156,865,960.83	163,298,231.25
其他权益工具投资		439,933,000.00	439,933,000.00
其他非流动金融资产		39,360,000.00	36,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		140,682,830.53	152,945,319.94
在建工程		996,320.50	266,918.41
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		679,211,920.56	—
无形资产		45,181,284.01	46,328,032.03
开发支出			
商誉		23,245,789.34	12,943,199.61
长期待摊费用		223,173,565.63	194,268,565.99
递延所得税资产		54,270,245.41	43,321,561.19
其他非流动资产		46,376,880.01	45,978,935.21
非流动资产合计		1,849,990,416.21	1,137,439,416.82
资产总计		3,587,156,753.37	2,838,431,352.28
流动负债：			
短期借款		36,582,182.17	57,758,313.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		283,694,700.34	347,995,973.79
预收款项		8,111,243.54	5,543,188.57
合同负债		127,009,044.39	131,904,998.65
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		16,434,227.16	29,234,398.83
应交税费		5,870,141.03	5,150,791.86
其他应付款		82,612,611.70	133,027,889.91
其中：应付利息			
应付股利		2,225.88	506,738.36
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		122,796,241.40	10,900,604.33
其他流动负债			
流动负债合计		683,110,391.73	721,516,159.75
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		880,203,616.83	—
长期应付款		29,070,414.98	30,214,810.37
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		22,023,978.37	25,975,447.81
递延所得税负债		36,939,545.14	34,237,061.70
其他非流动负债		2,413,780.96	2,814,788.54
非流动负债合计		970,651,336.28	93,242,108.42
负债合计		1,653,761,728.01	814,758,268.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		754,880,640.49	754,880,640.49
减：库存股			
其他综合收益		234,685,132.13	234,685,132.13
专项储备			
盈余公积		127,284,955.73	127,284,955.73
一般风险准备			
未分配利润		379,322,226.33	454,293,084.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,944,372,954.68	2,019,343,813.14
少数股东权益		-10,977,929.32	4,329,270.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,933,395,025.36	2,023,673,084.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,587,156,753.37	2,838,431,352.28

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：张永娣

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		390,736,943.71	57,141,036.27
其中：营业收入		390,736,943.71	57,141,036.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		359,028,735.40	255,140,221.52
其中：营业成本		312,453,555.09	222,314,859.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		387,354.38	480,515.62
销售费用		3,106,547.10	2,594,102.03
管理费用		26,446,673.45	35,815,121.85
研发费用			
财务费用		16,634,605.38	-6,064,377.30
其中：利息费用		27,384,650.79	1,026,995.23
利息收入		10,982,851.31	8,098,951.58
加：其他收益		6,789,052.68	14,909,480.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-294,198.73	-13,161,927.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-333,984.11	-12,207,822.83
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）		1,792,545.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,411,877.76	-22,052,218.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-57,746,736.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		368,339.85	16.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,775,825.19	-276,050,570.86
加：营业外收入		554,305.41	11,873.93
减：营业外支出		1,724,723.15	53,016.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		42,605,407.45	-276,091,713.41
减：所得税费用		10,132,522.54	-16,515,809.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,472,884.91	-259,575,903.86
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,472,884.91	-259,575,903.86
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		38,317,576.14	-239,456,791.27
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,844,691.23	-20,119,112.59
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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			
		32,472,884.91	-259,575,903.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,317,576.14	-239,456,791.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,844,691.23	-20,119,112.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	-0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	-0.64

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：张永娣

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	448,200,000.00				754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		454,293,084.79	2,019,343,813.14	4,329,270.97	2,023,673,084.11
加：会计政策变更											-113,288,434.60	-113,288,434.60	-15,297,966.34	-128,586,400.94
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	448,200,000.00				754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		341,004,650.19	1,906,055,378.54	-10,968,695.37	1,895,086,683.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											38,317,576.14	38,317,576.14	-9,233.95	38,308,342.19
（一）综合收益总额											38,317,576.14	38,317,576.14	-5,844,691.23	32,472,884.91
（二）所有者投入和减少资本													5,835,457.28	5,835,457.28
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													5,835,457.28	5,835,457.28
（三）利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配														
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	448,200,000.00				754,880,640.49		234,685,132.13		127,284,955.73		379,322,226.33	1,944,372,954.68	-10,977,929.32	1,933,395,025.36

