

# 北京文化

## BEIJING CULTURE

北京京西文化旅游股份有限公司

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人宋歌、主管会计工作负责人张云龙及会计机构负责人(会计主管人员)贾园波声明：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。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当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，请投资者注意投资风险。

公司可能面对的风险有监管政策风险、市场竞争加剧的风险、产品销售的市场风险、制作成本不断上升的风险、盗版风险、突发公共卫生事件的风险等，请投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节经营情况讨论与分析“十、公司面临的风险和应对措施”。

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.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况.....	37
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 可转换公司债券相关情况.....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第十节 公司债相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	163

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、北京文化	指	北京京西文化旅游股份有限公司
摩天轮	指	北京摩天轮文化传媒有限公司，公司全资子公司
摩登视界	指	北京摩登视界文化传媒有限公司，摩天轮控股子公司
星河文化	指	浙江星河文化经纪有限公司，公司全资子公司
东方山水	指	北京东方山水度假村有限公司，公司全资子公司
世纪伙伴	指	北京世纪伙伴文化传媒有限公司，原公司全资子公司
厦门北文基金	指	厦门北文文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
重庆凯晟北文基金	指	重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）
风景区	指	原北京京西文化旅游股份有限公司潭柘景区分公司、北京京西文化旅游股份有限公司戒台景区分公司、北京京西文化旅游股份有限公司妙峰山景区分公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	北京文化	股票代码	000802
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京京西文化旅游股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北京文化		
公司的外文名称（如有）	BEIJING JINGXI CULTURE & TOURISM CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BJCT		
公司的法定代表人	宋歌		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江洋	张琳琳
联系地址	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼
电话	57807780	57807781
传真	57807778	57807778
电子信箱	000802@bjc-ent.com	000802@bjc-ent.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。

#### 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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	5,648,511.46	62,107,548.50	65,426,907.87	-91.37%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-64,298,318.08	-55,603,177.58	-45,970,749.52	-39.87%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-66,583,753.50	-53,678,766.64	-44,046,338.58	-51.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-180,966,447.82	-706,390,852.94	-706,390,852.94	74.38%
基本每股收益（元/股）	-0.0898	-0.0777	-0.0642	-39.88%
稀释每股收益（元/股）	-0.0898	-0.0777	-0.0642	-39.88%
加权平均净资产收益率	-2.61%	-1.10%	-0.94%	-1.67%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,852,263,686.43	4,577,226,290.13	4,577,226,290.13	6.01%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,435,564,953.89	2,499,863,271.97	2,499,863,271.97	-2.57%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》和深圳证券交易所的相关规定，对发现的公司前期会计差错进行更正及追溯调整。公司在 2019 年度对子公司进行的内部审计及资产清查中，通过对 2019 年期初余额涉及的有关往来账户、存货及现有影视项目的合同等资料全面清查、核实，并与相关业务客户、合作方的核对，发现在 2018 年度存在对在制剧投资收益权转让确认收入核算不符合《企业会计准则第 14 号——收入》规定；对通过自查自纠共计补缴以前年度税款计入 2019 年度损益的处理、对 2018 年职工薪酬年终奖及 2018 年 12 月社保费用在支付时计入 2019 年度损益的处理不符合《企业会计准则第 29 号——资产负债表日后事项》规定。根据企业会计准则的规定，公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行更正，涉及 2018 年年度、2019 年第一季度、2019 年半年度及 2019 年第三季度合并财务报表，具体会计处理如下：追溯调整子公司相关业务收入、成本等科目在财务报表的列报，将收入、成本等科目准确的反映在 2018 年年度、2019 年第一季度、2019 年半年度及 2019 年第三季度合并财务报表，该追溯调整影响本公司合并财务报表项目的包括应收账款、存货、递延所得税资产、应交税费、其他应付款、应付职工薪酬、未分配利润、营业收入、营业成本、所得税费用等（具体情况详见 2020 年 4 月 29 日巨潮资讯网上《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》（公告编号：2020-025）。公司 2019 年度审计机构中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于北京京西文化旅游股份有限公司 2019 年度前期重大差错更正的专项说明》（中兴华报字（2020）第 010178 号），并就上述事项与前任会计师进行了沟通。

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	601,729.12	
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）	1,991,314.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	250,445.12	
减：所得税影响额	558,052.95	
合计	2,285,435.42	--

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

#### 一、主要业务

报告期内公司主营业务为影视文化业务，包含电影、电视剧网剧、艺人经纪、新媒体等业务板块。结合目前市场行业情况及公司自身发展考虑，公司调整业务结构，集中资源以发展电影业务为主，在目前打造全产业链文化集团的大战略下，不断增强电影的投资、制作、营销和发行能力，同时探索大数据互联网营销和平台建设。此外，公司依托原有旅游景区业务及团队优势，积极向与影视业务深度结合的旅游文化方向进行尝试和拓展。

#### 二、经营模式

在电影、电视剧网剧方面，主要通过投资、制作、营销、发行、销售影视项目的方式进行运营。影视剧拍摄通常以剧组为生产单位，公司独立或与其他投资方共同出资筹建剧组并进行拍摄创作，最终按各自出资比例或合同约定分享利益及分担风险。

在艺人经纪业务方面，主要涵盖艺人培养、艺人经纪、商务广告等艺人产业全链条经营模式，根据与艺人签订的经纪合同中约定的方式确认收入。

### 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	本报告期厦门北文基金投入及支付收购东方山水股权分期款影响
应收账款	本报告期收回影视分账款因素影响
其他应收款	本报告期出售世纪伙伴子公司，内部往来转为外部其他应收款影响
商誉	本报告期并购东方山水增加商誉

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 一、人力资源优势

在影视文化业务方面，影视内容公司核心竞争力在于其团队成员的专业能力和业界资源。公司核心业务团队成员宋歌、王京花、杜扬等均在业界深耕多年，拥有丰富的从业经验、雄厚的行业资源，具有极强的项目把控能力。公司给予创作者们最大程度的尊重与帮助，因此集结了大批优秀的合作伙伴，包括乌尔善、吴京、宁浩、徐峥、郭帆、文牧野、张一白、董润年、丁晟、陆川、张嘉佳、陈国富、刘震云等大批影视文化方面的优秀人才，形成了公司在创作者资源方面的突出优势。

在旅游文化业务方面，公司经过多年的人才积累和培养，已打造了一批经验丰富、业务精湛、熟悉旅游业务特点、经得起市场考验的德才兼备的经营管理人才，为公司旅游文化业务的发展打下了坚实的基础。同时，依托于现有团队，结合公司在影视文化领域的品牌及流量优势，公司还在积极探索旅游文化方面的延伸与布局。

## 二、完整的产业链优势

公司具有强大的资源整合能力和完整的产业链优势。公司业务在横向拓展上，涵盖了传统电影、电视剧网剧投资制作、艺人经纪、新媒体以及旅游文化业务。在影视业务方面，公司拥有丰富的运作经验，投资制作和营销发行过诸多高品质的影视项目；在艺人经纪业务方面，公司签约并不断孵化优质艺人，在对外开展业务的基础上不断为本公司的传统及新媒体影视业务输送人才。同时，公司以原有旅游景区业务方面的经验及团队为基础，结合影视文化业务的优势，积极拓展旅游文化业务，打造品牌和口碑，以期将影视业务产生的流量进行长尾变现。公司业务在纵向延伸上，上游通过内容制作储备孵化了大量优质IP资源，中游强化自身管理及宣发等服务体系的建设，下游在多领域布局及丰富长尾收益。通过纵横结合，构建了公司“一横一竖”的整体战略。

## 三、完善的管理流程体系优势

公司在文娱业务的工业化和产业化上不断推进。公司具有完善的管理流程体系，从项目的战略规划、IP孵化和采购、开发规划、立项管理、制片管理、营销发行等各个环节进行流水线化管理，有效地保证了项目的推进和稳定水准。在此基础上结合人才优势，未来将在保证质量的基础上以工业化模式稳定产出具备规模效应的优质内容。《战狼II》《我不是药神》《无名之辈》《流浪地球》等作品的成功进一步展示了公司在影视工业化上的成就。同时，公司具有严格的风控制度，项目的立项、签约、推进到完成中的各个环节均由相关部门审批，依赖完善的、多元化的管理体系保证项目整体的有效性，最大程度避免由单一或不完备的经验和信息导致的决策风险。

## 四、业务经营许可

截至2020年6月30日，公司、公司全资子公司及控股公司拥有的主要业务经营许可证如下：

序号	证书名称	证书编号	被许可人	许可范围	发证机关	有效期截止日
1	电影发行经营许可证	证发字第(2019)130号	北京文化	电影片发行	国家电影局	2021年9月19日
2	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第05230号	北京文化	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	2021年3月31日
3	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第03000号	摩天轮	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	2021年3月31日
4	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第04204号	北京功做事影视文化有限公司	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	2021年3月31日
5	广播电视节目制作经营许可证	(浙)字第1515号	宁波摩登视界文化传媒有限公司	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	浙江省广播电视局	2021年3月31日
6	广播电视节目制作经营许可证	(津)字第1234号	天津摩天轮文化传媒有限公司	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	天津市广播电视局	2021年10月29日
7	广播电视节目制作经营许可证	(藏)字第00067号	西藏星河京艺文化传媒有限公司	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	西藏自治区广播电视局	2021年3月31日
8	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第01004号	霍尔果斯皓月文化传媒有限公司	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	2021年3月31日
9	广播电视节目制作经营许可证	(闽)字第00800号	北文时代(厦门)影视文化传媒有限公司	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	福建省广播电视局	2021年11月14日

