

横店影视股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇一九年度

# 横店影视股份有限公司

## 审计报告及财务报表

(2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日止)

|    | 目录                     | 页次    |
|----|------------------------|-------|
| 一、 | 审计报告                   | 1-6   |
| 二、 | 财务报表                   |       |
|    | 合并资产负债表和母公司资产负债表       | 1-4   |
|    | 合并利润表和母公司利润表           | 5-6   |
|    | 合并现金流量表和母公司现金流量表       | 7-8   |
|    | 合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表 | 9-12  |
|    | 财务报表附注                 | 1-100 |



## 审计报告

信会师报字[2020]第 ZC10033 号

横店影视股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了横店影视股份有限公司（以下简称横店影视）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

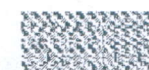
我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了横店影视 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于横店影视，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>(一) 收入确认</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>2019 年度, 横店影视合并口径主营业务收入 28.14 亿元, 为合并利润表重要组成项目, 且各类主营业务收入存在差异化, 为此我们确定主营业务收入的真实性和截止认定为关键审计事项。</p> <p>收入主要来源于电影放映收入、卖品销售收入、广告收入。根据会计政策, 电影放映收入以观众入场观看电影时作为收入确认时点; 卖品销售收入以商品移交给顾客, 完成出售时作为确认收入时点; 广告收入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营业收入。详见附注三、(二十一) 所述。</p>                                                                                           | <p>我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括:</p> <p>(1) 与管理层的访谈, 了解和评估了收入确认政策; (2) 了解、评估与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计, 并测试了关键控制执行的有效性; (3) 区别经营销售类别及结合业务板块、行业发展实际情况, 执行分析性复核程序, 判断营业收入和毛利变动的合理性; (4) 采用抽样方式, 对票房收入凭证与当日票房销售系统、影院票房收入与国家专资平台上的票房收入进行抽样核对、分析, 抽样检查存货收发记录、广告客户确认的执行单等外部证据, 检查收款记录, 对期末应收账款、预收账款进行函证, 确认营业收入的真实发生; (5) 抽查 2019 年末和 2020 年初大额收入等, 评估收入是否在恰当的期间确认。</p> |
| <b>(二) 商誉减值</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <p>截止 2019 年 12 月 31 日, 合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 1,543.75 万元 (收购时产生商誉 1,674.36 万元, 2016 年已计提商誉减值 130.61 万元)。根据企业会计准则的要求, 管理层每年均须对商誉进行减值测试。由于被收购的影城就是一个资产组, 因此企业合并形成的商誉被分配至影城相对应的子公司进行减值测试。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设, 例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。这些估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响, 采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于商誉减值过程涉及重大判断, 该事项对于我们的审计而言是重要的。详见财务报表附注三、(十八) 以及附注五 (十三) 所述。</p> | <p>我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括: 取得了横店影视商誉减值测试的测算表格, 评估管理层进行减值测试的方法的适当性; 检查减值测试中所使用的基础数据; 分析并复核了减值测试中的关键假设 (包括收入增长率、折现率) 的合理性。同时, 我们关注了商誉披露的充分性。</p>                                                                                                                                                                                                             |



| 关键审计事项                                                                                                                                                                                                              | 该事项在审计中是如何应对的                                                                                                                                              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>(三) 其他应收款坏账准备</b>                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                            |
| 截止 2019 年 12 月 31 日其他应收款中的项目保证金余额 1.65 亿元,产生原因是横店影视下属资产联结型影院租赁房产,而向出租方支付的履约保证金,横店影视根据历史经验并结合现时情况,认为其他应收款中的项目保证金坏账的可能性极低,故会计政策按信用风险特征评估为低风险组合,该组合计提坏账准备的比例为 0。初始确认后出现信用风险显著增加迹象的采用个别认定法单项计提。详见财务报表附注三、(十)以及附注五(五)所述。 | 我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括:(1)执行细节测试,抽样检查合同中的项目保证金支付条款,支付凭证,并对期末保证金抽样进行函证。(2)抽样检查横店影视项目保证金客户的合作情况及合同履行情况。(3)对有客观证据表明出现减值迹象的保证金款项检查保证金合同、违约相关资料,检查是否按单项计提坏账准备。 |

#### 四、 其他信息

横店影视管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括横店影视 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估横店影视的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督横店影视的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对横店影视持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论



认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致横店影视不能持续经营。

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

(6) 就横店影视中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

(此页以下空白)

(此页为签名盖章页)

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



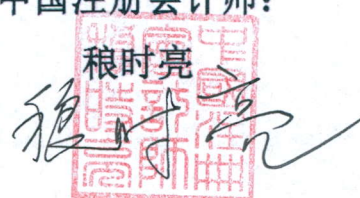
中国注册会计师:

廖文坚(项目合伙人)



中国注册会计师:

粮时亮



中国·上海

二〇二〇年三月十二日

合并资产负债表  
2019年12月31日

编制单位：横店影视股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注    | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                  |                  |
| 货币资金                   | 五（一）  | 289,178,155.09   | 225,399,559.13   |
| 结算备付金                  |       |                  |                  |
| 拆出资金                   |       |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 五（二）  | 920,000,000.00   |                  |
| 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                   | 五（三）  | 79,685,122.58    | 31,620,933.27    |
| 应收款项融资                 |       |                  |                  |
| 预付款项                   | 五（四）  | 30,285,321.63    | 25,426,400.26    |
| 应收保费                   |       |                  |                  |
| 应收分保账款                 |       |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |       |                  |                  |
| 其他应收款                  | 五（五）  | 171,533,799.02   | 179,619,580.60   |
| 其中：应收利息                |       |                  |                  |
| 应收股利                   |       |                  | 13,456,007.57    |
| 买入返售金融资产               |       |                  |                  |
| 存货                     | 五（六）  | 48,980,693.03    | 42,160,588.02    |
| 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                 | 五（七）  | 89,359,597.66    | 1,018,830,194.15 |
| 流动资产合计                 |       | 1,629,022,689.01 | 1,523,057,255.43 |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                |       |                  |                  |
| 债权投资                   |       |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |       |                  |                  |
| 其他债权投资                 |       |                  |                  |
| 持有至到期投资                |       |                  |                  |
| 长期应收款                  | 五（八）  | 1,651,707.50     | 1,651,707.50     |
| 长期股权投资                 | 五（九）  | 78,017,174.39    | 47,674,085.73    |
| 其他权益工具投资               |       |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |       |                  |                  |
| 投资性房地产                 |       |                  |                  |
| 固定资产                   | 五（十）  | 909,312,754.18   | 851,922,480.07   |
| 在建工程                   | 五（十一） | 50,855,016.53    | 44,848,403.28    |
| 生产性生物资产                |       |                  |                  |
| 油气资产                   |       |                  |                  |
| 使用权资产                  |       |                  |                  |
| 无形资产                   | 五（十二） | 3,049,213.65     | 1,606,516.41     |
| 开发支出                   |       |                  |                  |
| 商誉                     | 五（十三） | 15,437,522.27    | 15,437,522.27    |
| 长期待摊费用                 | 五（十四） | 653,522,741.40   | 604,440,511.54   |
| 递延所得税资产                | 五（十五） | 498,232.08       | 89,675.50        |
| 其他非流动资产                | 五（十六） | 108,961,539.32   | 136,197,847.07   |
| 非流动资产合计                |       | 1,821,305,901.32 | 1,703,868,749.37 |
| 资产总计                   |       | 3,450,328,590.33 | 3,226,926,004.80 |
| <b>流动负债：</b>           |       |                  |                  |
| 短期借款                   |       |                  |                  |
| 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                   |        |                  |                  |
| 应付账款                   | 五(十七)  | 240,780,886.49   | 242,442,632.52   |
| 预收款项                   | 五(十八)  | 409,958,066.63   | 367,048,861.40   |
| 合同负债                   |        |                  |                  |
| 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                 | 五(十九)  | 112,566,368.84   | 104,302,107.99   |
| 应交税费                   | 五(二十)  | 29,530,037.75    | 44,413,246.20    |
| 其他应付款                  | 五(二十一) | 48,890,776.84    | 43,590,531.27    |
| 其中：应付利息                |        |                  | 44,898.70        |
| 应付股利                   |        |                  |                  |
| 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            | 五(二十二) |                  | 24,130,000.00    |
| 其他流动负债                 |        |                  |                  |
| 流动负债合计                 |        | 841,726,136.55   | 825,927,379.38   |
| 非流动负债：                 |        |                  |                  |
| 保险合同准备金                |        |                  |                  |
| 长期借款                   | 五(二十三) |                  | 4,430,000.00     |
| 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                   | 五(二十四) | 221,323,448.15   | 206,456,882.62   |
| 递延所得税负债                |        |                  |                  |
| 其他非流动负债                |        |                  |                  |
| 非流动负债合计                |        | 221,323,448.15   | 210,886,882.62   |
| 负债合计                   |        | 1,063,049,584.70 | 1,036,814,262.00 |
| 所有者权益（或股东权益）：          |        |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              | 五(二十五) | 634,200,000.00   | 453,000,000.00   |
| 其他权益工具                 |        |                  |                  |
| 其中：优先股                 |        |                  |                  |
| 永续债                    |        |                  |                  |
| 资本公积                   | 五(二十六) | 573,776,643.86   | 754,976,643.86   |
| 减：库存股                  |        |                  |                  |
| 其他综合收益                 |        |                  |                  |
| 专项储备                   |        |                  |                  |
| 盈余公积                   | 五(二十七) | 146,851,653.27   | 118,849,404.27   |
| 一般风险准备                 |        |                  |                  |
| 未分配利润                  | 五(二十八) | 1,032,450,708.50 | 863,285,694.67   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计   |        | 2,387,279,005.63 | 2,190,111,742.80 |
| 少数股东权益                 |        |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计         |        | 2,387,279,005.63 | 2,190,111,742.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计      |        | 3,450,328,590.33 | 3,226,926,004.80 |

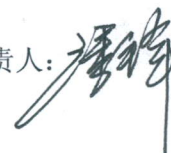
法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表  
2019年12月31日

编制单位:横店影视股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 附注    | 2019年12月31日      | 2018年12月31日      |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>           |       |                  |                  |
| 货币资金                   |       | 284,036,579.98   | 221,471,157.58   |
| 交易性金融资产                |       | 920,000,000.00   |                  |
| 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                   | 十五(一) | 87,460,689.13    | 42,025,960.82    |
| 应收款项融资                 |       |                  |                  |
| 预付款项                   |       | 27,633,824.21    | 22,575,980.51    |
| 其他应收款                  | 十五(二) | 280,274,489.35   | 274,257,918.51   |
| 其中:应收利息                |       |                  |                  |
| 应收股利                   |       |                  | 13,456,007.57    |
| 存货                     |       | 43,408,978.03    | 35,923,844.76    |
| 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                 |       | 85,211,947.79    | 1,016,083,436.34 |
| 流动资产合计                 |       | 1,728,026,508.49 | 1,612,338,298.52 |
| <b>非流动资产:</b>          |       |                  |                  |
| 债权投资                   |       |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |       |                  |                  |
| 其他债权投资                 |       |                  |                  |
| 持有至到期投资                |       |                  |                  |
| 长期应收款                  |       | 1,651,707.50     | 1,651,707.50     |
| 长期股权投资                 | 十五(三) | 212,739,612.24   | 180,096,523.58   |
| 其他权益工具投资               |       |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |       |                  |                  |
| 投资性房地产                 |       |                  |                  |
| 固定资产                   |       | 843,457,253.52   | 770,407,961.50   |
| 在建工程                   |       | 50,842,220.07    | 44,705,324.30    |
| 生产性生物资产                |       |                  |                  |
| 油气资产                   |       |                  |                  |
| 使用权资产                  |       |                  |                  |
| 无形资产                   |       | 3,049,213.65     | 1,606,516.41     |
| 开发支出                   |       |                  |                  |
| 商誉                     |       |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |       | 615,808,182.32   | 560,707,477.17   |
| 递延所得税资产                |       | 491,189.40       | 83,138.35        |
| 其他非流动资产                |       | 108,488,217.87   | 135,372,740.05   |
| 非流动资产合计                |       | 1,836,527,596.57 | 1,694,631,388.86 |
| 资产总计                   |       | 3,564,554,105.06 | 3,306,969,687.38 |
| <b>流动负债:</b>           |       |                  |                  |
| 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                   |       |                  |                  |
| 应付账款                   |       | 215,538,493.94   | 216,827,184.49   |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项              |  | 300,514,722.76   | 259,892,591.43   |
| 合同负债              |  |                  |                  |
| 应付职工薪酬            |  | 93,879,670.18    | 84,482,378.18    |
| 应交税费              |  | 23,088,050.68    | 39,461,084.93    |
| 其他应付款             |  | 465,684,566.76   | 409,361,196.77   |
| 其中：应付利息           |  |                  | 44,898.70        |
| 应付股利              |  |                  |                  |
| 持有待售负债            |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                  | 24,130,000.00    |
| 其他流动负债            |  |                  |                  |
| 流动负债合计            |  | 1,098,705,504.32 | 1,034,154,435.80 |
| 非流动负债：            |  |                  |                  |
| 长期借款              |  |                  | 4,430,000.00     |
| 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              |  | 157,055,420.80   | 127,270,561.62   |
| 递延所得税负债           |  |                  |                  |
| 其他非流动负债           |  |                  |                  |
| 非流动负债合计           |  | 157,055,420.80   | 131,700,561.62   |
| 负债合计              |  | 1,255,760,925.12 | 1,165,854,997.42 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |  | 634,200,000.00   | 453,000,000.00   |
| 其他权益工具            |  |                  |                  |
| 其中：优先股            |  |                  |                  |
| 永续债               |  |                  |                  |
| 资本公积              |  | 582,610,647.36   | 763,810,647.36   |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 其他综合收益            |  |                  |                  |
| 专项储备              |  |                  |                  |
| 盈余公积              |  | 146,851,653.27   | 118,849,404.27   |
| 未分配利润             |  | 945,130,879.31   | 805,454,638.33   |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 2,308,793,179.94 | 2,141,114,689.96 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 3,564,554,105.06 | 3,306,969,687.38 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 附注    | 2019年度           | 2018年度           |
|-----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                     |       | 2,813,589,129.95 | 2,724,487,781.57 |
| 其中：营业收入                     | 五（二十） | 2,813,589,129.95 | 2,724,487,781.57 |
| 利息收入                        |       |                  |                  |
| 已赚保费                        |       |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                    |       |                  |                  |
| 二、营业总成本                     |       | 2,514,499,884.35 | 2,406,113,794.44 |
| 其中：营业成本                     | 五（二十） | 2,232,489,636.97 | 2,150,743,218.81 |
| 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                       | 五（三十） | 123,587,942.28   | 125,919,352.83   |
| 销售费用                        | 五（三十） | 100,584,547.90   | 64,668,596.38    |
| 管理费用                        | 五（三十） | 65,041,910.75    | 62,326,265.35    |
| 研发费用                        |       |                  |                  |
| 财务费用                        | 五（三十） | -7,204,153.55    | 2,456,361.07     |
| 其中：利息费用                     |       | 743,269.57       | 2,256,442.67     |
| 利息收入                        |       | 12,293,649.52    | 2,941,918.67     |
| 加：其他收益                      | 五（三十） | 39,641,243.79    | 25,413,236.56    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 五（三十） | 30,502,788.57    | 42,782,439.68    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |       | -946,911.34      | 8,420,313.65     |
| 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）         |       |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | 五（三十） | -1,710,465.22    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | 五（三十） |                  | 160,526.86       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 五（三十） | 4,038.96         | 32,113.69        |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）           |       | 367,526,851.70   | 386,762,303.92   |
| 加：营业外收入                     | 五（三十） | 56,195,428.30    | 48,063,735.84    |
| 减：营业外支出                     | 五（四十） | 15,009,414.04    | 11,757,357.97    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         |       | 408,712,865.96   | 423,068,681.79   |
| 减：所得税费用                     | 五（四十） | 99,201,603.13    | 102,381,726.30   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）           |       | 309,511,262.83   | 320,686,955.49   |
| （一）按经营持续性分类                 |       |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | 309,511,262.83   | 320,686,955.49   |
| 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） |       | 309,511,262.83   | 320,686,955.49   |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |       |                  |                  |
| 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）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（现金流量套期损益的有效部 |      |                |                |
| (8) 外币财务报表折算差额            |      |                |                |
| (9) 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                  |      | 309,511,262.83 | 320,686,955.49 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |      | 309,511,262.83 | 320,686,955.49 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |      |                |                |
| 八、每股收益：                   |      |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)           | 五（四十 | 0.49           | 0.51           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)           | 五（四十 | 0.49           | 0.51           |

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：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注    | 2019年度           | 2018年度           |
|------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                 | 十五（四） | 2,387,010,218.75 | 2,237,976,157.27 |
| 减：营业成本                 | 十五（四） | 1,859,743,229.43 | 1,721,757,946.62 |
| 税金及附加                  |       | 102,460,520.97   | 101,139,215.17   |
| 销售费用                   |       | 84,420,428.54    | 52,191,969.82    |
| 管理费用                   |       | 62,266,372.90    | 59,728,589.91    |
| 研发费用                   |       |                  |                  |
| 财务费用                   |       | -7,547,047.89    | 2,175,300.62     |
| 其中：利息费用                |       | 743,269.57       | 2,256,442.67     |
| 利息收入                   |       | 12,156,256.69    | 2,796,656.57     |
| 加：其他收益                 |       | 14,554,673.16    | 8,251,208.89     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十五（五） | 30,502,788.57    | 42,782,439.68    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |       | -946,911.34      | 8,420,313.65     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收      |       |                  |                  |
| 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）    |       |                  |                  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |       | -1,673,505.07    |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |       |                  | 175,125.87       |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |       | 2,993.76         | 30,877.09        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |       | 329,053,665.22   | 352,222,786.66   |
| 加：营业外收入                |       | 52,181,402.02    | 46,405,537.27    |
| 减：营业外支出                |       | 13,655,318.36    | 10,921,567.29    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |       | 367,579,748.88   | 387,706,756.64   |
| 减：所得税费用                |       | 87,557,258.90    | 89,573,549.54    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | 280,022,489.98   | 298,133,207.10   |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填   |       | 280,022,489.98   | 298,133,207.10   |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填   |       |                  |                  |
| 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      |       |                  |                  |
| （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（现金流量套期损益的有 |       |                  |                  |
| 效部分）                   |       |                  |                  |
| 8. 外币财务报表折算差额          |       |                  |                  |
| 9. 其他                  |       |                  |                  |
| 六、综合收益总额               |       | 280,022,489.98   | 298,133,207.10   |
| 七、每股收益：                |       |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）         |       | 0.44             | 0.47             |
| （二）稀释每股收益（元/股）         |       | 0.44             | 0.47             |

