



北京光线传媒股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王长田、主管会计工作负责人曾艳及会计机构负责人(会计主管人员)曹攀声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营中可能面临的各种风险情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	8
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	23
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第十节 公司债相关情况 .....	35
第十一节 财务报告 .....	40
第十二节 备查文件目录 .....	179

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、光线传媒	指	北京光线传媒股份有限公司
光线控股	指	上海光线投资控股有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天神娱乐	指	大连天神娱乐股份有限公司
多米科技	指	北京多米在线科技股份有限公司
高新投集团	指	深圳高新投集团有限公司
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	光线传媒	股票代码	300251
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京光线传媒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光线传媒		
公司的外文名称（如有）	Beijing Enlight Media Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Enlight Media		
公司的法定代表人	王长田		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯俊	徐楠楠
联系地址	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层	北京市东城区和平里东街 11 号院 3 号楼 3 层
电话	010-64516451	010-64516451
传真	010-84222188	010-84222188
电子信箱	ir@ewang.com	ir@ewang.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	259,189,565.79	1,170,583,722.78	-77.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	20,572,003.44	105,270,267.80	-80.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-13,187,606.12	68,628,189.18	-119.22%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-476,574,288.00	-377,486,697.55	-26.25%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.04	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.04	-75.00%
加权平均净资产收益率	0.23%	1.23%	-1.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,120,955,865.80	10,989,108,233.51	-7.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,828,158,985.44	8,934,816,724.15	-1.19%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	22,702,242.55	
委托他人投资或管理资产的损益	10,361,369.86	
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	-115,493.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,588,184.88	
减：所得税影响额	4,776,694.07	
合计	33,759,609.56	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求

公司业务以影视剧项目的投资、制作、发行为主，以内容为核心、以影视为驱动，在横向的内容覆盖及纵向的产业链延伸两个维度同时布局，业务已覆盖电影、电视剧（网剧）、动漫、文学、艺人经纪、实景娱乐等领域，是国内覆盖内容领域最全面、产业链纵向延伸最完整的综合内容集团之一。目前，公司主要立足于产业链中的内容生产环节；盈利主要涵盖影视剧项目的投资、制作、发行收益，及相关衍生或关联领域产生的收益，同时以股权投资收益等作为重要补充。

1、影视业务板块。主要包括电影、电视剧（网剧）等，是公司的核心竞争力所在，也是扩展并拉动其他业务板块的核心驱动力所在。

2、动漫业务板块。主要包括动画影视及动漫题材的真人影视等，是公司在横向领域内优势最明显的业务板块，也是最具发展潜力的业务板块之一，已经并将持续在提高公司利润率、驱动其他业务、巩固公司行业地位等方面贡献巨大力量。

3、内容关联业务板块。主要包括艺人经纪、文学、实景娱乐等，既涵括不同的内容形式，也包含内容的衍生和延展，是公司在以优质影视内容为核心建立行业地位和竞争优势后，孕育并促进其他业务板块发展的具体体现。

4、产业投资板块。主要指公司对其他公司及实体的股权投资，均以内容投资和战略投资为核心，是公司布局内容产业链、扩大并延伸业务触角、丰富内容产品线及来源的重要保障。

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式、主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	主要是本报告期购买银行理财产品、分配股利及支付其他片方分账款所致；
其他流动资产	主要是本报告期购买银行理财产品增加所致。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、商标权

公司高度重视知识产权的工作，报告期内，公司及子公司新增的商标注册申请具体情况如下：

序号	注册商标	类别	商标注册证号	注册有效期限
1	ENLIGHT MEDIA	25	36819024	2020.2.14-2030.2.13
2	ENLIGHT MEDIA	16	36819025	2020.2.21-2030.2.20
3	光线传媒	35	36819034	2020.2.21-2030.2.20

4	ENLIGHT MEDIA	41	36819029	2020.2.7-2030.2.6
5	光线传媒	25	36819030	2020.2.14-2030.2.13
6	光线传媒	16	36819031	2020.3.28-2030.3.27
7	光线传媒	9	36819033	2020.4.7-2030.4.6
8	一本漫画	16	36819043	2020.2.14-2030.2.13
9	彩条屋一本	35	36819037	2020.2.21-2030.2.20
10	彩条屋一本	16	36819040	2020.2.7-2030.2.6

2. 报告期内，公司及子公司出品、制作或发行/协助推广的电影（网络电影）及新增的电影著作权的情况如下：

序号	电影名称	上线日期	公司参与方式
1	网络电影《西游记之风暴法米拉2》	2020年3月28日	主投、独家发行

3. 截至报告期末，公司及子公司拥有的业务经营许可证如下：

序号	被许可公司	证照名称	编号	许可范围	发证机关	有效期限
1	北京光线传媒股份有限公司	营业性演出许可证	京演（机构） 〔2009〕0617号	经营演出及经纪业务	北京市文化局	2009年3月4日-2022年3月3日
2	北京光线传媒股份有限公司	广播电视节目制作经营许可证	（京）字第00015号	动画片、专题片、电视综艺、不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视局	2019年04月01日-2021年03月31日
3	北京光线传媒股份有限公司	电影发行经营许可证	影证发字〔2019〕第4号	电影片发行	国家电影局	2019年1月17日-2021年1月16日
4	北京光线传媒股份有限公司	高新技术企业证书	GR201911004653	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2019年12月2日-2022年12月1日
5	北京光线传媒股份有限公司	中关村高新技术企业	20182070640011	无	中关村科技园区管理委员会	2018年11月15日-2021年11月14日
6	北京光线影业有限公司	电影发行经营许可证	影证发字〔2019〕第5号	电影片发行	国家电影局	2019年1月17日-2021年1月16日
7	北京光线影业有限公司	高新技术企业证书	GR201911004865	无	北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局	2019年12月2日-2022年12月1日
8	北京光线影业有限公司	中关村高新技术企业证书	20202070229311	无	中关村科技园区管理委员会	2020.4.1-2022.3.31
9	北京光线易视网络科技有限公司	电信与信息服务业业务经营许可证	京ICP证050023号	业务种类：第二类增值电信业务中的信息服务业务（仅限互联网信息服务）； 服务项目：互联网信息	北京市通信管理局	2020年4月2日-2025年4月2日

				服务不含新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械,含电子公告服务		
10	北京光线易视网络科技有限公司	网络文化经营许可证	京网文(2017)7856-868号	利用信息网络经营游戏产品	北京市文化局	2014年9月26日-2020年9月25日
11	北京光线易视网络科技有限公司	信息网络传播视听节目许可证	0108231	业务名称:互联网视听节目服务; 业务类别:第二类互联网视听节目服务中的第六项:文艺、娱乐等专业类视听节目的汇集、播出服务	国家新闻出版广电总局	2018年2月13日-2021年2月13日
12	北京光线易视网络科技有限公司	出版物经营许可证	新出发京零字第东190087号	图书、电子出版物零售、网上销售	北京市东城区文化和旅游局	2019年10月30日-2022年4月30日
13	上海光线电视传播有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(沪)字第0029号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	上海市广播电视局	2019年04月01日-2021年3月31日
14	山南光线影业有限公司	电影发行经营许可证	影证发字(2019)第84号	电影片发行(区域:全国)	国家电影局	2019年6月28日-2021年6月27日
15	北京传媒之光广告有限公司	电影放映经营许可证	京东映字(2016)第12号	经营范围:电影放映	北京市东城区文化委员会	2016年12月21日-2020年12月31日
16	北京传媒之光广告有限公司	食品经营许可证	JY11101101938401	自制饮品制售,限普通饮品;预包装食品销售,含冷藏冷冻食品;散装食品销售,含冷藏冷冻食品,不含熟食	北京市东城区市场监督管理局	2019年9月2日-2023年7月1日
17	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00193号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	新疆广播电视局	2019年04月01日-2021年3月31日
18	霍尔果斯彩条屋影业有限公司	电影发行经营许可证	影证发字(2019)第83号	电影片发行(区域:全国)	国家电影局	2019年6月28日-2021年6月27日
19	霍尔果斯青春光线影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00186号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	新疆广播电视局	2019年04月01日-2021年3月31日
20	霍尔果斯五光十色影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00788号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	新疆广播电视局	2019年04月01日-2021年3月31日
21	霍尔果斯小森林	广播电视节目	(新)字第00696	制作、发行广播电视节	新疆广播电视局	2019年04月01日-2021

	影业有限公司	制作经营许可证	号	目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)		年3月31日
22	霍尔果斯光威影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00194号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	新疆广播电视局	2019年04月01日-2021年3月31日
23	霍尔果斯光印影业有限公司	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第00816号	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	新疆广播电视局	2019年04月01日-2021年3月31日
24	北京彩条屋科技有限公司	出版物经营许可证	新出发京零字第东190058号	图书、电子出版物零售、网上销售	北京市东城区文化和旅游局	2019年8月2日-2022年4月30日
25	北京彩条屋科技有限公司	网络文化经营许可证	京网文(2019)4918-534号	利用信息网络经营动漫产品	北京市东城区文化和旅游局	2019年9月29日-2022年9月28日
26	北京彩条屋科技有限公司	增值电信业务经营许可证	京B2-20200029	信息服务业务(仅限互联网信息服务)含文化,不含信息搜索查询服务、信息社区服务、信息即时交互服务和信息保护和加工处理服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展相应经营活动】	北京市通信管理局	2020年01月08日-2025年01月08日

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 上半年经营情况概述

2020年上半年，新冠肺炎疫情对于整个影视行业造成了前所未有的沉重打击，影院无法营业、新片未能按时上映、影片拍摄进度减速、投资回款周期拉长等等一系列的不利影响导致业内公司经营发展举步维艰，院线电影的票房停滞在22.41亿元，大量影视公司歇业或倒闭。

相较于同行业其他公司，得益于丰富的项目积累、宽裕的现金储备，公司相对受影响较小，公司的核心竞争力及行业龙头地位继续保持；在此特殊时期内，公司继续苦练内功，稳步、扎实推进诸多项目的前期筹备、策划、剧本等流程，以期业务的平稳过渡打下坚实的基础。

1、电影业务。受新冠肺炎疫情影响，公司原定于春节档、情人节档上映的热门影片《姜子牙》《荞麦疯长》等影片均已撤档，择机再上映，公司电影票房收入受到较大影响。公司参与投资、发行的已于2019年上映并有部分票房计入本报告期的影片共三部，包括《误杀》《两只老虎》《南方车站的聚会》，本报告期总票房为3.77亿元；此外，公司电影衍生业务也成为公司收入及利润的有力补充。上半年，公司将主要精力用于潜心开发优质内容，积极布局影视剧优质IP，提高前期筹备工作的标准，同时继续推进制作中的电影项目后期工作。电影项目如《姜子牙》《妙先生》《荞麦疯长》《坚如磐石》等均已制作完成，《如果声音不记得》《你的婚礼》《明天会好的》（原名《西晒》）《会飞的蚂蚁》《人潮汹涌》等影片在后期制作中，其他电影项目也正按照经营计划有序推进，公司将根据市场情况及审批情况对项目进行调整。

2、电视剧及网剧业务。报告期内，公司确认了《新世界》的电视剧投资收入，《新世界》已于2020年1月13日在东方卫视、北京卫视、腾讯视频、爱奇艺播出。电视剧业务利润较上年同期有所减少，但公司目前在电视剧及网剧领域着重于头部内容的投入，单部剧的盈利能力提高。同时，公司发布了包括《山河枕》《春日宴》《拂玉鞍》《君生我已老》《她的小梨涡》《所有的乡愁都是因为馋》《枕边有你》《男神，你走开》《田螺有妇男》《麒麟》《金玉王朝》《怪医黑杰克》《大理寺日志》《今天要去幼稚园》14部剧集的片单，涵盖青春校园、都市爱情、漫改真人、古装巨制等多种题材，夯实内容、影剧共生，打造多元化业务板块。

3、动漫业务。报告期内，公司的一本漫画APP推出了《敖丙传》《妙先生之彼岸花》《十九年间谋杀小叙》等影视联动或衍生漫画，同时上线了《京天吃什么》《大物》《画漫画太难了》等14部原创漫画，引入60多部第三方优质漫画作品。网络动画电影《星游记-风暴法米拉2》已于2020年3月28日在爱奇艺播出。公司还开展了拟上映动画电影的筹备、制作、完善等工作，《姜子牙》将在今年国庆档与观众见面，《深海》《大鱼海棠2》《西游记之大圣闹天宫》等动画电影的相关制作工作也在有条不紊的进行中。

4、艺人经纪及内容相关业务。报告期内，公司艺人经纪业务发展势头良好，并将继续加大对年轻艺人的挖掘和培养力度；公司十分重视对优秀编剧、导演的挖掘和培养，目前已经搭建了一个较为符合公司业务需求和发展方向的人才梯队，并将继续加大对该部分的投入，以满足对前期内容的开发及后续拍摄需求；实景娱乐方面，光线中国电影世界项目已进入启动阶段，分地块全面进行规划设计工作，各项报批报建工作陆续推进中，同时项目现场已启动基础工程施工，部分道路、桥梁、水系、影棚及附属配套商业进入施工状态。

5、产业投资业务。报告期内，公司投资的公司均不同程度受到新冠肺炎疫情影响，仍在努力恢复正常经营的过程中。公司根据投资比例确认的按权益法核算的参股公司的投资亏损较多，严重影响了公司利润。

#### (二) 下半年经营计划

2020年7月16日，国家电影局发布了《关于在疫情防控常态化条件下有序推进电影院恢复开放的通知》，随着疫情防控措施的有效落实、影院有序复工、优质影片定档、影视剧项目陆续开工，作为行业龙头企业之一，公司也将继续全力以赴，大力推进公司主营业务的发展。影院复工以来，公司出品、发行的影片《哪吒之魔童降世》《误杀》《美人鱼》《大鱼海棠》《超时空同居》等影片也加入复映行列，为影院复工贡献自己的力量。下半年，公司影视剧项目的上映/播出、制作、筹备情况如下：

## (1) 电影项目

## 1) 预计上映电影项目

序号	电影名称（暂定）	（预计）上映时间	合作方式	进度	主要演职人员
1	妙先生	2020年7月31日	主投+独家发行	已上映	导演：李凌霄
2	八佰	2020年8月21日	参投	即将上映	导演：管虎 主演：张译、李卓航、刘云龙
3	荞麦疯长	2020年8月25日	参投+独家发行	即将上映	导演：徐展雄 主演：马思纯、黄景瑜、钟楚曦
4	姜子牙	2020年10月1日	主投+独家发行	制作完成	导演：程腾、李炜
5	我的女友是机器人	待定	参投+独家发行	后期制作	主演：包贝尔、辛芷蕾
6	墨多多谜境冒险	待定	参投+独家发行	后期制作	导演：王竞 主演：秦昊
7	如果声音不记得	待定	主投+独家发行	后期制作	导演：落落
8	明天会好的（原名西晒）	待定	参投+独家发行	后期制作	导演：袁媛
9	会飞的蚂蚁	待定	独家投资+独家发行	后期制作	主演：章宇
10	坚如磐石	待定	主投+独家发行	制作完成	导演：张艺谋
11	人潮汹涌	待定	参投	后期制作	导演：饶晓志 主演：刘德华、肖央、万茜
12	你的婚礼	待定	主投+独家发行	后期制作	导演：韩天 主演：许光汉、章若楠

注：上述电影项目名称为暂定名，最终以上映时确定的名称为准。公司将根据市场与审批情况适时对项目进行调整。

## 2) 预计制作电影项目

序号	电影名称（暂定）	进度	主要演职人员
1	深海	制作中	导演：田晓鹏
2	星游记之冲出地球	制作中	导演：胡一泊
3	大鱼海棠2	制作中	导演：梁旋、张春
4	西游记之大圣闹天宫	制作中	导演：田晓鹏
5	凤凰	制作中	待定
6	魁拔	制作中	导演：王川
7	鬼列车	制作中	导演：景绍宗
8	大理寺日志	制作中	待定
9	八仙过大海	制作中	待定
10	茶啊二中	制作中	导演：闫凯、夏铭泽
11	我是真的讨厌异地恋	制作中	导演：吴洋、周男燊
12	透明人	制作中	待定
13	革命者	制作中	待定
14	五个扑水的少年	制作中	待定
15	奔跑吧！爷爷	制作中	待定

16	十年一品温如言	制作中	待定
17	她的故事	引进中	导演：闵奎东
18	爱情洄游	引进中	导演：Tanujan Chandra
19	哪吒2	前期策划	待定
20	白夜行	前期策划	待定
21	后来我们都哭了	前期策划	待定
22	照明商店	前期策划	待定
23	十九年间谋杀小叙	前期策划	待定
24	相思	前期策划	待定
25	你的孤独，虽败犹荣	前期策划	待定
26	刀锋上的救赎	前期策划	待定
27	永失我爱	前期策划	待定
28	这么多年	前期策划	待定
29	君生我已老	前期策划	待定
30	三体（新）	前期策划	待定
31	不再沉默	前期策划	编剧：袁媛
32	火神山	前期策划	待定
33	所有的乡愁都是因为馋	前期策划	待定
34	爱人	前期策划	待定
35	上流儿童	前期策划	待定
36	好想好想谈恋爱	前期策划	待定
37	我们的样子像极了爱情	前期策划	待定
38	我们不能是朋友	前期策划	待定
39	火星孤儿	前期策划	待定

注：上述电影项目名称为暂定名，最终以上映时确定的名称为准。未开拍的电影尚有不不确定性因素，公司将根据市场与审批情况适时对项目进行调整。

(2) 预计制作、播出电视剧/网剧（含网络电影）项目

电视剧/网剧名称	主要演职人员
山河月明（原名江山纪）	导演：高希希
恨君不似江楼月	导演：何澍培
对的时间对的人	导演：周晓鹏
左耳	导演：陈慧翎
春日宴	待定
大理寺日志	待定
怪医黑杰克	待定
时擦	待定
田螺有妇男	待定
救命，我变成了一条狗	待定
拂玉鞍（原名剩斗士郡主）	待定
君生我已老	待定

候鸟	待定
所有的乡愁都是因为馋（原名乡愁）	待定
今天要去幼稚园（原名花美男幼儿园）	待定
她的小梨涡	待定
男神，你走开	待定
山河枕	待定
枕边有你	待定
麒麟	待定
金玉王朝	待定