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 一、概述

2020年上半年，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，影视行业遭到巨大冲击，全国影院暂停营业、剧组长期停工，从生产制作到发行放映，公司电影业务受到较大影响。报告期内公司实现营业总收入564.85万元，同比下降91.37%；归属于上市公司股东的净利润-6,429.83万元，同比下降39.87%。

面对疫情冲击和市场变化，公司及时调整各项业务策略，加强对公司人员、团队、制度和资金等各方面的管理，聚焦核心项目，采取多种措施，促进公司稳健发展。2020年上半年公司的主要工作如下：

#### 二、主营业务情况

##### （一）电影

受疫情影响，报告期内公司电影拍摄和营销发行工作停滞，公司制作团队重点加强生产创作，着力做好选题规划和剧本打磨，坚持“内容为王”；营销和发行团队不断完善营销和发行策略，协同行业内最优秀的营销、发行和终端资源，为公司的电影项目保驾护航。随着疫情形势好转，公司加快全面复工复产，着力保障重点影片的创作生产，其中公司参与出品、制作、营销、发行的电影《我和我的家乡》在科学防控的基础上，克服了进组人数受限、严格封闭管理等重重困难，用实际行动积极救市，计划2020年国庆档上映；电影《封神三部曲》作为华语电影中首次采取三部连拍模式进行制作的系列电影，项目跨度长达十年，被媒体誉为中国电影工业化新标杆，报告期内影片外景拍摄已全部杀青，截至本报告披露日正在后期制作中。公司预计2020年还将推出《你好，李焕英》《沐浴之王》等影片，此外《东极岛》计划作为2021年建党100周年献礼片（具体发行档期以实际公映时间为准）。

同时，公司加快开发影视制片、营销、发行一体的大数据平台，未来将整合舆情监控、影视电商、创作者和艺人数据监控、用户市场数据分析以及在线宣发、策划和选角等功能，帮助公司深度挖掘内容创作资源、把握用户需求和市场变化、作出更加科学精准的投资和制片决策，从而实现智能营销发行以及战略前瞻，开创5G+大数据驱动的影视新生态。

公司根据市场及公司自身情况，对公司电影储备项目进行优化调整，具体项目进展情况如下：

作品	（计划） 开拍时间	（预计） 发行档期	许可资质 取得情况	合作方式	主要演职人员	项目进度
《我和我的家乡》	2020.05	2020.10	取得拍摄许可证	投资、宣发	总导演：宁浩 总监制：张艺谋 总策划：张一白 导演：宁浩、徐峥、陈思诚、闫非&彭大魔、邓超&俞白眉	后期制作
《东极岛》	2020.10	2021.07	待定	投资、宣发	总导演：管虎 导演：王竞	筹备中
《你好，李焕英》	2019.09	2020	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：贾玲 主演：贾玲、沈腾、陈赫、张小斐	后期制作
《沐浴之王》	2019.11	2020	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：易小星 主演：彭昱畅、乔杉	后期制作
《749局》	2018.10	2021	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：陆川 主演：王俊凯、苗苗、赵立新	后期制作
《来都来了》	2019.05	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：刘奋斗 监制：张一白	后期制作

					主演：廖凡、范伟、乔杉、佟丽娅、黄璐、杜江	
《雄狮少年》	2020	2021	取得拍摄许可证	投资	导演：孙海鹏 编剧：里则林	制作中
《热带往事》	2018.07	待定	取得拍摄许可证	投资	导演：温世培 监制：宁浩 主演：彭于晏、张艾嘉	后期制作
《让我留在你身边》	2020	待定	待定	投资、宣发	监制：张一白 导演：宋晓飞 编剧：张嘉佳	筹备中
《岁月忽已暮》	2016.04	2020	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：秦小珍 监制：张嘉辉 主演：张子枫、姜潮、宋威龙	后期制作
《封神三部曲》	2018.09	2020-2022	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：乌尔善 编剧：冉平、冉甲男、乌尔善	后期制作
《琴操》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	监制：乌尔善	筹备中
《大漠行》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	监制：乌尔善	筹备中
《封神演义：龙之战》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：乌尔善	筹备中
《白蛇前传之封魔录》	2019.10	2020	取得拍摄许可证	投资	导演/编剧：关尔 制片人：于晖 主演：苗夕伦、郭雨婷、栾添、唐颂	后期制作
《画江湖之不良帅》、 《画江湖之女帝》	2020	2021	正在办理 拍摄许可证	投资	编剧：沙枫 导演：沙枫、谢宗翰 艺术总监：田里 美术指导：韩忠 造型指导：陈同勋 摄影指导：杨振宇	开机拍摄

注：受疫情及公司自身发展的影响，公司对多个项目进行了调整。上述经营计划并不代表公司对2020年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者注意风险。

## （二）电视剧网剧

受疫情及电视剧新老团队调整影响，公司积极调整电视剧板块业务策略，由公司副董事长陶蓉女士主抓电视剧网剧业务。2020年上半年，全行业电视剧和网剧生产数量持续下降，行业更加意识到“内容为王”、“用户为王”的重要作用。头部内容依然稀缺，网络平台话语权继续上升，台网合作更加紧密。报告期内，公司一方面与网络视频平台、电视台及合作伙伴等客户积极协商，采取各种措施加强应收账款回收，加快资金回笼，并与各大网络视频平台以及影视剧制作企业开展合作，通过出售剧本版权或以剧本版权作价与后者联合投资制作影视剧项目等方式，盘活公司剧本储备资源，加快存货周转。另一方面，公司根据市场环境和自身情况，依照“守正创新”原则对储备项目进行优化调整，主要方向为讴歌时代的主旋律剧、弘扬传统文化的古装剧、赞美当下生活的都市题材剧以及互联网网生创新内容。即将上映的电视剧网剧包括《大宋宫词》《我们的西南联大》《倩女幽魂》《约定期间爱上你》等。

公司根据市场及公司自身情况，对公司电视剧网剧储备项目进行优化调整，具体项目进展情况如下：

作品	（计划）	（预计）	许可资质	合作方式	主要演职人员	项目进度
----	------	------	------	------	--------	------

	开拍时间	发行档期	取得情况			
《北京往事》	2018.08	待定	取得拍摄许可证	投资	导演：韩晗 主演：韩东君	后期制作
《观复猫》	2019.02	2020	待定	投资、宣发	待定	制作中
《修罗道》	2020	2020	待定	投资、宣发	导演：待定 编剧：纸月亮工作室（吴雨时） 策划：何瑞睿	剧本开发中
《爱归来》	2016.03	待定	取得拍摄许可证	投资	导演：王梦继 编剧：张晓芸、李慧善[韩] 主演：权相佑、李念、王耀庆	后期制作
《倩女幽魂》	2018.10	待定	取得发行许可证	投资	编剧：阮继志、祝明 主演：郑爽等	发行中
《大宋宫词》	2018.06	2020	取得发行许可证	投资	编剧：张永琛及其团队 导演：李少红 主演：刘涛、周渝民等	发行中
《约定期间爱上你》	2019.07	2020	取得拍摄许可证	投资	总编剧：田川、霍文达 总导演：陈世峰 制片人：张伊、宋宣泽 主演：任言恺、程小蒙	后期制作
《剑侠情缘》	待定	待定	待定	投资	制片人：黄晔奇 编剧：陆寒凝、王一超	前期开发
《我们的西南联大》	2019.08	2020	取得拍摄许可证	投资	导演：高翊浚 编剧：周宇、张婵娟 艺术总监：黄建新 主演：王鹤棣	后期制作
《好好说话》	2019.9	2020	取得拍摄许可证	投资	导演：杨栋 艺术总监/编剧：郝戎 主演：陈晓、王晓晨、倪大红	后期制作
《极品一家人》	2016.03	待定	取得发行许可证	摩登视界投资	导演：孙皓 编剧：赵犇、黄苇、平平、沈嵘	发行中
《东极岛》	待定	待定	待定	投资	待定	前期开发

注：受疫情及公司自身发展的影响，公司对多个项目进行了调整。上述经营计划并不代表公司对2020年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者注意风险。

### （三）艺人经纪

公司艺人经纪板块以全方位的艺人经纪为主营业务。报告期内公司旗下拥有众多实力雄厚的艺人：经超、柯蓝、李乃文、李念、李倩、齐溪、唐曾、印小天、尤靖茹、张恒、朱雨辰、左小青等，以及著名导演：郭帆、潘戍午、彭柯等。公司旗下演员曾参与《流浪地球》《烈火英雄》《都挺好》《破冰行动》《绅探》《神探柯晨》《长安十二时辰》等影视作品。