法定代表人：



主管会计工作负责人：

沈俊岭

会计机构负责人：



## 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年度           | 2018年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,997,098,582.18 | 3,048,864,309.60 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额               |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额           |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金            |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额                |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额              |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额             |    |                  |                  |
| 收到的税费返还                   |    | 24,194.82        | 18,395.57        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 135,280,394.80   | 99,662,444.68    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,132,403,171.80 | 3,148,545,149.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,743,677,370.98 | 1,722,742,576.60 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |    |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |    |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |    |                  |                  |
| 拆出资金净增加额                  |    |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    |                  |                  |
| 支付保单红利的现金                 |    |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 452,655,845.45   | 417,522,875.02   |
| 支付的各项税费                   |    | 308,004,682.10   | 288,735,554.23   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 47,439,915.52    | 52,970,451.40    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,551,777,814.05 | 2,481,971,457.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 580,625,357.75   | 666,573,692.60   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,880,000,000.00 | 3,846,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 45,685,707.48    | 36,702,126.03    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净  |    |                  |                  |
| 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                |    | 2,925,685,707.48 | 3,882,702,126.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 418,770,398.04   | 423,649,220.49   |
| 投资支付的现金                   |    | 2,882,070,000.00 | 3,966,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |    |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 3,300,840,398.04 | 4,389,649,220.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -375,154,690.56  | -506,947,094.46  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 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                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 28,560,000.00    | 151,110,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 113,132,071.23   | 106,685,427.54   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |    |                  |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 141,692,071.23   | 257,795,427.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -141,692,071.23  | -257,795,427.54  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 63,778,595.96    | -98,168,829.40   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 225,399,559.13   | 323,568,388.53   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 289,178,155.09   | 225,399,559.13   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年度           | 2018年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,736,956,851.33 | 2,727,614,503.61 |
| 收到的税费返还                   |    | 21,016.83        | 10,415.03        |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 108,681,473.35   | 90,051,464.55    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,845,659,341.51 | 2,817,676,383.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,616,972,352.63 | 1,582,306,821.42 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 380,262,715.72   | 342,342,573.63   |
| 支付的各项税费                   |    | 263,899,364.30   | 234,442,242.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 5,968,510.19     | 14,659,659.20    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,267,102,942.84 | 2,173,751,296.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 578,556,398.67   | 643,925,086.27   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 2,880,000,000.00 | 3,846,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 45,685,707.48    | 36,702,126.03    |
| 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                |    | 2,925,685,707.48 | 3,882,702,126.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 415,614,614.74   | 400,498,019.04   |
| 投资支付的现金                   |    | 2,884,370,000.00 | 3,966,100,000.00 |
| 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                |    | 3,299,984,614.74 | 4,366,598,019.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -374,298,907.26  | -483,895,893.01  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |    |                  |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 28,560,000.00    | 151,110,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 113,132,069.01   | 106,684,813.54   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 141,692,069.01   | 257,794,813.54   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | -141,692,069.01  | -257,794,813.54  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                  |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | 62,565,422.40    | -97,765,620.28   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 221,471,157.58   | 319,236,777.86   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | 284,036,579.98   | 221,471,157.58   |

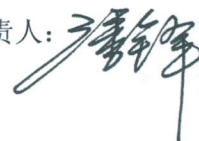
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



|       |     |               |    |
|-------|-----|---------------|----|
| 其他权益工 | 具   | 资本公积          | 其他 |
| 优先股   | 永续债 |               |    |
|       |     | 754,976,643.8 |    |

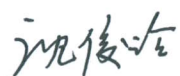
单位：元 币种：人民币

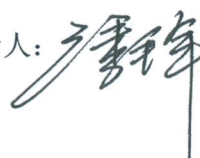
[illegible]



|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                 |                |                 |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|------------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -104,190,000.00 |                | -104,190,000.00 |                  | -104,190,000.00  |
| 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           | 453,000,000.00 |  |  |  | 754,976,643.86 |  |  |  | 118,849,404.27 |                 | 863,285,694.67 |                 | 2,190,111,742.80 | 2,190,111,742.80 |

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

母公司所有者权益变动表  
2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 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           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                 |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 453,000,000.00 |        |     |    | 763,810,647.36  |       |        |      | 118,849,404.27 | 805,454,638.33  | 2,141,114,689.96 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 453,000,000.00 |        |     |    | 763,810,647.36  |       |        |      | 118,849,404.27 | 805,454,638.33  | 2,141,114,689.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 181,200,000.00 |        |     |    | -181,200,000.00 |       |        |      | 28,002,249.00  | 139,676,240.98  | 167,678,489.98   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                 |       |        |      |                | 280,022,489.98  | 280,022,489.98   |
| （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               |                |        |     |    |                 |       |        |      | 28,002,249.00  | -140,346,249.00 | -112,344,000.00  |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                 |       |        |      | 28,002,249.00  | -28,002,249.00  | 0.00             |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                 |       |        |      |                | -112,344,000.00 | -112,344,000.00  |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                 |       |        |      |                |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          | 181,200,000.00 |        |     |    | -181,200,000.00 |       |        |      |                |                 |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 181,200,000.00 |        |     |    | -181,200,000.00 |       |        |      |                |                 |                  |
| 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              | 634,200,000.00 |        |     |    | 582,610,647.36  |       |        |      | 146,851,653.27 | 945,130,879.31  | 2,308,793,179.94 |

| 项目                    | 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           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 453,000,000.00 |        |     |    | 763,810,647.36 |       |        |      | 89,036,083.56  | 641,324,751.94  | 1,947,171,482.86 |
| 加:会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 453,000,000.00 |        |     |    | 763,810,647.36 |       |        |      | 89,036,083.56  | 641,324,751.94  | 1,947,171,482.86 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 0.00           |        |     |    | 0.00           |       |        |      | 29,813,320.71  | 164,129,886.39  | 193,943,207.10   |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 298,133,207.10  | 298,133,207.10   |
| (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               |                |        |     |    |                |       |        |      | 29,813,320.71  | -134,003,320.71 | -104,190,000.00  |
| 1.提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      | 29,813,320.71  | -29,813,320.71  | 0.00             |
| 2.对所有者(或股东)的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                 | 0.00             |
| 3.其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |                | -104,190,000.00 | -104,190,000.00  |
| (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              | 453,000,000.00 |        |     |    | 763,810,647.36 |       |        |      | 118,849,404.27 | 805,454,638.33  | 2,141,114,689.96 |

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



## 横店影视股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司概况

横店影视股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2015年6月由横店电影院线有限公司整体变更发起设立的股份有限公司。公司的企业统一社会信用代码/注册号: 91330700681654885B。2017年10月在上海证券交易所上市。所属行业为“文化、体育和娱乐业”大类下的“广播、电视、电影和影视录音制作业”。

截至2019年12月31日止, 本公司累计发行股本总数63,420万股, 注册资本为63,420万元, 注册地: 浙江省东阳市横店镇横店影视产业实验区商务楼, 总部地址: 浙江省东阳市横店镇横店影视产业实验区商务楼。本公司主要经营活动为: 全国影片发行; 设计、制作、代理、发布: 户内外各类广告及影视广告, 场地租赁, 会展会务服务; 影院投资建设; 企业管理咨询; 电影放映设备技术服务; 眼镜(不含角膜接触镜)的销售; 日用百货、玩具、工艺品、电子产品的销售。以下经营范围限下设分支机构凭执照经营: 电影放映; 餐饮服务; 预包装食品兼散装食品零售; 电子游戏服务; 电影虚拟现实体验服务。本公司的母公司为横店集团控股有限公司, 本公司的实际控制人为横店社团经济企业联合会。

本财务报表业经公司全体董事同意于2020年3月12日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 序号 | 子公司名称            |
|----|------------------|
| 1  | 长沙横店潇湘王府井影城有限公司  |
| 2  | 郑州横店影视电影城有限公司    |
| 3  | 南京横店电影城有限公司      |
| 4  | 武汉横店影视电影城有限公司    |
| 5  | 太原横店影视电影城有限公司    |
| 6  | 重庆市南岸区横店电影城有限公司  |
| 7  | 金华横店影视电影城有限公司    |
| 8  | 呼和浩特市横店影视电影城有限公司 |
| 9  | 义乌横店电影城有限公司      |
| 10 | 湘潭横店影视电影城有限公司    |

| 序号 | 子公司名称            |
|----|------------------|
| 11 | 淮南横店影视电影城有限公司    |
| 12 | 泰州横店影视电影城有限公司    |
| 13 | 北京横店影视电影城有限公司    |
| 14 | 杭州富阳横店影视电影有限公司   |
| 15 | 郑州宝龙横店影视电影城有限公司  |
| 16 | 蚌埠横店影视电影城有限公司    |
| 17 | 深圳横店电影有限公司       |
| 18 | 天津瑞景横店电影城有限公司    |
| 19 | 重庆煌华横店电影城有限公司    |
| 20 | 贵阳横店影视电影城有限公司    |
| 21 | 东莞横店电影有限公司       |
| 22 | 菏泽横店影视电影城有限公司    |
| 23 | 绍兴上虞横店影视电影有限公司   |
| 24 | 泰安横店电影城有限公司      |
| 25 | 景德镇横店电影城有限公司     |
| 26 | 新余横店影视电影城有限公司    |
| 27 | 太原同至人横店影视电影城有限公司 |
| 28 | 南京沿江横店电影城有限公司    |
| 29 | 青岛横店影视电影城有限公司    |
| 30 | 威海横店影视电影城有限公司    |
| 31 | 丰都横店电影城有限公司      |
| 32 | 海宁横店影视电影有限公司     |
| 33 | 开封横店影视电影城有限公司    |
| 34 | 太原贵都横店影视电影城有限公司  |
| 35 | 鄂尔多斯市横店影视电影城有限公司 |
| 36 | 广州横店电影有限公司       |
| 37 | 宁海横店电影城有限公司      |
| 38 | 诸暨市大唐横店电影院有限公司   |
| 39 | 嘉兴横店电影城有限公司      |
| 40 | 上海普陀横店电影城有限公司    |
| 41 | 济南横店电影城有限公司      |
| 42 | 福州横店电影城有限公司      |
| 43 | 浙江横店装饰工程有限公司     |
| 44 | 井研横店影视电影城有限公司    |
| 45 | 东阳横店影视剧本创作有限公司   |
| 46 | 宁海人民路横店电影城有限公司   |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力重大问题。

## 三、 重要会计政策及会计估计

本公司已自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并进行了追溯调整，但选择不对前期比较数据进行重述。因此“重要会计政策及会计估计”保留了 2019 年 1 月 1 日前适用的金融工具相关会计政策。

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

#### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### **(六) 合并财务报表的编制方法**

##### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

##### **2、 合并程序**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十三）长期股权投资”。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## **(十) 金融工具**

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **1、 金融工具的分类**

#### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

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：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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（权益工具）。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，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：理财产品等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## **2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## **2、 金融工具的确认依据和计量方法**

### **自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策**

#### **（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、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（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、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其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他

权益工具投资等，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，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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，计入留存收益。

**（4）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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，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。

**（5）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、衍生金融负债等，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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**（6）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、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。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

**（1）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）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

**（2）持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### （1）所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、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。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

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: 单项金额重大的判断依据应收账款——金额 500 万元以上(含)的款项; 其他应收款依据或金额标准 ——金额 500 万元以上(含)的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法: 经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的, 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; 经单独进行减值测试未发生减值的, 划入相应组合计提坏账准备的应收款项计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |       |
|----------------------|-------|
| 低风险组合                | 不计提   |
| 账龄组合                 | 账龄分析法 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄            | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 1           | 1            |
| 1—2 年         | 5           | 5            |
| 2—3 年         | 30          | 30           |
| 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:

有确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法:

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。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、低值易耗品、库存商品等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

## (十二) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

### (十三) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## （十四）固定资产

### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20      | 0      | 5       |
| 机器设备   | 5-10    | 0      | 10-20   |
| 电子设备   | 5       | 0      | 20      |
| 运输设备   | 5       | 0      | 20      |
| 其他设备   | 5       | 0      | 20      |

## (十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## (十六) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

# (十七) 无形资产

## 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据    |
|-------|--------|-------|
| 软件使用权 | 10 年   | 可使用年限 |

## (十八) 长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产

组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括影城装修费、更新改造装修费用、其他长期待摊费用。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

| 类 别      | 摊销年限（年）        | 备注          |
|----------|----------------|-------------|
| 影城装修费    | 8              | 影城开业前整体装修   |
| 更新改造装修费用 | 剩余租赁期与尚可使用年限孰短 | 开业后更新改造装修费用 |
| 其他       | 5              |             |

## (二十) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (二十一) 收入

### 1、 发行收入

院线根据与发行公司及影院的分账协议所确定的分账比例，依据各影院实际取得的票房收入分别计算应取得分账款，在计算扣除发行公司应得分账款后以净额作为院线发行收入。本公司对影城供应的影片实行单片结算，收到影城报送的财务结算表和统计汇总表并核对一致后，确认发行收入。

### 2、 电影放映收入

影院销售电影票收取票款，当观众入场观看电影时确认电影放映收入。

对于影院采用电影卡、兑换券等方式预售电影票的，于电影卡、兑换券持有人实际兑换电影票入场观看电影时确认收入；对于已售电影卡、兑换券期满而尚未用以兑换的，于有效期满后转入营业收入。

### 3、 卖品收入

卖品销售收入为各影城销售食品、饮料、电影纪念品等商品后取得的收入。在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、既没有保留通常与所有权

相联系的继续管理权、也没有对已售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公司、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。

卖品销售由业务员录入卖品销售系统（鼎新系统卖品模块）并收取销售价款，同时各影院根据鼎新系统卖品模块的营业数据，以及出纳的实际收款情况，按日填制《卖品销售日报表》，并与鼎新系统卖品模块中收入数据核对相符，据此金额确定卖品销售收入。

#### 4、 广告收入

广告收入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营业收入。

#### 5、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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。

### (二十二) 政府补助

#### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

#### 2、 确认时点

企业取得的各种政府补助为货币性资产的，如通过银行转账等方式拨付的补助，通常按照实际收到的金额计量。

#### 3、 会计处理

政府补助采用的是总额法：

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与

本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### **(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### **(二十四) 租赁**

#### **1、 经营租赁会计处理**

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

## (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《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《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                                                | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额               |                             |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                                             |       | 合并                          | 母公司                         |
| 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 董事会决议 | 本公司根据通知修改了相关会计报表列报，对列报金额无影响 | 本公司根据通知修改了相关会计报表列报，对列报金额无影响 |

(2) 执行《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）

财政部于 2017 年度修订了《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》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，执行上述新金融工具准则的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因                                     | 审批程序  | 受影响的报表项目名称和金额                          |                                        |
|--------------------------------------------------|-------|----------------------------------------|----------------------------------------|
|                                                  |       | 合并                                     | 母公司                                    |
| 将理财产品指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益，从“其他流动资产”重分类至“交易性金融资产” | 董事会决议 | 其他流动资产：减少 9.5 亿元，交易性金融资产（负债）：增加 9.5 亿元 | 其他流动资产：减少 9.5 亿元，交易性金融资产（负债）：增加 9.5 亿元 |

（此页以下空白）

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

合并

| 原金融工具准则                |                   |                | 新金融工具准则           |                     |                |
|------------------------|-------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------|
| 列报项目                   | 计量类别              | 账面价值           | 列报项目              | 计量类别                | 账面价值           |
| 货币资金                   | 摊余成本              | 225,399,559.13 | 货币资金              | 摊余成本                | 225,399,559.13 |
| 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 |                | 交易性金融资产           | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |                |
| 衍生金融资产                 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 |                | 衍生金融资产            | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   |                |
| 应收票据                   | 摊余成本              |                | 应收票据              | 摊余成本                |                |
|                        |                   |                | 应收款项融资            | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |                |
| 应收账款                   | 摊余成本              | 31,940,336.64  | 应收账款              | 摊余成本                | 31,940,336.64  |
|                        |                   |                | 应收款项融资            | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 |                |
| 其他应收款                  | 摊余成本              | 166,202,871.64 | 其他应收款             | 摊余成本                | 166,202,871.64 |
| 持有至到期投资<br>(含其他流动资产)   | 摊余成本              |                | 债权投资<br>(含其他流动资产) | 摊余成本                |                |

| 原金融工具准则                    |                                    |                | 新金融工具准则             |                         |                |
|----------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目                       | 计量类别                               | 账面价值           | 列报项目                | 计量类别                    | 账面价值           |
| 可供出售金融资产<br>(含其他流动资产)      | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益(债务工<br>具)  |                | 债权投资<br>(含其他流动资产)   | 摊余成本                    |                |
|                            |                                    |                | 其他债权投资<br>(含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
|                            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 (权益<br>工具) |                | 交易性金融资产             | 以公允价值计量且其变动             |                |
|                            |                                    |                | 其他非流动金融资产           | 计入当期损益                  |                |
|                            | 以成本计量                              | 950,000,000.00 | 其他权益工具投资            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
|                            |                                    |                | 交易性金融资产             | 以公允价值计量且其变动             | 950,000,000.00 |
|                            |                                    |                | 其他非流动金融资产           | 计入当期损益                  |                |
| 长期应收款                      | 摊余成本                               |                | 长期应收款               | 摊余成本                    |                |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益              |                | 交易性金融负债             | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |
| 衍生金融负债                     | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益              |                | 衍生金融负债              | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |

母公司

| 原金融工具准则                    |                       |                | 新金融工具准则           |                         |                |
|----------------------------|-----------------------|----------------|-------------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目                       | 计量类别                  | 账面价值           | 列报项目              | 计量类别                    | 账面价值           |
| 货币资金                       | 摊余成本                  | 221,471,157.58 | 货币资金              | 摊余成本                    | 221,471,157.58 |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益 |                | 交易性金融资产           | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |
| 衍生金融资产                     | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益 |                | 衍生金融资产            | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |
| 应收票据                       | 摊余成本                  |                | 应收票据              | 摊余成本                    |                |
|                            |                       |                | 应收款项融资            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
| 应收账款                       | 摊余成本                  | 42,323,487.27  | 应收账款              | 摊余成本                    | 42,323,487.27  |
|                            |                       |                | 应收款项融资            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
| 其他应收款                      | 摊余成本                  | 260,836,937.90 | 其他应收款             | 摊余成本                    | 260,836,937.90 |
| 持有至到期投资<br>(含其他流动资产)       | 摊余成本                  |                | 债权投资<br>(含其他流动资产) | 摊余成本                    |                |

| 原金融工具准则                    |                                    |                | 新金融工具准则             |                         |                |
|----------------------------|------------------------------------|----------------|---------------------|-------------------------|----------------|
| 列报项目                       | 计量类别                               | 账面价值           | 列报项目                | 计量类别                    | 账面价值           |
| 可供出售金融资产<br>(含其他流动资产)      | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益(债务工<br>具)  |                | 债权投资<br>(含其他流动资产)   | 摊余成本                    |                |
|                            |                                    |                | 其他债权投资<br>(含其他流动资产) | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
|                            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 (权益<br>工具) |                | 交易性金融资产             | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |
|                            |                                    |                | 其他非流动金融资产           |                         |                |
|                            |                                    |                | 其他权益工具投资            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
|                            | 以成本计量                              | 950,000,000.00 | 交易性金融资产             | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   | 950,000,000.00 |
|                            |                                    |                | 其他非流动金融资产           |                         |                |
|                            |                                    |                | 其他权益工具投资            | 以公允价值计量且其变动<br>计入其他综合收益 |                |
| 长期应收款                      | 摊余成本                               |                | 长期应收款               | 摊余成本                    |                |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益              |                | 交易性金融负债             | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |
| 衍生金融负债                     | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益              |                | 衍生金融负债              | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益   |                |

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)  
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(2019 修订)(财会〔2019〕8 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)  
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订)(财会〔2019〕9 号), 修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行, 对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组, 应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、首次执行新金融工具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

| 项目                     | 上年年末余额         | 年初余额           | 调整数            |      |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
|                        |                |                | 重分类            | 重新计量 | 合计             |
| 流动资产:                  |                |                |                |      |                |
| 货币资金                   | 225,399,559.13 | 225,399,559.13 |                |      |                |
| 结算备付金                  |                |                |                |      |                |
| 拆出资金                   |                |                |                |      |                |
| 交易性金融资产                | 不适用            | 950,000,000.00 | 950,000,000.00 |      | 950,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                | 不适用            |                |      |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |                |      |                |
| 应收票据                   |                |                |                |      |                |
| 应收账款                   | 31,620,933.27  | 31,620,933.27  |                |      |                |

| 项目            | 上年年末余额                  | 年初余额                    | 调整数             |      |                 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|------|-----------------|
|               |                         |                         | 重分类             | 重新计量 | 合计              |
| 应收款项融资        | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 预付款项          | 25,426,400.26           | 25,426,400.26           |                 |      |                 |
| 应收保费          |                         |                         |                 |      |                 |
| 应收分保账款        |                         |                         |                 |      |                 |
| 应收分保合同准备金     |                         |                         |                 |      |                 |
| 其他应收款         | 179,619,580.60          | 179,619,580.60          |                 |      |                 |
| 买入返售金融资产      |                         |                         |                 |      |                 |
| 存货            | 42,160,588.02           | 42,160,588.02           |                 |      |                 |
| 持有待售资产        |                         |                         |                 |      |                 |
| 一年内到期的非流动资产   |                         |                         |                 |      |                 |
| 其他流动资产        | 1,018,830,194.15        | 68,830,194.15           | -950,000,000.00 |      | -950,000,000.00 |
| <b>流动资产合计</b> | <b>1,523,057,255.43</b> | <b>1,523,057,255.43</b> |                 |      |                 |
| 非流动资产：        |                         |                         |                 |      |                 |
| 发放贷款和垫款       |                         |                         |                 |      |                 |
| 债权投资          | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 可供出售金融资产      |                         | 不适用                     |                 |      |                 |
| 其他债权投资        | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 持有至到期投资       |                         | 不适用                     |                 |      |                 |
| 长期应收款         | 1,651,707.50            | 1,651,707.50            |                 |      |                 |
| 长期股权投资        | 47,674,085.73           | 47,674,085.73           |                 |      |                 |
| 其他权益工具投资      | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 其他非流动金融资产     | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 投资性房地产        |                         |                         |                 |      |                 |
| 固定资产          | 851,922,480.07          | 851,922,480.07          |                 |      |                 |
| 在建工程          | 44,848,403.28           | 44,848,403.28           |                 |      |                 |
| 生产性生物资产       |                         |                         |                 |      |                 |
| 油气资产          |                         |                         |                 |      |                 |
| 无形资产          | 1,606,516.41            | 1,606,516.41            |                 |      |                 |
| 开发支出          |                         |                         |                 |      |                 |
| 商誉            | 15,437,522.27           | 15,437,522.27           |                 |      |                 |

| 项目                     | 上年年末余额                  | 年初余额                    | 调整数 |      |    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----|------|----|
|                        |                         |                         | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 长期待摊费用                 | 604,440,511.54          | 604,440,511.54          |     |      |    |
| 递延所得税资产                | 89,675.50               | 89,675.50               |     |      |    |
| 其他非流动资产                | 136,197,847.07          | 136,197,847.07          |     |      |    |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>1,703,868,749.37</b> | <b>1,703,868,749.37</b> |     |      |    |
| <b>资产总计</b>            | <b>3,226,926,004.80</b> | <b>3,226,926,004.80</b> |     |      |    |
| 流动负债：                  |                         |                         |     |      |    |
| 短期借款                   |                         |                         |     |      |    |
| 向中央银行借款                |                         |                         |     |      |    |
| 拆入资金                   |                         |                         |     |      |    |
| 交易性金融负债                | 不适用                     |                         |     |      |    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                         | 不适用                     |     |      |    |
| 衍生金融负债                 |                         |                         |     |      |    |
| 应付票据                   |                         |                         |     |      |    |
| 应付账款                   | 242,442,632.52          | 242,442,632.52          |     |      |    |
| 预收款项                   | 367,048,861.40          | 367,048,861.40          |     |      |    |
| 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                 | 104,302,107.99          | 104,302,107.99          |     |      |    |
| 应交税费                   | 44,413,246.20           | 44,413,246.20           |     |      |    |
| 其他应付款                  | 43,590,531.27           | 43,590,531.27           |     |      |    |
| 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            | 24,130,000.00           | 24,130,000.00           |     |      |    |
| 其他流动负债                 |                         |                         |     |      |    |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>825,927,379.38</b>   | <b>825,927,379.38</b>   |     |      |    |

| 项目                | 上年年末余额                  | 年初余额                    | 调整数 |      |    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----|------|----|
|                   |                         |                         | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 非流动负债：            |                         |                         |     |      |    |
| 保险合同准备金           |                         |                         |     |      |    |
| 长期借款              | 4,430,000.00            | 4,430,000.00            |     |      |    |
| 应付债券              |                         |                         |     |      |    |
| 其中：优先股            |                         |                         |     |      |    |
| 永续债               |                         |                         |     |      |    |
| 长期应付款             |                         |                         |     |      |    |
| 长期应付职工薪酬          |                         |                         |     |      |    |
| 预计负债              |                         |                         |     |      |    |
| 递延收益              | 206,456,882.62          | 206,456,882.62          |     |      |    |
| 递延所得税负债           |                         |                         |     |      |    |
| 其他非流动负债           |                         |                         |     |      |    |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>210,886,882.62</b>   | <b>210,886,882.62</b>   |     |      |    |
| <b>负债合计</b>       | <b>1,036,814,262.00</b> | <b>1,036,814,262.00</b> |     |      |    |
| 所有者权益：            |                         |                         |     |      |    |
| 股本                | 453,000,000.00          | 453,000,000.00          |     |      |    |
| 其他权益工具            |                         |                         |     |      |    |
| 其中：优先股            |                         |                         |     |      |    |
| 永续债               |                         |                         |     |      |    |
| 资本公积              | 754,976,643.86          | 754,976,643.86          |     |      |    |
| 减：库存股             |                         |                         |     |      |    |
| 其他综合收益            |                         |                         |     |      |    |
| 专项储备              |                         |                         |     |      |    |
| 盈余公积              | 118,849,404.27          | 118,849,404.27          |     |      |    |
| 一般风险准备            |                         |                         |     |      |    |
| 未分配利润             | 863,285,694.67          | 863,285,694.67          |     |      |    |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计 | 2,190,111,742.80        | 2,190,111,742.80        |     |      |    |
| 少数股东权益            |                         |                         |     |      |    |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>2,190,111,742.80</b> | <b>2,190,111,742.80</b> |     |      |    |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>3,226,926,004.80</b> | <b>3,226,926,004.80</b> |     |      |    |

母公司资产负债表

| 项目                     | 上年年末余额                  | 年初余额                    | 调整数             |      |                 |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|------|-----------------|
|                        |                         |                         | 重分类             | 重新计量 | 合计              |
| 流动资产：                  |                         |                         |                 |      |                 |
| 货币资金                   | 221,471,157.58          | 221,471,157.58          |                 |      |                 |
| 交易性金融资产                | 不适用                     | 950,000,000.00          | 950,000,000.00  |      | 950,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                         | 不适用                     |                 |      |                 |
| 衍生金融资产                 |                         |                         |                 |      |                 |
| 应收票据                   |                         |                         |                 |      |                 |
| 应收账款                   | 42,025,960.82           | 42,025,960.82           |                 |      |                 |
| 应收款项融资                 | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 预付款项                   | 22,575,980.51           | 22,575,980.51           |                 |      |                 |
| 其他应收款                  | 274,257,918.51          | 274,257,918.51          |                 |      |                 |
| 存货                     | 35,923,844.76           | 35,923,844.76           |                 |      |                 |
| 持有待售资产                 |                         |                         |                 |      |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                         |                         |                 |      |                 |
| 其他流动资产                 | 1,016,083,436.34        | 66,083,436.34           | -950,000,000.00 |      | -950,000,000.00 |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>1,612,338,298.52</b> | <b>1,612,338,298.52</b> |                 |      |                 |
| 非流动资产：                 |                         |                         |                 |      |                 |
| 债权投资                   | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 可供出售金融资产               |                         | 不适用                     |                 |      |                 |
| 其他债权投资                 | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 持有至到期投资                |                         | 不适用                     |                 |      |                 |
| 长期应收款                  | 1,651,707.50            | 1,651,707.50            |                 |      |                 |
| 长期股权投资                 | 180,096,523.58          | 180,096,523.58          |                 |      |                 |
| 其他权益工具投资               | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 其他非流动金融资产              | 不适用                     |                         |                 |      |                 |
| 投资性房地产                 |                         |                         |                 |      |                 |
| 固定资产                   | 770,407,961.50          | 770,407,961.50          |                 |      |                 |
| 在建工程                   | 44,705,324.30           | 44,705,324.30           |                 |      |                 |

| 项目                     | 上年年末余额                  | 年初余额                    | 调整数 |      |    |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|-----|------|----|
|                        |                         |                         | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 生产性生物资产                |                         |                         |     |      |    |
| 油气资产                   |                         |                         |     |      |    |
| 无形资产                   | 1,606,516.41            | 1,606,516.41            |     |      |    |
| 开发支出                   |                         |                         |     |      |    |
| 商誉                     |                         |                         |     |      |    |
| 长期待摊费用                 | 560,707,477.17          | 560,707,477.17          |     |      |    |
| 递延所得税资产                | 83,138.35               | 83,138.35               |     |      |    |
| 其他非流动资产                | 135,372,740.05          | 135,372,740.05          |     |      |    |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>1,694,631,388.86</b> | <b>1,694,631,388.86</b> |     |      |    |
| <b>资产总计</b>            | <b>3,306,969,687.38</b> | <b>3,306,969,687.38</b> |     |      |    |
| 流动负债：                  |                         |                         |     |      |    |
| 短期借款                   |                         |                         |     |      |    |
| 交易性金融负债                | 不适用                     |                         |     |      |    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                         | 不适用                     |     |      |    |
| 衍生金融负债                 |                         |                         |     |      |    |
| 应付票据                   |                         |                         |     |      |    |
| 应付账款                   | 216,827,184.49          | 216,827,184.49          |     |      |    |
| 预收款项                   | 259,892,591.43          | 259,892,591.43          |     |      |    |
| 应付职工薪酬                 | 84,482,378.18           | 84,482,378.18           |     |      |    |
| 应交税费                   | 39,461,084.93           | 39,461,084.93           |     |      |    |
| 其他应付款                  | 409,361,196.77          | 409,361,196.77          |     |      |    |
| 持有待售负债                 |                         |                         |     |      |    |
| 一年内到期的非流动负债            | 24,130,000.00           | 24,130,000.00           |     |      |    |
| 其他流动负债                 |                         |                         |     |      |    |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>1,034,154,435.80</b> | <b>1,034,154,435.80</b> |     |      |    |
| 非流动负债：                 |                         |                         |     |      |    |
| 长期借款                   | 4,430,000.00            | 4,430,000.00            |     |      |    |
| 应付债券                   |                         |                         |     |      |    |

| 项目                | 上年年末余额                  | 年初余额                    | 调整数 |      |    |
|-------------------|-------------------------|-------------------------|-----|------|----|
|                   |                         |                         | 重分类 | 重新计量 | 合计 |
| 其中：优先股            |                         |                         |     |      |    |
| 永续债               |                         |                         |     |      |    |
| 长期应付款             |                         |                         |     |      |    |
| 长期应付职工薪酬          |                         |                         |     |      |    |
| 预计负债              |                         |                         |     |      |    |
| 递延收益              | 127,270,561.62          | 127,270,561.62          |     |      |    |
| 递延所得税负债           |                         |                         |     |      |    |
| 其他非流动负债           |                         |                         |     |      |    |
| <b>非流动负债合计</b>    | <b>131,700,561.62</b>   | <b>131,700,561.62</b>   |     |      |    |
| <b>负债合计</b>       | <b>1,165,854,997.42</b> | <b>1,165,854,997.42</b> |     |      |    |
| 所有者权益：            |                         |                         |     |      |    |
| 股本                | 453,000,000.00          | 453,000,000.00          |     |      |    |
| 其他权益工具            |                         |                         |     |      |    |
| 其中：优先股            |                         |                         |     |      |    |
| 永续债               |                         |                         |     |      |    |
| 资本公积              | 763,810,647.36          | 763,810,647.36          |     |      |    |
| 减：库存股             |                         |                         |     |      |    |
| 其他综合收益            |                         |                         |     |      |    |
| 专项储备              |                         |                         |     |      |    |
| 盈余公积              | 118,849,404.27          | 118,849,404.27          |     |      |    |
| 未分配利润             | 805,454,638.33          | 805,454,638.33          |     |      |    |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>2,141,114,689.96</b> | <b>2,141,114,689.96</b> |     |      |    |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>3,306,969,687.38</b> | <b>3,306,969,687.38</b> |     |      |    |

## (二十七) 其他

### 所得税的会计处理方法

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                   |
|---------|---------------------------------------------------------|----------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、10%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 7%、5%                |
| 电影专项资金  | 按含税票房收入                                                 | 5%                   |
| 文化事业建设费 | 按广告发布收入                                                 | 3%                   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%，15%              |

根据《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 日起，对增值税率调整：增值税一般纳税人（以下简称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

##### 公司及子公司企业所得税税率如下：

本公司母公司及子公司按《中华人民共和国企业所得税法》的规定，所得税税率 25%。根据国家税务总局公告〔2012〕57 号关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的通知，本公司执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。本公司及跨地区经营分公司本年度按“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的办法缴纳企业所得税。子公司按应纳税所得额的 25%计缴。部分子公司适用中西部大开发优惠税率，适用所得税率 15%。

其中适用优惠所得税税率纳税主体的，情况披露如下：

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 重庆市南岸区横店电影城有限公司  | 15%   |
| 呼和浩特市横店影视电影城有限公司 | 15%   |
| 重庆煌华横店电影城有限公司    | 15%   |
| 丰都横店电影城有限公司      | 15%   |
| 贵阳横店影视电影城有限公司    | 15%   |
| 鄂尔多斯市横店影视电影城有限公司 | 15%   |
| 井研横店影视电影城有限公司    | 15%   |

子公司影城享受小微企业所得税情况：根据财税〔2019〕13 号关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知：小型微利企业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

## (二) 税收优惠

- 1、 根据国务院《进一步支持文化企业发展的规定》（国办发[2018]124 号）的规定，对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税。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。执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，本公司该部分电影发行收入免缴增值税。
- 2、 根据财政部、海关总署、国家税务总局《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）、《国家税务总局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 第 12 号）、国家发展与改革委员会《产业结构调整指导目录（2011 年本）》等规定，本公司部分子、分公司享受企业所得税的西部大开发优惠政策。
- 3、 根据《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

本财务报表附注已自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则并进行了追溯调整，但选择不对前期比较数据进行重述。因此附注中关于报表项目前期比较数据的注释按原格式进行披露。对于因首次执行新金融工具准则而调整年初金额的项目，也可以增加披露按照新金融工具准则调整后的年初余额的注释。

### (一) 货币资金

| 项目            | 期末余额                  | 上年年末余额                |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金          | 5,746,484.63          | 7,701,405.77          |
| 银行存款          | 277,466,820.89        | 209,615,491.30        |
| 其他货币资金        | 5,964,849.57          | 8,082,662.06          |
| <b>合计</b>     | <b>289,178,155.09</b> | <b>225,399,559.13</b> |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                       |                       |

(二) 交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额           |
|------------------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 920,000,000.00 |
| 其中：债务工具投资              |                |
| 权益工具投资                 |                |
| 衍生金融资产                 |                |
| 理财产品                   | 920,000,000.00 |