● 更正后的 2021 年第三季度相关财报报表

合并资产负债表
2021 年 9 月 30 日

编制单位:上海电影股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 9 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,352,887,018.05	1,348,808,318.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,967,427.53	11,586,137.79
衍生金融资产		
应收票据	5,000,000.00	2,000,000.00
应收账款	133,200,425.92	185,931,868.28
应收款项融资		
预付款项	14,502,527.28	22,600,065.15
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	73,545,034.58	88,602,540.09
其中：应收利息		
应收股利		42,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	6,515,732.43	4,739,902.45
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,174,915.20	3,408,484.40
其他流动资产	40,849,703.92	33,314,618.47
流动资产合计	1,630,642,784.91	1,700,991,935.46
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资	200,000.00	200,000.00
长期应收款	549,451.81	1,955,653.19
长期股权投资	240,882,837.60	163,298,231.25
其他权益工具投资	439,933,000.00	439,933,000.00
其他非流动金融资产	39,360,000.00	36,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	137,874,747.34	152,945,319.94
在建工程	1,185,407.09	266,918.41

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	651,264,748.05	—
无形资产	44,650,233.92	46,328,032.03
开发支出		
商誉	23,245,789.34	12,943,199.61
长期待摊费用	224,882,557.33	194,268,565.99
递延所得税资产	56,448,562.31	43,321,561.19
其他非流动资产	45,389,389.50	45,978,935.21
非流动资产合计	1,905,866,724.29	1,137,439,416.82
资产总计	3,536,509,509.20	2,838,431,352.28
流动负债：		
短期借款	14,940,004.00	57,758,313.81
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	287,015,932.94	347,995,973.79
预收款项	6,582,535.01	5,543,188.57
合同负债	134,198,648.81	131,904,998.65
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	16,417,124.26	29,234,398.83
应交税费	4,720,367.96	5,150,791.86
其他应付款	91,370,443.16	133,027,889.91
其中：应付利息		
应付股利	2,225.88	506,738.36
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	124,952,401.25	10,900,604.33
其他流动负债		
流动负债合计	680,197,457.39	721,516,159.75
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	855,637,263.67	—
长期应付款	28,128,155.90	30,214,810.37
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	20,085,132.51	25,975,447.81
递延所得税负债	38,403,699.53	34,237,061.70
其他非流动负债	2,203,780.96	2,814,788.54
非流动负债合计	944,458,032.57	93,242,108.42
负债合计	1,624,655,489.96	814,758,268.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	448,200,000.00	448,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	754,880,640.49	754,880,640.49
减：库存股		
其他综合收益	234,685,132.13	234,685,132.13
专项储备		
盈余公积	127,284,955.73	127,284,955.73
一般风险准备		
未分配利润	363,229,959.57	454,293,084.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,928,280,687.92	2,019,343,813.14
少数股东权益	-16,426,668.68	4,329,270.97
所有者权益（或股东权益）合计	1,911,854,019.24	2,023,673,084.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,536,509,509.20	2,838,431,352.28

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：张永娣

合并利润表
2021年1—9月

编制单位：上海电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年前三季度 (1-9月)	2020年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	522,977,218.20	133,498,458.97
其中：营业收入	522,977,218.20	133,498,458.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	521,329,359.00	362,100,214.79
其中：营业成本	454,463,853.19	317,677,021.65
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	884,564.84	499,871.99
销售费用	4,658,482.93	4,430,815.77
管理费用	41,680,211.16	54,007,227.86
研发费用		
财务费用	19,642,246.88	-14,514,722.48
其中：利息费用	40,398,764.03	1,409,490.51
利息收入	21,076,755.17	17,448,399.57
加：其他收益	10,772,225.92	27,618,543.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,369,694.60	-16,928,667.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,417,107.34	-16,960,332.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,792,545.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,967,340.55	-29,780,527.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-57,746,736.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）	400,674.56	-3,485,338.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,210,950.95	-308,924,483.03
加：营业外收入	1,938,409.48	101,138.33
减：营业外支出	2,339,817.62	2,511,046.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,809,542.81	-311,334,391.63

减：所得税费用	10,877,664.02	-19,943,637.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,931,878.79	-291,390,754.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,931,878.79	-291,390,754.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	22,225,309.38	-265,994,404.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-11,293,430.59	-25,396,349.91
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	10,931,878.79	-291,390,754.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	22,225,309.38	-265,994,404.65
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-11,293,430.59	-25,396,349.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.05	-0.59
（二）稀释每股收益(元/股)	0.05	-0.59

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元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：王健儿

主管会计工作负责人：王蕊

会计机构负责人：张永娣

上海电影股份有限公司

2022年1月29日