报告期内受疫情影响，剧组长期停工，公司演员业务量明显减少，演员片酬大幅降低。公司积极调整艺人经纪业务策略，通过优化艺人结构等各项措施降低成本，同时与专业公司在直播电商领域进行合作，拓宽盈利模式。

### （四）旅游文化

报告期内，公司依托原有旅游景区业务经验及团队优势，结合在公司影视文化领域的品牌和流量优势，开展了多方面的尝试和探索，在旅游文化板块深入拓展，未来多业务板块间的协同效应势必会为公司创造更稳定的收益来源。

## 三、加强内控体系建设

2020年上半年，公司加强对公司人员、团队、制度和资金等各方面的管理，强化风险意识，做到事前、事中控制和事后监督的有效执行，确保内部控制的合理有效，为公司主营业务发展提供有力的支撑，从而促进公司健康、可持续发展。

## 二、主营业务分析

概述

报表项目	金额（元）
总收入	5,648,511.46
影视及经纪业务收入	5,648,511.46
其中：《穿越谜团》	1,335,711.38
《无名之辈》	965,892.94
《特警队》	582,560.25
《千年一盟》（经纪收入）	438,679.24
《真的爱你》（经纪收入）	377,547.17

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	5,648,511.46	65,426,907.87	-91.37%	本报告期受疫情影响，影视及经纪业务收入减少，以及风景区经营管理权移交后无景区收入等影响
营业成本	1,335,301.23	14,813,144.81	-90.99%	本报告期受疫情影响，影视及经纪业务成本减少，以及风景区经营管理权移交后对应减少景区成本影响
销售费用	2,384,076.80	2,519,826.21	-5.39%	
管理费用	51,388,771.98	95,191,120.93	-46.02%	风景区经营管理权移交后无景区管理费用影响
财务费用	24,065,464.52	2,295,858.45	948.21%	本报告期银行贷款增加，财务费用增加
所得税费用	1,501,268.29	1,699,771.57	-11.68%	
经营活动产生的现金流量净额	-180,966,447.82	-706,390,852.94	74.38%	本报告期影视项目投入支出较上年同期减少
投资活动产生的现金流	-437,118,949.10	-298,171,700.39	-46.60%	本报告期较上年同期投

量净额				资活动现金流量减少主要是因为本报告期有支付收购东方山水投资款及厦门北文基金认缴出资共 4.61 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	486,598,102.11	319,090,173.92	52.50%	本报告期银行借款较上年同期增加
现金及现金等价物净增加额	-131,487,294.81	-685,472,379.41	80.82%	上述现金流量因素共同作用形成

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,648,511.46	100%	65,426,907.87	100%	-91.37%
分行业					
影视及经纪	5,648,511.46	100.00%	23,582,361.74	36.04%	-76.05%
旅游、酒店服务			41,844,546.13	63.96%	-100.00%
分产品					
电影	1,909,204.34	33.80%	8,337,593.64	12.74%	-77.10%
电视剧、综艺、新媒体	1,347,533.45	23.86%	1,057,534.33	1.62%	27.42%
艺人经纪	2,391,773.67	42.34%	14,187,233.77	21.68%	-83.14%
旅游、酒店服务			41,844,546.13	63.96%	-100.00%
分地区					
北京地区	4,413,222.56	78.13%	57,178,561.52	87.39%	-92.28%
西藏地区	1,235,288.90	21.87%	7,910,049.75	12.09%	-84.38%
其他地区			338,296.60	0.52%	-100.00%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

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	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
分行业						
影视及经纪	5,648,511.46	1,335,301.23	76.36%	-76.05%	-87.77%	22.77%
分产品						
电影	1,909,204.34	0.00	100.00%	-77.10%	-100.00%	88.14%
电视剧、综艺、 新媒体	1,347,533.45	6,889.62	99.49%	27.42%	-72.79%	1.88%
艺人经纪	2,391,773.67	1,328,411.61	44.46%	-83.14%	-62.80%	-30.37%
分地区						
北京地区	4,413,222.56	652,266.78	85.22%	-92.28%	-94.59%	6.29%
西藏地区	1,235,288.90	670,545.45	45.72%	-84.38%	-69.70%	-26.30%
其他地区		12,489.00		-100.00%	-97.75%	

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

本报告期影视及经纪业务收入成本较上年同期减少较大的原因是受疫情影响，影院不对外开放，电影收入减少；艺人代理服务项目收入同期对比也减少。成本支出也相应减少。

### 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	517,023.54	-0.85%	处置世纪伙伴股权形成的投资收益及对有重大影响公司按权益法确认的投资收益	否
资产减值	5,846,675.92	-9.64%	本报告期坏账准备金额	否
营业外收入	250,458.02	-0.41%	违约赔偿收入	否
营业外支出	12.90	0.00%		否

## 四、资产及负债状况分析

### 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	44,403,633.86	0.92%	175,890,928.67	3.84%	-2.92%	本报告期厦门北文基金投入及支付收购东方山水股权分期款影响
应收账款	169,989,295.08	3.50%	525,098,329.32	11.47%	-7.97%	本报告期收回影视分账款因素影响
存货	1,035,954,834.48	21.35%	872,921,440.52	19.07%	2.28%	
长期股权投资	32,287,005.76	0.67%	32,361,901.34	0.71%	-0.04%	
固定资产	2,301,940.83	0.05%	2,506,692.19	0.05%	0.00%	
在建工程	233,207.55	0.00%	233,207.55	0.01%	-0.01%	
短期借款	903,931,925.35	18.63%	390,000,000.00	8.52%	10.11%	本报告期银行贷款有较大增加
其他应收款	367,396,496.77	7.57%	74,554,281.31	1.63%	5.94%	本报告期出售世纪伙伴子公司，内部往来转为对外其他应收款影响
商誉	608,890,992.09	12.55%	111,851,447.36	2.44%	10.11%	本报告期并购东方山水增加商誉

### 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								
4.其他权益工具投资	680,865,233.77				61,000,000.00		366,992,142.49	374,873,091.28
金融资产小计	680,865,233.77				61,000,000.00		366,992,142.49	374,873,091.28
上述合计	680,865,233.77				61,000,000.00		366,992,142.49	374,873,091.28

	7				0		.49	.28
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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（元）	受限原因
长期应收款	40,000,000.00	履约保证金质押
合计	40,000,000.00	--

其他说明：

1、公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》（合同编号：18HZ0071-01），并以“电影《封神三部曲》第一部分场剧本”著作权作为质押。

2、经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行申请不超过6,000万元的综合授信额度，并以公司持有的全资子公司北京摩天轮文化传媒有限公司100%股权作为质押；经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，公司向华夏银行股份有限公司北京分行申请4,800万元贷款展期，并以公司持有的全资子公司浙江星河文化经纪有限公司100%股权作为质押；经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过，公司向中信银行股份有限公司北京分行申请不超过7,000万元贷款，并以公司持有的全资子公司北京东方山水度假村有限公司100%股权作为质押。

## 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
461,000,000.00	306,000,000.00	50.65%

### 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
其他	309,214,285.71		4,658,805.57	61,000,000.00			374,873,091.28	自有资金
合计	309,214,285.71	0.00	4,658,805.57	61,000,000.00	0.00	0.00	374,873,091.28	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (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。

## 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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	----------	--------------------------	----------	---------	------------	---------------	---------------------------------	------	------

											措施		
北京福 义兴达 文化发 展有限 公司	北京世 纪伙伴 文化传 媒有限 公司 100%股 权	2020 年 04 月 30 日	4,800	0	29.98 万 元	0.45%	根据交 易基准 日的净 资产为 基础协 商确定	否	非关联 方	是	是	2020 年 04 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000802&amp;stockCode=000802&amp;announcementId=1207665152&amp;announcementTime=2020-04-29">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000802&amp;stockCode=000802&amp;announcementId=1207665152&amp;announcementTime=2020-04-29</a>

## 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
浙江星河文化经纪有限公司	子公司	艺人经纪服务（营业性演出除外）；影视投资；影视文化艺术活动组织策划；艺术造型、美术设计；影视道具与服装设计；影视服装、道具、	500 万元	91,291,666.89	79,113,596.59	2,391,773.67	-3,399,279.06	-3,209,574.31

		器材批发及租赁；影视制作技术的研发；会议及展览服务；企业形象策划；影视文化信息咨询、摄影、摄像服务；电影、电视剧发行经纪代理；电影、电视剧剧本策划、创作；场景布置服务；设计、制作、代理国内各类广告						
北京东方山水度假村有限公司	子公司	中餐冷荤	5,700 万元	338,208,916.06	337,043,933.00	0.00	-4,358,189.94	-4,358,189.94

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京东方山水度假村有限公司	并购	减少公司净利润 4,358,189.94 元
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	出售	增加公司税前利润 299,767.22 元