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 79,884,253.20 | 31,940,336.64 |
| 1 至 2 年 | 631,275.70    |               |
| 2 至 3 年 |               |               |
| 3 年以上   |               |               |
| 小计      | 80,515,528.90 | 31,940,336.64 |
| 减：坏账准备  | 830,406.32    | 319,403.37    |
| 合计      | 79,685,122.58 | 31,620,933.27 |

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |        |            |          |               |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备       |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |        |            |          |               |
| 其中：       |               |        |            |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 80,515,528.90 | 100.00 | 830,406.32 | 1.03     | 79,685,122.58 |
| 其中：       |               |        |            |          |               |
| 账龄组合      | 80,515,528.90 |        | 830,406.32 |          | 79,685,122.58 |
| 合计        | 80,515,528.90 | 100.00 | 830,406.32 |          | 79,685,122.58 |

| 类别                    | 上年年末余额        |        |            |         |               |
|-----------------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备       |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例（%）  | 金额         | 计提比例（%） |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |               |        |            |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 31,940,336.64 | 100.00 | 319,403.37 | 1.00    | 31,620,933.27 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |            |         |               |
| 合计                    | 31,940,336.64 | 100.00 | 319,403.37 |         | 31,620,933.27 |

按组合计提坏账准备：

按账龄组合计提的项目：

| 名称        | 期末余额                 |                   |         |
|-----------|----------------------|-------------------|---------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备              | 计提比例（%） |
| 1 年以内     | 79,884,253.20        | 798,842.53        | 1.00    |
| 1 至 2 年   | 631,275.70           | 31,563.79         | 5.00    |
| <b>合计</b> | <b>80,515,528.90</b> | <b>830,406.32</b> |         |

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别   | 上年年末余额     | 年初余额       | 本期变动金额     |       |            | 期末余额       |
|------|------------|------------|------------|-------|------------|------------|
|      |            |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销      |            |
| 账龄组合 | 319,403.37 | 319,403.37 | 585,863.75 |       | -74,860.80 | 830,406.32 |

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 74,860.80 |

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                |            |
|------|---------------|----------------|------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 单位 1 | 43,651,753.15 | 54.22          | 436,517.53 |
| 单位 2 | 6,915,692.20  | 8.59           | 69,156.92  |
| 单位 3 | 5,866,548.00  | 7.29           | 58,665.48  |
| 单位 4 | 1,861,166.36  | 2.31           | 18,611.66  |
| 单位 5 | 1,557,600.00  | 1.93           | 15,576.00  |
| 合计   | 59,852,759.71 | 74.34          | 598,527.60 |

#### 6、本公司没有因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 7、本公司没有转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### (四) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额          |        | 上年年末余额        |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 账面余额          | 比例(%)  | 账面余额          | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 30,285,321.63 | 100.00 | 25,426,400.26 | 100.00 |
| 1 至 2 年 |               |        |               |        |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 30,285,321.63 | 100.00 | 25,426,400.26 | 100.00 |

本公司没有账龄超过一年且金额重大的预付款项。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 单位 1 | 1,421,231.75 | 4.69               |
| 单位 2 | 1,408,465.61 | 4.65               |

| 预付对象 | 期末余额         | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 单位 3 | 1,210,244.64 | 4.00               |
| 单位 4 | 1,090,308.59 | 3.60               |
| 单位 5 | 1,018,348.64 | 3.36               |
| 合计   | 6,148,599.23 | 20.30              |

(五) 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   |                | 13,456,007.57  |
| 其他应收款项 | 171,533,799.02 | 166,163,573.03 |
| 合计     | 171,533,799.02 | 179,619,580.60 |

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 上年年末余额        |
|------------|------|---------------|
| 五洲电影发行有限公司 |      | 13,456,007.57 |

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄         | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内      | 21,918,296.94  | 17,002,826.39  |
| 其中：1 年以内分项 |                |                |
| 1 年以内小计    | 21,918,296.94  | 17,002,826.39  |
| 1 至 2 年    | 10,453,000.00  | 17,050,000.00  |
| 2 至 3 年    | 18,875,000.00  | 26,158,000.00  |
| 3 年以上      | 121,450,024.06 | 105,992,045.25 |
| 小计         | 172,696,321.00 | 166,202,871.64 |
| 减：坏账准备     | 1,162,521.98   | 39,298.61      |
| 合计         | 171,533,799.02 | 166,163,573.03 |

(2) 按分类披露

| 类别                         | 期末余额                  |               |                     |              |                       |
|----------------------------|-----------------------|---------------|---------------------|--------------|-----------------------|
|                            | 账面余额                  |               | 坏账准备                |              | 账面价值                  |
|                            | 金额                    | 比例<br>(%)     | 金额                  | 计提比<br>例 (%) |                       |
| 按单项计提坏账准备                  | 1,100,000.00          | 0.64          | 1,100,000.00        | 100.00       |                       |
| 其中：                        |                       |               |                     |              |                       |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其<br>他应收款 | 1,100,000.00          |               | 1,100,000.00        |              |                       |
| 按组合计提坏账准备                  | 171,596,321.00        | 99.36         | 62,521.98           | 0.04         | 171,533,799.02        |
| 其中：                        |                       |               |                     |              |                       |
| 账龄组合                       | 6,252,198.39          |               | 62,521.98           | 1.00         | 6,189,676.41          |
| 低风险组合                      | 165,344,122.61        |               |                     |              | 165,344,122.61        |
| <b>合计</b>                  | <b>172,696,321.00</b> | <b>100.00</b> | <b>1,162,521.98</b> |              | <b>171,533,799.02</b> |

| 类别                              | 上年年末余额                |               |                  |              |                       |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|------------------|--------------|-----------------------|
|                                 | 账面余额                  |               | 坏账准备             |              | 账面价值                  |
|                                 | 金额                    | 比例<br>(%)     | 金额               | 计提比<br>例 (%) |                       |
| 单项金额重大并单独<br>计提坏账准备的其他<br>应收款项  |                       |               |                  |              |                       |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备的其他<br>应收款项  | 166,202,871.64        | 100.00        | 39,298.61        | 0.02         | 166,163,573.03        |
| 单项金额不重大但单<br>独计提坏账准备的其<br>他应收款项 |                       |               |                  |              |                       |
| <b>合计</b>                       | <b>166,202,871.64</b> | <b>100.00</b> | <b>39,298.61</b> |              | <b>166,163,573.03</b> |

按单项计提坏账准备:

| 名称               | 期末余额                |                     |          |         |
|------------------|---------------------|---------------------|----------|---------|
|                  | 账面余额                | 坏账准备                | 计提比例 (%) | 计提理由    |
| 安徽中恒控股有限公司       | 300,000.00          | 300,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 叙永嘉年华城市建设发展有限公司  | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 南京中杭置业有限公司       | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 河南省桑宇置业有限公司      | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 池州市东壹号商业运营管理有限公司 | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| <b>合计</b>        | <b>1,100,000.00</b> | <b>1,100,000.00</b> |          |         |

按单项计提坏账准备的说明: 本公司对将原低风险组合中已进入破产程序的项目保证金从该组合中剔除, 采用个别认定法单项计提坏账准备。

按账龄组合计提坏账准备:

组合计提项目:

| 名称        | 期末余额                |                  |          |
|-----------|---------------------|------------------|----------|
|           | 其他应收款项              | 坏账准备             | 计提比例 (%) |
| 账龄组合      | 6,252,198.39        | 62,521.98        | 1.00     |
| <b>合计</b> | <b>6,252,198.39</b> | <b>62,521.98</b> |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计        |
|---------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
|         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |           |
| 年初余额    |                | 39,298.61            |                      | 39,298.61 |
| 年初余额在本期 |                |                      |                      |           |

|          | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         |              |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
| 坏账准备     | 未来 12 个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) | 合计           |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     |                    | 24,601.47                    | 1,100,000.00                 | 1,124,601.47 |
| 本期转回     |                    |                              |                              |              |
| 本期转销     |                    | 1,378.10                     |                              | 1,378.10     |
| 本期核销     |                    |                              |                              |              |
| 其他变动     |                    |                              |                              |              |
| 期末余额     |                    | 62,521.98                    | 1,100,000.00                 | 1,162,521.98 |

其他应收款项账面余额变动如下：

|          | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         |                |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
| 账面余额     | 未来 12 个月预期<br>信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发<br>生信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发<br>生信用减值) | 合计             |
| 年初余额     |                    | 166,202,871.64               |                              | 166,202,871.64 |
| 年初余额在本期  |                    |                              |                              |                |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |                |
| --转入第三阶段 |                    | -1,100,000.00                | 1,100,000.00                 |                |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |                |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |                |
| 本期新增     |                    | 6,493,449.36                 |                              | 6,493,449.36   |
| 本期直接减记   |                    |                              |                              |                |
| 本期终止确认   |                    |                              |                              |                |
| 其他变动     |                    |                              |                              |                |
| 期末余额     |                    | 171,596,321.00               | 1,100,000.00                 | 172,696,321.00 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别                             | 上年年末<br>余额       | 年初余额             | 本期变动金额              |           |                  | 期末余额                |
|--------------------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------|------------------|---------------------|
|                                |                  |                  | 计提                  | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销        |                     |
| 单项金额不重大但<br>单独计提坏账准备<br>的其他应收款 |                  |                  | 1,100,000.00        |           |                  | 1,100,000.00        |
| 账龄组合                           | 39,298.61        | 39,298.61        | 24,601.47           |           | -1,378.10        | 62,521.98           |
| 低风险组合                          |                  |                  |                     |           |                  |                     |
| <b>合计</b>                      | <b>39,298.61</b> | <b>39,298.61</b> | <b>1,124,601.47</b> |           | <b>-1,378.10</b> | <b>1,162,521.98</b> |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

| 项目          | 核销金额     |
|-------------|----------|
| 实际核销的其他应收款项 | 1,378.10 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额                | 上年年末账面余额              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 项目保证金     | 164,613,524.06        | 160,215,545.25        |
| 备用金       | 1,350,056.39          | 1,550,035.00          |
| 职工五险一金    | 480,542.16            | 507,430.65            |
| 其他        | 6,252,198.39          | 3,929,860.74          |
| <b>合计</b> | <b>172,696,321.00</b> | <b>166,202,871.64</b> |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称                | 款项性质  | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------------------|-------|--------------|-------|------------------------------|--------------|
| 山西同至人购物中心<br>有限公司   | 项目保证金 | 1,909,189.04 | 5 年以上 | 1.11                         |              |
| 深圳市奇信建设集团<br>股份有限公司 | 外部往来  | 1,500,000.00 | 1 年以内 | 0.87                         |              |
| 湖北玺普环保科技有<br>限公司    | 项目保证金 | 1,123,333.38 | 5 年以上 | 0.65                         |              |

| 单位名称                 | 款项性质  | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|----------------------|-------|--------------|---------|------------------------------|--------------|
| 宁海一享天地电子商<br>务有限公司   | 项目保证金 | 1,000,000.00 | 3 至 4 年 | 0.58                         |              |
| 内蒙古维多利商业<br>(集团)有限公司 | 项目保证金 | 1,000,000.00 | 5 年以上   | 0.58                         |              |
| 合计                   |       | 6,532,522.42 |         | 3.79                         |              |

## (六) 存货

### 1、 存货分类

| 项目    | 期末余额          |            |               | 上年年末余额        |            |               |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
|       | 账面余额          | 存货跌<br>价准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌<br>价准备 | 账面价值          |
| 原材料   | 37,714,367.10 |            | 37,714,367.10 | 31,435,421.18 |            | 31,435,421.18 |
| 低值易耗品 | 312,768.59    |            | 312,768.59    | 150,969.96    |            | 150,969.96    |
| 库存商品  | 10,953,557.34 |            | 10,953,557.34 | 10,574,196.88 |            | 10,574,196.88 |
| 合计    | 48,980,693.03 |            | 48,980,693.03 | 42,160,588.02 |            | 42,160,588.02 |

## (七) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额          | 上年年末余额           |
|---------|---------------|------------------|
| 银行理财产品  |               | 950,000,000.00   |
| 增值税进项留抵 | 89,359,597.66 | 68,830,194.15    |
| 合计      | 89,359,597.66 | 1,018,830,194.15 |

## (八) 长期应收款

### 1、 长期应收款情况

| 项目    | 期末余额         |          |              | 上年年末余额       |          |              | 折现率<br>区间 |
|-------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------|
|       | 账面余额         | 坏账<br>准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账<br>准备 | 账面价值         |           |
| 长期应收款 | 1,651,707.50 |          | 1,651,707.50 | 1,651,707.50 |          | 1,651,707.50 |           |

(九) 长期股权投资

| 被投资单位                             | 上年年末<br>余额    | 本期增减变动        |          |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|---------------|--------------|
|                                   |               | 追加投资          | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |              |
| 1. 合营企业                           |               |               |          |                 |              |            |                 |            |    |               |              |
| 2. 联营企业                           |               |               |          |                 |              |            |                 |            |    |               |              |
| 五洲电影发行有限公司                        | 9,440,548.83  |               |          | 160,983.53      |              |            |                 |            |    | 9,601,532.36  |              |
| 杭州电影有限公司                          | 38,233,536.90 |               |          | 161,686.35      |              |            | -780,000.00     |            |    | 37,615,223.25 |              |
| 东阳市横店影视文化产<br>业投资基金合伙企业(有<br>限合伙) |               | 32,070,000.00 |          | -1,269,581.22   |              |            |                 |            |    | 30,800,418.78 |              |
| 合计                                | 47,674,085.73 | 32,070,000.00 |          | -946,911.34     |              |            | -780,000.00     |            |    | 78,017,174.39 |              |

(十) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 909,312,754.18 | 851,922,480.07 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 909,312,754.18 | 851,922,480.07 |

## 2、 固定资产情况

| 项目        | 机器设备             | 电子设备          | 运输设备         | 其他设备           | 合计               |
|-----------|------------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 1. 账面原值   |                  |               |              |                |                  |
| （1）上年年末余额 | 1,157,512,067.58 | 67,551,995.80 | 3,287,556.06 | 287,425,671.20 | 1,515,777,290.64 |
| （2）本期增加金额 | 176,252,467.55   | 11,772,483.01 |              | 52,716,682.44  | 240,741,633.00   |
| —购置       | 176,113,447.12   | 11,772,483.01 |              | 52,716,682.44  | 240,602,612.57   |
| —在建工程转入   | 139,020.43       |               |              |                | 139,020.43       |
| —企业合并增加   |                  |               |              |                |                  |
| （3）本期减少金额 | 16,324,960.47    | 3,989,276.51  |              | 13,586,231.61  | 33,900,468.59    |
| —处置或报废    | 16,324,960.47    | 3,989,276.51  |              | 13,586,231.61  | 33,900,468.59    |
| （4）期末余额   | 1,317,439,574.66 | 75,335,202.30 | 3,287,556.06 | 326,556,122.03 | 1,722,618,455.05 |
| 2. 累计折旧   |                  |               |              |                |                  |
| （1）上年年末余额 | 460,363,808.15   | 36,007,165.60 | 2,036,491.05 | 165,447,345.77 | 663,854,810.57   |
| （2）本期增加金额 | 122,228,910.20   | 11,521,294.28 | 417,053.72   | 44,054,302.84  | 178,221,561.04   |
| —计提       | 122,228,910.20   | 11,521,294.28 | 417,053.72   | 44,054,302.84  | 178,221,561.04   |
| （3）本期减少金额 | 13,849,535.73    | 3,287,293.40  |              | 11,633,841.61  | 28,770,670.74    |
| —处置或报废    | 13,849,535.73    | 3,287,293.40  |              | 11,633,841.61  | 28,770,670.74    |
| （4）期末余额   | 568,743,182.62   | 44,241,166.48 | 2,453,544.77 | 197,867,807.00 | 813,305,700.87   |

| 项目          | 机器设备           | 电子设备          | 运输设备         | 其他设备           | 合计             |
|-------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 3. 减值准备     |                |               |              |                |                |
| （1）上年年末余额   |                |               |              |                |                |
| （2）本期增加金额   |                |               |              |                |                |
| —计提         |                |               |              |                |                |
| （3）本期减少金额   |                |               |              |                |                |
| —处置或报废      |                |               |              |                |                |
| （4）期末余额     |                |               |              |                |                |
| 4. 账面价值     |                |               |              |                |                |
| （1）期末账面价值   | 748,696,392.04 | 31,094,035.82 | 834,011.29   | 128,688,315.03 | 909,312,754.18 |
| （2）上年年末账面价值 | 697,148,259.43 | 31,544,830.20 | 1,251,065.01 | 121,978,325.43 | 851,922,480.07 |

(十一) 在建工程

| 项目     | 期末余额          |      |               | 上年年末余额        |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 影城装修工程 | 50,855,016.53 |      | 50,855,016.53 | 44,848,403.28 |      | 44,848,403.28 |

重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称                                      | 预算数          | 上年年末<br>余额 | 本期增加金额        | 本期转入固定<br>资产金额 | 本期其他减少<br>金额  | 期末余额         | 工程累计投<br>入占预算比<br>例(%) | 工程进度 | 利息资本<br>化累计金<br>额 | 其中：本期<br>利息资本化<br>金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 |
|-------------------------------------------|--------------|------------|---------------|----------------|---------------|--------------|------------------------|------|-------------------|----------------------|---------------------|------|
| (368)横店影视股<br>份有限公司东阳横<br>店影视产业实验区<br>分公司 | 7,500,000.00 |            | 6,961,560.07  | 113,811.83     | 6,847,748.24  |              | 93%                    | 完工   |                   |                      |                     | 自筹   |
| 福建安溪影城(筹)                                 | 4,650,000.00 |            | 4,584,855.04  |                |               | 4,584,855.04 | 99%                    | 完工   |                   |                      |                     | 自筹   |
| (366)横店影视股<br>份有限公司武汉黄<br>陂分公司            | 4,500,000.00 |            | 4,492,360.25  |                | 4,492,360.25  |              | 100%                   | 完工   |                   |                      |                     | 自筹   |
| (363)横店影视股<br>份有限公司章丘分<br>公司              | 4,530,000.00 |            | 4,369,943.91  |                | 4,369,943.91  |              | 96%                    | 完工   |                   |                      |                     | 自筹   |
| (360)横店影视股<br>份有限公司城阳分<br>公司              | 4,820,000.00 |            | 4,241,448.98  |                | 4,241,448.98  |              | 88%                    | 完工   |                   |                      |                     | 自筹   |
| 合计                                        |              |            | 24,650,168.25 | 113,811.83     | 19,951,501.38 | 4,584,855.04 |                        |      |                   |                      |                     |      |