注：上述影视项目名称为暂定名，最终以播出时确定的名称为准。公司将根据市场与审批情况适时对项目进行调整。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	259,189,565.79	1,170,583,722.78	-77.86%	主要是本报告期受疫情影响确认收入减少所致；
营业成本	173,622,718.20	1,146,940,155.90	-84.86%	主要是本报告期受疫情影响确认成本减少所致；
销售费用	923,004.24	899,963.59	2.56%	
管理费用	34,496,092.47	35,814,089.82	-3.68%	
财务费用	1,622,876.87	8,651,533.90	-81.24%	主要是本报告期计提公司债利息减少所致；
所得税费用	7,490,366.94	-20,354,698.74	136.80%	主要是本报告期确认的递延所得税费用较多所致；
研发投入	8,494,729.71	4,980,315.32	70.57%	主要是本报告期增加研发人员所致；
经营活动产生的现金流量净额	-476,574,288.00	-377,486,697.55	-26.25%	
投资活动产生的现金流量净额	-534,023,781.34	-302,441,065.71	-76.57%	主要是本报告期购买银行理财产品增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-146,680,421.60	-146,680,421.60	0.00%	
现金及现金等价物净增加额	-1,156,838,089.80	-826,556,069.17	-39.96%	主要是本报告期购买银行理财产品增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电影及衍生品	91,797,309.23	39,872,227.33	56.56%	-90.06%	-96.02%	65.08%
电视剧	152,979,171.76	122,690,608.59	19.80%	-30.56%	-8.67%	-19.22%
经纪业务及其他	14,413,084.80	11,059,882.28	23.26%	-45.58%	9.37%	-38.56%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-37,715,625.93	-139.10%	主要是对参股公司确认的投资收益；	由于参股公司受疫情影响，利润下滑，不具有可持续性；
公允价值变动损益	-115,493.66	-0.43%		
营业外收入	7,608,263.10	28.06%	主要是收到违约金及赔偿款。	否。
营业外支出	2,020,078.22	7.45%		

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,355,553,778.45	13.39%	1,043,017,008.10	10.66%	2.73%	
应收账款	314,299,827.76	3.11%	452,612,832.01	4.62%	-1.51%	
存货	1,073,070,846.83	10.60%	1,138,215,442.21	11.63%	-1.03%	
长期股权投资	5,008,160,941.	49.48%	4,803,368,009.	49.07%	0.41%	

	38		90			
固定资产	30,640,106.32	0.30%	35,802,513.40	0.37%	-0.07%	
预付账款	146,006,777.56	1.44%	357,478,896.93	3.65%	-2.21%	主要是本报告期影视剧预付投资款减少所致；
其他应收款	209,403,952.41	2.07%	239,077,811.91	2.44%	-0.37%	
其他流动资产	915,975,489.55	9.05%	19,747,249.30	0.20%	8.85%	主要是本期购买的银行保本理财产品增加所致；
商誉	15,355,143.09	0.15%	15,482,700.32	0.16%	-0.01%	
其他非流动资产	0.00	0.00%	69,360,000.00	0.71%	-0.71%	主要是上年同期其他非流动资产余额后期结转到长期股权投资所致；
其他权益工具投资	939,803,061.76	9.29%	1,445,653,701.47	14.77%	-5.48%	主要是 2019 年下半年公司持有的天神娱乐和多米科技等公允价值下降、个别投资收回及调整到长期股权投资核算所致；
递延所得税资产	83,835,656.82	0.83%	143,850,675.50	1.47%	-0.64%	主要是上年同期税前可弥补亏损、其他权益工具投资公允价值变动确认的递延所得税较多所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	665,977.46	-115,493.66						550,483.80
4. 其他权益工具投资	957,825,278.94		-110,381,674.93			19,047,611.17		939,803,061.76
金融资产小计	958,491,256.40	-115,493.66	-110,381,674.93			19,047,611.17		940,353,545.56
上述合计	958,491,256.40	-115,493.66	-110,381,674.93			19,047,611.17		940,353,545.56
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000.00	天猫旗舰店押金
合计	50,000.00	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	627,275,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	204,730,382.29		-69,155,343.56		19,047,611.17	211,701,022.09	123,388,981.78	募集及自有资金
股票	39,136,616.80		-31,056,847.32				2,599,149.36	自有资金
股票	81,000,000.00		-10,169,484.05				69,035,901.12	募集资金
股票	607,151.25	-115,493.66					550,483.80	重组
合计	325,474,150.34	-115,493.66	-110,381,674.93	0.00	19,047,611.17	211,701,022.09	195,574,516.06	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	140,000	90,000	0
合计		140,000	90,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京光线影业有限公司	子公司	影视剧	1,890,000,000.00	4,831,389,614.94	3,078,248,457.67	57,457,049.61	48,950,635.97	44,159,845.61
Maoyan Entertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	参股公司	互联网票务和影视	152,685	10,150,324,721.00	7,946,269,191.00	203,050,328.00	-548,134,710.00	-430,653,783.00
上海华晟领飞股权投资合伙企业(有限合伙)	参股公司	股权投资	4,990,071,098.79	4,766,459,503.00	4,766,307,996.88	0.00	-46,163,427.21	141,063,128.09
浙江齐聚科技有限公司	参股公司	视频直播	14,524,787.00	276,829,646.65	235,363,985.95	181,126,852.42	20,295,512.13	20,224,244.88
天津橙子映像传媒有限公司	参股公司	影视剧	3,125,000.00	738,347,530.63	449,856,784.22	141,615,242.82	46,419,661.15	46,847,742.37

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策及监管环境的风险

电影、电视行业作为具有意识形态特殊属性的重要产业，受到国家有关法律、法规及政策的严格监管。根据《广播电视管理条例》《电影管理条例》和《电视剧内容管理规定》《电影产业促进法》等，国家对影视剧的制作、进口、发行等环节实行许可制度，违反该等政策将受到相关行政主管部门的通报批评、限期整顿、没收违法所得、罚款等处罚，情节严重的还将被吊销相关许可证甚至市场禁入。国家实行严格的行业准入和监管政策，一方面给新进入电影、电视行业的企业设立了较高的政策壁垒，保护了公司的现有行业地位；另一方面，随着国家产业政策将来的进一步放宽，在获得新的发展机遇的同时，公司在电影、电视行业的竞争优势和行业地位可能面临新的挑战。

### 2、影视作品销售的市场风险

电影、电视剧等文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有有一次性特征，客观上需要企业不断创作和发行新的文化产品。由于新产品的市场需求是未知数，影视企业只能基于经验凭借对消费者需求的前瞻性来创作文化产品，而这些文化

产品是否为市场和广大观众所需要及喜爱、是否能够畅销并取得良好票房或收视率、能否取得丰厚投资回报均存在一定的不确定性。尽管公司有充足的项目来源，有多年丰富的影视剧制作及发行经验，能够在一定程度上为新产品的商业运营提供保障，但仍然无法完全避免新产品因为定位不准确、不被市场接受和认可而导致的收益无法达到预期的风险。近年来，国内影视行业快速发展，但随着市场竞争的加剧，受多种因素的影响，单部影视作品面临的不确定性日益提高，对公司的整体业绩也会产生不确定性的影响。

### 3、作品内容审查或审核风险

电影方面，国家实行电影剧本（梗概）备案和电影片审查制度，未经备案的电影剧本（梗概）不得拍摄，未经审查通过的电影片不得发行、放映、进口、出口。虽然国家实行梗概公示，电影创作环境相对宽松；虽然公司筹拍和出品前的内部审查杜绝了作品中禁止性内容的出现，保证了备案和审查的顺利通过，但一旦出现电影未获备案等情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电影作品审查的风险。电视剧方面，国家实行电视剧拍摄制作备案公示及内容审查和发行许可制度。未经备案公示的电视剧不得拍摄，未取得发行许可的电视剧不得发行、播出和评奖。一旦出现电视剧未获备案、未取得发行许可等情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着电视剧作品审查的风险。游戏方面，国家实行移动游戏内容审核制度，《国家新闻出版广电总局办公厅关于移动游戏出版服务管理的通知》自2016年7月1日起实施，未经审核通过的移动游戏不得上网出版运营。一旦出现游戏未通过审核等情形，将对公司的经营业绩造成不利影响。因此，公司面临着移动游戏作品内容审核的风险。

### 4、预付账款金额较大的风险

公司预付款项主要为委托制作影视剧而预先支付给受托制作方的影视剧制作费，该预付账款待相关影视剧取得发行许可证或电影公映许可证后结转为存货进行核算。尽管公司制定了完善的预算控制机制及制作监控机制，而且已经积累了一定的影视剧投资和发行经验，处于行业前列，但仍不能排除未来个别影视剧收入未达预期的风险。

### 5、市场竞争加剧的风险

随着国家政策对文化产业的鼓励与扶持，影视行业日益成为社会关注的热点行业，民营影视公司不断成长，国有电影公司也加大市场开拓，直播、短视频行业的兴起带来较大的冲击。尽管影视行业每年持续发展，但总体规模在短期内并不会出现爆发式增长。尽管公司的电影业务已跻身行业前列，具备了专业化的投资、发行能力，但很长一段时间内，影视行业仍将呈现竞争激烈的态势，公司面临市场竞争加剧的风险。

### 6、盗版的风险

侵权盗版现象在世界范围内屡禁不止，尤其是随着互联网的普及，盗版影视作品在网络上泛滥成灾。尽管近年来政府有关部门通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在保护知识产权方面取得了明显的成效，但打击盗版侵权、规范市场秩序仍然是一个长期的过程，因此，公司在一定时期内仍将面临影视作品遭受盗版侵害的风险。

### 7、影视剧项目的季节性风险

由于影视公司的收入主要来自于各个影视项目，而项目的分布在年度、季节等时间维度上并非平均覆盖，此外各个项目在质量、收入方面也会存在较大差异，因此，公司未来可能存在经营业绩季节性波动的风险。

### 8、与公司债有关的风险

在公司发行的公司债券存续期内，公司可能面临如下风险：（1）流动性风险：公司无法保证债券会在债券二级市场有活跃的交易，投资者将可能面临流动性风险；（2）偿付风险：在债券存续期内，公司所处的宏观经济环境、资本市场状况、国家相关政策等外部环境以及公司本身的生产经营存在着一定的不确定性，可能导致公司不能从预期的还款来源中获得足够资金按期、足额支付本期债券本息，可能会使投资者面临一定的偿付风险；（3）尽管在债券发行时，公司已根据现时情况安排了偿债保障措施来保障本期债券按时还本付息，但是可能由于不可控的市场、政策、法律法规变化等因素导致拟定的偿债保障措施不能完全充分或无法完全履行，投资者可能面临利益受到影响的的风险。

### 9、新冠肺炎疫情有关的风险

随着国际新冠疫情的持续，全球经济社会秩序仍处于半停滞状态，全球经济发展仍在遭受冲击。受国内外经济环境和新冠肺炎疫情等因素的叠加影响，公司的盈利能力也面临较大压力。如疫情不断出现反复，则公司可能将面临电影项目无法如期上映、项目拍摄进程放缓、回款周期拉长等经营风险。

应对措施：针对上述风险，公司将继续坚持“内容为王”的发展战略，紧抓内容质量这一核心要素，围绕品质提升进行布局、创新；有效利用内生产业布局优势，形成各业务板块的联合互动，提升盈利能力和资源转换效率；充分利用政策指导和

扶持，关注行业及政策发展动向，及时调整经营方向；提升项目原创开发能力及储备能力，减少季节性波动；重视公司版权的合法使用和授权，签署严格的版权合同，与专业律师事务所合作，共同打击盗版及侵权行为；努力保持经营业绩的稳定及良好发展，获取较充足的资金，降低公司债券无法兑付等风险；公司未来不排除择机选择合适的项目进行线上首映的方式，拓宽影视剧项目的盈利渠道。通过上述措施，以期能降低公司经营过程中面临的各项主要风险。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	43.91%	2020 年 05 月 08 日	2020 年 05 月 08 日	巨潮资讯网
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.57%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 15 日	巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

鉴于长期看好公司发展，对公司经营业绩充满信心，公司员工自愿、合法、合规地参与公司第一期员工持股计划。公司于2020年4月28日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十二次会议，于2020年5月15日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》等议案。具体内容详见公司于2020年4月29日、2020年5月15日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。参加本员工持股计划的人员不超过40人，其中，公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员不超过6人；公司中高层管理人员（含全资或控股子公司）、核心技术及业务骨干人员（含全资或控股子公司）、经董事会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工或关键岗位员工不超过34人。本员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他方式。本员工持股计划由西藏信托有限公司进行管理。

截止报告期末，公司第一期员工持股计划尚未购买公司股票。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
否

本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### (2) 半年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

# 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内公司发生的重大事项已在巨潮资讯网披露，请投资者查询相关公告。

序号	公告编号	公告名称	披露日期	披露媒体
1	2020-001	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2020年1月2日	巨潮资讯网
2	2020-002	关于控股股东非公开发行可交换公司债券暨办理股份质押的公告	2020年1月10日	巨潮资讯网
3	2020-003	关于控股股东非公开发行可交换公司债券（第一期）发行完成的公告	2020年1月17日	巨潮资讯网
4	2020-004	关于控股股东部分股份解除质押及质押延期购回的公告	2020年1月17日	巨潮资讯网
5	2020-006	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2020年1月22日	巨潮资讯网
6	2020-007	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2020年2月3日	巨潮资讯网
7	2020-011	关于预计2020年度日常关联交易的公告	2020年2月20日	巨潮资讯网
8	2020-013	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2020年3月2日	巨潮资讯网
9	2020-014	关于控股股东部分股份质押延期购回的公告	2020年3月5日	巨潮资讯网
10	2020-015	关于持股5%以上股东减持股份计划实施完毕的公告	2020年3月25日	巨潮资讯网
11	2020-017	关于股东权益变动的提示性公告	2020年4月10日	巨潮资讯网
12	2020-018	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2020年4月15日	巨潮资讯网
13	2020-021	关于2019年度利润分配预案的公告	2020年4月17日	巨潮资讯网
14	2020-022	关于会计政策变更的公告	2020年4月17日	巨潮资讯网
15	2020-030	第四届董事会第十二次会议决议公告	2020年4月29日	巨潮资讯网
16	2020-034	关于控股股东开展融资融券业务的公告	2020年4月29日	巨潮资讯网
17	2020-036	关于控股股东部分股份解除质押的公告	2020年5月13日	巨潮资讯网
18	2020-038	2019年年度权益分派实施公告	2020年5月18日	巨潮资讯网
19	2020-039	关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2020年6月5日	巨潮资讯网
20	2020-040	关于第一期员工持股计划实施进展的公告	2020年6月15日	巨潮资讯网
21	2020-041	第一期员工持股计划第一次持有人会议决议公告	2020年6月15日	巨潮资讯网

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	149,770,778	5.11%				-171,978	-171,978	149,598,800	5.10%
3、其他内资持股	149,770,778	5.11%				-171,978	-171,978	149,598,800	5.10%
境内自然人持股	149,770,778	5.11%				-171,978	-171,978	149,598,800	5.10%
二、无限售条件股份	2,783,837,654	94.89%				171,978	171,978	2,784,009,632	94.90%
1、人民币普通股	2,783,837,654	94.89%				171,978	171,978	2,784,009,632	94.90%
三、股份总数	2,933,608,432	100.00%						2,933,608,432	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司高管锁定股数按照董事、监事、高管持有股份总数的75%重新核定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
李晓萍	83,357,574	0	0	83,357,574	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
李德来	65,716,143	0	0	65,716,143	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
袁若苇	687,911	171,978	0	515,933	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王鑫	5,400	0	0	5,400	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
曾艳	3,750	0	0	3,750	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
合计	149,770,778	171,978	0	149,598,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		45,622		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海光线投资控股有限公司	境内非国有法人	44.06%	1,292,661,896	0	0	1,292,661,896	质押	619,193,840
杭州阿里创业投资有限公司	境内非国有法人	6.82%	199,973,530	-28,328,700	0	199,973,530		
北京三快科技有限公司	境内非国有法人	6.00%	176,016,506	0	0	176,016,506		
杜英莲	境内自然人	3.87%	113,545,832	0	0	113,545,832		
李晓萍	境内自然人	3.79%	111,143,432	0	83,357,574	27,785,858		
李德来	境内自然人	2.99%	87,621,000	0	65,716,143	21,905,000		

			524		143	381		
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	其他	1.69%	49,673,708	35,797,936		0	49,673,708	
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	其他	1.44%	42,123,984	33,962,174		0	42,123,984	
香港中央结算有限公司	境外法人	1.26%	36,997,665	-31,986,070		0	36,997,665	
王华	境内自然人	1.18%	34,633,600	0		0	34,633,600	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	公司非公开发行新增股份 115,606,936 股, 杭州阿里创业投资有限公司以 24.22 元价格认购其中 16,515,277 股, 自 2015 年 3 月 26 日上市起锁定, 锁定期十二个月。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间, 杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系; 王华为王长田妹妹、上海光线投资控股有限公司董事及股东。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情形。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海光线投资控股有限公司	1,292,661,896	人民币普通股	1,292,661,896					
杭州阿里创业投资有限公司	199,973,530	人民币普通股	199,973,530					
北京三快科技有限公司	176,016,506	人民币普通股	176,016,506					
杜英莲	113,545,832	人民币普通股	113,545,832					
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	49,673,708	人民币普通股	49,673,708					
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	42,123,984	人民币普通股	42,123,984					
香港中央结算有限公司	36,997,665	人民币普通股	36,997,665					
王华	34,633,600	人民币普通股	34,633,600					
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	32,305,245	人民币普通股	32,305,245					
李晓萍	27,785,858	人民币普通股	27,785,858					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东之间，杜英莲与上海光线投资控股有限公司董事长、公司实际控制人王长田为夫妻关系；王华为王长田妹妹、上海光线投资控股有限公司董事及股东。公司未发现其他股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 35 号）规定的一致行动人的情形。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东上海光线投资控股有限公司除通过普通证券账户持有 1,259,661,896 股外，还通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 33,000,000 股，实际合计持有 1,292,661,896 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制 性股票数 量(股)	本期被授予 的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制 性股票数 量(股)
王长田	董事长、总经理	现任							
李晓萍	董事、副总经理	现任	111,143,432			111,143,432			
李德来	董事、副总经理	现任	87,621,524			87,621,524			
陈少晖	董事	现任							
李捷	董事	现任							
侯俊	董事、董事会秘书、 投资总经理	现任							
曾艳	财务总监	现任	5,000			5,000			
苗棣	独立董事	现任							
周展	独立董事	现任							
陈少峰	独立董事	现任							
袁若苇	监事会主席	现任	687,911			687,911			
王鑫	监事	现任	7,200			7,200			
曹晓北	监事	现任							
合计	--	--	199,465,067	0	0	199,465,067	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
北京光线传媒股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券 (第一期)	17 光线 01	112605	2017 年 10 月 26 日	2020 年 10 月 26 日	67,844.88	5.00%	单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	根据《公司债券发行与交易管理办法》及相关管理规定，公司债券仅面向合格投资者发行，公众投资者不得参与发行认购，本期债券上市后将被实施投资者适当性管理，仅限合格投资者参与交易，公众投资者认购或买入的交易行为无效。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证券股份有限公司	办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层	联系人	董军峰	联系人电话	010-86451039
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司		办公地址	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、	不适用						