主要控股参股公司情况说明

浙江星河文化经纪有限公司经营业绩较上年同期大幅减少是因为受疫情影响，经纪代理业务收入业务量较上年同期大幅减少所致。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、监管政策风险

鉴于影视文化行业的意识形态属性，国家对该行业实行较为严格的监管政策，可能对公司具体业务的策划、制作、发行等各个环节产生影响。同时，国家对影视文化行业的监管政策处于不断调整过程中，如果公司未来不能完全贴合政策导向，可能面临影视作品无法进入市场的风险。公司积极响应政策号召和题材导向，找准创作方向，丰富题材结构，增强抵御风险能力。

### 2、市场竞争加剧的风险

影视文化行业一直处于充分竞争状态。近年来，随着资本涌入，资源聚集，行业竞争愈发加剧。面对激烈的市场竞争，公司影视文化业务存在市场份额下降及经营业绩下滑的风险。公司始终坚持内容为先，不断扎实内容制作，提高创作能力，加强与优质平台合作，力求降低经营风险。

### 3、产品销售的市场风险

影视文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上要求影视企业不断创新新的影视作品。作品能否为市场和观众所需要和喜爱，能否获得取得丰厚的投资回报，能否取得较高的市场价值等，均存在一定的不确定性。公司建立严格的风控制度，影视作品的立项、签约、推进到完成均经过专业人员的认真评审，充分考虑作品的商业性、思想性、艺术性、观赏性、娱乐性，通过集体决策制度力求保证影视作品的适销对路。公司加强市场分析，创作思路以及制作精良的作品，与年轻市场的匹配度更高。

### 4、制作成本不断上升的风险

随着经济的发展及观众审美水平的提升，市场对于高水准、大投入的精品内容需求旺盛。为此，影视制作公司不断加大制作成本投入，聘请知名导演、编剧及演员，拍摄宏大场面，聘请知名的后期制作团队，从而吸引观众眼球。另一方面，资本涌入导致优质IP、剧本、场景、道具、租赁等价格不断上涨，影视作品制作成本进一步上升。公司充分利用自身资源整合优势，严格控制成本，加大销售力度，提高运营能力，在一定程度上降低了制作成本上升对影视作品盈利水平的影响。

### 5、盗版风险

现阶段国内影视文化产业发展飞速，但各类盗版侵权现象仍难以遏制，给影视作品制作发行单位带来巨大的经济损失。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、引入水印技术等措施强化版权保护。公司结合自身实际情况，采取签订严密的版权合同等多种措施，明确责任，保护自有产权，预防侵权风险。

### 6、突发公共卫生事件的风险

突发性公共卫生事件指突然发生，造成或者可能造成社会公众健康严重损害的重大传染病疫情，群体性不明原因疾病、重大食物和职业中毒以及其他严重影响公共健康的事件。因公司影视项目的制作、发行可能因突发公共卫生事件而暂停开展，影响公司短期经营业绩，但不影响公司的持续盈利能力。

## 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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.93%	2020 年 01 月 03 日	2020 年 01 月 04 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-001)
2019 年年度股东大会	年度股东大会	31.45%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-034)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.83%	2020 年 06 月 10 日	2020 年 06 月 11 日	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-049)

#### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
摩天轮就与宸铭影业(上海)有限公司合同纠纷申请仲裁	660	否	截至报告期末, 已裁决	根据北京仲裁委员会 2020 年 3 月出具的《裁决书》, 裁决宸铭影业(上海)有限公司支付结算款 4,794,608.82 元及相应违约款等款项。	正在执行		
公司起诉聚匠鑫国际文化艺术(北京)有限公司合同纠纷案	6,006.16	否	截至报告期末, 正在立案	尚未判决	尚未判决		
公司全资孙公司	2,400	否	截至报告	尚未判决	尚未判决		

西藏星河京艺文化传媒有限公司起诉夏庆华著作权合同纠纷案			期末，正在立案				
公司起诉西藏嘉华文化传媒有限公司合同纠纷案	335.2	否	截至报告期末，已和解，正在办理撤诉	不适用	不适用		
浙江海宁完美星空传媒有限公司起诉合同纠纷案	1,500	否	截至报告期末，已接到起诉状	尚未判决	尚未判决		
截至报告期末，公司及分、子公司涉及的劳动纠纷共计 10 案	67.31	否	截至报告期末，其中 4 起仍在审理中，6 起已结案	截至报告期末，其中 4 起仍在审理中，6 起已结案	截至报告期末，其中 6 起根据审理结果正在执行		

## 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

报告期内，公司及第一大股东富德生命人寿保险股份有限公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海拾谷影业公司	董事长兼总裁宋歌先生担任关联方董事	共同投资	关联方投资电影《我和我的家乡》	参照市场价格,由交易双方协商确定	1,720 万元	1,720	21.74%	1,720	否	现金	1,720 万元	2020 年 05 月 21 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000802&amp;stockCode=000802&amp;announcementId=1207838536&amp;announcementTime=2020-05-21">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000802&amp;stockCode=000802&amp;announcementId=1207838536&amp;announcementTime=2020-05-21</a>
坏猴子(上海)文化传播有限公司	董事长兼总裁宋歌先生担任关联方母公司天津坏猴子影	共同投资	关联方参与电影《我和我的家乡》宣发并垫付部分宣发费用	参照市场价格,由交易双方协商确定	6,000 万元	6,000	75.84%	6,000	否	现金	6,000 万元	2020 年 06 月 30 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000802&amp;stockCode=000802&amp;announcementId=1207838536&amp;announcementTime=2020-06-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=gssz0000802&amp;stockCode=000802&amp;announcementId=1207838536&amp;announcementTime=2020-06-30</a>

	业有限 公司董 事												=szse &orgI d=gssz 00008 02&st ockCo de=00 0802& annou nceme ntId=1 20796 8811& annou nceme ntTime =2020 -06-30
合计				--	--	7,720	--	7,720	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

我公司（乙方）于2018年5月29日与北京亚星佰人商务会所有限公司（甲方）签订坐落于北京市朝阳区望京街1号院房屋综合使用授权合同。双方约定综合使用期自2018年8月1日至2028年7月31日止。乙方应于合同签订之日起七个工作日内支付甲方押金5,000,000.00元。该笔押金我公司于2018年6月4日支付给甲方。富德生命人寿保险股份有限公司为我公司持股5%以上股东，同时是甲方母公司北京江山华远商贸有限责任公司的股东深圳市厚德前海股权投资基金合伙企业（有限合伙）和深圳市凯晟深华股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资人。本次租赁构成关联交易，第一年租金20,170,229.00元，本报告期确认租金金额7,065,824.88元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京亚星佰人商务会所有限公司	北京京西文化旅游股份有限公司	北京市朝阳区望京街1号院房屋	2,017.02	2018年08月01日	2028年07月31日	-706.58	合同	-706.58万元	是	公司持股5%以上股东富德生命人寿保

											险股份有 限公司控 股公司
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 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。

# 十六、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

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

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

# 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 一、关于电影项目《封神三部曲》进展的情况

1、公司第六届董事会第三十八次会议和2016年年度股东大会审议通过《关于签署〈电影项目合作框架协议〉》的议案，同意公司与东阳长生天影视制作有限公司（以下简称“东阳长生天”）、世纪长生天影业（北京）有限公司（以下简称“世纪长生天”）签署《电影项目合作框架协议》，三方就电影项目《封神三部曲》（包含《封神一》《封神二》《封神三》三部影片）开展合作，其中公司投资比例为不高于70%且不低于20%（详见2017年3月17日巨潮资讯网上《重大合同公告》，公告编号：2017-014）。2017年6月，公司与东阳长生天、世纪长生天签署了《电影联合投资及承制协议书》（以下简称“协议书”），约定联合开发电影项目《封神三部曲》三部影片，公司投资比例为70%，东阳长生天与世纪长生天合计投资比例为30%（其中东阳长生天和世纪长生天的具体投资比例由双方自行决定）。

2、2020年1月，公司与东阳长生天、无锡封神影视制作有限公司签署《〈电影联合投资及承制协议书〉之补充协议二》，鉴于世纪长生天不参与投资《封神三部曲》且协议书中相关权利全部由东阳长生天享有、义务全部由东阳长生天承担，各方

约定：东阳长生天对《封神一》投资比例为30%；公司同意东阳长生天保留对《封神二》《封神三》的投资权，投资比例均为30%，并另行签署协议；针对《封神一》已引入及后续继续引入的第三方资金，按照公司占比60%、东阳长生天占比40%分别计入各自投资份额，并按各自实际引入资金占比承担相关成本；东阳长生天实际出资金额加上引入资金之和超过《封神一》投资预算30%的部分计入东阳长生天对《封神二》及《封神三》的投资（即东阳长生天享有的《封神一》权益上限不得超过30%）。