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产情况

| 项目        | 用友软件         | OA 系统软件      | 其他办公软件     | 4.用友 NC 产品   | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 1. 账面原值   |              |              |            |              |              |
| （1）上年年末余额 | 1,420,719.31 | 1,273,629.24 | 56,889.71  |              | 2,751,238.26 |
| （2）本期增加金额 |              |              | 320,000.00 | 1,456,017.69 | 1,776,017.69 |
| —购置       |              |              | 320,000.00 | 1,456,017.69 | 1,776,017.69 |
| （3）本期减少金额 |              |              |            |              |              |
| —处置       |              |              |            |              |              |
| （4）期末余额   | 1,420,719.31 | 1,273,629.24 | 376,889.71 | 1,456,017.69 | 4,527,255.95 |
| 2. 累计摊销   |              |              |            |              |              |
| （1）上年年末余额 | 576,020.69   | 556,769.67   | 11,931.49  |              | 1,144,721.85 |
| （2）本期增加金额 | 142,114.56   | 133,346.04   | 12,359.30  | 45,500.55    | 333,320.45   |
| —计提       | 142,114.56   | 133,346.04   | 12,359.30  | 45,500.55    | 333,320.45   |
| （3）本期减少金额 |              |              |            |              |              |
| —处置       |              |              |            |              |              |
| （4）期末余额   | 718,135.25   | 690,115.71   | 24,290.79  | 45,500.55    | 1,478,042.30 |
| 3. 减值准备   |              |              |            |              |              |
| （1）上年年末余额 |              |              |            |              |              |
| （2）本期增加金额 |              |              |            |              |              |

| 项目           | 用友软件       | OA 系统软件    | 其他办公软件     | 4.用友 NC 产品   | 合计           |
|--------------|------------|------------|------------|--------------|--------------|
| —计提          |            |            |            |              |              |
| (3) 本期减少金额   |            |            |            |              |              |
| —处置          |            |            |            |              |              |
| (4) 期末余额     |            |            |            |              |              |
| 4. 账面价值      |            |            |            |              |              |
| (1) 期末账面价值   | 702,584.06 | 583,513.53 | 352,598.92 | 1,410,517.14 | 3,049,213.65 |
| (2) 上年年末账面价值 | 844,698.62 | 716,859.57 | 44,958.22  |              | 1,606,516.41 |

(此页以下空白)

### (十三) 商誉

#### 1、 商誉变动情况

| 被投资单位名称或<br>形成商誉的事项 | 上年年末余额        | 本期增加        |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|---------------------|---------------|-------------|--|------|--|---------------|
|                     |               | 企业合并<br>形成的 |  | 处置   |  |               |
| 账面原值                |               |             |  |      |  |               |
| 福州横店电影城<br>有限公司     | 16,743,622.27 |             |  |      |  | 16,743,622.27 |
| 减值准备                |               |             |  |      |  |               |
| 福州横店电影城<br>有限公司     | 1,306,100.00  |             |  |      |  | 1,306,100.00  |
| 账面价值                | 15,437,522.27 |             |  |      |  | 15,437,522.27 |

说明：福州横店电影城有限公司（原名福州伍肆电影放映有限公司，2016年5月11日改名）是于2013年2月在福建省福州市成立的公司，主要从事电影放映。本公司以2015年12月4日为购买日，支付现金人民币18,630,000.00元作为合并成本购买了福州伍肆电影放映有限公司100%的权益，可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币1,886,377.73元，两者的差额人民币16,743,622.27元确认为商誉。购买日的确定依据：股权转让协议、支付收购款项、工商变更登记并取得了新的营业执照。2016年经测试计提商誉减值准备1,306,100.00元。

### (十四) 长期待摊费用

| 项目           | 上年年末余额         | 本期增加金额         | 本期摊销金额         | 其他减少金额       | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 经营租赁影<br>城装修 | 604,440,511.54 | 197,621,462.28 | 141,499,729.24 | 7,039,503.18 | 653,522,741.40 |

### (十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额         |            | 上年年末余额     |           |
|-----------|--------------|------------|------------|-----------|
|           | 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    | 1,992,928.30 | 498,232.08 | 358,701.98 | 89,675.50 |
| 内部交易未实现利润 |              |            |            |           |
| 可抵扣亏损     |              |            |            |           |
| 合计        | 1,992,928.30 | 498,232.08 | 358,701.98 | 89,675.50 |

## 2、 未确认递延所得税资产明细

| 项目       | 期末余额          | 上年年末余额        |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 |               |               |
| 可抵扣亏损    | 78,504,405.93 | 54,807,016.57 |
| 合计       | 78,504,405.93 | 54,807,016.57 |

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

## 3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份     | 期末余额          | 上年年末余额        | 备注            |
|--------|---------------|---------------|---------------|
| 2020 年 | 5,474,313.83  | 5,474,313.83  | 2015 年末弥补亏损产生 |
| 2021 年 | 8,219,646.51  | 8,914,559.54  | 2016 年末弥补亏损产生 |
| 2022 年 | 18,177,638.39 | 18,441,280.95 | 2017 年末弥补亏损产生 |
| 2023 年 | 21,976,862.25 | 21,976,862.25 | 2018 年末弥补亏损产生 |
| 2024 年 | 24,655,944.95 |               | 2019 年末弥补亏损产生 |
| 合计     | 78,504,405.93 | 54,807,016.57 |               |

## (十六) 其他非流动资产

| 项目    | 期末余额           |      |                | 上年年末余额         |      |                |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|       | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付设备款 | 65,529,428.57  |      | 65,529,428.57  | 85,172,892.99  |      | 85,172,892.99  |
| 预付工程款 | 43,432,110.75  |      | 43,432,110.75  | 51,024,954.08  |      | 51,024,954.08  |
| 合计    | 108,961,539.32 |      | 108,961,539.32 | 136,197,847.07 |      | 136,197,847.07 |

## (十七) 应付账款

### 1、 应付账款列示

| 项目         | 期末余额           | 上年年末余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 应付工程设备款    | 113,943,694.19 | 109,427,729.73 |
| 应付电影发行分账款  | 52,389,365.58  | 63,463,060.53  |
| 应付房租物业和水电费 | 56,382,525.68  | 52,116,567.22  |
| 应付存货采购款    | 12,416,772.55  | 10,884,211.99  |
| 其他         | 5,648,528.49   | 6,551,063.05   |
| 合计         | 240,780,886.49 | 242,442,632.52 |

## 2、 无账龄超过一年的重要应付账款

### (十八) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

| 项目      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 会员卡、兑换券 | 356,570,867.09 | 299,312,258.87 |
| 窗口预售票   | 1,211,967.30   | 1,012,854.65   |
| 预收广告款   | 9,477,167.07   | 34,298,556.89  |
| 预收场租款   | 2,323,670.53   | 4,859,739.03   |
| 其他预收款   | 40,374,394.64  | 27,565,451.96  |
| 合计      | 409,958,066.63 | 367,048,861.40 |

#### 2、 无账龄超过一年的重要预收款项

### (十九) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

| 项目           | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|--------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 短期薪酬         | 104,133,101.52 | 429,958,653.73 | 421,630,894.79 | 112,460,860.46 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 169,006.47     | 36,907,310.56  | 36,973,308.65  | 103,008.38     |
| 辞退福利         |                | 1,239,542.55   | 1,237,042.55   | 2,500.00       |
| 一年内到期的其他福利   |                |                |                |                |
| 合计           | 104,302,107.99 | 468,105,506.84 | 459,841,245.99 | 112,566,368.84 |

#### 2、 短期薪酬列示

| 项目              | 上年年末余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 103,872,789.86 | 390,969,603.97 | 382,623,042.51 | 112,219,351.32 |
| (2) 职工福利费       | 3,225.00       | 15,415,613.72  | 15,389,938.72  | 28,900.00      |
| (3) 社会保险费       | 85,110.74      | 20,204,624.52  | 20,221,112.82  | 68,622.44      |
| 其中：医疗保险费        | 76,898.36      | 17,303,002.54  | 17,318,882.76  | 61,018.14      |
| 工伤保险费           | 2,945.04       | 673,580.52     | 674,442.75     | 2,082.81       |
| 生育保险费           | 4,792.34       | 1,545,033.19   | 1,544,182.38   | 5,643.15       |
| 其他保险费           | 475.00         | 683,008.27     | 683,604.93     | -121.66        |

| 项目              | 上年年末余额                | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                  |
|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| (4) 住房公积金       |                       | 1,170,833.30          | 1,170,833.30          |                       |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 171,975.92            | 2,197,978.22          | 2,225,967.44          | 143,986.70            |
| (6) 短期带薪缺勤      |                       |                       |                       |                       |
| (7) 短期利润分享计划    |                       |                       |                       |                       |
| <b>合计</b>       | <b>104,133,101.52</b> | <b>429,958,653.73</b> | <b>421,630,894.79</b> | <b>112,460,860.46</b> |

### 3、 设定提存计划列示

| 项目        | 上年年末余额            | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额              |
|-----------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 基本养老保险    | 164,451.24        | 35,621,244.53        | 35,686,421.27        | 99,274.50         |
| 失业保险费     | 4,555.23          | 1,286,066.03         | 1,286,887.38         | 3,733.88          |
| 企业年金缴费    |                   |                      |                      |                   |
| <b>合计</b> | <b>169,006.47</b> | <b>36,907,310.56</b> | <b>36,973,308.65</b> | <b>103,008.38</b> |

### (二十) 应交税费

| 税费项目            | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 增值税             | 3,821,987.35         | 6,212,010.72         |
| 消费税             |                      |                      |
| 企业所得税           | 18,410,318.86        | 28,553,861.41        |
| 个人所得税           | 207,797.79           | 417,361.80           |
| 城市维护建设税         | 254,504.83           | 385,228.62           |
| 文化事业建设费         | 235,870.06           | 1,189,073.95         |
| 土地增值税           |                      |                      |
| 教育费附加           | 119,991.27           | 187,833.92           |
| 地方教育费附加         | 79,306.75            | 122,858.61           |
| 印花税             | 64,352.19            | 91,378.50            |
| 水利建设资金（防洪费、堤围费） | 28,527.47            | 32,760.60            |
| 电影专项资金          | 6,259,753.31         | 7,173,797.85         |
| 其他              | 47,627.87            | 47,080.22            |
| <b>合计</b>       | <b>29,530,037.75</b> | <b>44,413,246.20</b> |

## (二十一) 其他应付款

| 项目        | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 应付利息      |                      | 44,898.70            |
| 应付股利      |                      |                      |
| 其他应付款项    | 48,890,776.84        | 43,545,632.57        |
| <b>合计</b> | <b>48,890,776.84</b> | <b>43,590,531.27</b> |

### 1、 应付利息

| 项目              | 期末余额 | 上年年末余额    |
|-----------------|------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 |      | 44,898.70 |

### 2、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

| 项目        | 期末余额                 | 上年年末余额               |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 押金保证金     | 47,291,514.30        | 42,019,818.89        |
| 其他        | 1,599,262.54         | 1,525,813.68         |
| <b>合计</b> | <b>48,890,776.84</b> | <b>43,545,632.57</b> |

#### (2) 无账龄超过一年的重要其他应付款项

## (二十二) 一年内到期的非流动负债

| 项目         | 期末余额 | 上年年末余额        |
|------------|------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 |      | 24,130,000.00 |

## (二十三) 长期借款

#### 长期借款分类:

| 项目   | 期末余额 | 上年年末余额       |
|------|------|--------------|
| 保证借款 |      | 4,430,000.00 |

## (二十四) 递延收益

| 项目   | 上年年末余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           | 形成原因 |
|------|----------------|---------------|---------------|----------------|------|
| 政府补助 | 206,456,882.62 | 53,763,947.65 | 38,897,382.12 | 221,323,448.15 |      |

涉及政府补助的项目:

| 负债项目      | 上年年末余额                | 本期新增<br>补助金额         | 本期计入当<br>期损益金额       | 其他<br>变动 | 期末余额                  | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 数字机补贴     | 8,313,650.10          |                      | 2,593,581.36         |          | 5,720,068.74          | 与资产相关           |
| 专资返还      | 198,143,232.52        | 53,763,947.65        | 36,303,800.76        |          | 215,603,379.41        | 与资产相关           |
| <b>合计</b> | <b>206,456,882.62</b> | <b>53,763,947.65</b> | <b>38,897,382.12</b> |          | <b>221,323,448.15</b> |                 |

其他说明:

- 1、 根据国家电影事业发展专项资金管理委员会电专字【2010】76 号关于《关于对影院安装 2K 和 1.3K 数字放映设备补贴的通知》的补充通知: 2010 年 1 月 1 日后投入运营的新建影院, 50% (含 50%) 以上的放映厅安装 2K 和 1.3K 数字放映设备的, 可享受国家电影专项资金对新建影院实行三年先征后返的优惠政策。凡安装 2K 数字放映设备的, 每安装一台补贴 5 万元; 安装获得广电总局质量认证书的 1.3K 数字放映设备, 每安装一台投影仪实测光通量在 4000-5000 (含 5000) 流明以上的补贴 1 万元, 每安装一台投影仪实测光通量在 5000 (不含 5000) 流明以上的补贴 2 万元; 安装超大银幕数字放映设备的, 每安装一台补贴 10 万元。
- 2、 根据国家电影专项资金管委会《关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》(电专字〔2004〕2 号), 先征后返给新建影院的国家电影专项资金, 必须用于影院基建项目及设备改造。

(二十五) 股本

| 项目   | 上年年末余额         | 本期变动增 (+) 减 (-) |    |                |    |                | 期末余额           |
|------|----------------|-----------------|----|----------------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行<br>新股        | 送股 | 公积金转股          | 其他 | 小计             |                |
| 股份总额 | 453,000,000.00 |                 |    | 181,200,000.00 |    | 181,200,000.00 | 634,200,000.00 |

(二十六) 资本公积

| 项目          | 上年年末余额                | 本期增加 | 本期减少                  | 期末余额                  |
|-------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 754,976,643.86        |      | 181,200,000.00        | 573,776,643.86        |
| 其他资本公积      |                       |      |                       |                       |
| <b>合计</b>   | <b>754,976,643.86</b> |      | <b>181,200,000.00</b> | <b>573,776,643.86</b> |

根据横店影视 2019 年 4 月 18 日召开的 2018 年度股东大会的决议和修改后章程的规定，申请增加注册资本人民币 181,200,000.00 元，由资本公积转增股本，截至 2019 年 6 月 17 日止，横店影视已将资本公积 181,200,000.00 元转增股本。经立信会计师事务所（特殊普通合伙）字信会师报字[2019]第 ZC10450 号验资报告于 2019 年 7 月 8 日验证。

## (二十七) 盈余公积

| 项目     | 上年年末余额         | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 118,849,404.27 | 28,002,249.00 |      | 146,851,653.27 |

说明：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%计提法定盈余公积，法定盈余公积累计额超过本公司注册资本 50%，可不再计提。本年盈余公积增加为计提法定盈余公积。

## (二十八) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 863,285,694.67   | 676,602,059.89 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                |
| 调整后年初未分配利润            | 863,285,694.67   | 676,602,059.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 309,511,262.83   | 320,686,955.49 |
| 减：提取法定盈余公积            | 28,002,249.00    | 29,813,320.71  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                |
| 提取一般风险准备              |                  |                |
| 应付普通股股利               | 112,344,000.00   | 104,190,000.00 |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                |
| .....                 |                  |                |
| 期末未分配利润               | 1,032,450,708.50 | 863,285,694.67 |

## (二十九) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,719,566,226.56 | 2,231,511,927.96 | 2,616,112,249.99 | 2,150,041,967.80 |
| 其他业务 | 94,022,903.39    | 977,709.01       | 108,375,531.58   | 701,251.01       |
| 合计   | 2,813,589,129.95 | 2,232,489,636.97 | 2,724,487,781.57 | 2,150,743,218.81 |

(三十) 税金及附加

| 项目        | 本期金额                  | 上期金额                  |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 电影专项资金    | 107,018,129.56        | 105,477,226.02        |
| 城市维护建设税   | 4,404,176.16          | 5,022,978.90          |
| 教育费附加     | 2,041,549.15          | 2,336,984.25          |
| 地方教育费附加   | 1,343,358.23          | 1,531,787.71          |
| 水利建设基金    | 364,326.09            | 353,691.95            |
| 残保金       | 2,224,119.05          | 2,256,346.35          |
| 文化事业建设费   | 5,120,088.60          | 7,843,327.67          |
| 印花税       | 1,070,695.44          | 1,094,724.98          |
| 其他        | 1,500.00              | 2,285.00              |
| <b>合计</b> | <b>123,587,942.28</b> | <b>125,919,352.83</b> |

(三十一) 销售费用

| 项目        | 本期金额                  | 上期金额                 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 广告宣传费     | 85,572,534.57         | 49,746,799.96        |
| 差旅费       | 6,925,410.30          | 6,547,380.86         |
| 业务招待费     | 2,023,640.35          | 2,231,189.51         |
| 办公费       | 3,075,112.76          | 3,167,878.35         |
| 印刷费       | 1,052,339.90          | 1,341,630.11         |
| 通讯费       | 1,062,034.23          | 1,080,453.94         |
| 其他费用      | 873,475.79            | 553,263.65           |
| <b>合计</b> | <b>100,584,547.90</b> | <b>64,668,596.38</b> |

(三十二) 管理费用

| 项目        | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬      | 33,785,739.00 | 33,251,763.06 |
| 开办费摊销     | 9,062,331.53  | 6,338,300.15  |
| 通讯费       | 4,310,654.84  | 3,925,874.62  |
| 办公、会务、差旅费 | 3,870,357.75  | 4,190,073.09  |
| 业务招待费     | 2,349,898.73  | 2,867,811.99  |
| 劳保费用      | 2,342,421.38  | 2,265,591.32  |