履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
-----------------------	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	根据募集说明书，本次发行债券募集资金拟用于补充流动资金。在股东大会批准的前述范围内，“17 光线 01”债券募集资金扣除发行费用后，用于补充流动资金。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司于2020年6月15日在巨潮资讯网披露的《北京光线传媒股份有限公司2017年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）跟踪评级报告》，公司评级较上年未发生变化，确定公司的主体长期信用等级维持AA，评级展望维持稳定，“17光线01”的信用等级为AAA。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

#### 1、增信机制

本期债券由高新投集团提供无条件的不可撤销的连带责任保证，担保范围包括本期债券的全部本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的全部费用。2017年9月29日，高新投集团为本期债券出具了担保函，并与公司签订了担保合同。

2017年7月26日，新世纪评级给予高新投集团主体信用等级AAA。高新投集团的综合实力较强，能够为公司本期债券偿付的安全性提供保障。

报告期末，高新投集团主要财务指标如下（未经审计）：

单位:万元

项 目	2020年6月30日/2020年1-6月
资产总额	3,280,869.27
净资产	2,187,335.20
其中：归属于母公司所有者权益合计	1,783,718.48
营业总收入	138,998.48
净利润	78,134.73
归属于母公司所有者的净利润	66,239.05
资产负债率	33.33%
流动比率	6.70
速动比率	6.70

注：除特殊说明外，以上财务指标均按照合并口径计算。

截至2020年6月30日，高新投集团对外提供担保本金余额为2160.89亿元（其中银行融资性担保额66.69亿元，保证担保额442.5亿元，保本基金担保额0亿元，债券担保额类担保274.7亿元，承担差额补足义务类担保1377亿元）。

截至2020年6月30日，高新投集团资产负债率为33.33%，流动比率为6.7，速动比率6.7，总资产为3,280,869.27万元，归属于母公司所有者权益1,783,718.48万元，2020年1-6月净利润为78,134.73万元。高新投集团资产负债率较低，流动比率与速

动比率较高，财务状况良好。

## 2、偿债计划

(1) 本期公司债券的起息日为公司债券的发行首日，即2017年10月26日。

(2) 本期公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券每年的付息日为2018年至2020年每年的10月26日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的付息日为2018年至2019年每年的10月26日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

(3) 本期债券到期一次还本。本期债券的本金支付日为2020年10月26日。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分的本金支付日为2019年10月26日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

(4) 本期债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。

(5) 根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

## 3、偿债基础

### (1) 偿债资金来源

本期债券的偿债资金将主要来源于本公司日常经营所产生的营业收入及净利润，2017年、2018年、2019年、2020年1-6月，公司合并财务报表营业收入分别为184,345.28万元、149,153.25万元、282,944.88万元和25,918.96万元，净利润分别为82,121.42万元、136,611.89万元、94,661.12万元和1,962.40万元。近年来，随着公司不断加大主营业务的投入，业务规模持续扩大，公司的营业收入和净利润有望进一步提升，虽然今年上半年受新冠肺炎疫情影响较大，但公司仍有充足的资金能够为偿还本期债券本息提供保障。

### (2) 偿债应急保障方案

根据公司合并财务报表，2017年末、2018年末、2019年末和2020年6月末，公司流动资产余额为388,509.39万元、483,453.36万元、480,218.44万元和402,386.12万元，其中货币资金余额分别为192,354.14万元、186,957.31万元、251,239.19万元和135,555.38万元。此外，2020年6月末，公司其他权益工具投资余额为93,980.31万元。随着公司资产规模增长，公司流动资产规模保持在较高水平，且货币资金较为充足，此外还有规模较大且易变现的其他权益工具投资，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。

## 4、偿债保障措施

为了充分、有效地维护本期债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

### (1) 专门部门负责偿付工作

发行人指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并协调公司其他相关部门在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。

### (2) 制定债券持有人会议规则

发行人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人为本期债券制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本期公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

有关债券持有人会议规则的具体内容，详见募集说明书“第八节 债券持有人会议”。

### (3) 充分发挥债券受托管理人的作用

发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求，聘请中信建投担任本期债券的债券受托管理人，并与中信建投订立了《受托管理协议》。在本期债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

有关债券受托管理人的权利和义务，详见募集说明书“第九节 债券受托管理人”。

### (4) 严格信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

### (5) 发行人承诺

经公司2015年8月3日第二届董事会第三十次会议和2015年8月21日2015年第四次临时股东大会审议通过，发行人承诺在

出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

- ①不向股东分配利润；
- ②暂缓对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- ③调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- ④主要责任人不得调离。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，未出现以下应当由受托管理人召集债券持有人会议的情况：

- 1、拟变更债券募集说明书的重要约定；
- 2、拟修改债券持有人会议规则；
- 3、拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
- 4、发行人不能按期支付本息；
- 5、发行人减资、合并、分立、解散或者申请破产；
- 6、增信机构、增信措施或者其他偿债保障措施发生重大变化且对债券持有人利益带来重大不利影响；
- 7、发行人、单独或合计持有本期债券总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
- 8、发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的；
- 9、发行人提出债务重组方案的；
- 10、发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。

因此，报告期内未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，中信建投作为公司“17光线01”的受托管理人，严格依照《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关法律法规积极履行受托管理人相关职责，持续关注公司的经营状况、财务状况及资信状况，积极行使受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益，不存在与公司利益冲突的情形。具体内容详见公司2020年6月22日披露于巨潮资讯网的《北京光线传媒股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2019年度）》。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	340.53%	245.57%	94.96%
资产负债率	12.35%	18.30%	-5.95%
速动比率	249.72%	181.05%	68.67%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	23.14	11.67	98.29%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、流动比率本报告期末较去年末增加94.96%，主要原因为本报告期支付其他片方票房分账款增加所致；

- 2、速动比率本报告期末较去年末增加68.67%，主要原因为本报告期支付其他片方票房分账款增加所致；
- 3、EBITDA利息保障倍数较上年同期增加98.29%，主要原因为本报告期债券利息减少所致。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司无对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

2020年2月20日公司召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司及子公司向银行申请综合授信额度的议案》。根据公司及子公司的业务及日常运营需要，报告期内，公司在招商银行股份有限公司北京分行获得了人民币2亿元的综合授信；公司在平安银行股份有限公司北京分行获得了人民币5亿元的综合授信。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司均严格履行公司债券募集说明书相关约定，合规使用募集资金，未有损害债券投资者利益的情况发生。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起 2 个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京光线传媒股份有限公司

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,355,553,778.45	2,512,391,868.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	550,483.80	665,977.46
衍生金融资产		
应收票据	9,000,000.00	
应收账款	314,299,827.76	433,620,701.58
应收款项融资		
预付款项	146,006,777.56	97,188,397.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	209,403,952.41	275,616,529.21
其中：应收利息	6,416,067.75	3,525,151.31
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,073,070,846.83	1,164,471,885.20
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	915,975,489.55	318,229,056.84
流动资产合计	4,023,861,156.36	4,802,184,415.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,008,160,941.38	5,072,543,261.74
其他权益工具投资	939,803,061.76	957,825,278.94
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	30,640,106.32	33,037,918.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,604,952.23	2,489,031.41
开发支出		
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09
长期待摊费用	16,694,847.84	20,062,979.28
递延所得税资产	83,835,656.82	85,610,204.68
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,097,094,709.44	6,186,923,817.69
资产总计	10,120,955,865.80	10,989,108,233.51
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	229,172,504.47	779,989,835.75

预收款项	2,394,577.63	238,440,429.58
合同负债	187,391,279.76	
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	9,296,070.32	113,715,802.05
应交税费	39,265,412.67	120,607,780.72
其他应付款	31,061,995.04	18,283,472.71
其中：应付利息	23,463,021.00	6,313,343.00
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	675,449,597.58	674,792,732.57
其他流动负债	7,604,985.02	9,730,983.12
流动负债合计	1,181,636,422.49	1,955,561,036.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	68,571,821.34	55,193,803.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	68,571,821.34	55,193,803.16
负债合计	1,250,208,243.83	2,010,754,839.66
所有者权益：		
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,013,496,238.65	2,003,806,588.51
减：库存股		
其他综合收益	-135,968,642.56	-162,626,505.47
专项储备		
盈余公积	412,401,685.12	412,401,685.12
一般风险准备		
未分配利润	3,604,621,272.23	3,747,626,523.99
归属于母公司所有者权益合计	8,828,158,985.44	8,934,816,724.15
少数股东权益	42,588,636.53	43,536,669.70
所有者权益合计	8,870,747,621.97	8,978,353,393.85
负债和所有者权益总计	10,120,955,865.80	10,989,108,233.51

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曹攀

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	594,036,579.43	238,435,525.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	387,631,859.83	439,431,242.02
应收款项融资		
预付款项	7,918,528.36	23,170,708.60
其他应收款	61,207,296.05	37,243,480.08
其中：应收利息	5,916,648.14	3,025,731.70
应收股利		
存货	162,476,613.76	141,902,213.20
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	900,564,607.17	300,659,958.43
流动资产合计	2,113,835,484.60	1,180,843,127.33
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,719,052,642.93	6,711,588,856.58
其他权益工具投资	733,291,504.86	755,213,650.34
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,417,108.03	21,535,057.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	359,403.80	326,547.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,075,637.00	9,742,617.00
递延所得税资产	84,821,738.97	85,715,732.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,566,018,035.59	7,584,122,460.86
资产总计	9,679,853,520.19	8,764,965,588.19
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	58,397,805.71	61,043,193.59
预收款项	1,900,800.00	2,218,886.79
合同负债	718,086.79	
应付职工薪酬	5,559,300.80	58,199,860.88
应交税费	21,422,567.58	21,978,452.66
其他应付款	1,085,757,166.74	8,990,168.68

其中：应付利息	23,463,021.00	6,313,343.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	675,449,597.58	674,792,732.57
其他流动负债	414,314.76	608,116.13
流动负债合计	1,849,619,639.96	827,831,411.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,302,000.14	1,736,000.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,302,000.14	1,736,000.12
负债合计	1,850,921,640.10	829,567,411.42
所有者权益：		
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,453,582,460.95	2,453,582,460.95
减：库存股		
其他综合收益	-154,542,295.11	-171,342,307.95
专项储备		
盈余公积	412,401,685.12	412,401,685.12
未分配利润	2,183,881,597.13	2,307,147,906.65
所有者权益合计	7,828,931,880.09	7,935,398,176.77
负债和所有者权益总计	9,679,853,520.19	8,764,965,588.19

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	259,189,565.79	1,170,583,722.78
其中：营业收入	259,189,565.79	1,170,583,722.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	220,345,288.77	1,197,748,321.02
其中：营业成本	173,622,718.20	1,146,940,155.90
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,185,867.28	462,262.49
销售费用	923,004.24	899,963.59
管理费用	34,496,092.47	35,814,089.82
研发费用	8,494,729.71	4,980,315.32
财务费用	1,622,876.87	8,651,533.90
其中：利息费用	17,850,187.54	31,209,419.95
利息收入	16,352,925.52	22,656,239.48
加：其他收益	23,314,653.74	1,637,225.67
投资收益（损失以“-”号填列）	-37,715,625.93	114,019,977.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-48,076,995.79	64,972,534.14
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	-115,493.66	86,350.40

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,801,658.84	-2,965,207.41
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		8,267.04
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	21,526,152.33	85,622,014.93
加: 营业外收入	7,608,263.10	32,350.15
减: 营业外支出	2,020,078.22	736,665.55
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27,114,337.21	84,917,699.53
减: 所得税费用	7,490,366.94	-20,354,698.74
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	19,623,970.27	105,272,398.27
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	19,623,970.27	105,272,398.27
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	20,572,003.44	105,270,267.80
2.少数股东损益	-948,033.17	2,130.47
六、其他综合收益的税后净额	26,657,862.91	-74,073,916.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	26,657,862.91	-74,073,916.18
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	21,163,303.09	-76,499,603.16
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	897,836.42	-4,314,421.82
3.其他权益工具投资公允价值变动	20,265,466.67	-72,185,181.34
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,494,559.82	2,425,686.98

1.权益法下可转损益的其他综合收益	4,936,079.23	
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	558,480.59	2,425,686.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	46,281,833.18	31,198,482.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,229,866.35	31,196,351.62
归属于少数股东的综合收益总额	-948,033.17	2,130.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.04
（二）稀释每股收益	0.01	0.04

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

法定代表人：王长田

主管会计工作负责人：曾艳

会计机构负责人：曹攀

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	15,350,816.01	19,876,339.55
减：营业成本	16,781,944.39	12,932,161.96
税金及附加	46,147.36	14,197.16
销售费用	723,893.34	530,818.07
管理费用	18,380,909.64	27,924,455.99
研发费用	4,246,596.25	3,695,844.73
财务费用	6,823,923.75	14,677,500.09
其中：利息费用	17,806,543.01	31,209,419.95
利息收入	10,987,910.25	16,538,735.49

加：其他收益	20,180,332.45	896,465.26
投资收益（损失以“-”号填列）	48,170,347.94	83,301,193.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	39,292,676.71	30,948,625.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	3,567,775.84	-679,191.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		8,267.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	40,265,857.51	43,628,095.22
加：营业外收入		
减：营业外支出	2,000,000.00	-336.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38,265,857.51	43,628,431.90
减：所得税费用	-2,045,088.17	5,939,296.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,310,945.68	37,689,135.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	40,310,945.68	37,689,135.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	16,800,012.84	-60,293,918.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,800,012.84	-60,293,918.21
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	16,800,012.84	-60,293,918.21
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	57,110,958.52	-22,604,782.57
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	398,605,133.68	965,750,435.01
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	865,637.11	6,304.24
收到其他与经营活动有关的现金	67,360,590.85	27,258,820.81
经营活动现金流入小计	466,831,361.64	993,015,560.06
购买商品、接受劳务支付的现金	657,273,861.19	689,747,804.51
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	156,222,187.21	64,665,713.45
支付的各项税费	100,973,161.94	582,136,162.67
支付其他与经营活动有关的现金	28,936,439.30	33,952,576.98
经营活动现金流出小计	943,405,649.64	1,370,502,257.61
经营活动产生的现金流量净额	-476,574,288.00	-377,486,697.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	845,044,703.83	380,270,118.39
取得投资收益收到的现金	21,278,966.83	14,402,765.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	866,323,670.66	394,732,884.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,452.00	538,949.77
投资支付的现金	1,400,000,000.00	696,635,000.00
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	1,400,347,452.00	697,173,949.77
投资活动产生的现金流量净额	-534,023,781.34	-302,441,065.71

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,680,421.60	146,680,421.60
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	146,680,421.60	146,680,421.60
筹资活动产生的现金流量净额	-146,680,421.60	-146,680,421.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	440,401.14	52,115.69
五、现金及现金等价物净增加额	-1,156,838,089.80	-826,556,069.17
加：期初现金及现金等价物余额	2,512,341,868.25	1,869,523,077.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,355,503,778.45	1,042,967,008.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	71,459,870.00	21,094,202.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,260,648,088.31	912,812,858.67
经营活动现金流入小计	1,332,107,958.31	933,907,061.08
购买商品、接受劳务支付的现金	13,127,320.90	10,736,768.03
支付给职工以及为职工支付的现金	92,010,445.55	25,545,008.61
支付的各项税费	905,028.97	556,717,292.33
支付其他与经营活动有关的现金	186,438,312.69	436,400,864.67
经营活动现金流出小计	292,481,108.11	1,029,399,933.64

经营活动产生的现金流量净额	1,039,626,850.20	-95,492,872.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	343,650,855.08	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,012,040.75	12,179,176.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,954,236.60
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	362,662,895.83	322,193,413.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,270.00	196,682.00
投资支付的现金	900,000,000.00	570,032,000.00
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	900,008,270.00	570,228,682.00
投资活动产生的现金流量净额	-537,345,374.17	-248,035,268.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	146,680,421.60	146,680,421.60
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	146,680,421.60	146,680,421.60
筹资活动产生的现金流量净额	-146,680,421.60	-146,680,421.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	355,601,054.43	-490,208,562.94
加：期初现金及现金等价物余额	238,435,525.00	1,377,235,156.28
六、期末现金及现金等价物余额	594,036,579.43	887,026,593.34

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	2,933,608,432.00				2,003,806,588.51		-162,626,505.47		412,401,685.12		3,747,626,523.99		8,934,816,724.15	43,536,669.70	8,978,353,393.85
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,003,806,588.51		-162,626,505.47		412,401,685.12		3,747,626,523.99		8,934,816,724.15	43,536,669.70	8,978,353,393.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					9,689,650.14		26,657,862.91				-143,005,251.76		-106,657,738.71	-948,033.17	-107,605,771.88
（一）综合收益总额							26,657,862.91				20,572,003.44		47,229,866.35	-948,033.17	46,281,833.18
（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															



	432.00				8.65		.56		12		2.23		5.44	3	1.97
--	--------	--	--	--	------	--	-----	--	----	--	------	--	------	---	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	2,933,608,432.00				2,385,776,980.11		-34,060,267.25		319,947,197.26		3,039,063,729.90		8,644,336,072.02	-1,740,575.90	8,642,595,496.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,385,776,980.11		-34,060,267.25		319,947,197.26		3,039,063,729.90		8,644,336,072.02	-1,740,575.90	8,642,595,496.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-172,473,810.35		-74,073,916.18				-41,410,153.80		-287,957,880.33	15,859.49	-287,942,020.84
（一）综合收益总额							-74,073,916.18				105,270,267.80		31,196,351.62	2,130.47	31,198,482.09
（二）所有者投入和减少资本														13,729.02	13,729.02
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															



					73,810.35							73,810.35		3,810.35	
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				2,213,303,169.76		-108,134,183.43		319,947,197.26		2,997,653,576.10		8,356,378,191.69	-1,724,716.41	8,354,653,475.28

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	2,933,608,432.00				2,453,582,460.95		-171,342,307.95		412,401,685.12	2,307,147,906.65		7,935,398,176.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,453,582,460.95		-171,342,307.95		412,401,685.12	2,307,147,906.65		7,935,398,176.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,800.00			-123,266,309.52		-106,466,296.68
（一）综合收益总额							16,800.00			40,310,945.68		57,110,958.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配											-146,680,421.60	-146,680,421.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-146,680,421.60	-146,680,421.60
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-16,896,833.60	-16,896,833.60
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				2,453,582,460.95		-154,542,295.11		412,401,685.12		2,183,881,597.13	7,828,931,880.09

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	2,933,608,432.00				2,412,315,433.31		-51,457,310.59		319,947,197.26	1,621,737,937.47		7,236,151,689.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,933,608,432.00				2,412,315,433.31		-51,457,310.59		319,947,197.26	1,621,737,937.47		7,236,151,689.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-7,596,823.00		-60,293,918.21			-108,991,285.96		-176,882,027.17
(一)综合收益总额							-60,293,918.21			37,689,135.64		-22,604,782.57
(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										-146,680,421.60		-146,680,421.60
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-146,680,421.60		-146,680,421.60
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-7,596,823.00							-7,596,823.00
四、本期期末余额	2,933,608,432.00				2,404,718,610.31			-111,751,228.80		319,947,197.26	1,512,746,651.51	7,059,269,662.28