《封神三部曲》于2018年9月5日正式开机。截至本报告披露日，影片外景拍摄已全部杀青，现后期制作中。公司将根据项目进展情况对外披露公告。

## 二、关于公司持股5%以上股东华力控股及其一致行动人股份变动的情况

### （一）信托计划被动减持情况

公司持股5%以上股东中国华力控股集团有限公司（以下简称“华力控股”）增持公司股份的“陕国投·聚宝盆98号”证券投资集合资金信托计划（以下简称“信托计划”）因市场融资环境紧张，信托计划期限届满，华力控股积极与有关各方沟通协商，商讨解决相关问题的可行措施，信托资金方于2020年3月11日至3月12日通过证券交易所集中竞价方式减持公司股份4,029,000股，占公司总股本0.56%，导致被动减持。本次被动减持后，信托计划不再持有公司任何股份（详见2020年3月14日巨潮资讯网上《关于持股5%以上股东被动减持的提示性公告》，公告编号2020-013）。

### （二）华力控股股份被司法拍卖的情况

因质押式证券回购纠纷，上海金融法院于2020年7月4日至2020年7月5日在“公拍网”（www.gpai.net）司法拍卖平台上对华力控股持有的公司无限售流通股54,473,628股（占公司总股本7.61%）分2笔进行网络拍卖。经公开竞价，青岛西海岸控股发展有限公司（以下简称“西海岸控股”）以最高竞价竞得上述股份共计54,473,628股。截至目前，上述股份54,473,628股已完成过户登记手续，被划转至西海岸控股名下（详见2020年7月23日巨潮资讯网上《关于持股5%以上股东司法拍卖股份完成过户的公告》，公告编号2020-069）。

### （三）华力控股筹划股份协议转让的情况

华力控股与北京市文科投资顾问有限公司（以下简称“文科投资”）签署了《合作意向协议》，华力控股拟向文科投资牵头搭建的投资并购平台或指定的第三方转让其直接持有的公司股份108,510,309股，占公司总股本的15.16%，具体转让价格待收购方完成尽职调查工作后，由各方友好协商后通过签署协议确定；根据《合作意向协议》约定，协议签署后六个月内无法就标的股份收购事宜签署正式收购协议的，可变更或解除该协议（详见2020年2月12日巨潮资讯网上《关于第一大股东签署〈合作意向协议〉的提示性公告》，公告编号：2020-010）。公司将按照相关事项的进展情况及时履行信息披露义务。

截至本报告披露日，华力控股持有公司股份54,036,681股，占公司总股本的7.55%，累计质押股份52,066,960股，占公司总股本的7.27%；累计被冻结股份54,036,681股，占公司总股本的7.55%。

## 三、关于公司持股5%以上股东西藏金宝藏被动减持及违规减持的情况

1、2019年7月19日，公司对外披露《关于持股5%以上股东减持股份预披露公告》（公告编号：2019-067），公司持股5%以上股东西藏金宝藏文化传媒有限公司（以下简称“西藏金宝藏”）计划自本公告披露之日起15个交易日后的6个月内通过集中竞价或大宗交易的方式减持公司股份320万股，占公司总股本的0.45%。截至2020年2月7日，西藏金宝藏累计减持公司股份6,679,739股，占公司总股本的0.9331%（详见2020年2月12日巨潮资讯网上《关于持股5%以上股东减持计划期限届满的公告》，公告编号：2020-009）。

2、为偿还金融机构融资利息，西藏金宝藏于2020年2月14日通过证券交易所集中竞价方式减持公司股份54,600股，占公司总股本的0.01%。根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》相关规定，西藏金宝藏未在本次减持15个交易日前向证券交易所报告并预先披露减持计划，构成违规减持（详见2020年2月19日巨潮资讯网上《关于持股5%以上股东违规减持的提示性公告》，公告编号：2020-011）。

3、西藏金宝藏因质押给第一创业证券股份有限公司的部分公司股份涉及违约，于2020年7月6日至2020年7月14日通过证券交易所集中竞价方式被动减持公司股份3,614,261股，占公司总股本的0.50%（详见2020年7月23日巨潮资讯网上《关于持股5%以上股东及其一致行动人减持股份超过1%的公告》，公告编号：2020-071）

4、公司于2020年8月12日披露了《关于持股5%以上股东股份被动减持及减持计划预披露的提示性公告》（公告编号：2020-073），西藏金宝藏于2020年8月6日至8月10日被动减持公司股份2,285,772股，并计划自该公告披露之日起15个交易日后的3个月内通过证券交易所集中竞价的方式减持公司股份约600万股。

截至2020年8月26日，西藏金宝藏持有公司股份38,974,234股，占公司总股本的5.44%。公司将持续关注股东持股情况，并按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

#### 四、关于公司注销2016年非公开发行募集资金账户的情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2852号文核准，公司向富德生命人寿保险股份有限公司等8名特定投资者非公开发行324,459,895股股票，发行价格8.92元/股，公司共募集资金人民币2,894,182,263.40元，扣除发行费用29,024,805.24元，募集资金净额为2,865,157,458.16元。截止2016年3月15日，公司上述发行募集的资金已全部到位，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中喜验字（2016）第0100号《验资报告》。

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度地保护投资者利益，公司对募集资金实行专户存储，具体情况如下：

甲方	乙方	募集资金专项账户	金额（元）	募集资金用途
公司	厦门国际银行北京东城支行	8025100000001112	300,000,000.00	对全资子公司艾美投资进行增资
公司	厦门国际银行北京东城支行	8025100000001128	465,240,440.77	偿还银行贷款及补充流动资金
公司	包商银行北京分行望京支行	600084502	750,000,000.00	收购浙江星河文化经纪有限公司100%股份
公司	包商银行北京分行望京支行	600078674	1,350,000,000.00	收购北京世纪伙伴文化传媒股份有限公司100%股份

因“收购浙江星河文化经纪有限公司100%股份”及“偿还银行贷款及补充流动资金”项目已完成，为了方便财务工作，提高工作效率，公司于2018年6月注销了厦门国际银行北京东城支行“8025100000001128”账户，于2018年7月注销了包商银行望京支行“600084502”账户。鉴于包商银行出现严重信用风险，为确保公司募集资金安全，公司于2019年6月注销了包商银行北京分行望京支行“600078674”账户，并将账户余额53.15万元全部划转至公司基本户。

截至本报告期末，公司募集资金在银行账户的存储情况如下：

银行名称	账号	余额（元）	存放方式
厦门国际银行北京东城支行	8025100000001112	757.96	活期
合计	—	757.96	

除支付购买世纪伙伴股权款项20.32万元已转入公司基本户，募投资金已全部使用完毕。为了节约办公成本，提高工作效率，公司已于2020年7月注销了厦门国际银行北京东城支行“8025100000001112”账户，并将账户余额0.8万元全部划转至公司基本户，公司募集资金专项账户已全部注销完毕。

#### 五、关于高览投资基金的情况

##### （一）基本情况

2015年4月28日，公司第六届董事会第三次会议审议通过了《关于成立北京高览文化投资管理有限公司》和《关于参与认购北京文化投资基金》的议案。为了借助专业投资机构的专业力量优势，加强公司的投资能力，加快公司产业升级和发展的步伐，同意公司与北京高览投资有限公司（以下简称“高览投资”）共同出资1,000万人民币设立北京高览文化投资管理有限公司（以下简称“高览文化”），其中公司持股30%，高览投资持股70%。

为了加快公司产业升级和发展的步伐，寻找新的投资标的，高览文化决定发起设立北京高览投资管理中心（有限合伙）（以下简称“高览投资基金”），主要投资于具有良好的商业模式、稳定的盈利能力、稳健的财务状况和优秀的管理层团队等优良品质的高成长性目标公司，以获得基金资本的增值，并最终实现全体合伙人收益的最大化。公司出资8,000万元参与认购高览投资基金（详见2015年4月29日巨潮资讯网上《关于对外投资的公告》，公告编号：2015-25）

##### （二）进展情况

1、2018年5月，公司与高览文化和高览投资基金共同签署补充协议，约定高览投资基金合伙期限延长至2020年5月31日，并重新约定了投资收入分配及亏损分担条款。

2、2020年5月，公司与普通合伙人及其他有限合伙人协商退伙事宜，由于受新型冠状病毒肺炎疫情等方面影响，各项工作滞后。经各合伙人协商一致并签署相关补充协议，同意高览投资基金合伙期限延长3个月至2020年8月31日，并尽快按照合伙协议及补充协议约定完成退伙工作。

公司将根据项目进展情况及时对外披露公告。

#### 六、关于公司参与设立重庆凯晟北文基金的情况

1、2017年8月30日，公司第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与深圳市凯晟信诚基金管理有限公司（以下简称“凯晟信诚”）、关联方重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）共同设立重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙），凯晟信诚为基金管理人。重庆凯晟北文基金计划总规模为7.07亿元，公司认缴出资5,000万元（详见2017年9月1日巨潮资讯网上《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》，公告编号：2017-056）。重庆凯晟北文基金于2017年11月完成工商注册备案手续，于2018年11月取得《私募投资基金备案证明》（备案编码：SY2558）。