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额                 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 资产折旧      | 2,215,223.40         | 2,208,594.03         |
| 财产保险费用    | 1,207,416.57         | 1,137,060.93         |
| 小车费用      | 414,556.82           | 515,221.80           |
| 低值易耗品摊销   | 8,734.96             | 21,104.48            |
| 中介费用      | 2,273,491.43         | 2,434,117.21         |
| 水电费       | 241,773.37           | 243,839.64           |
| 无形资产摊销    | 283,712.18           | 318,633.01           |
| 其他费用      | 2,675,598.79         | 2,608,280.02         |
| <b>合计</b> | <b>65,041,910.75</b> | <b>62,326,265.35</b> |

### (三十三) 财务费用

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额                |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 利息费用      | 743,269.57           | 2,256,442.67        |
| 减：利息收入    | 12,293,649.52        | 2,941,918.67        |
| 汇兑损益      |                      |                     |
| 银行手续费及其他  | 4,346,226.40         | 3,141,837.07        |
| <b>合计</b> | <b>-7,204,153.55</b> | <b>2,456,361.07</b> |

### (三十四) 其他收益

| 项目         | 本期金额                 | 上期金额                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 政府补助       | 38,897,382.12        | 25,413,236.56        |
| 进项税加计抵减    | 734,227.02           |                      |
| 代扣个人所得税手续费 | 9,634.65             |                      |
| <b>合计</b>  | <b>39,641,243.79</b> | <b>25,413,236.56</b> |

#### 计入其他收益的政府补助

| 补助项目      | 本期金额                 | 上期金额                 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|----------------------|----------------------|-------------|
| 电影专项资金返还  | 36,303,800.76        | 21,517,551.23        | 与资产相关       |
| 数字机补贴     | 2,593,581.36         | 3,895,685.33         | 与资产相关       |
| <b>合计</b> | <b>38,897,382.12</b> | <b>25,413,236.56</b> |             |

### (三十五) 投资收益

| 项目                               | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -946,911.34   | 8,420,313.65  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 31,449,699.91 | 34,362,126.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 债权投资持有期间取得的利息收入                  |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入                |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入              |               |               |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益              |               |               |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益               |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益                |               |               |
| 合计                               | 30,502,788.57 | 42,782,439.68 |

### (三十六) 信用减值损失

| 项目         | 本期金额         |
|------------|--------------|
| 应收票据坏账损失   |              |
| 应收账款坏账损失   | 585,863.75   |
| 应收款项融资减值损失 |              |
| 其他应收款坏账损失  | 1,124,601.47 |
| 债权投资减值损失   |              |
| 其他债权投资减值损失 |              |
| 长期应收款坏账损失  |              |
| 合计         | 1,710,465.22 |

(三十七) 资产减值损失

| 项目   | 本期金额 | 上期金额        |
|------|------|-------------|
| 坏账损失 |      | -160,526.86 |

(三十八) 资产处置收益

| 项目        | 本期金额     | 上期金额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置利得 | 4,038.96 | 32,113.69 | 4,038.96      |

(三十九) 营业外收入

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 接受捐赠 |               |               |               |
| 政府补助 | 44,171,050.33 | 42,435,588.06 | 44,171,050.33 |
| 盘盈利得 |               |               |               |
| 其他   | 12,024,377.97 | 5,628,147.78  | 12,024,377.97 |
| 合计   | 56,195,428.30 | 48,063,735.84 | 56,195,428.30 |

计入营业外收入的政府补助

| 补助项目             | 本期金额          | 上期金额          | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| 数字影院建设补贴         | 24,048,424.98 | 26,351,898.10 | 与收益相关           |
| 影视文化企业总部经济发展专项资金 | 15,259,018.51 | 13,885,687.50 | 与收益相关           |
| 其他               | 4,863,606.84  | 2,198,002.46  | 与收益相关           |
| 合计               | 44,171,050.33 | 42,435,588.06 |                 |

(四十) 营业外支出

| 项目   | 本期金额 | 上期金额         | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 |      | 5,000,000.00 |               |
| 非常损失 |      |              |               |
| 盘亏损失 |      |              |               |

| 项目          | 本期金额                 | 上期金额                 | 计入当期非经常性损益的金额        |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 12,169,301.03        | 5,555,918.28         | 12,169,301.03        |
| 其他          | 2,840,113.01         | 1,201,439.69         | 2,840,113.01         |
| <b>合计</b>   | <b>15,009,414.04</b> | <b>11,757,357.97</b> | <b>15,009,414.04</b> |

#### (四十一) 所得税费用

##### 1、 所得税费用表

| 项目        | 本期金额                 | 上期金额                  |
|-----------|----------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用   | 99,610,159.71        | 102,422,451.01        |
| 递延所得税费用   | -408,556.58          | -40,724.71            |
| <b>合计</b> | <b>99,201,603.13</b> | <b>102,381,726.30</b> |

##### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额           |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 408,712,865.96 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用             | 102,178,216.49 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -4,565,832.36  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 438,826.08     |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,150,392.92   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 |                |
| 所得税费用                          | 99,201,603.13  |

#### (四十二) 每股收益

##### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 309,511,262.83 | 320,686,955.49 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 634,200,000.00 | 634,200,000.00 |

| 项目            | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------|------|------|
| 基本每股收益        | 0.49 | 0.51 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.49 | 0.51 |
| 终止经营基本每股收益    |      |      |

(1) 基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算。根据横店影视 2019 年 4 月 18 日召开的 2018 年度股东大会的决议，以年初股本 453,000,000.00 为依据，向全体股东按 10 股转增 4 股，由资本公积转增股本，增加注册资本人民币 181,200,000.00 元。本公司考虑了资本公积转增对本年普通股加权平均数的影响，视同其年初已存在，本年发行在外普通股的加权平均数 634,200,000 股。

(2) 本公司在资本公积转增股本手续完成后，考虑了资本公积转增对上年普通股加权平均数的影响，视同其上年已存在，调整了上年同期普通股加权平均数和上年同期每股收益。

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

| 项目                    | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释） | 309,511,262.83 | 320,686,955.49 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）  | 634,200,000.00 | 634,200,000.00 |
| 稀释每股收益                | 0.49           | 0.51           |
| 其中：持续经营稀释每股收益         | 0.49           | 0.51           |
| 终止经营稀释每股收益            |                |                |

## (四十三) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期金额           | 上期金额          |
|----------------|----------------|---------------|
| 收政府补助等         | 110,679,042.80 | 96,720,540.27 |
| 其他应收款、其他应付款的增减 | 12,307,702.48  |               |
| 银行存款利息收入       | 12,293,649.52  | 2,941,904.41  |
| 合计             | 135,280,394.80 | 99,662,444.68 |

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 其他应收款、其他应付款的增减 |               | 4,280,413.16  |
| 广告宣传费          | 5,555,296.06  | 5,580,151.91  |
| 办公、会务、差旅费      | 10,795,768.05 | 10,737,453.95 |
| 业务招待费          | 4,373,539.08  | 5,099,001.50  |
| 办公费            | 3,075,112.76  | 3,167,878.35  |
| 通讯费            | 5,372,689.07  | 5,006,328.56  |
| 劳保费            | 2,342,421.38  | 2,265,591.32  |
| 其他费用支付         | 8,738,652.67  | 7,523,896.94  |
| 银行手续费及其他       | 4,346,323.44  | 3,140,409.71  |
| 营业外支出          | 2,840,113.01  | 6,169,326.00  |
| 合计             | 47,439,915.52 | 52,970,451.40 |

## (四十四) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

| 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                                  | 309,511,262.83 | 320,686,955.49 |
| 加：信用减值损失                             | 1,710,465.22   |                |
| 资产减值准备                               |                | -160,526.86    |
| 固定资产折旧                               | 178,221,561.04 | 161,144,163.07 |
| 生产性生物资产折旧                            |                |                |
| 油气资产折耗                               |                |                |
| 无形资产摊销                               | 333,320.45     | 319,889.83     |
| 长期待摊费用摊销                             | 141,499,729.24 | 130,558,681.22 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>(收益以“－”号填列) | -4,038.96      | -32,113.69     |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列)                  | 12,169,301.03  | 5,555,918.28   |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列)                  |                |                |
| 财务费用(收益以“－”号填列)                      | 743,172.53     | 2,257,870.03   |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                      | -30,502,788.57 | -42,782,439.68 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)                 | -408,556.58    | 40,724.71      |

| 补充资料                  | 本期金额           | 上期金额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）  |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）      | -6,820,105.01  | -13,767,683.07 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -46,547,794.32 | 7,594,106.87   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 20,719,828.85  | 95,158,146.40  |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 580,625,357.75 | 666,573,692.60 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动   |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3、现金及现金等价物净变动情况       |                |                |
| 现金的期末余额               | 289,178,155.09 | 225,399,559.13 |
| 减：现金的期初余额             | 225,399,559.13 | 323,568,388.53 |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 63,778,595.96  | -98,168,829.40 |

## 2、 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额           | 上年年末余额         |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 289,178,155.09 | 225,399,559.13 |
| 其中：库存现金                     | 5,746,484.63   | 7,701,405.77   |
| 可随时用于支付的银行存款                | 277,466,820.89 | 209,615,491.30 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 5,964,849.57   | 8,082,662.06   |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 二、现金等价物                     |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 289,178,155.09 | 225,399,559.13 |
| 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 |                |                |

#### (四十五) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助

| 种类           | 金额            | 资产负债表<br>列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本<br>费用损失的金额 |               | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|--------------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------------------|
|              |               |               | 本期金额                     | 上期金额          |                              |
| 电影专项资<br>金返还 | 36,303,800.76 | 递延收益          | 36,303,800.76            | 21,517,551.23 | 其他收益                         |
| 数字机补贴        | 2,593,581.36  | 递延收益          | 2,593,581.36             | 3,895,685.33  | 其他收益                         |

##### 2、与收益相关的政府补助

| 种类                   | 金额            | 计入当期损益或冲减相关成本费用<br>损失的金额 |               | 计入当期损益或<br>冲减相关成本费<br>用损失的项目 |
|----------------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------------------|
|                      |               | 本期金额                     | 上期金额          |                              |
| 数字影院建设补贴             | 24,048,424.98 | 24,048,424.98            | 26,351,898.10 | 计入营业外收入                      |
| 影视文化企业总部<br>经济发展专项资金 | 15,259,018.51 | 15,259,018.51            | 13,885,687.50 | 计入营业外收入                      |
| 其他                   | 4,863,606.84  | 4,863,606.84             | 2,198,002.46  | 计入营业外收入                      |

#### 六、合并范围的变更

##### 其他原因的合并范围变动

与上年相比本年新增合并单位 1 家，原因为：通过设立方式取得子公司宁海人民路横店电影城有限公司。

（此页以下空白）

## 七、其他主体中的权益

### (一) 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 |           |
| 长沙横店潇湘王府井影城有限公司  | 湖南长沙市  | 湖南长沙市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 郑州横店影视电影城有限公司    | 河南郑州市  | 河南郑州市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 南京横店电影城有限公司      | 江苏南京市  | 江苏南京市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 武汉横店影视电影城有限公司    | 湖北武汉市  | 湖北武汉市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 太原横店影视电影城有限公司    | 山西太原市  | 山西太原市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 重庆市南岸区横店电影城有限公司  | 重庆南岸区  | 重庆南岸区  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 金华横店影视电影城有限公司    | 浙江金华市  | 浙江金华市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 呼和浩特市横店影视电影城有限公司 | 内蒙呼和浩特 | 内蒙呼和浩特 | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 义乌横店电影城有限公司      | 浙江义乌市  | 浙江义乌市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 湘潭横店影视电影城有限公司    | 湖南湘潭市  | 湖南湘潭市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 淮南横店影视电影城有限公司    | 安徽淮南市  | 安徽淮南市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 泰州横店影视电影城有限公司    | 江苏泰州市  | 江苏泰州市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 北京横店影视电影城有限公司    | 北京东城区  | 北京东城区  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 杭州富阳横店影视电影有限公司   | 浙江富阳市  | 浙江富阳市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |

| 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 |           |
| 郑州宝龙横店影视电影城有限公司  | 河南郑州市  | 河南郑州市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 蚌埠横店影视电影城有限公司    | 安徽蚌埠市  | 安徽蚌埠市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 深圳横店电影有限公司       | 广东深圳市  | 广东深圳市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 天津瑞景横店电影城有限公司    | 天津北辰区  | 天津北辰区  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 重庆煌华横店电影城有限公司    | 重庆沙坪坝区 | 重庆沙坪坝区 | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 贵阳横店影视电影城有限公司    | 贵州贵阳市  | 贵州贵阳市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 东莞横店电影有限公司       | 广东东莞市  | 广东东莞市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 菏泽横店影视电影城有限公司    | 山东菏泽市  | 山东菏泽市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 绍兴上虞横店影视电影有限公司   | 浙江上虞市  | 浙江上虞市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 泰安横店电影城有限公司      | 山东泰安市  | 山东泰安市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 景德镇横店电影城有限公司     | 江西景德镇  | 江西景德镇  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 新余横店影视电影城有限公司    | 江西新余市  | 江西新余市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 太原同至人横店影视电影城有限公司 | 山西太原市  | 山西太原市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 南京沿江横店电影城有限公司    | 江苏南京市  | 江苏南京市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 青岛横店影视电影城有限公司    | 山东青岛市  | 山东青岛市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 威海横店影视电影城有限公司    | 山东威海市  | 山东威海市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |
| 丰都横店电影城有限公司      | 重庆市丰都  | 重庆市丰都  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并 |

| 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 |            |
| 海宁横店影视电影有限公司     | 浙江海宁市  | 浙江海宁市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并  |
| 开封横店影视电影城有限公司    | 河南开封市  | 河南开封市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并  |
| 太原贵都横店影视电影城有限公司  | 山西太原市  | 山西太原市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并  |
| 鄂尔多斯市横店影视电影城有限公司 | 内蒙鄂尔多斯 | 内蒙鄂尔多斯 | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并  |
| 广州横店电影有限公司       | 广东广州市  | 广东广州市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 同一控制下企业合并  |
| 宁海横店电影城有限公司      | 浙江宁波市  | 浙江宁波市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 诸暨市大唐横店电影院有限公司   | 浙江诸暨市  | 浙江诸暨市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 嘉兴横店电影城有限公司      | 浙江嘉兴市  | 浙江嘉兴市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 上海普陀横店电影城有限公司    | 上海市    | 上海市    | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 济南横店电影城有限公司      | 山东济南市  | 山东济南市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 福州横店电影城有限公司      | 福建福州市  | 福建福州市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 非同一控制下企业收购 |
| 浙江横店装饰工程有限公司     | 浙江金华市  | 浙江金华市  | 建筑设计 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 井研横店影视电影城有限公司    | 四川乐山市  | 四川乐山市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 东阳横店影视剧本创作有限公司   | 浙江金华市  | 浙江金华市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |
| 宁海人民路横店电影城有限公司   | 浙江宁波市  | 浙江宁波市  | 文化娱乐 | 100.00  |    | 投资设立       |

## (二) 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 | 对本公司活动是否具有战略性 |
|---------------------------|-------|------|------|---------|----|---------------------|---------------|
|                           |       |      |      | 直接      | 间接 |                     |               |
| 五洲电影发行有限公司                | 山东青岛  | 山东青岛 | 电影发行 | 11.00   |    | 权益法                 |               |
| 杭州电影有限公司                  | 浙江杭州  | 浙江杭州 | 文化娱乐 | 39.00   |    | 权益法                 |               |
| 东阳市横店影视文化产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 浙江金华  | 浙江金华 | 投资   | 99.00   |    | 权益法                 |               |

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：（1）本公司自五洲电影发行有限公司设立，一直持有 11%的股份；根据五洲电影发行公司的章程，设有五人董事会；本公司委派了 1 名董事，对公司具有重大影响，所以采用权益法核算。

（2）本公司与横店资本管理有限公司（以下简称“横店资本”）共同投资设立东阳市横店影视文化产业投资基金合伙企业（有限合伙），横店资本为该基金普通合伙人和执行事务合伙人、基金管理人，本公司出资比例 99%，横店资本出资比例 1%。利润分配顺为归还合伙人的实缴出资，向全体合伙人按出资额比例分配，直至各合伙人收回全部实缴出资额；剩余部分由普通合伙人分得 20%；其余 80%由各合伙人按出资额比例分配。按协议“有限合伙企业的业务及日常运营活动之管理、控制、运营、决策的权力全部排它性地归属于执行事务合伙人，由其直接行使或通过其选定的代理人行使。”“管理、维持和处分本有限合伙企业的财产”。横店影视主要投资行为是推荐项目，出资。尽职调查、评估论证、投资判断、投后管理、投资退出，均由横店资本负责，要不要投资、什么时候退出等关键权力由横店资本决定，横店影视运用自己的有限合伙身份影响回报金额的能力不强。基金的活动由横店资本主导。本公司按权益法对东阳市横店影视文化产业投资基金合伙企业（有限合伙）进行核算，未纳入合并范围。该处理对本公司净资产、总资产均无影响。