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司的历史沿革

北京光线传媒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，在包含子公司时统称“本集团”），曾用名北京光线广告有限公司、北京光线传媒有限公司，公司注册资本为293,360.84万元，统一社会信用代码：91110000722604869A。公司住所为北京市东城区和平里东街11号37号楼11105号，法定代表人为王长田。

本公司前身为北京光线广告有限公司，由股东王长田、杜英莲于2000年2月出资设立，公司初始注册资本为50.00万元，在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，此次出资由北京同仁会计师事务所有限责任公司于2000年3月28日出具“京同审三字第200332号”《开业验资报告书》予以验证。本公司于2000年4月24日完成工商登记手续并领取营业执照，股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例（%）	出资方式
王长田	40.00	80.00	货币
杜英莲	10.00	20.00	货币
合计	50.00	100.00	—

根据2001年5月14日的股东会决议，本公司增资50.00万元，注册资本由50.00万元增加至100.00万元，其中王长田以货币增资40.00万元，杜英莲以货币增资10.00万元，2001年5月16日由北京鼎新立会计师事务所出具“鼎立（2001）内验字第019

号”《变更登记验资报告书》予以验证。此次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	80.00	80.00	货币
杜英莲	20.00	20.00	货币
合计	100.00	100.00	—

根据2003年1月23日的股东会决议，本公司注册资本由100.00万元增加至300.00万元；新增注册资本为200.00万元，其中王长田以货币出资160.00万元，杜英莲以货币出资40.00万元。此次出资由北京信益兴会计师事务所有限公司于2003年2月12日出具“京信益兴验字（2003）第0077号”《变更登记验资报告书》予以验证。此次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	240.00	80.00	货币
杜英莲	60.00	20.00	货币
合计	300.00	100.00	—

根据2003年4月10日的股东会决议，公司名称由“北京光线广告有限公司”变更为“北京光线传媒有限公司”，经营范围变更为：电视剧及广播电视节目的策划、制作、发行；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告。于2003年4月18日取得工商局核发的营业执照。

2003年4月21日，根据本公司和北京光线电视传播有限公司股东会决议，本公司吸收合并北京光线电视传播有限公司，注册资本增至500万元。上述增资由北京京都会计师事务所有限责任公司于2003年10月12日出具的“北京京都验字（2003）第0042号”《验资报告》予以验证。此次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	336.00	80.00	货币
	64.00		净资产
杜英莲	74.00	18.00	货币
	16.00		净资产
王洪田	10.00	2.00	货币
合计	500.00	100.00	—

根据2003年12月8日的股东会决议，王长田将其持有的本公司3%、3%、1%、13%的股权按原出资额分别转让给李晓萍、李德来、尹克、北京影都影视文化传播有限公司；杜英莲将其持有的本公司12%的股权按原出资额转让给北京影都影视文化传播有限公司。此次股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	236.00	60.00	货币
	64.00		净资产
北京影都影视文化传播有限公司	125.00	25.00	货币
杜英莲	14.00	6.00	货币
	16.00		净资产

李晓萍	15.00	3.00	货币
李德来	15.00	3.00	货币
王洪田	10.00	2.00	货币
尹克	5.00	1.00	货币
合计	500.00	100.00	—

根据2005年5月8日的股东会决议，北京影都影视文化传播有限公司将其持有的本公司25%的股权按原出资额转让给王长田。此次股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	361.00	85.00	货币
	64.00		净资产
杜英莲	14.00	6.00	货币
	16.00		净资产
李晓萍	15.00	3.00	货币
李德来	15.00	3.00	货币
王洪田	10.00	2.00	货币
尹克	5.00	1.00	货币
合计	500.00	100.00	—

根据2007年4月27日的股东会决议，杜英莲、李晓萍、李德来、尹克、王洪田将其各自持有的本公司6%、3%、3%、1%及1%的股权按原出资额转让给王长田。此次股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	415.00	99.00	货币
	80.00		净资产
王洪田	5.00	1.00	货币
合计	500.00	100.00	—

根据2007年12月25日的股东会决议，王长田将其持有的本公司6%、3%、3%及1%的股权按原出资额分别转让给杜英莲、李晓萍、李德来、王洪田。此次股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
王长田	350.00	86.00	货币
	80.00		净资产
杜英莲	30.00	6.00	货币
李晓萍	15.00	3.00	货币
李德来	15.00	3.00	货币
王洪田	10.00	2.00	货币

合计	500.00	100.00	—
----	--------	--------	---

根据2009年2月2日的股东会决议，王长田将其持有的本公司全部股权按原出资额转让给上海光线投资控股有限公司。此次股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
上海光线投资控股有限公司	350.00	86.00	货币
	80.00		净资产
杜英莲	30.00	6.00	货币
李晓萍	15.00	3.00	货币
李德来	15.00	3.00	货币
王洪田	10.00	2.00	货币
合计	500.00	100.00	—

根据2009年6月20日的股东会决议，上海光线投资控股有限公司将其持有的本公司10.80%的股权转让给李晓萍、李德来等44名自然人。此次股权转让完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
上海光线投资控股有限公司	295.9890	75.1978	货币
	80.0000		净资产
杜英莲	30.0000	6.0000	货币
李晓萍	30.0000	6.0000	货币
李德来	25.0000	5.0000	货币
王洪田	11.2695	2.2539	货币
王华	8.8865	1.7773	货币
张昌琦	1.9040	0.3808	货币
达娃卓玛	1.5870	0.3174	货币
张昭	1.2695	0.2539	货币
潘家全	1.2695	0.2539	货币
李传龙	1.2695	0.2539	货币
袁若苇	0.7615	0.1523	货币
周金玲	0.6345	0.1269	货币
傅亚力	0.6345	0.1269	货币
王嫦春	0.5080	0.1016	货币
陈捷	0.5080	0.1016	货币
刘赞	0.5080	0.1016	货币
傅小平	0.5080	0.1016	货币

张航	0.3810	0.0762	货币
黄瑾	0.3810	0.0762	货币
赵军歌	0.3810	0.0762	货币
田甜	0.3810	0.0762	货币
宋佳怡	0.3810	0.0762	货币
贺晓曦	0.3810	0.0762	货币
金勇	0.3175	0.0635	货币
张渊	0.3175	0.0635	货币
李国良	0.3175	0.0635	货币
陈黛蓉	0.3175	0.0635	货币
孙永焕	0.3175	0.0635	货币
柳岩	0.3175	0.0635	货币
谢楠	0.3175	0.0635	货币
葛延红	0.2540	0.0508	货币
苏明	0.2540	0.0508	货币
罗霞	0.1905	0.0381	货币
范佳佳	0.1905	0.0381	货币
李海鹏	0.1905	0.0381	货币
董汉强	0.1905	0.0381	货币
喻娟	0.1905	0.0381	货币
常索妮	0.1905	0.0381	货币
左大建	0.1905	0.0381	货币
雷东升	0.1905	0.0381	货币
李黎	0.1905	0.0381	货币
王辰霖	0.1905	0.0381	货币
李慧	0.1905	0.0381	货币
王莹	0.1905	0.0381	货币
娜珍	0.1905	0.0381	货币
合计	500.0000	100.0000	—

根据2009年7月15日的股东会决议，本公司整体变更为股份有限公司，将本公司净资产折股，确定转换后的股份有限公司的股本总额为7,877.25万元，其余部分计入资本公积。（北京兴华会计师事务所有限责任公司出具的“（2009）京会兴审字第2-667号”审计报告本公司净资产为84,729,141.62元；北京六合正旭资产评估有限责任公司出具的“评报字[2009]第069号”资产评估报告，评估公司净资产价值为95,686,119.24元。）此次公司整体变更完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
上海光线投资控股有限公司	5,923.5722	75.1978	净资产
杜英莲	472.6350	6.0000	净资产
李晓萍	472.6350	6.0000	净资产
李德来	393.8625	5.0000	净资产
王洪田	177.5453	2.2539	净资产
王肇	140.0000	1.7773	净资产
张昌琦	30.0000	0.3808	净资产
达娃卓玛	25.0000	0.3174	净资产
张昭	20.0000	0.2539	净资产
潘家全	20.0000	0.2539	净资产
李传龙	20.0000	0.2539	净资产
袁若苇	12.0000	0.1523	净资产
周金玲	10.0000	0.1269	净资产
傅亚力	10.0000	0.1269	净资产
王嫦春	8.0000	0.1016	净资产
陈捷	8.0000	0.1016	净资产
刘赞	8.0000	0.1016	净资产
傅小平	8.0000	0.1016	净资产
张航	6.0000	0.0762	净资产
黄瑾	6.0000	0.0762	净资产
赵军歌	6.0000	0.0762	净资产
田甜	6.0000	0.0762	净资产
宋佳怡	6.0000	0.0762	净资产
贺晓曦	6.0000	0.0762	净资产
金勇	5.0000	0.0635	净资产
张渊	5.0000	0.0635	净资产
李国良	5.0000	0.0635	净资产
陈黛蓉	5.0000	0.0635	净资产
孙永焕	5.0000	0.0635	净资产
柳岩	5.0000	0.0635	净资产
谢楠	5.0000	0.0635	净资产

葛延红	4.0000	0.0508	净资产
苏明	4.0000	0.0508	净资产
罗霞	3.0000	0.0381	净资产
范佳佳	3.0000	0.0381	净资产
李海鹏	3.0000	0.0381	净资产
董汉强	3.0000	0.0381	净资产
喻娟	3.0000	0.0381	净资产
常索妮	3.0000	0.0381	净资产
左大建	3.0000	0.0381	净资产
雷东升	3.0000	0.0381	净资产
李黎	3.0000	0.0381	净资产
王辰霖	3.0000	0.0381	净资产
李慧	3.0000	0.0381	净资产
王莹	3.0000	0.0381	净资产
娜珍	3.0000	0.0381	净资产
合计	7,877.2500	100.0000	—

根据2009年8月20日的股东会决议，本公司同意吸收自然人包锦堂、黄鑫、包莉娜、洪美文作为新增投资者对本公司新增投资2,502.08万元，其中342.75万元作为公司新增注册资本，其余部分计入资本公积。此次增资由北京兴华会计师事务所有限责任公司于2009年8月31日出具“（2009）京会兴验字第2-021号”《验资报告》予以验证。此次增资完成后，本公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	对本公司的持股比例(%)	出资方式
上海光线投资控股有限公司	5,923.5722	72.0630	净资产
杜英莲	472.6350	5.7498	净资产
李晓萍	472.6350	5.7498	净资产
李德来	393.8625	4.7915	净资产
王洪田	177.5453	2.1599	净资产
包锦堂	164.4000	2.0000	货币
王攀	140.0000	1.7032	净资产
包莉娜	60.0000	0.7299	货币
洪美文	60.0000	0.7299	货币
黄鑫	58.3500	0.7099	货币
张昌琦	30.0000	0.3650	净资产
达娃卓玛	25.0000	0.3041	净资产

张昭	20.0000	0.2433	净资产
潘家全	20.0000	0.2433	净资产
李传龙	20.0000	0.2433	净资产
袁若苇	12.0000	0.1460	净资产
周金玲	10.0000	0.1217	净资产
傅亚力	10.0000	0.1217	净资产
王嫦春	8.0000	0.0973	净资产
陈捷	8.0000	0.0973	净资产
刘赞	8.0000	0.0973	净资产
傅小平	8.0000	0.0973	净资产
张航	6.0000	0.0730	净资产
黄瑾	6.0000	0.0730	净资产
赵军歌	6.0000	0.0730	净资产
田甜	6.0000	0.0730	净资产
宋佳怡	6.0000	0.0730	净资产
贺晓曦	6.0000	0.0730	净资产
金勇	5.0000	0.0608	净资产
张渊	5.0000	0.0608	净资产
李国良	5.0000	0.0608	净资产
陈黛蓉	5.0000	0.0608	净资产
孙永焕	5.0000	0.0608	净资产
柳岩	5.0000	0.0608	净资产
谢楠	5.0000	0.0608	净资产
葛延红	4.0000	0.0487	净资产
苏明	4.0000	0.0487	净资产
罗霞	3.0000	0.0365	净资产
范佳佳	3.0000	0.0365	净资产
李海鹏	3.0000	0.0365	净资产
董汉强	3.0000	0.0365	净资产
喻娟	3.0000	0.0365	净资产
常索妮	3.0000	0.0365	净资产
左大建	3.0000	0.0365	净资产

雷东升	3.0000	0.0365	净资产
李黎	3.0000	0.0365	净资产
王辰霖	3.0000	0.0365	净资产
李慧	3.0000	0.0365	净资产
王莹	3.0000	0.0365	净资产
娜珍	3.0000	0.0365	净资产
合计	8,220.0000	100.0000	—

2011年7月14日根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1106号文《关于核准北京光线传媒股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，2011年8月1日深圳证券交易所“深证上【2011】230号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股2,740.00万股，每股面值1元，并于2011年8月3日在深圳证券交易所挂牌交易。股票简称“光线传媒”，股票代码“300251”，发行后总股本10,960.00万股。

2012年5月16日，公司实施资本公积转增股本，以10,960.00万股为基数向全体股东每10股转增12股，共计转增13,152.00万股，注册资本增加为24,112.00万元。

2013年5月8日，公司实施资本公积转增股本，以24,112.00万股为基数向全体股东每10股转增11股，共计转增26,523.20万股，注册资本增加为50,635.20万元。

2014年7月7日，公司实施资本公积转增股本，以50,635.20万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增50,635.20万股，注册资本增加为101,270.40万元。

2015年5月12日，公司向杭州阿里创业投资有限公司非公开发行9,909.16万股，向上海光线投资控股有限公司非公开发行1,651.53万股，股本增加11,560.69万股。同时实施资本公积转增股本，以112,831.09万股为基数向全体股东每10股转增3股，共计转增33,849.33万股，注册资本增加为146,680.42万元。

2016年5月20日，公司实施资本公积转增股本，以146,680.42万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增146,680.42万股，注册资本增加为293,360.84万元。

本公司经营范围为广播电视节目的制作、发行；经营演出及经纪业务；电影发行；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询（除中介除外）；承办展览展示；组织文化艺术交流活动；技术开发、技术服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

## 2.母公司的名称

本公司的母公司名称为上海光线投资控股有限公司。

## 3.财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为2020年8月17日。

## 4.营业期限

本公司营业期限自2000-04-24至长期。

本集团合并财务报表范围包括：北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司(以下简称光线影业)、霍尔果斯青春光线影业有限公司、霍尔果斯彩条屋影业公司等24家公司。本期注销霍尔果斯青春光线文化传播有限公司、山南光线电子商务有限公司、东阳光线影业有限公司、北京热锋互动网络科技有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团金融资产和金融负债以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。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大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### （4）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融资产减值

##### 1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 11、应收票据

具体详见“五、12、应收账款”。

## 12、应收账款

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、其他债权投资和长期应收款。本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成的应收款项，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。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

本集团将金额为人民币100万元以上的应收款项和其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独计算预期信用损失，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。

单独计算未发生预期信用损失的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行计算。单项计算已确认信用损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行计算。

③按信用风险组合计算预期信用损失的应收款项的确定依据和计算方法

本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
特殊信用组合	内部员工备用金、代垫员工社会保险、代垫员工住房公积金、本集团合并范围内关联公司
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
特殊信用组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率0%。

## ④单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了损失的应收款项，单独计算预期信用损失，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失。

## 3) 信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

**13、应收款项融资****14、其他应收款**

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

具体详见“五、12、应收账款”。

**15、存货**

## (1) 存货分类

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、开发成本等。

原材料指公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时或取得拍摄许可时转入在产品核算。

在产品指公司尚在摄制中或已拍摄完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。

库存商品指公司投资拍摄完成并取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧。外购的影视剧也作为库存商品核算。

开发成本指公司房地产商品达到售出条件的全部投入及包括分摊的配套设施费、环境绿化费和外管网等全部费用。

## (2) 存货的初始计量

## 1) 存货应当按照成本进行初始计量。

联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收账款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收账款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

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

开发成本按实际成本入账，符合资本化条件的借款费用，亦计入开发成本。待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

## 2) 影视剧业务的核算方法

a. 自制拍摄影视剧根据实际发生的支出核算成本。

b. 本集团除自制拍摄影视剧外，委托其他单位拍摄影视剧的，公司预付给受托方的制片款项，先通过“预付款项”科目核算；当摄制并结算完成或取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》，按实际结算金额转做库存商品成本。

## (3) 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

影视业务成本结转：

一次结转：以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本。

分次结转：采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部(特定院线或一定区域、一定时期内)将发行权、放映权转让给部分电影院线(发行公司)或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，应在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内(主要提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内)，采用计划收入比例法计算公式将其全部实际成本逐笔(期)结转销售成本。“计划收入比例法”是指从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本年确认收入占预计总收入的比例为权数，计算确定本年应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×(当期收入÷预计总收入)。

开发成本结转：

待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品，发出开发产品按建筑面积平均法核算。出租开发产品按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。对于改变房屋用途用作出售的，按相关开发产品摊余价值结转相应营业成本。

公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后,按有关开发项目的实际开发成本计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的,则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(4)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；需要加工的存货，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。

公司原材料、在产品、库存商品存在以下情形时应提取减值准备，具体如下：

原材料：公司原材料主要核算影视剧成本，当影视剧本在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以立项时，应提取减值准备。

在产品：公司影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间难以取得发行（放映）许可证时，应提取减值准备。

库存商品：公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测、可变现净值低于库存商品账面值部分提取减值。公司如果预计影视剧不再拥有发行、销售市场，则将该影视剧未结转的成本予以全部结转。

开发成本：公司以该存货估计售价减去至完工时的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。

存货实行永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

## 16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述10.金融工具相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

（1）本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

（4）后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

（5）对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

具体详见“五、12、应收账款”。

## 21、长期应收款

具体详见“五、12、应收账款”。

## 22、长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成

企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

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

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

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、电子设备、运输设备、其他设备等。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3	4.85
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
电子设备	年限平均法	5	3	19.40
其他设备	年限平均法	5	3	19.40

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的开发成本、固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

##### 1) 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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 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

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）	确定依据
软件	5年	0.00	20.00	预计使用年限
专利技术	5年	0.00	20.00	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### (2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

关于商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

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

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括装修改造费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修改造费用的摊销年限为5年。

### 33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对

所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述（2）处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

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

## 37、股份支付

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求：

本集团营业收入主要包括电影、电视剧销售收入、演艺活动收入、网络游戏收入、动画服务收入、影票服务收入等，具体收入确认方法如下：

#### （1）电影、电视剧销售收入

1) 电视剧销售收入：电视剧的销售收入包括电视播映权转让收入、信息网络播映权转让收入、音像版权转让收入等。在电视剧完成摄制并经电视行政主管部门审查通过，取得《电视剧发行许可证》后，电视剧拷贝、播映带和其它载体转移给购货方，本集团履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