2、公司第七届董事会第十三次会议和2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于向产业基金增资暨关联交易的议案》，基于公司发展战略及基金未来发展需要，公司与各合伙人签署《<重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议>之补充协议》，同意重庆凯晟北文基金总认缴规模由7.07亿元变更至27.01亿元，公司认缴出资额由5,000万元增加至40,000万元，济南斌德如山股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）作为新的有限合伙人认缴出资35,000万元。各合伙人根据本次增资事宜拟定新的合伙协议（详见2019年5月6日巨潮资讯网上《关于向产业基金增资暨关联交易的公告》，公告编号：2019-042）。

3、受地方监管政策的影响，重庆凯晟北文基金工商变更备案工作近期内无法完成，严重影响基金后续投资工作。为保护各投资人利益、加快推进投资业务，凯晟信诚拟将基金整体迁移至合适的省市落地开展业务。经凯晟信诚管理团队对全国各地设立私募基金政策的梳理和对比，建议在厦门市设立新的产业基金，并将重庆凯晟北文基金出资人、相关人员、业务一并转移至新的产业基金，同时将重庆凯晟北文基金各合伙人的投资本金及投资收益进行返还和分配。为保护公司及广大投资者利益，公司经审慎考虑，与各合伙人一致决议通过，同意暂停重庆凯晟北文基金投资业务，并在2019年12月31日前完成向各合伙人返还投资本金和收益分配（详见2019年8月24日巨潮资讯网上《关于重庆凯晟北文基金的进展公告》，公告编号：2019-079）。

4、2020年8月18日，公司第七届董事会第三十三次会议审议通过了《关于终止并注销产业基金的议案》，受地方监管政策、宏观经济和市场环境等影响，重庆凯晟北文基金投资业务已转移到厦门北文文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），目前该基金投资业务已暂停，公司已于2019年12月31日前收回投资本金。为提高资金使用效率，保护公司及广大投资者利益，经与各合伙人协商一致，决定终止并注销基金（详见2020年8月19日巨潮资讯网上《关于终止并注销产业基金暨关联交易的公告》，公告编号：2020-075）。

公司将会根据重庆凯晟北文基金进展情况及时对外进行披露公告。

#### 七、关于公司参与设立厦门北文基金的情况

公司第七届董事会第十八次会议审议通过了《关于参与产业基金投资暨关联交易的议案》，同意公司受让重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的厦门北文文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“厦门北文基金”）40,000万元的认缴出资份额。本次受让完成后，基金总规模280,000万元，公司作为有限合伙人对基金的认缴出资为40,000万元（详见2019年8月24日巨潮资讯网上披露的《关于参与产业基金投资暨关联交易的公告》，公告编号：2019-080）。厦门北文基金已完成工商变更备案及中国证券投资基金业协会备案工作（备案编码SJD276）。

截至本报告期末，厦门北文基金累计对外投资多个项目，累计投资金额117,395.60万元。公司将会根据厦门北文基金进展情况及时对外进行披露公告。

## 十八、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	4,612,500	0.64%				316,250	316,250	4,928,750	0.69%
3、其他内资持股	4,612,500	0.64%				316,250	316,250	4,928,750	0.69%
境内自然人持股	4,612,500	0.64%				316,250	316,250	4,928,750	0.69%
二、无限售条件股份	711,287,755	99.36%				-316,250	-316,250	710,971,505	99.31%
1、人民币普通股	711,287,755	99.36%				-316,250	-316,250	710,971,505	99.31%
三、股份总数	715,900,255	100.00%				0	0	715,900,255	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

每年年初，按照董事、监事和高级管理人员持股总数的75%重新核定董监高锁定股，董事、监事和高级管理人员离任后，持有的公司股份自申报离任日起六个月内全部锁定。

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	解除限售日期
宋歌	1,181,250	0	0	1,181,250	高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
陶蓉	300,000	0	0	300,000	高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
丁江勇	956,250	0	0	956,250	高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
杜扬	356,250	0	0	356,250	高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
邓勇	1,106,250	0	0	1,106,250	高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
江洋	0	0	78,750	78,750	高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
陈晨	581,250	0	193,750	775,000	离职高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
张雅萍	131,250	0	43,750	175,000	离职高管锁定股	每年年初，按照董事、监事及高管持有股份总数的 75%重新核定
合计	4,612,500	0	316,250	4,928,750	--	--

## 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		64,878		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
富德生命人寿保险股份有限公司	境内非国有法人	15.60%	111,649,909	0	0	111,649,909		
中国华力控股集团有限公司	境内非国有法人	15.16%	108,510,309	0	0	108,510,309	质押	106,540,588
							冻结	108,510,309
西藏金宝藏文化传媒有限公司	境内非国有法人	6.44%	46,082,118	-134,600	0	46,082,118	质押	33,000,261
							冻结	27,370,900
新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.31%	30,831,695	-7,159,000	0	30,831,695	质押	12,540,000
西藏九达投资管理有限公司	境内非国有法人	2.33%	16,658,570	-7,100,000	0	16,658,570	质押	16,658,566
石河子无极股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	15,745,012	-9,590,000	0	15,745,012	质押	15,744,997
台州铭泰矿业有限公司	境内非国有法人	1.96%	14,000,000	0	0	14,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.76%	12,619,519	8,875,318	0	12,619,519		
交通银行股份有限公司-泰达宏利价值优化型成长类行业混合型证券投资基金	其他	0.68%	4,863,800	4,863,800	0	4,863,800		

北京北清中经投资有限公司	境内非国有法人	0.36%	2,610,000	-290,000	0	2,610,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏金宝藏文化传媒有限公司与新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）之间存在关联关系。除此之外，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
富德生命人寿保险股份有限公司	111,649,909	人民币普通股	111,649,909					
中国华力控股集团有限公司	108,510,309	人民币普通股	108,510,309					
西藏金宝藏文化传媒有限公司	46,082,118	人民币普通股	46,082,118					
新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）	30,831,695	人民币普通股	30,831,695					
西藏九达投资管理有限公司	16,658,570	人民币普通股	16,658,570					
石河子无极股权投资合伙企业（有限合伙）	15,745,012	人民币普通股	15,745,012					
台州铭泰矿业有限公司	14,000,000	人民币普通股	14,000,000					
香港中央结算有限公司	12,619,519	人民币普通股	12,619,519					
交通银行股份有限公司-泰达宏利价值优化型成长类行业混合型证券投资基金	4,863,800	人民币普通股	4,863,800					
北京北清中经投资有限公司	2,610,000	人民币普通股	2,610,000					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	西藏金宝藏文化传媒有限公司与新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）之间存在关联关系。除此之外，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

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）
宋歌	董事长、总裁	现任	1,575,000	0	0	1,575,000	0	0	0
陶蓉	副董事长	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
丁江勇	董事	现任	1,275,000	0	0	1,275,000	0	0	0
张云龙	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜扬	董事、副总裁	现任	475,000	0	0	475,000	0	0	0
邸晓峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王艳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
褚建国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘伟	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张润波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金波	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓勇	副总裁	现任	1,475,000	0	0	1,475,000	0	0	0
江洋	董事会秘书	现任	105,000	0	0	105,000	0	0	0
贾园波	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李华宾	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈晨	董事会秘书、副总裁	离任	775,000	0	0	775,000	0	0	0
张雅萍	财务总监	离任	175,000	0	0	175,000	0	0	0
合计	--	--	6,255,000	0	0	6,255,000	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈晨	董事会秘书、副总裁	解聘	2020年05月29日	因个人原因调整
张雅萍	财务总监	解聘	2020年06月11日	因个人原因调整
江洋	董事会秘书	聘任	2020年06月11日	因工作原因调整
贾园波	财务总监	聘任	2020年06月11日	因工作原因调整
李华宾	独立董事	离任	2020年07月15日	因个人原因调整
王艳	独立董事	被选举	2020年07月15日	因工作原因调整

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 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：北京京西文化旅游股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

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	44,403,633.86	175,890,928.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,000,000.00
应收账款	169,989,295.08	525,098,329.32
应收款项融资		
预付款项	1,663,830,639.00	1,652,781,702.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	367,396,496.77	74,554,281.31
其中：应收利息	989,272.26	989,272.26
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,035,954,834.48	872,921,440.52
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	34,479,444.57	24,696,237.93
流动资产合计	3,316,054,343.76	3,327,942,920.00
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	40,000,000.00	40,000,000.00
长期股权投资	32,287,005.76	32,361,901.34
其他权益工具投资	374,873,091.28	680,865,233.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,301,940.83	2,506,692.19
在建工程	233,207.55	233,207.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	335,035,199.34	39,349,965.26
开发支出		
商誉	608,890,992.09	111,851,447.36
长期待摊费用	9,974,542.10	8,066,316.52
递延所得税资产	68,534,123.35	69,969,365.77
其他非流动资产	64,079,240.37	264,079,240.37
非流动资产合计	1,536,209,342.67	1,249,283,370.13
资产总计	4,852,263,686.43	4,577,226,290.13
流动负债：		
短期借款	903,931,925.35	390,000,000.00
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	615,696,490.89	1,015,668,818.87
预收款项	479,871,279.34	311,424,893.97
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,047,126.61	8,351,934.38
应交税费	188,880.64	9,212,563.88
其他应付款	309,884,217.28	236,593,470.35
其中：应付利息	19,683,932.61	2,445,326.20
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		
其他流动负债		
流动负债合计	2,317,619,920.11	1,971,251,681.45
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	59,557,270.74	75,350,177.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,000,000.00	37,000,000.00
递延所得税负债	1,164,701.39	1,164,701.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,721,972.13	113,514,879.24