## 2、重要联营企业的主要财务信息

|                   | 期末余额/本期金额     |                |                               | 上年年末余额/上期金额   |                |                               |
|-------------------|---------------|----------------|-------------------------------|---------------|----------------|-------------------------------|
|                   | 杭州电影有限<br>公司  | 五洲电影发行<br>有限公司 | 东阳市横店影视文化产业投资<br>基金合伙企业（有限合伙） | 杭州电影有限<br>公司  | 五洲电影发行<br>有限公司 | 东阳市横店影视文化产业投资<br>基金合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产              | 60,227,381.88 | 161,216,836.08 | 186,894.73                    | 58,517,132.98 | 508,120,814.04 |                               |
| 非流动资产             | 19,084,983.62 | 460,178.21     | 30,930,700.00                 | 20,822,000.29 | 701,229.75     |                               |
| 资产合计              | 79,312,365.50 | 161,677,014.29 | 31,117,594.73                 | 79,339,133.27 | 508,822,043.79 |                               |
|                   |               |                |                               |               |                |                               |
| 流动负债              | 25,558,955.86 | 74,390,356.44  |                               | 25,977,189.80 | 422,998,872.60 |                               |
| 非流动负债             | 813,577.70    |                |                               | 814,394.59    |                |                               |
| 负债合计              | 26,372,533.56 | 74,390,356.44  |                               | 26,791,584.39 | 422,998,872.60 |                               |
|                   |               |                |                               |               |                |                               |
| 少数股东权益            |               |                |                               |               |                |                               |
| 归属于母公司股东权益        | 52,939,831.94 | 87,286,657.85  | 31,117,594.73                 | 52,547,548.88 | 85,823,171.19  |                               |
|                   |               |                |                               |               |                |                               |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额 | 20,646,534.45 | 9,601,532.36   | 30,806,418.78                 | 20,493,544.06 | 9,440,548.83   |                               |
| 调整事项              | 16,968,688.80 |                | -6,000.00                     | 17,739,992.84 |                |                               |
| —商誉               |               |                |                               |               |                |                               |
| —内部交易未实现利润        |               |                |                               |               |                |                               |

|                          | 期末余额/本期金额     |                |                               | 上年年末余额/上期金额   |                  |                               |
|--------------------------|---------------|----------------|-------------------------------|---------------|------------------|-------------------------------|
|                          | 杭州电影有限<br>公司  | 五洲电影发行<br>有限公司 | 东阳市横店影视文化产业投资<br>基金合伙企业（有限合伙） | 杭州电影有限<br>公司  | 五洲电影发行<br>有限公司   | 东阳市横店影视文化产业投资<br>基金合伙企业（有限合伙） |
| —其他                      | 16,968,688.80 |                | -6,000.00                     | 17,739,992.84 |                  |                               |
| 对联营企业权益投资的账<br>面价值       | 37,615,223.25 | 9,601,532.36   | 30,800,418.78                 | 38,233,536.90 | 9,440,548.83     |                               |
| 存在公开报价的联营企业<br>权益投资的公允价值 |               |                |                               |               |                  |                               |
|                          |               |                |                               |               |                  |                               |
| 营业收入                     | 16,622,030.54 | 74,631,900.55  |                               | 18,274,501.50 | 1,455,691,084.23 |                               |
| 净利润                      | 2,392,283.06  | 1,449,172.09   | -1,282,405.27                 | 2,707,690.91  | 53,710,109.22    |                               |
| 终止经营的净利润                 |               |                |                               |               |                  |                               |
| 其他综合收益                   |               |                |                               |               |                  |                               |
| 综合收益总额                   | 2,392,283.06  | 1,449,172.09   | -1,282,405.27                 | 2,707,690.91  | 53,710,109.22    |                               |
|                          |               |                |                               |               |                  |                               |
| 本期收到的来自联营企业<br>的股利       | 780,000.00    | 13,456,007.57  |                               | 2,340,000.00  |                  |                               |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的 50%-80%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于 2019 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 0.00 元（2018

年 12 月 31 日：1,877,100.00 元)。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

## (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司无此项目。

## (3) 其他价格风险

本公司没有持有其他上市公司的权益投资，管理层认为本公司没有涉及此类投资活动面临的市场价格风险。本公司持有的理财产品大部为保本浮动收益型，在资产负债表日按购入价格计量，管理层认为本公司没有涉及此类投资活动面临的的市场价格风险。

# (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目     | 期末余额           |       |       |                |
|--------|----------------|-------|-------|----------------|
|        | 1 年以内          | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
| 应付账款   | 240,780,886.49 |       |       | 240,780,886.49 |
| 其他应付款  | 48,890,776.84  |       |       | 48,890,776.84  |
| 应付职工薪酬 | 112,566,368.84 |       |       | 112,566,368.84 |
| 应交税费   | 29,530,037.75  |       |       | 29,530,037.75  |
| 应付利息   |                |       |       |                |
| 长期借款   |                |       |       |                |
| 合计     | 431,768,069.92 |       |       | 431,768,069.92 |

| 项目    | 上年年末余额         |       |       |                |
|-------|----------------|-------|-------|----------------|
|       | 1 年以内          | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
| 应付账款  | 242,442,632.52 |       |       | 242,442,632.52 |
| 其他应付款 | 43,545,632.57  |       |       | 43,545,632.57  |

| 项目     | 上年年末余额         |              |       |                |
|--------|----------------|--------------|-------|----------------|
|        | 1 年以内          | 1-5 年        | 5 年以上 | 合计             |
| 应付职工薪酬 | 104,302,107.99 |              |       | 104,302,107.99 |
| 应交税费   | 44,413,246.20  |              |       | 44,413,246.20  |
| 应付利息   | 44,898.70      |              |       | 44,898.70      |
| 长期借款   | 24,130,000.00  | 4,430,000.00 |       | 28,560,000.00  |
| 合计     | 458,878,517.98 | 4,430,000.00 |       | 463,308,517.98 |

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>       |            |                |            |                |
| ◆交易性金融资产                 |            | 920,000,000.00 |            | 920,000,000.00 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 920,000,000.00 |            | 920,000,000.00 |
| (1) 债务工具投资               |            |                |            |                |
| (2) 权益工具投资               |            |                |            |                |
| (3) 衍生金融资产               |            |                |            |                |
| (4) 银行理财产品               |            | 920,000,000.00 |            | 920,000,000.00 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>    |            | 920,000,000.00 |            | 920,000,000.00 |

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无此项目。

(三) 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

本公司持有的一年期保本浮动收益的银行理财产品的公允价值是采用保本金额计算的未来现金流量折现的方法来确定。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无此项目。

(五) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

其他金融资产和负债主要包括:货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短,因此其账面价值与公允价值差异不重大。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地               | 业务性质 | 注册资本  | 母公司对本公司的持股比例<br>(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|------------|-------------------|------|-------|---------------------|------------------|
| 横店集团控股有限公司 | 浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号 | 投资控股 | 20 亿元 | 80.35               | 80.35            |

本公司的母公司情况的说明:本公司的母公司为横店集团控股有限公司

本公司最终控制方是:横店社团经济企业联合会

横店社团经济企业联合会直接持有公司股权数为零,因其期末持有母公司横店集团控股有限公司 70%的股权,从而成为公司存在控制关系的关联方。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称                 | 与本公司关系 |
|---------------------------|--------|
| 五洲电影发行有限公司                | 联营企业   |
| 杭州电影有限公司                  | 联营企业   |
| 东阳市横店影视文化产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 联营企业   |

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|--------------|
| 金华恒影投资合伙企业（有限合伙） | 持股 8% 的股东    |
| 浙江横店进出口有限公司      | 受同一控制        |
| 太原刚玉产业发展有限公司     | 受同一控制        |
| 横店有限公司           | 受同一控制        |
| 东阳市金牛小额贷款有限公司    | 受同一控制        |
| 横店集团针织有限公司       | 受同一控制        |
| 浙江横店新能源技术有限公司    | 受同一控制        |
| 横店集团英洛华电气有限公司    | 受同一控制        |
| 浙江新纳材料科技有限公司     | 受同一控制        |
| 浙江新纳陶瓷新材有限公司     | 受同一控制        |
| 浙江全方音响科技有限公司     | 受同一控制        |
| 东阳市横店禹山运动休闲有限公司  | 受同一控制        |
| 东阳市横店担保有限公司      | 受同一控制        |
| 浙江横店航空产业有限公司     | 受同一控制        |
| 横店集团康裕药业有限公司     | 受同一控制        |
| 浙江横店建设有限公司       | 受同一控制        |
| 横店集团房地产开发有限公司    | 受同一控制        |
| 横店集团家园化工有限公司     | 受同一控制        |
| 浙江好乐多商贸有限公司      | 受同一控制        |
| 浙江横店影视城有限公司      | 受同一控制        |
| 横店集团上海产业发展有限公司   | 受同一控制        |
| 横店集团东磁有限公司       | 受同一控制        |

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 东阳市燃气有限公司           | 受同一控制        |
| 横店集团得邦有限公司          | 受同一控制        |
| 浙江横店创业投资有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江埃森化学有限公司          | 受同一控制        |
| 横店影视制作有限公司          | 受同一控制        |
| 横店集团金华投资有限公司        | 受同一控制        |
| 东阳市益特贸易有限公司         | 受同一控制        |
| 横店集团东磁股份有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江横店元禹投资有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江石金玄武岩纤维股份有限公司     | 受同一控制        |
| 普洛药业股份有限公司          | 受同一控制        |
| 南华期货股份有限公司          | 受同一控制        |
| 横店集团得邦照明股份有限公司      | 受同一控制        |
| 英洛华科技股份有限公司         | 受同一控制        |
| 东阳横店基础设施投资有限公司      | 受同一控制        |
| 横店集团杭州投资有限公司        | 受同一控制        |
| 东阳市横店自来水有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江横店影视博览中心有限公司      | 受同一控制        |
| 浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司 | 受同一控制        |
| 杭州九里松度假酒店有限责任公司     | 受同一控制        |
| 浙江微度医疗器械有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江横店体育发展有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江横店影视投资有限公司        | 受同一控制        |
| 横店集团加油站             | 受同一控制        |
| 浙江横店城市公共服务有限公司      | 受同一控制        |
| 横店文荣医院              | 受同一控制        |
| 浙江新城影视策划有限公司        | 受同一控制        |
| 浙江横店全媒体科技有限公司       | 受同一控制        |
| 东阳市横店影视城教育科技有限公司    | 受同一控制        |

## (五) 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

| 关联方           | 关联交易内容        | 本期金额                | 上期金额                |
|---------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 浙江横店影视城有限公司   | 会议、招待、考察费、门票等 | 631,299.00          | 688,422.92          |
| 浙江好乐多商贸有限公司   | 日用品等          | 103,800.00          | 138,930.00          |
| 横店文荣医院        | 体检费等          | 146,023.00          | 146,383.64          |
| 浙江横店全媒体科技有限公司 | 广告            | 1,000,000.00        |                     |
| 其他关联方         |               | 47,147.00           | 54,269.00           |
| <b>合计</b>     |               | <b>1,928,269.00</b> | <b>1,028,005.56</b> |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方          | 关联交易内容    | 本期金额                | 上期金额                |
|--------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 横店集团东磁股份有限公司 | 餐饮        |                     | 100,000.00          |
| 五洲电影发行有限公司   | 广告及平台服务费等 | 1,052,907.15        | 2,409,910.79        |
| 浙江横店影视城有限公司  | 电影券       | 21,154.00           | 2,000.00            |
| 浙江横店影视城有限公司  | 广告/场租等    | 886,750.00          | 3,225,761.00        |
| 横店集团东磁有限公司   | 餐饮        |                     | 200,200.00          |
| 横店集团控股有限公司   | 电影券       | 1,230,983.00        | 146,033.00          |
| 横店文荣医院       | 电影券       | 64,000.00           | 30,000.00           |
| 其他关联方        |           | 905,641.20          | 667,651.00          |
| <b>合计</b>    |           | <b>4,161,435.35</b> | <b>6,781,555.79</b> |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：因电影券款收取和消费可能存在时间上的不一致，且售票系统无法识别单张消费券的消费单位，故在此披露向关联方销售电影券的金额。

### 2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

| 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  |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 横店集团控股有限公司 | 办公大楼   | 60,500.00 | 60,500.00 |

关联租赁情况说明：说本公司向母公司横店集团控股有限公司租用办公大楼，租期 2013 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年租金 60,500.00 元。

### 3、 关联方资金拆借

2019 年未发生关联方非经营性资金拆借。

### 4、 关联方资产转让、债务重组情况

2019 年未发生关联方资产转让、债务重组情况。

### 5、 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期金额         | 上期金额         |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,201,345.91 | 4,576,746.22 |

关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括董事、总经理、总会计师、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等。

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

| 项目名称  | 关联方                         | 期末余额      |        | 上年年末余额   |       |
|-------|-----------------------------|-----------|--------|----------|-------|
|       |                             | 账面余额      | 坏账准备   | 账面余额     | 坏账准备  |
| 应收账款  |                             |           |        |          |       |
|       | 浙江横店影视产业<br>实验区影视服务有<br>限公司 | 66,402.00 |        |          |       |
|       | 横店集团控股有限<br>公司              | 13,597.00 | 135.97 | 1,189.00 | 11.89 |
| 预付账款  |                             |           |        |          |       |
|       |                             |           |        |          |       |
| 其他应收款 |                             |           |        |          |       |

### 2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方                     | 期末账面余额       | 上年年末账面余额     |
|------|-------------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 |                         |              |              |
|      | 浙江横店建设有限公司              | 2,713,385.00 | 3,119,094.43 |
|      | 浙江横店影视城有限公司             | 10,464.64    | 10,464.64    |
|      | 浙江横店影视产业实验区影视<br>服务有限公司 | 16,800.00    |              |

| 项目名称  | 关联方        | 期末账面余额     | 上年年末账面余额   |
|-------|------------|------------|------------|
| 其他应付款 |            |            |            |
|       | 浙江横店建设有限公司 | 777,452.65 | 753,057.75 |
| 预收账款  |            |            |            |
|       | 五洲电影发行有限公司 | 730,000.00 | 742,010.00 |

## 十一、股份支付

无

## 十二、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、资产负债表日存在的重要承诺

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十、关联方及关联交易”部分相应内容；与合营企业投资相关的未确认承诺详见本附注“七、在其他主体中的权益”部分相应内容。

#### 2、本公司公司没有需要披露的其他重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截止财务报告批准报出日，公司没有需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

|                 |                                                                                                              |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利       | 根据董事会决议，公司本年的利润分配预案为：以2019年12月31日的公司总股本634,200,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.71元(含税)，合计派发现金红利108,448,200.00元(含税)。 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |                                                                                                              |

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

#### 1、新冠疫情对2019年财务报表的影响

受2020年1月爆发的新冠肺炎疫情影响，为避免人员聚集性感染，2020年春节档所有计划上映影片全部撤档，公司旗下影院已于1月24日起全

部暂停营业，恢复运营时间将根据疫情情况以及政府部门要求进一步确定。2019 年 12 月 31 日公司购买的理财产品余额为 9.2 亿元，现金流量充足，能应对疫情及恢复正常经营所需要的资金需求。疫情对本公司 2019 年财务状况及经营成果不产生影响。截止 2019 年财务报表对外报出时，政府布置的疫情控制及政府对疫情影响的行业进行政府补助的政策尚在进行中，本公司无法评估疫情爆发对 2020 年度财务状况和经营成果的定量影响。

## 2、 截止财务报告批准报出日，公司没有其他需要披露的资产负债表日后事项。

### 十四、 其他重要事项

#### (一) 前期会计差错更正

无

#### (二) 年金计划

无

#### (三) 终止经营

##### 1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | 309,511,262.83 | 320,686,955.49 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 |                |                |

#### (四) 分部信息

##### 1、 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部，分别为：电影放映业务、传统卖品业务、广告业务、院线发行业务、代理及娱乐服务等其他业务。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用作为运营成本不在分部之间进行分配。资产和负债由分部共同使用。

## 2、 报告分部的财务信息

| 项目           | 营业收入             | 营业成本             |
|--------------|------------------|------------------|
| 电影放映业务       | 2,061,584,429.74 | 2,158,195,718.22 |
| 卖品业务         | 242,146,043.54   | 54,781,946.20    |
| 广告业务         | 209,073,736.81   | 114,512.78       |
| 院线发行业务       | 3,826,527.07     |                  |
| 代理、娱乐服务等其他业务 | 296,958,392.79   | 19,397,459.77    |
| 合计           | 2,813,589,129.95 | 2,232,489,636.97 |

3、 资产由各分部共同使用，基于成本效益原则，财务上未进行分解，所以未披露各分部的资产总额和负债总额。

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

| 账龄      | 期末余额          | 上年年末余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 87,777,809.49 | 42,323,487.27 |
| 1 至 2 年 | 489,041.71    |               |
| 2 至 3 年 |               |               |
| 3 年以上   |               |               |
| 小计      | 88,266,851.20 | 42,323,487.27 |
| 减：坏账准备  | 806,162.07    | 297,526.45    |
| 合计      | 87,460,689.13 | 42,025,960.82 |

#### 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |           |            |              |               |
|-----------|---------------|-----------|------------|--------------|---------------|
|           | 账面余额          |           | 坏账准备       |              | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计提比<br>例 (%) |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |           |            |              |               |
| 其中:       |               |           |            |              |               |
| 按组合计提坏账准备 | 88,266,851.20 | 100.00    | 806,162.07 | 0.91         | 87,460,689.13 |
| 其中:       |               |           |            |              |               |
| 账龄组合      | 78,660,039.25 |           | 806,162.07 |              | 77,853,877.18 |
| 内部往来      | 9,606,811.95  |           |            |              | 9,606,811.95  |
| 合计        | 88,266,851.20 | 100.00    | 806,162.07 |              | 87,460,689.13 |

| 类别                    | 上年年末余额               |               |                   |             |                      |
|-----------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                       | 账面余额                 |               | 坏账准备              |             | 账面价值                 |
|                       | 金额                   | 比例<br>(%)     | 金额                | 计提比例<br>(%) |                      |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                      |               |                   |             |                      |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 42,323,487.27        | 100.00        | 297,526.45        | 0.70        | 42,025,960.82        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                      |               |                   |             |                      |
| <b>合计</b>             | <b>42,323,487.27</b> | <b>100.00</b> | <b>297,526.45</b> |             | <b>42,025,960.82</b> |

按账龄组合计提的项目：

| 名称        | 期末余额                 |                   |          |
|-----------|----------------------|-------------------|----------|
|           | 应收账款                 | 坏账准备              | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 78,170,997.54        | 781,709.98        | 1.00     |
| 1 至 2 年   | 489,041.71           | 24,452.09         | 5.00     |
| <b>合计</b> | <b>78,660,039.25</b> | <b>806,162.07</b> |          |

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别        | 上年年末<br>余额        | 年初余额              | 本期变动金额            |           |                   | 期末余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|
|           |                   |                   | 计提                | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销         |                   |
| 账龄组合      | 297,526.45        | 297,526.45        | 548,558.42        |           | -39,922.80        | 806,162.07        |
| <b>合计</b> | <b>297,526.45</b> | <b>297,526.45</b> | <b>548,558.42</b> |           | <b>-39,922.80</b> | <b>806,162.07</b> |