2) 电影票房分账收入及版权收入：电影票房分账收入在电影完成摄制并经电影行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》后，电影于院线、影院上线后按公司与放映方确认的实际票房统计并根据相应的分账方法所计算的金额确认收入；电影版权收入在影片取得电影行政主管部门颁发的《电影片公映许可证》后，母带已经交付给买方，本集团履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

3) 电影发行收入：电影发行方根据合同约定按照一定比例在电影总收入中提取确认的收入。

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

#### （2）演艺活动收入

本集团演艺活动业务在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

#### （3）网络游戏收入

本集团开发、发行的游戏产品一般是授权游戏运营平台运营（包括独家授权运营和授权联合运营），网络游戏运营商将其在游戏中取得的收入扣除相关费用后按协议约定的比例分成给本集团，在双方核对数据确认无误后，本集团确认营业收入；本集团转让游戏运营版权、且无后续费用发生的，在转让版权时确认收入。本集团将一次性收取的约定期间的版权金计入递延收益，分别于协议约定的受益期间内对其按直线法摊销确认营业收入。

#### （4）动画服务收入

本集团动画服务收入包括：

1) 受托制作动画、影视特效、广告等制作服务收入：对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照产出法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2) 动画制作技术培训服务及技术支持收入：动画制作技术培训服务及技术支持收入主要为特定单位或人员所开展的与动画制作技术相关的培训或技术支持。在培训服务及技术支持相关劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时确认收入。

#### （5）影票服务收入

电影院影片放映收入:是指电影影片于影院上映后企业根据实际收到的电影票销售款减去应支付给北京华夏联合电影院线有限责任公司的票房分账款、国家电影专项基金以及增值税及附加后的影片放映收入。

#### 40、政府补助

与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助,冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,确认为递延收益的与资产相关的政府补助,在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本(由企业选择一种方式确认)。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的,区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况,分别按照以下原则进行会计处理:

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的,本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用(或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用,实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销,冲减相关借款费用)。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团,本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部 2017 年 7 月 5 日发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号-收入》(财会[2017]22 号), 本集团属于境内上市企业, 自 2020 年 1 月 1 日起执行了相关会计准则, 并按照有关的衔接规定进行了处理。首次执行新收入准则调整首次执行当年年初资产负债表相关项目。	第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十一次会议	期初预收款项影响 -237,750,649.63 元, 合同负债影响 237,750,649.63 元

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,512,391,868.25	2,512,391,868.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	665,977.46	665,977.46	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	433,620,701.58	433,620,701.58	
应收款项融资			
预付款项	97,188,397.28	97,188,397.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	275,616,529.21	275,616,529.21	
其中：应收利息	3,525,151.31	3,525,151.31	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,164,471,885.20	1,164,471,885.20	
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	318,229,056.84	318,229,056.84	
流动资产合计	4,802,184,415.82	4,802,184,415.82	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,072,543,261.74	5,072,543,261.74	
其他权益工具投资	957,825,278.94	957,825,278.94	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	33,037,918.55	33,037,918.55	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,489,031.41	2,489,031.41	
开发支出			
商誉	15,355,143.09	15,355,143.09	

长期待摊费用	20,062,979.28	20,062,979.28	
递延所得税资产	85,610,204.68	85,610,204.68	
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,186,923,817.69	6,186,923,817.69	
资产总计	10,989,108,233.51	10,989,108,233.51	
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	779,989,835.75	779,989,835.75	
预收款项	238,440,429.58	689,779.95	-237,750,649.63
合同负债		237,750,649.63	237,750,649.63
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	113,715,802.05	113,715,802.05	
应交税费	120,607,780.72	120,607,780.72	
其他应付款	18,283,472.71	18,283,472.71	
其中：应付利息	6,313,343.00	6,313,343.00	
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	674,792,732.57	674,792,732.57	
其他流动负债	9,730,983.12	9,730,983.12	
流动负债合计	1,955,561,036.50	1,955,561,036.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	55,193,803.16	55,193,803.16	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,193,803.16	55,193,803.16	
负债合计	2,010,754,839.66	2,010,754,839.66	
所有者权益：			
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,003,806,588.51	2,003,806,588.51	
减：库存股			
其他综合收益	-162,626,505.47	-162,626,505.47	
专项储备			
盈余公积	412,401,685.12	412,401,685.12	
一般风险准备			
未分配利润	3,747,626,523.99	3,747,626,523.99	
归属于母公司所有者权益合计	8,934,816,724.15	8,934,816,724.15	
少数股东权益	43,536,669.70	43,536,669.70	
所有者权益合计	8,978,353,393.85	8,978,353,393.85	
负债和所有者权益总计	10,989,108,233.51	10,989,108,233.51	

## 调整情况说明

合并资产负债表调整情况说明：按照新收入准则，公司将符合条件的预收账款重分类为合同负债。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	238,435,525.00	238,435,525.00	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	439,431,242.02	439,431,242.02	
应收款项融资			
预付款项	23,170,708.60	23,170,708.60	
其他应收款	37,243,480.08	37,243,480.08	
其中：应收利息	3,025,731.70	3,025,731.70	
应收股利			
存货	141,902,213.20	141,902,213.20	
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	300,659,958.43	300,659,958.43	
流动资产合计	1,180,843,127.33	1,180,843,127.33	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,711,588,856.58	6,711,588,856.58	
其他权益工具投资	755,213,650.34	755,213,650.34	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,535,057.18	21,535,057.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	326,547.71	326,547.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,742,617.00	9,742,617.00	

递延所得税资产	85,715,732.05	85,715,732.05	
其他非流动资产			
非流动资产合计	7,584,122,460.86	7,584,122,460.86	
资产总计	8,764,965,588.19	8,764,965,588.19	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	61,043,193.59	61,043,193.59	
预收款项	2,218,886.79		-2,218,886.79
合同负债		2,218,886.79	2,218,886.79
应付职工薪酬	58,199,860.88	58,199,860.88	
应交税费	21,978,452.66	21,978,452.66	
其他应付款	8,990,168.68	8,990,168.68	
其中：应付利息	6,313,343.00	6,313,343.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	674,792,732.57	674,792,732.57	
其他流动负债	608,116.13	608,116.13	
流动负债合计	827,831,411.30	827,831,411.30	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,736,000.12	1,736,000.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,736,000.12	1,736,000.12	
负债合计	829,567,411.42	829,567,411.42	
所有者权益：			
股本	2,933,608,432.00	2,933,608,432.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,453,582,460.95	2,453,582,460.95	
减：库存股			
其他综合收益	-171,342,307.95	-171,342,307.95	
专项储备			
盈余公积	412,401,685.12	412,401,685.12	
未分配利润	2,307,147,906.65	2,307,147,906.65	
所有者权益合计	7,935,398,176.77	7,935,398,176.77	
负债和所有者权益总计	8,764,965,588.19	8,764,965,588.19	

## 调整情况说明

母公司资产负债表调整情况说明：按照新收入准则，公司将符合条件的预收账款重分类为合同负债。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、0%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
文化事业建设费	广告业和娱乐业营业额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

霍尔果斯五光十色影业有限公司、霍尔果斯彩条屋影业有限公司	0%
北京英事达形象包装顾问有限公司、北京传媒之光广告有限公司、北京光线易视网络科技有限公司、北京光线音乐有限公司、	20%
北京光线传媒股份有限公司、北京光线影业有限公司、山南光线影业有限公司	15%
其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

1) 根据财税〔2019〕17号文，对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税，执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

2) 根据财政部税务总局公告2020年第25号文，自2020年1月1日至2020年12月31日，对纳税人提供电影放映服务取得的收入免征增值税。本公告所称电影放映服务，是指持有《电影放映经营许可证》的单位利用专业的电影院放映设备，为观众提供的电影视听服务。自2020年1月1日至2020年12月31日，免征文化事业建设费。

### (2) 企业所得税

1) 国家税务总局《关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号），符合霍尔果斯特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》范围内的企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，5年内免征企业所得税优惠政策。其中：本公司之三级子公司霍尔果斯五光十色影业有限公司免征期自2018年1月1日至2022年12月31日、本公司之三级子公司霍尔果斯彩条屋影业有限公司免征期自2016年4月1日至2020年12月31日。

2) 新疆维吾尔自治区人民政府《关于加快喀什、霍尔果斯经济开发区建设的实施意见》（新政发〔2012〕48号），对两个经济开发区内属于《新疆困难地区重点鼓励发展企业所得税优惠目录》范围内的企业给予企业所得税五年免征优惠政策，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。本公司之三级子公司霍尔果斯青春光线影业有限公司享受上述优惠政策。

3) 根据国家税务总局《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年第12号），《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发〔2011〕14号），《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》（藏政发〔2018〕25号）自2018年1月1日起至2020年12月31日止，符合规定的企业执行15%的企业所得税优惠税率，并且符合条件的，自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分，即6%。本公司之三级子公司山南光线影业有限公司享受上述优惠政策，实际按9%征收企业所得税。

4) 本公司及子公司北京光线影业有限公司于2019年12月2日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，取得高新技术企业证书，证书编号分别为GR201911004653、GR201911004865，有效期三年，2019年至2021年享受15%的企业所得税优惠税率。

5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号，以下简称《通知》）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对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。本公司之二级子公司北京英事达形象包装顾问有限公司、北京传媒之光广告有限公司、北京光线易视网络科技有限公司、三级子公司北京光线音乐有限公司享受该优惠政策。

### 3、其他

注1：本公司之三级子公司香港影业国际有限公司注册地为香港特别行政区，涉及税种主要为公司利得税，按照香港特别行政区规定公司利得税适用税率为16.5%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	302,165.96	178,761.45
银行存款	1,352,085,917.31	2,512,087,340.46
其他货币资金	3,165,695.18	125,766.34
合计	1,355,553,778.45	2,512,391,868.25
其中：存放在境外的款项总额	27,643,569.86	26,008,520.63

其他说明

其他货币资金中50,000.00元为天猫旗舰店保证金，使用受限。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	550,483.80	665,977.46
其中：		
权益工具投资	550,483.80	665,977.46
其中：		
合计	550,483.80	665,977.46

其他说明：

2020年6月30日持有中国天楹107,938.00股，市价5.10元每股，期末市值：550,483.80元

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,000,000.00	
合计	9,000,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	9,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	9,000,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
低风险组合	9,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	9,000,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	9,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	9,000,000.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
--	--	----	-------	----	----	--

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准	92,869,8	19.68%	92,869,8	100.00%	0.00	92,869,87	15.79%	92,869,87	100.00%	0.00

备的应收账款	73.91		73.91			3.91		3.91		
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	89,985,735.22	19.07%	89,985,735.22	100.00%	0.00	89,985,735.22	15.30%	89,985,735.22	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,884,138.69	0.61%	2,884,138.69	100.00%	0.00	2,884,138.69	0.49%	2,884,138.69	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	378,946,771.20	80.32%	64,646,943.44	17.06%	314,299,827.76	495,269,571.60	84.21%	61,648,870.02	12.45%	433,620,701.58
其中：										
账龄组合	378,946,771.20	80.32%	64,646,943.44	17.06%	314,299,827.76	495,269,571.60	84.21%	61,648,870.02	12.45%	433,620,701.58
合计	471,816,645.11	100.00%	157,516,817.35	33.39%	314,299,827.76	588,139,445.51	100.00%	154,518,743.93	26.27%	433,620,701.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	17,500,000.00	17,500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京优朋普乐科技有限公司	12,346,656.69	12,346,656.69	100.00%	预计无法收回
北京爱迪时代投资管理有限公司	6,040,000.00	6,040,000.00	100.00%	预计无法收回
北京亦美互动传媒广告有限公司	5,883,404.48	5,883,404.48	100.00%	预计无法收回
深圳大盛国际传媒有限公司	3,717,743.10	3,717,743.10	100.00%	预计无法收回
上海灿星文化传媒有限公司	3,308,120.58	3,308,120.58	100.00%	预计无法收回
ARCLIGHTFILMSINTERNATIONAL	3,261,610.57	3,261,610.57	100.00%	预计无法收回
广州鸿孚网络科技有限公司	3,248,199.80	3,248,199.80	100.00%	预计无法收回
北京中外名人文化传媒股份有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
江苏译林影视文化传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	89,985,735.22	89,985,735.22	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

星乐伟业（北京）文化传播有限公司	595,797.55	595,797.55	100.00%	预计无法收回
北京玄银互动科技有限公司	586,925.26	586,925.26	100.00%	预计无法收回
北京完美风暴影视文化有限公司	519,511.33	519,511.33	100.00%	预计无法收回
乐视网信息技术（北京）股份有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
EMPHASISVIDEOENTERTAINMENTLIMITED	277,480.00	277,480.00	100.00%	预计无法收回
江苏行狐电子商务有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00%	预计无法收回
北京云途数字营销顾问有限公司	100,764.00	100,764.00	100.00%	预计无法收回
合一信息技术（北京）有限公司	65,000.00	65,000.00	100.00%	预计无法收回
山西茂业置地房地产开发有限公司太原购物中心（分公司）	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
广州蓝弧文化传播有限公司	31,973.76	31,973.76	100.00%	预计无法收回
希界维天河（武汉）影城有限公司	3,500.00	3,500.00	100.00%	预计无法收回
至乐汇（北京）文化传媒有限公司	3,186.79	3,186.79	100.00%	预计无法收回
合计	2,884,138.69	2,884,138.69	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	181,554,609.03	5,446,638.27	3.00%
1-2年	152,788,495.51	15,278,849.55	10.00%
2-3年	852,494.71	170,498.94	20.00%
3-4年	0.00	0.00	40.00%
4-5年	538.18	322.91	60.00%
5年以上	43,750,633.77	43,750,633.77	100.00%
合计	378,946,771.20	64,646,943.44	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	181,554,609.03
1至2年	152,788,495.51
2至3年	11,959,419.97
3年以上	125,514,120.60
3至4年	148,768.20
4至5年	11,259,983.75
5年以上	114,105,368.65
合计	471,816,645.11

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	61,648,870.02	2,910,744.75	0.00	0.00	87,328.67	64,646,943.44
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	89,985,735.22	0.00	0.00	0.00	0.00	89,985,735.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,884,138.69	0.00	0.00	0.00	0.00	2,884,138.69
合计	154,518,743.93	2,910,744.75	0.00	0.00	87,328.67	157,516,817.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本年按欠款方归集的期末余额前五名	279,429,413.71	59.22%	45,549,968.40
合计	279,429,413.71	59.22%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	98,696,783.75	67.60%	33,392,127.11	34.36%
1 至 2 年	31,179,645.34	21.35%	48,180,456.73	49.57%
2 至 3 年	15,748,962.48	10.79%	15,253,544.67	15.69%

3 年以上	381,385.99	0.26%	362,268.77	0.37%
合计	146,006,777.56	--	97,188,397.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团超过1年预付款，主要系预付影视剧制片款，影视剧尚未制作完毕，故尚未结转。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期末按预付对象归集的预付账款余额前五名合计金额56,264,735.94元，占应收账款期末余额合计数的比例38.54%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	6,416,067.75	3,525,151.31
其他应收款	202,987,884.66	272,091,377.90
合计	209,403,952.41	275,616,529.21

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	571,684.17	514,466.36
银行理财产品	5,844,383.58	3,010,684.95
合计	6,416,067.75	3,525,151.31

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	356,710,034.33	425,532,467.60
保证金、押金	15,813,843.50	14,757,932.62
备用金	2,232,848.12	2,176,196.48
代垫员工社保	843,967.89	773,159.07
合计	375,600,693.84	443,239,755.77

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	23,542,530.50	147,605,847.37	171,148,377.87
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	645,862.35	0.00	645,862.35
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	818,568.96	818,568.96
2020年6月30日余额	0.00	24,188,392.85	148,424,416.33	172,612,809.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	144,679,706.47
1至2年	71,637,097.77
2至3年	65,527,288.77
3年以上	93,756,600.83
3至4年	47,075,983.89
4至5年	44,229,107.11
5年以上	2,451,509.83
合计	375,600,693.84

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	23,542,530.50	645,862.35	0.00	0.00	0.00	24,188,392.85
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	147,190,686.25	0.00	0.00	0.00	818,568.96	148,009,255.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	415,161.12	0.00	0.00	0.00	0.00	415,161.12

合计	171,148,377.87	645,862.35			818,568.96	172,612,809.18
----	----------------	------------	--	--	------------	----------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海游族文化传媒有限公司	影视项目投资款	61,200,000.00	1 年以内	16.29%	1,921,680.00
霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	影视项目投资款	48,614,350.00	1 年以内 4,114,350.00 元;1-2 年 44,500,000.00 元	12.94%	4,993,040.59
天津七星文化发展有限公司	股权投资款	47,010,561.36	1-2 年 3,246,800.00 元;4-5 年 43,763,761.36 元	12.52%	47,010,561.36
Dragon Entertainment Private Limited	股权投资款	42,481,868.64	3-4 年	11.31%	42,481,868.64
汪海滨	应收股权款	31,942,123.19	2-3 年	8.50%	11,718,000.00
合计	--	231,248,903.19	--	61.56%	108,125,150.59

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	124,821,629.34	17,358,353.68	107,463,275.66	122,414,957.92	17,358,353.68	105,056,604.24
在产品	795,725,715.51	136,806,487.67	658,919,227.84	836,126,429.12	136,806,487.67	699,319,941.45
库存商品	226,900,808.74	45,422,339.63	181,478,469.11	281,594,667.08	45,422,339.63	236,172,327.45
合同履约成本	8,988,580.55	311,552.76	8,677,027.79	8,826,714.66	415,816.60	8,410,898.06
开发成本	116,532,846.43		116,532,846.43	115,512,114.00		115,512,114.00
合计	1,272,969,580.57	199,898,733.74	1,073,070,846.83	1,364,474,882.78	200,002,997.58	1,164,471,885.20

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事影视业务》的披露要求:

存货中前五名影视作品情况

项目名称	开机时间	进度
坚如磐石(黑洞)-电影	2019年4月15日	制作完成
对的时间对的人-电视剧	2018年4月28日	已获取发行许可
姜子牙-电影	2016年2月5日	制作完成
墨多多谜境冒险-电影	2017年8月13日	后期制作
八佰-电影	2017年9月9日	即将上映

注：存货前五名合计账面余额为 484,053,192.75 元，占期末余额比例为 38.03%。

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,358,353.68					17,358,353.68
在产品	136,806,487.67					136,806,487.67
库存商品	45,422,339.63					45,422,339.63
合同履约成本	415,816.60				104,263.84	311,552.76
合计	200,002,997.58				104,263.84	199,898,733.74

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	900,000,000.00	300,000,000.00
待抵扣进项税及预缴税费	15,975,489.55	18,229,056.84
合计	915,975,489.55	318,229,056.84