负债合计	2,426,341,892.24	2,084,766,560.69
所有者权益：		
股本	715,900,255.00	715,900,255.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,175,991,508.93	3,175,991,508.93
减：库存股		
其他综合收益	3,494,104.18	-39,221,601.43
专项储备		
盈余公积	82,671,375.70	82,671,375.70
一般风险准备		
未分配利润	-1,542,492,289.92	-1,435,478,266.23
归属于母公司所有者权益合计	2,435,564,953.89	2,499,863,271.97
少数股东权益	-9,643,159.70	-7,403,542.53
所有者权益合计	2,425,921,794.19	2,492,459,729.44
负债和所有者权益总计	4,852,263,686.43	4,577,226,290.13

法定代表人：宋歌

主管会计工作负责人：张云龙

会计机构负责人：贾园波

## 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	28,247,116.12	159,387,834.00
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		2,000,000.00
应收账款	165,747,050.76	461,487,430.99
应收款项融资		
预付款项	2,136,996,933.36	1,988,772,298.65
其他应收款	388,757,570.23	364,934,056.04
其中：应收利息	989,272.26	989,272.26
应收股利		

存货	529,316,892.34	328,789,023.75
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	31,408,751.13	19,065,211.67
流动资产合计	3,280,474,313.94	3,324,435,855.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	40,000,000.00	40,000,000.00
长期股权投资	1,191,912,200.13	401,081,188.73
其他权益工具投资	374,873,091.28	313,873,091.28
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,403,515.40	1,359,414.97
在建工程	233,207.55	233,207.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,270,163.69	39,345,187.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,613,085.32	8,060,913.86
递延所得税资产	51,447,825.46	56,444,115.77
其他非流动资产	64,079,240.37	264,079,240.37
非流动资产合计	1,770,832,329.20	1,124,476,359.80
资产总计	5,051,306,643.14	4,448,912,214.90
流动负债：		
短期借款	903,931,925.35	390,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	618,511,825.43	941,692,537.38
预收款项	476,963,979.34	310,477,492.38

合同负债		
应付职工薪酬	6,389,590.68	5,644,422.57
应交税费	84,000.02	513,146.45
其他应付款	559,457,958.64	261,637,023.52
其中：应付利息	19,683,932.61	2,445,326.20
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,565,339,279.46	1,909,964,622.30
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	59,547,470.74	75,350,177.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	48,000,000.00	37,000,000.00
递延所得税负债	1,164,701.39	1,164,701.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	108,712,172.13	113,514,879.24
负债合计	2,674,051,451.59	2,023,479,501.54
所有者权益：		
股本	715,900,255.00	715,900,255.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,175,991,508.93	3,175,991,508.93
减：库存股		
其他综合收益	3,494,104.18	3,494,104.18
专项储备		
盈余公积	83,352,824.26	83,352,824.26

未分配利润	-1,601,483,500.82	-1,553,305,979.01
所有者权益合计	2,377,255,191.55	2,425,432,713.36
负债和所有者权益总计	5,051,306,643.14	4,448,912,214.90

### 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	5,648,511.46	65,426,907.87
其中：营业收入	5,648,511.46	65,426,907.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	79,300,447.13	115,676,325.21
其中：营业成本	1,335,301.23	14,813,144.81
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	126,832.60	856,374.81
销售费用	2,384,076.80	2,519,826.21
管理费用	51,388,771.98	95,191,120.93
研发费用		
财务费用	24,065,464.52	2,295,858.45
其中：利息费用	24,717,067.91	2,421,002.08
利息收入	705,497.07	856,901.41
加：其他收益	1,991,314.13	62,797.54
投资收益（损失以“-”号填列）	517,023.54	-8,764.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-74,895.58	-8,764.28
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5,846,675.92	6,455,554.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,810.00	-288,939.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-65,287,112.08	-44,028,769.49
加：营业外收入	250,458.02	324,708.42
减：营业外支出	12.90	2,512,967.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-65,036,666.96	-46,217,028.61
减：所得税费用	1,501,268.29	1,699,771.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-66,537,935.25	-47,916,800.18
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-66,537,935.25	-47,916,800.18
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	-64,298,318.08	-45,970,749.52
2.少数股东损益	-2,239,617.17	-1,946,050.66
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	-66,537,935.25	-47,916,800.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-64,298,318.08	-45,970,749.52
归属于少数股东的综合收益总额	-2,239,617.17	-1,946,050.66
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0898	-0.0642
(二) 稀释每股收益	-0.0898	-0.0642

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

法定代表人：宋歌

主管会计工作负责人：张云龙

会计机构负责人：贾园波

#### 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	1,724,366.86	47,481,938.80
减：营业成本	6,889.62	10,811,386.89
税金及附加	70,837.74	354,932.67
销售费用	2,030,167.47	433,877.54

管理费用	37,926,381.68	83,857,639.66
研发费用		
财务费用	24,046,605.69	2,534,772.49
其中：利息费用	24,717,067.91	2,421,002.08
利息收入	691,998.43	589,533.15
加：其他收益	170,230.73	48,170.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-980,091.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	89,576.51	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	19,985,161.25	10,590,026.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16.21	-281,035.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,181,231.50	-40,153,509.08
加：营业外收入		321,648.78
减：营业外支出		1,321,856.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,181,231.50	-41,153,716.96
减：所得税费用	4,996,290.31	2,229,291.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,177,521.81	-43,383,008.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,177,521.81	-43,383,008.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	-48,177,521.81	-43,383,008.94
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	588,421,554.51	806,107,114.32
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	6,762.27	12,367.47
收到其他与经营活动有关的现金	17,846,551.57	146,412,242.12
经营活动现金流入小计	606,274,868.35	952,531,723.91
购买商品、接受劳务支付的现金	581,697,715.91	1,296,946,036.59
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	29,173,485.37	55,663,151.05
支付的各项税费	4,362,499.83	277,244,266.28
支付其他与经营活动有关的现金	172,007,615.06	29,069,122.93
经营活动现金流出小计	787,241,316.17	1,658,922,576.85
经营活动产生的现金流量净额	-180,966,447.82	-706,390,852.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,008,983.33
取得投资收益收到的现金		1,228,521.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,743,369.81	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,743,369.81	11,241,254.45
购建固定资产、无形资产和其他	14,472.70	3,412,954.84

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	61,000,000.00	306,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	399,847,846.21	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	460,862,318.91	309,412,954.84
投资活动产生的现金流量净额	-437,118,949.10	-298,171,700.39
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	623,000,000.00	290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	623,000,000.00	390,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,264,652.94	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,940,666.66	56,902,692.23
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	9,196,578.29	14,007,133.85
筹资活动现金流出小计	136,401,897.89	70,909,826.08
筹资活动产生的现金流量净额	486,598,102.11	319,090,173.92
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	-131,487,294.81	-685,472,379.41
加：期初现金及现金等价物余额	175,890,928.67	903,897,352.98
六、期末现金及现金等价物余额	44,403,633.86	218,424,973.57

## 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	386,583,673.88	514,389,591.51
收到的税费返还	1,877.09	

收到其他与经营活动有关的现金	261,573,300.61	501,724,952.89
经营活动现金流入小计	648,158,851.58	1,016,114,544.40
购买商品、接受劳务支付的现金	580,990,474.53	1,107,777,481.28
支付给职工以及为职工支付的现金	21,868,831.62	43,253,056.64
支付的各项税费	502,786.12	207,316,309.28
支付其他与经营活动有关的现金	226,521,106.60	239,144,544.77
经营活动现金流出小计	829,883,198.87	1,597,491,391.97
经营活动产生的现金流量净额	-181,724,347.29	-581,376,847.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		10,008,983.33
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	25,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	25,000,000.00	10,012,733.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,472.70	3,412,954.84
投资支付的现金	461,000,000.00	306,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	461,014,472.70	309,412,954.84
投资活动产生的现金流量净额	-436,014,472.70	-299,400,221.51
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	623,000,000.00	290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流入小计	623,000,000.00	390,000,000.00
偿还债务支付的现金	105,264,652.94	9,007,133.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,940,666.66	45,348,492.23
支付其他与筹资活动有关的现金	9,196,578.29	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计	136,401,897.89	59,355,626.08

筹资活动产生的现金流量净额	486,598,102.11	330,644,373.92
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	-131,140,717.88	-550,132,695.16
加：期初现金及现金等价物余额	159,387,834.00	721,711,663.51
六、期末现金及现金等价物余额	28,247,116.12	171,578,968.35