4、 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 39,922.80 |

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额          |                |            |
|------|---------------|----------------|------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备       |
| 单位 1 | 43,651,753.15 | 49.45          | 436,517.53 |
| 单位 2 | 6,915,692.20  | 7.83           | 69,156.92  |
| 单位 3 | 5,866,548.00  | 6.65           | 58,665.48  |
| 单位 4 | 1,860,394.00  | 2.11           | 18,603.94  |
| 单位 5 | 1,557,600.00  | 1.76           | 15,576.00  |
| 合计   | 59,851,987.35 | 67.80          | 598,519.87 |

6、 本公司没有因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本公司没有因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(二) 其他应收款

| 项目     | 期末余额           | 上年年末余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 应收利息   |                |                |
| 应收股利   |                | 13,456,007.57  |
| 其他应收款项 | 280,274,489.35 | 260,801,910.94 |
| 合计     | 280,274,489.35 | 274,257,918.51 |

1、 应收股利

(1) 应收股利明细

| 项目（或被投资单位） | 期末余额 | 上年年末余额        |
|------------|------|---------------|
| 五洲电影发行有限公司 |      | 13,456,007.57 |

2、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

| 账龄      | 期末余额           | 上年年末余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 146,293,251.55 | 129,237,437.90 |
| 1 至 2 年 | 10,450,000.00  | 16,900,000.00  |
| 2 至 3 年 | 18,875,000.00  | 26,158,000.00  |
| 3 年以上   | 105,814,833.31 | 88,541,500.00  |
| 小计      | 281,433,084.86 | 260,836,937.90 |

| 账龄        | 期末余额                  | 上年年末余额                |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 减：坏账准备    | 1,158,595.51          | 35,026.96             |
| <b>合计</b> | <b>280,274,489.35</b> | <b>260,801,910.94</b> |

(2) 按分类披露

| 类别                          | 期末余额           |           |              |              |                |
|-----------------------------|----------------|-----------|--------------|--------------|----------------|
|                             | 账面余额           |           | 坏账准备         |              | 账面价值           |
|                             | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备                   | 1,100,000.00   | 0.39      | 1,100,000.00 | 100.00       |                |
| 其中：                         |                |           |              |              |                |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其<br>他应收款项 | 1,100,000.00   |           | 1,100,000.00 |              |                |
| 按组合计提坏账准备                   | 280,333,084.86 | 99.61     | 58,595.51    | 0.02         | 280,274,489.35 |
| 其中：                         |                |           |              |              |                |
| 账龄组合                        | 5,859,550.71   |           | 58,595.51    |              | 5,800,955.20   |
| 低风险组合                       | 274,473,534.15 |           |              |              | 274,473,534.15 |
| 合计                          | 281,433,084.86 | 100.00    | 1,158,595.51 |              | 280,274,489.35 |

| 类别                              | 上年年末余额         |           |           |              |                |
|---------------------------------|----------------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|                                 | 账面余额           |           | 坏账准备      |              | 账面价值           |
|                                 | 金额             | 比例<br>(%) | 金额        | 计提比<br>例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独<br>计提坏账准备的其他<br>应收款项  |                |           |           |              |                |
| 按信用风险特征组合<br>计提坏账准备的其他<br>应收款项  | 260,836,937.90 | 100.00    | 35,026.96 | 0.01         | 260,801,910.94 |
| 单项金额不重大但单<br>独计提坏账准备的其<br>他应收款项 |                |           |           |              |                |
| 合计                              | 260,836,937.90 | 100.00    | 35,026.96 |              | 260,801,910.94 |

按单项计提坏账准备：

| 名称               | 期末余额                |                     |          |         |
|------------------|---------------------|---------------------|----------|---------|
|                  | 账面余额                | 坏账准备                | 计提比例 (%) | 计提理由    |
| 安徽中恒控股有限公司       | 300,000.00          | 300,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 叙永嘉年华城市建设发展有限公司  | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 南京中航置业有限公司       | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 河南省樂宇置业有限公司      | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| 池州市东壹号商业运营管理有限公司 | 200,000.00          | 200,000.00          | 100.00   | 已进入破产程序 |
| <b>合计</b>        | <b>1,100,000.00</b> | <b>1,100,000.00</b> |          |         |

按组合计提坏账准备:

账龄组合计提项目:

| 名称        | 期末余额                |                  |          |
|-----------|---------------------|------------------|----------|
|           | 其他应收款项              | 坏账准备             | 计提比例 (%) |
| 1 年以内     | 5,859,550.71        | 58,595.51        | 1.00     |
| <b>合计</b> | <b>5,859,550.71</b> | <b>58,595.51</b> |          |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 年初余额     |                    | 35,026.96                    |                              | 35,026.96    |
| 年初余额在本期  |                    |                              |                              |              |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转入第三阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |              |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |              |
| 本期计提     |                    | 24,946.65                    | 1,100,000.00                 | 1,124,946.65 |
| 本期转回     |                    |                              |                              |              |
| 本期转销     |                    |                              |                              |              |
| 本期核销     |                    | -1,378.10                    |                              | -1,378.10    |

| 坏账准备 | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计           |
|------|--------------------|------------------------------|------------------------------|--------------|
|      | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预<br>期信用损失(未<br>发生信用减值) | 整个存续期预<br>期信用损失(已<br>发生信用减值) |              |
| 其他变动 |                    |                              |                              |              |
| 期末余额 |                    | 58,595.51                    | 1,100,000.00                 | 1,158,595.51 |

其他应收款项账面余额变动如下：

| 账面余额     | 第一阶段               | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计             |
|----------|--------------------|------------------------------|------------------------------|----------------|
|          | 未来 12 个月<br>预期信用损失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期<br>信用损失(已发生<br>信用减值) |                |
| 年初余额     |                    | 260,836,937.90               |                              | 260,836,937.90 |
| 年初余额在本期  |                    |                              |                              |                |
| --转入第二阶段 |                    |                              |                              |                |
| --转入第三阶段 |                    | -1,100,000.00                | 1,100,000.00                 |                |
| --转回第二阶段 |                    |                              |                              |                |
| --转回第一阶段 |                    |                              |                              |                |
| 本期新增     |                    | 20,596,146.96                |                              | 20,596,146.96  |
| 本期直接减记   |                    |                              |                              |                |
| 本期终止确认   |                    |                              |                              |                |
| 其他变动     |                    |                              |                              |                |
| 期末余额     |                    | 280,333,084.86               | 1,100,000.00                 | 281,433,084.86 |

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

| 类别                              | 上年年<br>末余额 | 年初余额      | 本期变动金额       |           |           | 期末余额         |
|---------------------------------|------------|-----------|--------------|-----------|-----------|--------------|
|                                 |            |           | 计提           | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 |              |
| 单项金额不重大但<br>单独计提坏账准备<br>的其他应收款项 |            |           | 1,100,000.00 |           |           | 1,100,000.00 |
| 账龄组合                            |            | 35,026.96 | 24,946.65    |           | -1,378.10 | 58,595.51    |
| 合计                              |            | 35,026.96 | 1,124,946.65 |           | -1,378.10 | 1,158,595.51 |

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

| 项目          | 核销金额     |
|-------------|----------|
| 实际核销的其他应收款项 | 1,378.10 |

(6) 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额                | 上年年末账面余额              |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 内部往来      | 124,812,625.08        | 111,191,764.41        |
| 项目保证金     | 148,967,333.31        | 144,158,000.00        |
| 职工五险一金    | 445,719.37            | 437,242.07            |
| 备用金       | 1,347,856.39          | 1,547,235.00          |
| 其他        | 5,859,550.71          | 3,502,696.42          |
| <b>合计</b> | <b>281,433,084.86</b> | <b>260,836,937.90</b> |

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 单位名称          | 款项性质    | 期末余额                 | 账龄    | 占其他应收款项合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|---------|----------------------|-------|------------------|----------|
| 青岛横店影视电影城有限公司 | 子公司内部往来 | 21,878,142.41        | 3 年以上 | 7.77             |          |
| 新余横店影视电影城有限公司 | 子公司内部往来 | 18,380,941.94        | 3 年以上 | 6.53             |          |
| 上海普陀横店电影城有限公司 | 子公司内部往来 | 17,731,704.19        | 3 年以上 | 6.30             |          |
| 东莞横店电影有限公司    | 子公司内部往来 | 12,024,711.46        | 3 年以上 | 4.27             |          |
| 义乌横店电影城有限公司   | 子公司内部往来 | 8,776,529.51         | 3 年以上 | 3.12             |          |
| <b>合计</b>     |         | <b>78,792,029.51</b> |       | <b>27.99</b>     |          |

(8) 本公司没有涉及政府补助的其他应收款项

(9) 本公司没有因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(10) 转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

| 项目         | 期末余额           |              |                | 上年年末余额         |              |                |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|            | 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     | 136,028,537.85 | 1,306,100.00 | 134,722,437.85 | 133,728,537.85 | 1,306,100.00 | 132,422,437.85 |
| 对联营、合营企业投资 | 78,017,174.39  |              | 78,017,174.39  | 47,674,085.73  |              | 47,674,085.73  |
| 合计         | 214,045,712.24 | 1,306,100.00 | 212,739,612.24 | 181,402,623.58 | 1,306,100.00 | 180,096,523.58 |

1、对子公司投资

| 被投资单位            | 上年年末余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 长沙横店潇湘王府井影城有限公司  | 14,614,294.05  |      |      | 14,614,294.05  |          |          |
| 郑州横店影视电影城有限公司    | (3,499,137.95) |      |      | (3,499,137.95) |          |          |
| 南京横店电影城有限公司      | 5,139,531.00   |      |      | 5,139,531.00   |          |          |
| 武汉横店影视电影城有限公司    | (3,220,020.85) |      |      | (3,220,020.85) |          |          |
| 太原横店影视电影城有限公司    | 2,539,447.09   |      |      | 2,539,447.09   |          |          |
| 重庆市南岸区横店电影城有限公司  | (4,913,046.27) |      |      | (4,913,046.27) |          |          |
| 金华横店影视电影城有限公司    | 2,667,847.01   |      |      | 2,667,847.01   |          |          |
| 呼和浩特市横店影视电影城有限公司 | 4,434,449.75   |      |      | 4,434,449.75   |          |          |

| 被投资单位           | 上年年末余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 义乌横店电影城有限公司     | 3,688,031.47 |      |      | 3,688,031.47 |          |          |
| 湘潭横店影视电影城有限公司   | (473,469.07) |      |      | (473,469.07) |          |          |
| 淮南横店影视电影城有限公司   | 2,522,910.21 |      |      | 2,522,910.21 |          |          |
| 泰州横店影视电影城有限公司   | 2,813,463.92 |      |      | 2,813,463.92 |          |          |
| 北京横店影视电影城有限公司   | 2,243,804.42 |      |      | 2,243,804.42 |          |          |
| 杭州富阳横店影视电影城有限公司 | 1,805,035.93 |      |      | 1,805,035.93 |          |          |
| 郑州宝龙横店影视电影城有限公司 | 279,280.51   |      |      | 279,280.51   |          |          |
| 蚌埠横店影视电影城有限公司   | 1,942,571.15 |      |      | 1,942,571.15 |          |          |
| 深圳横店电影有限公司      | 1,512,021.18 |      |      | 1,512,021.18 |          |          |
| 天津瑞景横店电影城有限公司   | 2,457,648.27 |      |      | 2,457,648.27 |          |          |
| 重庆煌华横店电影城有限公司   | 3,014,422.51 |      |      | 3,014,422.51 |          |          |
| 贵阳横店影视电影城有限公司   | 2,163,334.82 |      |      | 2,163,334.82 |          |          |
| 东莞横店电影有限公司      | 1,920,423.41 |      |      | 1,920,423.41 |          |          |
| 菏泽横店影视电影城有限公司   | 3,166,098.61 |      |      | 3,166,098.61 |          |          |
| 绍兴上虞横店影视电影有限公司  | 3,285,847.18 |      |      | 3,285,847.18 |          |          |
| 泰安横店电影城有限公司     | 3,319,076.22 |      |      | 3,319,076.22 |          |          |
| 景德镇横店电影城有限公司    | 4,103,145.79 |      |      | 4,103,145.79 |          |          |

| 被投资单位            | 上年年末余额        | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 新余横店影视电影城有限公司    | 3,819,413.27  |      |      | 3,819,413.27  |          |          |
| 太原同至人横店影视电影城有限公司 | 3,748,375.90  |      |      | 3,748,375.90  |          |          |
| 南京沿江横店电影城有限公司    | 4,009,651.97  |      |      | 4,009,651.97  |          |          |
| 青岛横店影视电影城有限公司    | 3,178,728.34  |      |      | 3,178,728.34  |          |          |
| 威海横店影视电影城有限公司    | 4,618,362.24  |      |      | 4,618,362.24  |          |          |
| 丰都横店电影城有限公司      | 2,789,239.36  |      |      | 2,789,239.36  |          |          |
| 海宁横店影视电影有限公司     | 1,914,361.48  |      |      | 1,914,361.48  |          |          |
| 开封横店影视电影城有限公司    | 1,375,941.16  |      |      | 1,375,941.16  |          |          |
| 太原贵都横店影视电影城有限公司  | 4,001,983.46  |      |      | 4,001,983.46  |          |          |
| 鄂尔多斯市横店影视电影城有限公司 | 13,074,606.02 |      |      | 13,074,606.02 |          |          |
| 广州横店电影有限公司       | 4,740,864.29  |      |      | 4,740,864.29  |          |          |
| 宁海横店电影城有限公司      | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |          |          |
| 诸暨市大唐横店电影院有限公司   | 6,200,000.00  |      |      | 6,200,000.00  |          |          |
| 嘉兴横店电影城有限公司      | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |          |          |
| 上海普陀横店电影城有限公司    | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |          |          |
| 济南横店电影城有限公司      | 1,000,000.00  |      |      | 1,000,000.00  |          |          |

| 被投资单位          | 上年年末余额                | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                  | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额            |
|----------------|-----------------------|---------------------|------|-----------------------|----------|---------------------|
| 福州横店电影城有限公司    | 18,630,000.00         |                     |      | 18,630,000.00         |          | 1,306,100.00        |
| 井研横店影视电影城有限公司  |                       |                     |      |                       |          |                     |
| 宁海人民路横店电影城有限公司 |                       |                     |      |                       |          |                     |
| 东阳横店影视剧本创作有限公司 | 100,000.00            | 2,300,000.00        |      | 2,400,000.00          |          |                     |
| <b>合计</b>      | <b>133,728,537.85</b> | <b>2,300,000.00</b> |      | <b>136,028,537.85</b> |          | <b>1,306,100.00</b> |

对联营、合营企业投资

| 被投资单位                             | 上年年末余额        | 本期增减变动        |      |                 |              |            |                 |            |    | 期末余额          | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|----|---------------|--------------|
|                                   |               | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |               |              |
| 1. 合营企业                           |               |               |      |                 |              |            |                 |            |    |               |              |
| 2. 联营企业                           |               |               |      |                 |              |            |                 |            |    |               |              |
| 五洲电影发行有限<br>公司                    | 9,440,548.83  |               |      | 160,983.53      |              |            |                 |            |    | 9,601,532.36  |              |
| 杭州电影有限公司                          | 38,233,536.90 |               |      | 161,686.35      |              |            | -780,000.00     |            |    | 37,615,223.25 |              |
| 东阳市横店影视文<br>化产业投资基金合<br>伙企业(有限合伙) |               | 32,070,000.00 |      | -1,269,581.22   |              |            |                 |            |    | 30,800,418.78 |              |
| 小计                                | 47,674,085.73 | 32,070,000.00 |      | -946,911.34     |              |            | -780,000.00     |            |    | 78,017,174.39 |              |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目   | 本期金额             |                  | 上期金额             |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 2,295,598,809.13 | 1,858,868,444.74 | 2,133,593,850.87 | 1,721,125,691.54 |
| 其他业务 | 91,411,409.62    | 874,784.69       | 104,382,306.40   | 632,255.08       |
| 合计   | 2,387,010,218.75 | 1,859,743,229.43 | 2,237,976,157.27 | 1,721,757,946.62 |

(五) 投资收益

| 项目                               | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益                   |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -946,911.34   | 8,420,313.65  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 31,449,699.91 | 34,362,126.03 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 债权投资持有期间取得的利息收入                  |               |               |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益               |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               |               |
| 其他债权投资持有期间取得的利息收入                |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |
| 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入              |               |               |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益              |               |               |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益               |               |               |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |               |               |
| 处置构成业务的处置组产生的投资收益                |               |               |
| 合计                               | 30,502,788.57 | 42,782,439.68 |

## 十六、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

| 项目                                                                                                                | 金额             | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | -12,165,262.07 |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                                              |                |    |
| 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）                                                                     | 83,068,432.45  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             |                |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                                              |                |    |
| 非货币性资产交换损益                                                                                                        |                |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    | 31,449,699.91  |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                       |                |    |
| 债务重组损益                                                                                                            |                |    |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                             |                |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                         |                |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                       |                |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                             |                |    |
| 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 |                |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                               |                |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                       |                |    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                  |                |    |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                              |                |    |

| 项目                 | 金额             | 说明                 |
|--------------------|----------------|--------------------|
| 受托经营取得的托管费收入       |                |                    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 9,193,899.61   |                    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 734,227.02     | 进项税加计抵减、代扣个人所得税手续费 |
| 小计                 | 112,280,996.92 |                    |
| 所得税影响额             | -28,070,249.23 |                    |
| 少数股东权益影响额（税后）      |                |                    |
| 合计                 | 84,210,747.69  |                    |

对非经常性损益项目的其他说明：

| 项目         | 涉及金额       | 原因 |
|------------|------------|----|
| 进项税加计抵减    | 724,592.37 |    |
| 代扣个人所得税手续费 | 9,634.65   |    |

(二) 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（元） |        |
|-------------------------|---------------|---------|--------|
|                         |               | 基本每股收益  | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 13.52         | 0.49    | 0.49   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.84          | 0.36    | 0.36   |