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-----------------	----

							准备	
--	--	--	--	--	--	--	----	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
明星影业 (上海) 有限公司												
二、联营企业												
上海华晟 股权投资 管理有限 公司	2,655,518 .32	0.00	0.00	696,879.8 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,352,398 .15	0.00	
上海华晟 信选创业 投资管理 中心(有 限合伙)	2,301,189 .56	0.00	0.00	29,204.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,330,393 .76	0.00	
霍尔果斯 战火影业 有限公司	4,239,567 .01	0.00	0.00	16,956.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,256,523 .42	0.00	
上海嘉皓 信息科技 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,626,814 .10	
北京锋芒 文化传播 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
北京七维 视觉科技 有限公司	15,747,28 4.07	0.00	0.00	-3,539,73 9.40	0.00	5,964,219 .36	0.00	0.00	0.00	18,171,76 4.03	0.00	
上海祺天 文化发展 有限公司	14,322,65 4.23	0.00	0.00	-24,621.8 1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,298,03 2.42	0.00	
霍尔果斯 大魔王影 视文化有 限公司	277,874.4 3	0.00	0.00	-6,176.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	271,697.8 0	682,500.0 0	

霍尔果斯小森林影业有限公司	29,969,984.30	0.00	0.00	-48,588.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,921,395.41	0.00
丰县盛堂影业有限公司	189,842.51	0.00	0.00	-22,634.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	167,207.95	213,900.00
山南光启影视有限公司	39,124,263.77	0.00	0.00	-28,276.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	39,095,987.09	0.00
北京二十四文化传媒有限公司	8,053,550.73	0.00	0.00	53,307.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,106,858.68	0.00
霍尔果斯十月文化传媒有限公司	234,278,662.65	0.00	0.00	-8,765,907.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	225,512,755.56	0.00
广州易动文化传播有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,299,448.83
上海青空绘彩动漫文化传播有限公司	307,504.49	0.00	0.00	18,459.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	325,963.68	1,976,647.06
北京漫言星空文化发展有限公司	1,443,789.10	0.00	0.00	-187,574.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,256,214.85	6,370,000.01
吉林省凝羽动画有限公司	23,282,912.20	0.00	0.00	-240,903.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,042,008.42	0.00
北京中传合道文化发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
霍尔果斯光印影业有限公司	37,636,976.22	0.00	0.00	-8,529.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	37,628,446.27	0.00
天津市好传文化传	19,841,592.15	0.00	0.00	-2,795,138.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,046,453.84	0.00

播有限公司											
彼岸天 (北京) 文化有限 公司	16,599,04 6.40	0.00	0.00	246,653.6 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,845,70 0.04	0.00
北京全擎 娱乐文化 传媒有限 公司	6,588,081 .27	0.00	0.00	-164,939. 95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,423,141 .32	0.00
霍尔果斯 可可豆动 画影视有 限公司	112,097,7 41.49	0.00	0.00	2,293,941 .90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	114,391,6 83.39	0.00
杭州路行 动画设计 有限公司	6,753,740 .33	0.00	0.00	-59,978.6 4	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,693,761 .69	0.00
苏州幻想 师动画制 作有限公 司	9,397,328 .38	0.00	0.00	-272,964. 95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,124,363 .43	0.00
神奇一天 国际传媒 (北京) 有限公司	3,368,505 .81	0.00	0.00	-178,403. 01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,190,102 .80	4,807,751 .25
北京大千 阳光数字 科技股份 有限公司	38,477,46 4.78	0.00	0.00	-19,745.6 2	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,457,71 9.16	0.00
鄂尔多斯 市末匠文 化传播有 限公司	18,423,66 2.36	0.00	0.00	-400,046. 74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,023,61 5.62	0.00
天津雨后 文化发展 有限公司	9,358,815 .89	0.00	0.00	-195,501. 02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,163,314 .87	0.00
深圳市魅 力动画文 化发展有 限公司	7,917,891 .92	0.00	0.00	-36,484.4 8	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,881,407 .44	0.00
Coveredg	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	172,894,6

e(Cayman)Inc 启维公司												22.16
天津橙子映像传媒有限公司	101,664,145.55	0.00	0.00	12,157,682.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,821,828.04	0.00
上海华晟领势创业投资合伙企业(有限合伙)【注 1】	277,315,876.64	0.00	11,886,270.04	6,854,017.02	0.00	0.00	783,227.45	0.00	0.00	0.00	271,500,396.17	0.00
MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	3,269,712,990.12	0.00	0.00	-73,728,919.86	5,833,915.65	3,725,430.78	0.00	0.00	0.00	0.00	3,205,543,416.69	0.00
浙江齐聚科技有限公司	155,236,200.00	0.00	0.00	10,201,128.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	165,437,328.65	128,561,938.58
杭州当虹科技有限公司	150,097,265.02	0.00	0.00	1,206,425.29	0.00	0.00	2,526,720.00	0.00	0.00	0.00	148,776,970.31	0.00
北京热度文化传媒有限公司	1,330,424.48	0.00	0.00	-238,690.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,091,733.92	7,459,582.56
扬州中交光线投资开发有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00
上海华晟领飞股权投资合伙企业(有限合伙)【注 2】	394,530,915.56	0.00	6,191,324.72	9,112,113.82	0.00	0.00	10,441,348.15	0.00	0.00	0.00	387,010,356.51	0.00
小计	5,072,543,261.74	0.00	18,077,594.76	-48,076,995.79	5,833,915.65	9,689,650.14	13,751,295.60	0.00	0.00	0.00	5,008,160,941.38	375,893,204.55
合计	5,072,543,261.74	0.00	18,077,594.76	-48,076,995.79	5,833,915.65	9,689,650.14	13,751,295.60	0.00	0.00	0.00	5,008,160,941.38	375,893,204.55

## 其他说明

注1：上海华晟领势创业投资合伙企业（有限合伙）本期返还本公司投资本金11,886,270.04元。

注2：上海华晟领飞股权投资合伙企业（有限合伙）本期返还本公司投资本金6,191,324.72元。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京中关村银行股份有限公司	396,000,000.00	396,000,000.00
大连天神娱乐股份有限公司	123,388,981.78	122,821,427.30
上海喜天影视文化股份有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00
北京多牛互动传媒股份有限公司	73,131,796.00	73,131,796.00
欢瑞世纪联合股份有限公司	69,035,901.12	81,765,925.44
经纬创腾（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
宁波挚信新经济二期股权投资合伙企业（有限合伙）	28,707,122.94	34,449,544.64
苏州蓝白红影业有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
杭州缙苏文化传播有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
杭州玄机科技信息技术有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
北京多米在线科技股份有限公司	20,417,186.76	20,417,186.76
涿州逐鹿文化传媒有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
山河万物影视传媒南京有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
北京铁血科技股份公司	2,599,149.36	2,539,398.80
上海瑞力文化并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,622,923.80	1,800,000.00
众大合联市场咨询（北京）有限公司	400,000.00	400,000.00
上海赛体网络科技有限公司	0.00	0.00
HeroVenturesLLC	0.00	0.00
ACCESSBRIGHTINC	0.00	0.00
合计	939,803,061.76	957,825,278.94

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

北京中关村银行 股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
大连天神娱乐股 份有限公司	0.00	0.00	81,341,400.51	-23,760,573.22	非交易性金融资 产	处置非交易性金 融资产
上海喜天影视文 化股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
北京多牛互动传 媒股份有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
欢瑞世纪联合股 份有限公司	0.00	0.00	11,964,098.88	0.00	非交易性金融资 产	
经纬创腾（杭州） 创业投资合伙企 业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
宁波挚信新经济 二期股权投资合 伙企业（有限合 伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
苏州蓝白红影业 有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
杭州缙苏文化传 播有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
杭州玄机科技信 息技术有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
北京多米在线科 技股份有限公司	0.00	0.00	47,713,264.24	0.00	非交易性金融资 产	
涿州逐鹿文化传 媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
山河万物影视传 媒南京有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
北京铁血科技股 份公司	0.00	0.00	36,537,467.44	0.00	非交易性金融资 产	
上海瑞力文化并 购股权投资基金 合伙企业（有限 合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
众大合联市场咨 询（北京）有限 公司	0.00	0.00	0.00	0.00	非交易性金融资 产	
上海赛体网络科	0.00	0.00	2,560,000.00	0.00	非交易性金融资	

技有限公司					产	
HeroVenturesLLC	0.00	0.00	13,988,361.73	0.00	非交易性金融资产	
ACCESSBRIGHTINC	0.00	0.00	33,496,098.07	0.00	非交易性金融资产	
合计	0.00	0.00	227,600,690.87	-23,760,573.22		

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	30,640,106.32	33,037,918.55
固定资产清理	0.00	0.00
合计	30,640,106.32	33,037,918.55

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	23,289,384.39	4,779,370.91	55,620,987.89	4,767,264.76	88,457,007.95
2.本期增加金额	0.00	0.00	95,743.40	3,442.48	99,185.88
(1) 购置	0.00	0.00	95,743.40	3,442.48	99,185.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	23,289,384.39	4,779,370.91	55,716,731.29	4,770,707.24	88,556,193.83
二、累计折旧					
1.期初余额	2,284,525.07	1,400,504.59	45,457,333.64	3,042,914.85	52,185,278.15
2.本期增加金额	564,814.32	289,745.10	1,319,375.60	323,063.09	2,496,998.11
(1) 计提	564,814.32	289,745.10	1,319,375.60	323,063.09	2,496,998.11
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,849,339.39	1,690,249.69	46,776,709.24	3,365,977.94	54,682,276.26
三、减值准备					
1.期初余额	3,233,811.25	0.00	0.00	0.00	3,233,811.25
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	3,233,811.25	0.00	0.00	0.00	3,233,811.25

四、账面价值					
1.期末账面价值	17,206,233.75	3,089,121.22	8,940,022.05	1,404,729.30	30,640,106.32
2.期初账面价值	17,771,048.07	3,378,866.32	10,163,654.25	1,724,349.91	33,037,918.55

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	20,935,224.24	2,623,184.19	3,233,811.25	15,078,228.80	

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
霍尔果斯琪瑞大厦 2 层 203	2,128,004.95	开发商未办妥产权证书

其他说明

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**(1) 在建工程情况**

单位：元

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

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

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

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额				4,000,000.00	595,238.10	7,113,501.31	11,708,739.41
2.本期增加金额				0.00	0.00	286,725.66	286,725.66
(1) 购置				0.00	0.00	286,725.66	286,725.66
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,000,000.00	595,238.10	7,400,226.97	11,995,465.07
二、累计摊销							
1.期初余额				0.00	595,238.10	4,624,469.90	5,219,708.00
2.本期增加金额				0.00	0.00	170,804.84	170,804.84
(1) 计提				0.00	0.00	170,804.84	170,804.84

3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				0.00	595,238.10	4,795,274.74	5,390,512.84
三、减值准备							
1.期初余额				4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
四、账面价值							
1.期末账面价值				0.00	0.00	2,604,952.23	2,604,952.23
2.期初账面价值				0.00	0.00	2,489,031.41	2,489,031.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
北京全线实景文化有限公司	47,095,305.22					47,095,305.22
杭州热锋网络科技有限公司	311,395,922.68					311,395,922.68
广州仙海网络科技有限公司	90,227,235.22					90,227,235.22
北京七彩柠檬科技有限公司	12,244,946.02					12,244,946.02
上海红鲤文化传播有限公司	15,355,143.09					15,355,143.09
东阳光线影业有限公司	127,557.23			127,557.23		0.00
合计	476,446,109.46			127,557.23		476,318,552.23

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
北京全线实景文化有限公司	47,095,305.22					47,095,305.22
杭州热锋网络科技有限公司	311,395,922.68					311,395,922.68
广州仙海网络科技有限公司	90,227,235.22					90,227,235.22
北京七彩柠檬科技有限公司	12,244,946.02					12,244,946.02
东阳光线影业有限公司	127,557.23			127,557.23		0.00

合计	461,090,966.37			127,557.23		460,963,409.14
----	----------------	--	--	------------	--	----------------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	20,024,555.54		3,354,570.12		16,669,985.42
企业邮箱费用	38,423.74		13,561.32		24,862.42
合计	20,062,979.28		3,368,131.44		16,694,847.84

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款减值准备	108,322,130.80	16,087,417.03	111,870,534.72	16,666,186.87
其他应收款减值准备	104,427,405.50	15,655,464.06	106,268,488.97	15,880,864.71
存货跌价准备	117,074,143.98	17,485,276.93	117,074,143.98	17,485,276.93
递延收益	1,302,000.14	195,300.02	1,736,000.12	260,400.02
应付利息	20,463,818.58	3,069,572.79	2,657,275.57	398,591.34
其他权益工具投资公允价值变动	180,116,231.08	27,017,434.67	203,957,956.56	30,593,693.49
长期股权投资减值准备	14,982,796.66	2,247,419.49	14,982,796.66	2,247,419.49
税前可抵扣亏损	6,370,800.56	1,592,700.14	6,370,800.56	1,592,700.14
固定资产减值准备	3,233,811.25	485,071.69	3,233,811.25	485,071.69
合计	556,293,138.55	83,835,656.82	568,151,808.39	85,610,204.68

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		83,835,656.82		85,610,204.68

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	119,331,051.49	112,116,691.10
应收账款减值准备	49,194,686.55	42,648,209.21
其他应收款减值准备	72,243,280.49	69,692,713.97
存货跌价准备	82,824,589.76	82,928,853.60
递延收益	67,269,821.20	53,457,803.04
其他权益工具投资/可供出售金融资产公允价值变动	47,484,459.80	46,569,497.58
交易性金融资产公允价值变动	-243,939.88	-128,446.22
长期股权投资减值准备	360,910,407.89	357,578,959.07
合计	799,014,357.30	764,864,281.35

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	37,356,382.87	0.00	
2024 年	21,402,688.86	21,645,091.46	
2023 年	26,447,630.86	27,553,570.78	
2022 年	19,529,444.34	20,267,065.94	
2021 年	14,594,904.56	14,604,124.19	
2020 年	0.00	28,046,838.73	
合计	119,331,051.49	112,116,691.10	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	168,866,766.03	721,178,482.04
1-2 年	14,612,478.63	26,565,966.24
2-3 年	14,799,460.80	10,105,725.17
3 年以上	30,893,799.01	22,139,662.30
合计	229,172,504.47	779,989,835.75

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	7,568,322.11	尚未最终结算
江苏译林影视文化传媒有限公司	5,897,401.36	尚未最终结算
供应商 2	5,807,116.38	尚未最终结算
霍尔果斯领誉影视传媒有限公司	4,664,250.16	尚未最终结算
供应商 3	4,478,685.68	尚未最终结算
合计	28,415,775.69	--

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,908,941.79	377.61
1-2 年	40,104.15	253,027.05
2-3 年	13,254.08	27,597.68
3 年以上	432,277.61	408,777.61
合计	2,394,577.63	689,779.95

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	138,360,704.35	191,405,255.46
1-2 年	7,014,339.64	4,320,000.00
2-3 年	42,000,034.80	42,025,393.20
3 年以上	16,200.97	0.97
合计	187,391,279.76	237,750,649.63

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	112,623,281.58	49,553,918.50	153,327,222.91	8,849,977.17
二、离职后福利-设定提存计划	1,092,520.47	820,424.17	1,466,851.49	446,093.15
三、辞退福利	0.00	729,220.52	729,220.52	0.00
合计	113,715,802.05	51,103,563.19	155,523,294.92	9,296,070.32

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	111,477,995.07	41,198,295.11	144,793,619.63	7,882,670.55
2、职工福利费	0.00	281,488.92	281,488.92	0.00
3、社会保险费	758,086.38	2,006,500.38	2,258,852.67	505,734.09

其中：医疗保险费	675,294.70	1,932,243.18	2,135,210.15	472,327.73
工伤保险费	28,740.91	17,192.07	33,368.53	12,564.45
生育保险费	54,050.77	57,065.13	90,273.99	20,841.91
4、住房公积金	6,822.00	3,483,193.00	3,490,015.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	380,378.13	273,062.57	191,868.17	461,572.53
6、其他	0.00	2,311,378.52	2,311,378.52	0.00
合计	112,623,281.58	49,553,918.50	153,327,222.91	8,849,977.17

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,040,589.50	756,135.19	1,399,436.36	397,288.33
2、失业保险费	51,930.97	64,288.98	67,415.13	48,804.82
合计	1,092,520.47	820,424.17	1,466,851.49	446,093.15

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,372,943.52	578,741.32
企业所得税	32,950,298.66	118,386,500.46
个人所得税	599,337.09	988,870.02
城市维护建设税	462,113.33	26,557.18
代扣代缴税费	409,594.62	175,963.66
教育费附加	198,048.57	11,387.47
地方教育费附加	132,032.38	7,591.71
房产税	52,294.35	52,294.35
土地使用税	74,241.00	74,241.00
印花税	14,509.15	302,818.49
其他税费	0.00	2,815.06
合计	39,265,412.67	120,607,780.72

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,463,021.00	6,313,343.00
其他应付款	7,598,974.04	11,970,129.71
合计	31,061,995.04	18,283,472.71

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	23,463,021.00	6,313,343.00
合计	23,463,021.00	6,313,343.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来单位款项	6,370,306.17	10,338,416.31
代垫款项	211,947.09	218,972.33
押金	70,000.00	70,000.00
其他	946,720.78	1,342,741.07
合计	7,598,974.04	11,970,129.71

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京亚环时代传媒投资有限公司	6,000,000.00	尚未最终结算
合计	6,000,000.00	--

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	675,449,597.58	674,792,732.57
合计	675,449,597.58	674,792,732.57

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,604,985.02	9,730,983.12
合计	7,604,985.02	9,730,983.12

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,193,803.16	14,310,200.00	932,181.82	68,571,821.34	
合计	55,193,803.16	14,310,200.00	932,181.82	68,571,821.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扬州市空港新城管理委员会项目投资奖励补助款	43,120,000.00						43,120,000.00	与资产相关
北京市文化发展中心补助款（三部剧）		14,000,000.00					14,000,000.00	与收益相关
光线影视版权（IP）产业化运营项目”专项资金	4,860,000.00						4,860,000.00	与资产相关
苏州高铁新城影视合作项目补助	2,750,482.69			440,904.30			2,309,578.39	与资产相关
中国经典民间故事动画电影创作工程资助项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
北京市东城区雍和园文化创意产业聚集区影视演艺工场改造项目	1,736,000.12			433,999.98			1,302,000.14	与资产相关
产业发展财政扶持资金-UNTIMA CGSPIP 创视界	500,000.00	70,000.00					570,000.00	与资产相关
CG 动画制作产线资产专项补助	227,320.35	240,200.00		57,277.54			410,242.81	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,933,608,432.00						2,933,608,432.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,360,079,859.53	0.00	0.00	1,360,079,859.53
其他资本公积	643,726,728.98	9,689,650.14	0.00	653,416,379.12
合计	2,003,806,588.51	9,689,650.14		2,013,496,238.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年其他资本公积变动，主要系权益法核算的Maoyan Entertainment、北京七维视觉科技有限公司等除被投资单位净损益、其他综合收益和利润分配外股东权益其他变动。

### 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-175,857.12 2.84	978,988.69	0.00	-23,760.57 3.22	3,576,258.82	21,163,303.09	0.00	-154,693,819.75
权益法下不能转损益的其他综合收益	-4,653,706.67	897,836.42	0.00		0.00	897,836.42	0.00	-3,755,870.25
其他权益工具投资公允价值变动	-171,203,416.17	81,152.27	0.00	-23,760.57 3.22	3,576,258.82	20,265,466.67	0.00	-150,937,949.50
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,230,617.37	5,494,559.82	0.00	0.00	0.00	5,494,559.82	0.00	18,725,177.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	11,580,921.01	4,936,079.23	0.00		0.00	4,936,079.23	0.00	16,517,000.24
外币财务报表折算差额	1,649,696.36	558,480.59	0.00			558,480.59	0.00	2,208,176.95
其他综合收益合计	-162,626,505.47	6,473,548.51	0.00	-23,760.57 3.22	3,576,258.82	26,657,862.91	0.00	-135,968,642.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	412,401,685.12			412,401,685.12
合计	412,401,685.12			412,401,685.12

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,747,626,523.99	3,039,063,729.90
调整后期初未分配利润	3,747,626,523.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,572,003.44	105,270,267.80
应付普通股股利	146,680,421.60	146,680,421.60
处置其他权益工具投资	16,896,833.60	
期末未分配利润	3,604,621,272.23	2,997,653,576.10

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,105,327.42	172,757,609.51	1,162,865,256.56	1,145,730,995.12
其他业务	1,084,238.37	865,108.69	7,718,466.22	1,209,160.78
合计	259,189,565.79	173,622,718.20	1,170,583,722.78	1,146,940,155.90

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	影视剧	经纪业务及其他	合计
其中：					
电影及衍生品			91,797,309.23		91,797,309.23
电视剧			152,979,171.76		152,979,171.76
经纪业务及其他				14,413,084.80	14,413,084.80
其中：					
国内			243,322,971.17	14,413,084.80	257,736,055.97
国外			1,453,509.82		1,453,509.82
其中：					

其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
合计			244,776,480.99	14,413,084.80	259,189,565.79

与履约义务相关的信息：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 245,347,764.27 元，其中，132,205,565.04 元预计将于 2020 年度确认收入，113,142,199.23 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

以上金额为截止2020年6月30日已签订合同且金额能可靠计量的收入，不包括2020年6月30日之后上映影片的发行收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	584,338.14	64,098.96
教育费附加	207,617.06	31,481.75
房产税	52,486.34	0.00
土地使用税	148,678.26	0.00
车船使用税	400.00	2,000.00
印花税	53,936.16	345,795.83
地方教育费附加	138,411.32	18,880.92
其他	0.00	5.03
合计	1,185,867.28	462,262.49

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	878,526.40	895,819.69
房租及物业费	37,500.00	0.00
电话费	2,912.03	2,155.90
邮寄费	440.00	1,988.00
其他	3,625.81	0.00
合计	923,004.24	899,963.59

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	13,898,770.05	13,667,541.13
房租及物业费	7,238,320.39	8,363,452.23
服务费（含中介费）	4,893,304.61	4,883,262.66
长期待摊费用摊销	2,943,133.83	2,677,344.18
固定资产折旧费	2,056,337.05	2,100,552.57
办公费	1,633,279.07	1,978,786.18
差旅费	254,559.01	523,339.73
水电费	418,689.87	469,044.71
业务招待费	491,157.45	287,920.13
无形资产摊销	144,202.53	128,200.55
电话费	97,018.80	87,325.29
其他	427,319.81	647,320.46
合计	34,496,092.47	35,814,089.82

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	7,764,279.12	4,913,987.85
服务费	437,129.05	0.00

无形资产摊销	137,026.95	0.00
折旧费	108,870.33	0.00
长期待摊费用摊销	18,673.38	0.00
办公费	4,331.07	66,327.47
其他	24,419.81	0.00
合计	8,494,729.71	4,980,315.32

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,850,187.54	31,209,419.95
减：利息收入	16,352,925.52	22,656,239.48
加：汇兑损失	81,424.08	43,827.23
其他支出	44,190.77	54,526.20
合计	1,622,876.87	8,651,533.90

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府奖励	21,325,424.11	6,033.27
增值税加计抵减收益	612,411.19	100,892.42
资产补助	498,181.84	
北京市东城区雍和园文化创意产业集聚区影视演艺工场改造项目	433,999.98	433,999.98
高新补贴	160,000.00	70,200.00
岗位补贴款	125,636.62	
2019年东城区“文菁计划”企业奖励资金	100,000.00	
相城区文体旅局高质量发展专项扶持资金	50,000.00	
高铁新城防疫期间支持企业复工复产补贴	9,000.00	
2017年度东城区文化创意产业发展专项资金项目-VR内容体验与实景娱乐示范		356,700.00
文创办投贷奖		15,000.00
2017年度东城区文化创意产业发展专项资金项目-衍生品开发与互动营销产业化		104,400.00
企业扶持资金		550,000.00

合计	23,314,653.74	1,637,225.67
----	---------------	--------------

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-48,076,995.79	64,972,534.14
处置长期股权投资产生的投资收益		39,546,211.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		8,172,053.32
银行理财产品产生的投资收益	10,361,369.86	1,329,178.11
合计	-37,715,625.93	114,019,977.47

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-115,493.66	86,350.40
合计	-115,493.66	86,350.40

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	109,085.91	-2,303,420.28
应收账款坏账损失	-2,910,744.75	-661,787.13
合计	-2,801,658.84	-2,965,207.41

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	0.00	8,267.04
其中：固定资产处置收益	0.00	8,267.04

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
赔偿款	3,093,912.62		3,093,912.62
违约金收入	4,514,350.00		4,514,350.00
其他	0.48	32,350.15	0.48
合计	7,608,263.10	32,350.15	7,608,263.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	2,020,000.00	0.00	2,020,000.00
无法收回的款项	0.00	162,074.24	0.00
非流动资产毁损报废损失	0.00	14,799.78	0.00
其中：固定资产毁损报废损失	0.00	14,799.78	0.00
滞纳金	0.00	557,071.72	0.00

其他	78.22	2,719.81	78.22
合计	2,020,078.22	736,665.55	2,020,078.22

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,292,077.90	14,863,649.48
递延所得税费用	-1,801,710.96	-35,218,348.22
合计	7,490,366.94	-20,354,698.74

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	27,114,337.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,067,150.58
子公司适用不同税率的影响	-4,529,036.49
调整以前期间所得税的影响	36,038.07
非应税收入的影响	4,046,996.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-377.10
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	3,869,594.58
所得税费用	7,490,366.94

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,295,707.71	18,282,668.55
政府补助	35,827,034.81	5,505,341.48
往来款	15,237,848.33	3,470,810.78
合计	67,360,590.85	27,258,820.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	15,714,978.20	18,110,099.04
往来款	11,157,270.33	15,448,627.97
营业外支出	2,020,000.00	334,795.07
财务费用	44,190.77	54,911.00
销售费用	0.00	4,143.90
合计	28,936,439.30	33,952,576.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	19,623,970.27	105,272,398.27
加：资产减值准备	2,801,658.84	2,965,207.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,496,998.11	2,686,815.56
无形资产摊销	170,804.84	304,731.63
长期待摊费用摊销	3,368,131.44	3,355,419.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-8,267.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		14,799.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	115,493.66	-86,350.40
财务费用（收益以“-”号填列）	17,931,611.62	31,253,247.18
投资损失（收益以“-”号填列）	37,715,625.93	-114,019,977.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,801,710.96	-35,218,348.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	91,505,302.21	408,893,276.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,244,313.49	-33,608,763.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-775,746,487.45	-749,290,886.65
经营活动产生的现金流量净额	-476,574,288.00	-377,486,697.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,355,503,778.45	1,042,967,008.10
减：现金的期初余额	2,512,341,868.25	1,869,523,077.27
现金及现金等价物净增加额	-1,156,838,089.80	-826,556,069.17

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,355,503,778.45	2,512,341,868.25
其中：库存现金	302,165.96	178,761.45
可随时用于支付的银行存款	1,352,085,917.31	2,512,087,340.46
可随时用于支付的其他货币资金	3,115,695.18	75,766.34
三、期末现金及现金等价物余额	1,355,503,778.45	2,512,341,868.25

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,000.00	天猫旗舰店押金
合计	50,000.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	4,403,049.92	7.0780	31,164,787.36
欧元			
港币	890.78	0.9134	813.64
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	4,961,856.00	0.9134	4,532,159.27
其他应收款			
其中：港币	46,509,600.00	0.9134	42,481,868.64
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
北京市文化发展中心补助款（三部剧）	14,000,000.00	递延收益	
苏州高铁新城影视合作项目补助	4,409,041.48	递延收益	440,904.30
北京市东城区雍和园文化创意产业聚集区影视演艺工场改造项目	4,340,000.00	递延收益	433,999.98
CG 动画制作产线资产专项补助	240,200.00	递延收益	57,277.54
光线影视版权（IP）产业化运营项目"专项资金	4,860,000.00	递延收益	0.00
扬州市空港新城管理委员会项目投资奖励补助款	43,120,000.00	递延收益	0.00
中国经典民间故事动画电影创作工程资助项目	2,000,000.00	递延收益	0.00
产业发展财政扶持资金-UNTIMA CGSPIP 创视界	570,000.00	递延收益	0.00
政府奖励	21,325,424.11	其他收益	21,325,424.11
高新补贴	160,000.00	其他收益	160,000.00
岗位补贴款	125,636.62	其他收益	125,636.62
2019 年东城区"文菁计划"企业奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
相城区文体旅局高质量发展专项扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
高铁新城防疫期间支持企业复工复产补贴	9,000.00	其他收益	9,000.00

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

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

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是  否**5、其他原因的合并范围变动**

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

本期注销东阳光线影业有限公司、山南光线电子商务有限公司、霍尔果斯青春光线文化传播有限公司、北京热锋互动网络科技有限公司。

**6、其他****九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京光线影业有限公司	北京	北京	影视	100.00%		设立
香港影业国际有限公司	香港	香港	影视		100.00%	设立
山南光线影业有限公司	山南	山南	影视		100.00%	设立
霍尔果斯青春光线影业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
霍尔果斯彩条屋影业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立

上海红鲤文化传播有限公司	上海	上海	动漫		57.00%	收购
苏州红鲸影视文化传播有限公司	苏州	苏州	动漫		57.00%	收购
霍尔果斯光威影业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		75.00%	设立
霍尔果斯五光十色影业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	影视		100.00%	设立
杭州热锋网络科技有限公司	杭州	杭州	游戏		100.00%	收购
上海光线电视传播有限公司	上海	上海	广告	100.00%		设立
广州仙海网络科技有限公司	广州	广州	游戏	100.00%		收购
北京七彩柠檬科技有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	收购
北京盛世互娱网络科技有限公司	北京	北京	游戏		100.00%	收购
北京英事达形象包装顾问有限公司	北京	北京	包装策划	100.00%		设立
北京光线音乐有限公司	北京	北京	文艺表演		100.00%	收购
北京全线实景文化有限公司	北京	北京	实景娱乐	100.00%		收购
全线实景娱乐扬州有限公司	扬州	扬州	实景娱乐		100.00%	设立
北京光线易视网络科技有限公司	北京	北京	网络信息	100.00%		设立
北京传媒之光广告有限公司	北京	北京	电影放映	100.00%		设立
北京彩条屋科技有限公司	北京	北京	动漫		100.00%	设立
天津光合世纪文化有限公司	天津	天津	影视	100.00%		设立
光线置业（扬州）有限公司	扬州	扬州	房地产		60.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海红鲤文化传播有限公司	43.00%	0.00	0.00	-3,170,095.40

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海红鲤文化传播有限公司	25,112,945.34	10,643,301.89	35,756,247.23	9,836,609.35	3,289,821.20	13,126,430.55	19,682,128.31	12,382,512.43	32,064,640.74	24,020,003.24	3,477,803.04	27,497,806.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海红鲤文化传播有限公司	12,749,286.69	-1,937,017.78	-1,937,017.78	-14,946,277.55	8,238,693.22	-3,549,236.74	-3,549,236.74	-893,699.41

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司	北京	天津	互联网票务和影视	17.10%		权益法
上海华晟领势创业投资合伙企业	上海	上海	创业投资	31.98%		权益法

(有限合伙)						
浙江齐聚科技有限公司	北京	浙江	视频直播	48.21%		权益法
上海华晟领飞股权投资合伙企业 (有限合伙)	上海	上海	股权投资	6.46%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

注1: 公司期末对MaoyanEntertainment/天津猫眼微影文化传媒有限公司的持股比例为17.10%, 低于20%, 公司对其派驻有董事, 对其存在重大影响。

注2: 公司期末对华晟领飞的持股比例为6.46%, 低于20%。华晟领飞投资决策委员会包含四名成员, 公司法定代表人及董事长王长田先生为华晟领飞投资决策委员会成员, 本公司对其存在重大影响。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	上海华晟领 飞股权投资 合伙企业(有 有限合伙)	MaoyanEnter tainment/天 津猫眼微影 文化传媒有 限公司	上海华晟领 势创业投资 合伙企业(有 有限合伙)	浙江齐聚科 技有限公司	MaoyanEnter tainment/天 津猫眼微影 文化传媒有 限公司	浙江齐聚科 技有限公司	天津橙子映 像传媒有限 公司	上海华晟领 势创业投资 合伙企业(有 有限合伙)
流动资产	678,391,455.93	4,250,359,597.90	110,324,821.13	254,150,631.79	5,368,978,988.00	245,948,155.96	370,728,057.55	39,620,525.57
非流动资产	4,088,068,047.07	5,899,965,123.10	767,370,663.02	22,679,014.86	5,982,265,302.00	23,901,144.56	365,976,024.84	829,539,057.98
资产合计	4,766,459,503.00	10,150,324,721.00	877,695,484.15	276,829,646.65	11,351,244,290.00	269,849,300.52	736,704,082.39	869,159,583.55
流动负债	151,506.12	2,014,410,772.00	27,149,626.80	32,332,567.52	2,855,246,686.00	54,709,559.45	333,695,040.54	205,375.02
非流动负债	0.00	189,644,758.00	0.00	9,133,093.18	207,954,840.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	151,506.12	2,204,055,530.00	27,149,626.80	41,465,660.70	3,063,201,526.00	54,709,559.45	333,695,040.54	205,375.02

少数股东权益	0.00	0.00	0.00	3,763,490.78	0.00	4,699,023.22	12,018,139.74	0.00
归属于母公司股东权益	4,766,307.99 6.88	7,946,269.19 1.00	850,545,857. 35	231,600,495. 17	8,288,042.76 4.00	210,440,717. 85	390,990,902. 11	868,954,208. 53
按持股比例计算的净资产份额	307,884,431. 37	1,358,812.03 1.66	272,004,565. 18	111,654,598. 72	1,419,741.72 5.47	101,453,470. 08	101,344,841. 83	277,891,555. 89
调整事项	79,125,925.1 4	1,846,731.38 5.03	-504,169.01	53,782,729.9 3	1,849,971.26 4.65	53,782,729.9 2	319,303.72	-575,679.25
--商誉	63,000,000.0 0	2,624,764.31 2.89	0.00	36,697,937.3 8	2,629,369.16 2.56	36,697,937.3 8	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	16,125,925.1 4	-778,032,927. 86	-504,169.01	17,084,792.5 5	-779,397,897. 91	17,084,792.5 4	319,303.72	-575,679.25
对联营企业权益投资的账面价值	387,010,356. 51	3,205,543.41 6.69	271,500,396. 17	165,437,328. 65	3,269,712.99 0.12	155,236,200. 00	101,664,145. 55	277,315,876. 64
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	0.00	2,088,952.30 3.77	0.00	0.00	2,485,479.86 7.26	0.00	0.00	0.00
营业收入	0.00	203,050,328. 00	0.00	181,126,852. 42	1,984,613.86 8.00	199,205,248. 69	3,448,971.76	0.00
净利润	141,063,128. 09	-430,653,783. 00	21,432,198.3 0	20,224,244.8 8	257,408,666. 00	17,088,284.4 2	-18,206,762.8 0	80,360,043.0 4
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	34,202,213.3 3	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	141,063,128. 09	-396,451,569. 67	21,432,198.3 0	20,224,244.8 8	257,408,666. 00	17,088,284.4 2	-18,206,762.8 0	80,360,043.0 4
本年度收到的来自联营企业的股利	10,441,348.1 5	0.00	783,227.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	978,669,443.36	1,268,614,049.43
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-515,335.42	-11,200,899.99
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-515,335.42	-11,200,899.99

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京中传合道文化发展有限公司	4,013,136.56	2,682,695.12	6,695,831.68
北京锋芒文化传播有限公司	6,095,008.23	98,420.89	6,193,429.12

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

#### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、港币有关，除子公司香港影业国际有限公司以港币进行日常经营外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年6月30日，除附注合并财务报表项目外币货币性项目外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
货币资金-美元	4,403,049.92	4,226,879.66
货币资金-港币	890.78	890.78
应收账款-港币	4,961,856.00	4,961,856.00
其它应收款-港币	46,509,600.00	46,509,600.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截至2019年末本集团对外借款均为固定利率。

##### 3) 价格风险

本集团以市场价格销售商品或提供服务，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

## (3) 流动风险

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	1,355,553,778.45	0.00	0.00	0.00	1,355,553,778.45
交易性金融资产	550,483.80	0.00	0.00	0.00	550,483.80
应收票据	9,000,000.00	0.00	0.00	0.00	9,000,000.00
应收账款	471,816,645.11	0.00	0.00	0.00	471,816,645.11
其它应收款	382,016,761.59	0.00	0.00	0.00	382,016,761.59
其他权益工具投资	939,803,061.76	0.00	0.00	0.00	939,803,061.76
<b>金融负债</b>					
应付账款	229,172,504.47	0.00	0.00	0.00	229,172,504.47
其它应付款	31,061,995.04	0.00	0.00	0.00	31,061,995.04
应付职工薪酬	9,296,070.32	0.00	0.00	0.00	9,296,070.32
一年内到期的非流动负债	675,449,597.58	0.00	0.00	0.00	675,449,597.58

## 2. 敏感性分析

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

## (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

项目	汇率变动	本期		上期	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	1,558,280.05	1,558,280.05	3,585,627.11	3,585,627.11
所有外币	对人民币贬值5%	-1,558,280.04	-1,558,280.04	-3,585,627.11	-3,585,627.11

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	550,483.80	0.00	0.00	550,483.80
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	550,483.80	0.00	0.00	550,483.80
（2）权益工具投资	550,483.80	0.00	0.00	550,483.80
（三）其他权益工具投资	195,024,032.26	0.00	744,779,029.50	939,803,061.76
持续以公允价值计量的资产总额	195,574,516.06	0.00	744,779,029.50	940,353,545.56
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场买卖的金融工具的公允价值根据财务状况表日的市场报价列账。当报价可实时和定期从证券交易所、交易商、经纪、业内人士、定价服务者或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。本集团持有的金融资产的市场报价为当时买方报价。该类工具包括在第一级。在第一层的工具主要包括恒生指数、上海证券交易所综合指数和深圳证券交易所成份股价指数权益投资，分类为按公允按价值计入损益的金融资产或其他权益工具投资。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

没有在活跃市场买卖的金融工具的公允价值利用估值技术确定。估值技术尽量利用可观察市场数据，尽量少依赖主体的特定估计。如计算一金融工具的公允价值所需的所有重大输入为可观察数据，则该金融工具列入第二级。

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

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海光线投资控股有限公司	上海	文化产业投资	6,000,000.00	44.06%	44.06%

本企业的母公司情况的说明

控股股东的注册资本及变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
上海光线投资控股有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00

控股股东所持股份或权益及变化

控股股东	持股金额（万元）		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
上海光线投资控股有限公司	129,266.19	129,266.19	44.06	44.06

本企业最终控制方是王长田先生。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京七维视觉科技有限公司	本公司联营企业
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	本公司联营企业
北京中传合道文化发展有限公司	本公司联营企业

彼岸天（北京）文化有限公司	本公司联营企业
杭州当虹科技有限公司	本公司联营企业
杭州路行动画设计有限公司	本公司联营企业
霍尔果斯光印影业有限公司	本公司联营企业
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	本公司联营企业
霍尔果斯十月文化传媒有限公司	本公司联营企业
霍尔果斯小森林影业有限公司	本公司联营企业
上海嘉皓信息科技有限公司	本公司联营企业
苏州幻想师动画制作有限公司	本公司联营企业
天津橙子映像传媒有限公司	本公司联营企业
天津市好传文化传播有限公司	本公司联营企业
天津雨后文化发展有限公司	本公司联营企业
扬州中交光线投资开发有限公司	本公司联营企业
北京酷游艺动科技有限公司	本公司联营企业
北京猫眼文化传媒有限公司	本公司联营企业
北京深海十月传媒有限公司	本公司联营企业
北京玄银互动科技有限公司	本公司联营企业
成都可可豆动画影视有限公司	本公司联营企业
霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	本公司联营企业
天津猫眼微影科技有限公司	本公司联营企业
天津猫眼微影文化传媒有限公司	本公司联营企业
天津猫眼影业有限公司	本公司联营企业
天津十月文化传媒有限公司	本公司联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杭州晨熹多媒体科技有限公司	公司董事李捷关联单位

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津猫眼微影文化传媒有限公司	影视剧服务	0.00	140,000,000.00	否	70,792,674.48
天津猫眼微影科技有限公司	影视剧服务	453,974.00	60,000,000.00	否	37,225,401.00
天津猫眼微影科技有限公司	电影票务服务	150,000.00	60,000,000.00	否	1,040,147.17
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	影视剧服务	0.00			8,507,600.00
霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	影视剧服务	0.00			15,000,000.00
北京中传合道文化发展有限公司	影视剧服务	6,912,000.00			11,122,641.50
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	影视剧服务	0.00			2,071,697.96
杭州路行动画设计有限公司	影视剧服务	540,000.00			1,728,264.22
北京猫眼文化传媒有限公司	影视剧服务	0.00	140,000,000.00	否	120,000.00
彼岸天（北京）文化有限公司	制作服务	20,000.00			84,905.66
杭州当虹科技有限公司	信息技术服务	0.00			954.92
天津雨后文化发展有限公司	制作服务	219,000.00			0.00
天津十月文化传媒有限公司	影视剧服务	500,000.00			0.00
杭州路行动画设计有限公司	制作服务	22,600.00			0.00
苏州幻想师动画制作有限公司	制作服务	98,113.21			0.00

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中传合道文化发展有限公司	项目制作收入	5,215,954.57	0.00
北京深海十月传媒有限公司	项目制作收入	1,370,030.16	0.00
天津市好传文化传播有限公司	项目制作收入	1,132,075.44	0.00
北京七维视觉科技有限公司	租赁收入	835,110.94	0.00
霍尔果斯小森林影业有限公司	艺人经纪收入	141,509.43	0.00
天津猫眼微影科技有限公司	电影院收入	85,617.77	0.00
天津十月文化传媒有限公司	项目制作收入	21,698.11	0.00
杭州晨熹多媒体科技有限公司	电影院收入	19,398.06	0.00
北京猫眼文化传媒有限公司	租赁收入	2,000.00	0.00
天津猫眼微影文化传媒有限公司	电影院收入	970.87	0.00
北京猫眼文化传媒有限公司	电影院收入	154.37	0.00
天津猫眼微影文化传媒有限公司	影视剧服务	0.00	70,000,000.00
霍尔果斯小森林影业有限公司	服务收入	0.00	6,670,121.20
霍尔果斯可可豆动画影视有限公司	项目制作收入	0.00	3,891,994.81

霍尔果斯十月文化传媒有限公司	项目制作收入	0.00	1,491,083.31
北京猫眼文化传媒有限公司	技术服务收入	0.00	943,396.20
天津猫眼影业有限公司	艺人经纪收入	0.00	504,716.98
成都魔法文化传播有限公司	项目制作收入	0.00	104,210.85
北京七维视觉科技有限公司	电影院收入	0.00	195.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京七维视觉科技有限公司	办公用房产	835,110.94	684,727.28

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,160,000.00	2019年08月12日	2021年08月11日	
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	3,360,000.00	2019年09月27日	2021年08月11日	
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,160,000.00	2020年01月15日	2021年08月11日	
北京全擎娱乐文化传媒有限公司	1,120,000.00	2020年04月26日	2021年08月11日	

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,131,700.00	2,676,000.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	北京酷游艺动科技有限公司	154,245.19	154,245.19	154,245.19	154,245.19
其他应收款	北京七维视觉科技有限公司	0.00	0.00	2,000,000.00	1,096,400.00
其他应收款	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	8,939,840.00	280,710.98	5,659,840.00	177,718.98
其他应收款	北京玄银互动科技有限公司	3,219,747.38	3,219,747.38	3,219,747.38	3,219,747.38
其他应收款	霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	48,614,350.00	4,993,040.59	64,500,000.00	2,025,300.00

应收账款	北京七维视觉科技有限公司	2,100,000.00	115,724.00	1,200,000.00	36,000.00
应收账款	北京玄银互动科技有限公司	586,925.26	586,925.26	586,925.26	586,925.26
应收账款	成都魔法文化传播有限公司	0.00	0.00	60,463.50	1,813.91
应收账款	霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	209,901.80	6,297.05	3,278,184.92	98,345.55
应收账款	霍尔果斯小森林影业有限公司	5,203,548.96	156,106.47	5,203,548.96	156,106.47
应收账款	天津市好传文化传播有限公司	39,622.66	1,188.68	0.00	0.00
应收账款	扬州中交光线投资开发有限公司	0.00	0.00	6,087,921.07	182,637.63
预付账款	彼岸天（北京）文化有限公司	2,500,000.00	0.00	2,500,000.00	0.00
预付账款	天津市好传文化传播有限公司	5,073,786.43	0.00	5,073,786.43	0.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津十月文化传媒有限公司	74,102,099.14	122,156,362.19
应付账款	北京中传合道文化发展有限公司	6,528,901.24	0.00
应付账款	霍尔果斯橙子映像传媒有限公司	4,447,015.34	4,447,015.34
应付账款	北京全擎娱乐文化传媒有限公司	2,182,028.27	958,519.69
应付账款	天津橙子映像传媒有限公司	1,013,876.80	1,013,876.80
应付账款	彼岸天（北京）文化有限公司	975,110.04	816,224.91
应付账款	天津猫眼微影文化传媒有限公司	798,910.73	485,600.00
应付账款	天津市好传文化传播有限公司	603,436.04	972,502.64
应付账款	苏州幻想师动画制作有限公司	111,104.80	111,104.80
应付账款	成都可可豆动画影视有限公司	23,228,431.67	483,873,537.39
应付账款	杭州路行动画设计有限公司	0.00	1,371,184.80
预收账款	杭州晨熹多媒体科技有限公司	0.00	19,980.00
其他应付款	新疆猫眼网络科技有限公司	10,000.00	0.00
合同负债	成都可可豆动画影视有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
合同负债	霍尔果斯光印影业有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
合同负债	天津橙子映像传媒有限公司	4,000,000.00	0.00
合同负债	杭州晨熹多媒体科技有限公司	6,035.00	0.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 根据本公司与北京航星机械制造公司于2006年1月6日签署的《租赁合同》及2009年3月1日签署的《补充协议》，本公司租赁北京市东城区和平里东街11号院内研发楼内5,011m<sup>2</sup>用于办公；租赁期限自2006年1月15日开始至2021年1月14日止；年租金为5,150,000.00元。

(2) 根据本公司与北京航星机械制造有限公司于2013年签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街11号院内74、76号楼作为经营场所，建筑面积为3,419.82m<sup>2</sup>；租赁期限自2014年1月1日开始至2023年12月31日止；年租金为3,500,000.00元，但租期满3年后，开始每年递增3%，到租期结束。

(3) 根据本公司与北京航星机械制造公司于2016年8月11日签署的《租赁合同》，本公司租赁北京市东城区和平里东街11号院内的航星科技园3号楼2层作为办公室；租赁面积为2,707.61m<sup>2</sup>；租赁期限自2016年4月15日开始至2021年4月14日止；年租金为5,633,183.00元，但租期满2年后，自第三年开始房租按每年递增3%，到租期结束。

以上三项截至2020年6月30日，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

年限	经营租赁
第1年（2020年6月30日--2021年6月30日）	11,627,871.35
第2年（2021年6月30日--2022年6月30日）	4,118,321.15
第3年（2022年6月30日--2023年6月30日）	4,241,870.78
3年以上（2023年6月30日及以后年度）	2,152,279.26

合计	22,140,342.54
----	---------------

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织机构、管理要求及报告制度，本集团的经营业务范围划分为2个经营分部。本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了2个报告分部，分别为影视剧、经纪业务及其他。这些报告分部是以业务类别为基础确定的。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为（1）影视剧分部业务主要包括影视剧的投资制作与发行业务等；（2）经纪业务及其他分部业务主要包括艺人、导演及编剧经纪业务等，分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视剧	分部间抵销	合计
营业收入	244,776,480.99		259,189,565.79

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,370,876.05	11.13%	52,370,876.05	100.00%	0.00	52,370,876.05	9.99%	52,370,876.05	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,180,000.00	10.87%	51,180,000.00	100.00%	0.00	51,180,000.00	9.76%	51,180,000.00	100.00%	0.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,190,876.05	0.26%	1,190,876.05	100.00%	0.00	1,190,876.05	0.23%	1,190,876.05	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	418,315,256.53	88.87%	30,683,396.70	7.33%	387,631,859.83	472,081,025.57	90.01%	32,649,783.55	6.92%	439,431,242.02
其中：										
账龄组合	44,350,672.99	9.42%	30,683,396.70	69.18%	13,667,276.29	98,754,372.99	18.83%	32,649,783.55	33.06%	66,104,589.44
关联方组合	373,964,583.54	79.45%	0.00	0.00%	373,964,583.54	373,326,652.58	71.18%	0.00	0.00%	373,326,652.58
合计	470,686,132.58	100.00%	83,054,272.75	17.65%	387,631,859.83	524,451,901.62	100.00%	85,020,659.60	16.21%	439,431,242.02

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	29,000,000.00	29,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 2	17,500,000.00	17,500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京中外名人文化传媒股份有限公司	2,680,000.00	2,680,000.00	100.00%	预计无法收回
客户 3	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	51,180,000.00	51,180,000.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视网信息技术(北京)股份有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
北京玄银互动科技有限公司	586,925.26	586,925.26	100.00%	预计无法收回
北京云途数字营销顾问有限公司	100,764.00	100,764.00	100.00%	预计无法收回
至乐汇(北京)文化传媒有限公司	3,186.79	3,186.79	100.00%	预计无法收回
合计	1,190,876.05	1,190,876.05	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	12,888,132.31	386,643.97	3.00%
1-2 年	987,143.67	98,714.37	10.00%
2-3 年	346,698.31	69,339.66	20.00%
3-4 年	0.00	0.00	40.00%
4-5 年	0.00	0.00	60.00%
5 年以上	30,128,698.70	30,128,698.70	100.00%
合计	44,350,672.99	30,683,396.70	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	386,832,715.85
1 至 2 年	1,007,143.67
2 至 3 年	2,933,623.57
3 年以上	79,912,649.49
3 至 4 年	3,186.79
5 年以上	79,909,462.70
合计	470,686,132.58

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	32,649,783.55		1,966,386.85			30,683,396.70
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,180,000.00					51,180,000.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,190,876.05					1,190,876.05
合计	85,020,659.60		1,966,386.85			83,054,272.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
本年按欠款方归集的期末余额前五名	431,192,123.75	91.61%	56,358,102.47
合计	431,192,123.75	91.61%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,916,648.14	3,025,731.70
其他应收款	55,290,647.91	34,217,748.38
合计	61,207,296.05	37,243,480.08

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	72,264.56	15,046.75
银行理财产品	5,844,383.58	3,010,684.95
合计	5,916,648.14	3,025,731.70

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1)应收股利分类

单位：元

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

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	22,671,087.48	1,062,974.28
保证金、押金	14,246,746.00	14,246,746.00
往来款	34,891,255.82	36,136,307.56
备用金	796,424.23	930,611.97
代垫员工社保	302,753.36	305,168.28
合计	72,908,266.89	52,681,808.09

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

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)	

2020年1月1日余额		15,254,011.15	3,210,048.56	18,464,059.71
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期转回		846,440.73		846,440.73
2020年6月30日余额		14,407,570.42	3,210,048.56	17,617,618.98

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	34,018,418.36
1至2年	42,974.28
2至3年	32,242,123.19
3年以上	6,604,751.06
3至4年	4,507,428.63
4至5年	11,500.00
5年以上	2,085,822.43
合计	72,908,266.89

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	15,254,011.15		846,440.73			14,407,570.42
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,949,132.63					2,949,132.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	260,915.93					260,915.93
合计	18,464,059.71		846,440.73			17,617,618.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
汪海滨	股权转让款	31,942,123.19	2-3 年	43.81%	11,718,000.00
霍尔果斯彩条屋影业有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	27.43%	0.00
北京市东城区人民法院	财产冻结保证金	10,605,000.00	1 年以内	14.55%	0.00
北京航星机器制造有限公司	押金	3,379,096.00	3-4 年 1,408,296.00 元；5 年以上 1,970,800.00 元	4.63%	2,683,116.12
思帕克网络科技（上海）有限公司	往来款	2,949,132.63	3-4 年	4.04%	2,949,132.63
合计	--	68,875,351.82	--	94.46%	17,350,248.75

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,153,207,362.63	153,633,040.10	1,999,574,322.53	2,153,207,362.63	153,633,040.10	1,999,574,322.53
对联营、合营企业投资	4,855,499,841.54	136,021,521.14	4,719,478,320.40	4,848,036,055.19	136,021,521.14	4,712,014,534.05
合计	7,008,707,204.17	289,654,561.24	6,719,052,642.93	7,001,243,417.82	289,654,561.24	6,711,588,856.58

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京光线影业有限公司	1,894,134,186.26	0.00	0.00	0.00	0.00	1,894,134,186.26	0.00
北京传媒之光广告有限公司	1,080,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,080,000.00	0.00
上海光线电视传播有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,500,000.00
北京英事达形象包装顾问有限公司	9,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,500,000.00	0.00
北京全线实景文化有限公司	79,346,516.78	0.00	0.00	0.00	0.00	79,346,516.78	47,095,305.22
北京光线易视网络科技有限公司	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00
广州仙海网络科技有限公司	5,513,619.49	0.00	0.00	0.00	0.00	5,513,619.49	90,037,734.88
合计	1,999,574,322.53					1,999,574,322.53	153,633,040.10

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津橙子映像传媒有限公司	101,664,145.55	0.00	0.00	12,157,682.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	113,821,828.04	0.00
上海华晟	277,315,8	0.00	11,886,27	6,854,017	0.00	0.00	783,227.4	0.00	0.00	271,500,3	0.00

领势创业 投资合伙 企业（有 限合伙）	76.64		0.04	.02			5			96.17	
天津猫眼 微影文化 传媒有限 公司	3,644,412 ,752.27									3,644,412 ,752.27	
浙江齐聚 科技有限 公司	82,663,15 4.53	0.00	0.00	10,201,12 8.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92,864,28 3.18	128,561,9 38.58
杭州当虹 科技有限 公司	150,097,2 65.02	0.00	0.00	1,206,425 .29	0.00	0.00	2,526,720 .00	0.00	0.00	148,776,9 70.31	0.00
北京热度 文化传媒 有限公司	1,330,424 .48	0.00	0.00	-238,690. 56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,091,733 .92	7,459,582 .56
扬州中交 光线投资 开发有限 公司	60,000,00 0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,00 0.00	0.00
上海华晟 领飞股权 投资合伙 企业（有 限合伙）	394,530,9 15.56	0.00	6,191,324 .72	9,112,113 .82	0.00	0.00	10,441,34 8.15	0.00	0.00	387,010,3 56.51	0.00
小计	4,712,014 ,534.05	0.00	18,077,59 4.76	39,292.67 6.71	0.00	0.00	13,751,29 5.60	0.00	0.00	4,719,478 ,320.40	136,021,5 21.14
合计	4,712,014 ,534.05	0.00	18,077,59 4.76	39,292.67 6.71	0.00	0.00	13,751,29 5.60	0.00	0.00	4,719,478 ,320.40	136,021,5 21.14

### （3）其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,516,846.03	15,916,835.70	12,365,527.77	11,891,189.50
其他业务	833,969.98	865,108.69	7,510,811.78	1,040,972.46

合计	15,350,816.01	16,781,944.39	19,876,339.55	12,932,161.96
----	---------------	---------------	---------------	---------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	影视剧	经纪业务及其他	合计
其中：					
电影及衍生品			1,613,478.13		1,613,478.13
经纪业务及其他				13,737,337.88	13,737,337.88
其中：					
国内			1,613,478.13	13,737,337.88	15,350,816.01
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					
其中：					

与履约义务相关的信息：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。交易价格，是指本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 6,191,226.42 元，其中，6,191,226.42 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

以上金额为截止2020年6月30日已签订合同且金额能可靠计量的收入，不包括2020年6月30日之后上映影片的发行收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	39,292,676.71	30,948,625.61
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	42,921,062.27

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0.00	8,172,053.32
理财产品产生的投资收益	8,877,671.23	1,259,452.07
合计	48,170,347.94	83,301,193.27

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	22,702,242.55	
委托他人投资或管理资产的损益	10,361,369.86	
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	-115,493.66	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,588,184.88	
减：所得税影响额	4,776,694.07	
合计	33,759,609.56	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.23%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15%	-0.004	-0.004

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室、深圳证券交易所