## 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														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93		-39,221,601.43		82,671,375.70		-1,435,478,266.23	0.00	2,499,863,271.97	-7,403,542.53	2,492,459,729.44	
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	715,900,255.00				3,175,991,508.93		-39,221,601.43		82,671,375.70		-1,435,478,266.23	0.00	2,499,863,271.97	-7,403,542.53	2,492,459,729.44	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							42,715,705.61				-107,014,023.69		-64,298,318.08	-2,239,617.17	-66,537,935.25	
（一）综合收益总额											-64,298,318.08		-64,298,318.08	-2,239,617.17	-66,537,935.25	
（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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转							42,715,705.61													-42,715,705.61
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							42,715,705.61													-42,715,705.61
6. 其他																				
(五) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				

(六) 其他															
四、本期期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93		3,494,104.18		82,671,375.70		-1,542,492,289.92		2,435,564,953.89	-9,643,159.70	2,425,921,794.19

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93				82,671,375.70		913,302,427.30		4,887,865,566.93	17,563,731.58	4,905,429,298.51
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	715,900,255.00				3,175,991,508.93				82,671,375.70		913,302,427.30		4,887,865,566.93	17,563,731.58	4,905,429,298.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								618,377.38			-89,535,010.97		-88,916,633.59	-13,500,250.66	-102,416,884.25
（一）综合收益总额											-45,970,749.52		-45,970,749.52	-1,946,050.66	-47,916,800.18
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															



(六) 其他														
四、本期期末余额	715,900,255.00			3,175,991,508.93			83,289,753.08		823,767,416.33		4,798,948.93	4,063,480.92	4,803,012,414.26	

## 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、上年期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93		3,494,104.18		83,352,824.26	-1,553,305.97	9.01	0.00	2,425,432,713.36
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93		3,494,104.18		83,352,824.26	-1,553,305.97	9.01	0.00	2,425,432,713.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-48,177,521.81			-48,177,521.81
（一）综合收益总额										-48,177,521.81			-48,177,521.81
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93		3,494,104.18		83,352,824.26	-1,601,483,500.82		2,377,255,191.55

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	永续	其他								

		股	债									
一、上年期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93				83,352,824.26	587,809,064.62		4,563,053,652.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93				83,352,824.26	587,809,064.62		4,563,053,652.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									618,377.38	-86,947,270.39		-86,328,893.01
(一)综合收益总额										-43,383,008.94		-43,383,008.94
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									618,377.38	-43,564,261.45		-42,945,884.07
1. 提取盈余公积									618,377.38	-618,377.38		
2. 对所有者(或股东)的分配										-42,945,884.07		-42,945,884.07
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93				83,971,201.64	500,861,794.23		4,476,724,759.80

### 三、公司基本情况

北京京西文化旅游股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为北京京西风光旅游开发股份有限公司,是由原北京京西经济开发公司独家发起,以募集方式设立的公司,于1997年11月18日成立。公司营业执照统一社会信用代码:91110000633694436R,并于1998年1月8日在深圳证券交易所上市交易上市。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2020年6月30日,本公司累计发行股本总数71590.025500万股,注册资本为71590.025500万元,注册地址:北京市门头沟区水闸北路21号12幢,总部地址北京市望京区望京街1号。

本公司及各子公司主要从事:旅游项目开发、投资及管理;旅游信息咨询;技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广;广播电视节目制作;从事文化经纪业务;演出经纪;电影发行;组织文化艺术交流活动;影视策划。

本公司属广播、电视、电影和影视录音制作业。

经营范围主要包括:旅游项目开发、投资及管理;旅游信息咨询;技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广;广播电视节目制作;从事文化经纪业务;演出经纪;电影发行;组织文化艺术交流活动;影视策划;设计、制作、代理、发布广告;承办展览展示;会议服务;舞台灯光、音箱设计;图文设计制作;信息咨询(不含中介服务);翻译服务;编辑服务;经济贸易咨询;企业策划;市场调查;产品设计;电脑动画设计;以下限分公司经营:器械健身;停车服务;电器修理;出租柜台、场地出租;园林景观设计、咨询;种植花卉、苗木、盆景;销售包装食品、酒、饮料、冷热饮;工艺美术品、五金交电、化工产品、家具、劳保用品、针纺织品、日用杂品、日用百货、水泥、旅游产品、旅游纪念品、花卉、苗木、盆景、园艺用品、园林机具、建筑材料、电气设备、文化用品;零售内销黄金饰品;出租汽车客运、住宿、中餐、西餐、歌舞厅、音乐茶座、洗浴、美容美发;制造水泥;零售国产卷烟,进口卷烟、雪茄烟;零售国家正式出版的国内版书刊、国家正式出版的音像制品;零售西药制剂、中成药、医疗器械;生产旅游产品、旅游纪念品。(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。)

本公司主要业务板块为影视及经纪及旅游酒店服务。

本公司报告期纳入合并范围的子公司共6户。与上年末相比合并增加一个子公司，出售减少一个子公司。详见本附注八“合并范围的变更”、本附注九“在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事影视制作、文化经纪。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币

为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及审计报告附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照“22、长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司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) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产划分为: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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据,本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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。本公司对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外,本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,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。此外,在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关交易费用直接计入当期损益,其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)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。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,公允价值变动计入当期损益。

被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,该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### 金融资产减值

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

### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2、债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5、本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### （3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1、发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2、债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3、债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4、债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5、发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

#### (5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

#### (6) 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

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，计算预期信用损失。

##### ② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

##### ③ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

##### ④ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

## 11、应收票据

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

## 12、应收账款

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

### 13、应收款项融资

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

### 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

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

### 15、存货

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品等；

其中：原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价。

①本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 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“预收制片款”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。

B. 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“预收制片款”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。

C. 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“预付制片款”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。

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 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；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 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，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（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将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留1元余额。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

本公司如果预计影视片不再拥有发行、销售市场，则将该影视片未结转的成本予以全部结转。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销。

## 16、合同资产

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

长期应收款包括企业融资租赁产生的应收款项、采用递延方式分期收款实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项以及超过一年的项目保证金。

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

- ①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。
- ②其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ①成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### ②权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### （3）长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### （4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

#### ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

b在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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收益，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收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

b在合并财务报表中，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，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### （5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40	5.00%	2.4%-3.2%
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.3%-9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节第五项，31、“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
软件	10年	直线法

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的,相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在本公司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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### (2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、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，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

##### 收入确认和计量所采用的会计政策

公司收入主要包括电影片发行及其衍生收入、电视剧发行及其衍生收入、艺人经纪及相关服务收入、电影院放映收入等。

a电影片票房分账收入：在电影片完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影片公映许可证》，电影片于院线、影院上映后按双方确认的实际票房统计及相应的分账方法所计算的金额确认；

b电影放映收入：在影片上映时按收取的售票款全额确认收入，应付给影片发行方的票房分账款确认为成本。

c电影版权收入：在影片取得《电影片公映许可证》、母带已经交付，且与交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

d电视剧销售收入：在电视剧完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电视剧发行许可证》，电视剧拷贝、播映带和其他载体转移给购货方、相关经济利益很可能流入本公司时确认。

电影、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。

e 艺人经纪及相关服务业务收入：包括艺人代理服务收入及企业客户艺人服务收入两类。A、艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入；B、企业客户艺人服务收入：在服务已提供，收入的金额能够可靠计量及相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

#### 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；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

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### 1、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

#### 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
公司按照财政部要求，自 2020 年 1 月 1 日起执行新修订的《企业会计准则第 14 号——收入》	第七届董事会第二十三次会议审议通过	不涉及公司以前年度追溯调整及对报表年初数的调整

##### (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、新租赁准则调整首次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

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

执行新准则我公司不影响年初金额。

##### (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	应税收入按 3%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%

企业所得税	按应纳税所得额的 0%、9%、25% 计缴	25%；9%；0%
教育费附加	按应交流转税额的 3% 计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应交流转税额的 2% 计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

## 2、税收优惠

(1) 根据西藏自治区人民政府（藏政发[2018]25号）文件，自2018年1月1日起，按9%所得税税率计征企业所得税。

(2) 根据《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33号），经济开发区内新办的重点鼓励发展产业目录范围内的企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠，税收优惠至2020年12月31日止。

根据国务院办公厅《关于印发文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业和进一步支持文化企业发展两个规定的通知》（国办发[2018]12号），对电影制片企业销售电影拷贝(含数字拷贝)、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，免征增值税。上述政策适用于所有文化企业，执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

本公司及子公司摩天轮公司销售电影拷贝取得的收入免征增值税。

## 3、其他

## 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	22,830.24	28,772.38
银行存款	44,380,803.62	175,862,156.29
合计	44,403,633.86	175,890,928.67

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 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
商业承兑票据		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

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：										
其中：										

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	217,566.20	0.11%	217,566.20	100.00%		62,877,232.36	9.55%	62,877,232.36	100.00%	
其中：										
单项金额重大的应收账款						62,659,666.16	9.52%	62,659,666.16	100.00%	
单项金额不重大的应收账款	217,566.20	0.11%	217,566.20	100.00%		217,566.20	0.03%	217,566.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	199,809,307.48	99.89%	29,820,012.40	14.92%	169,989,295.08	595,616,701.45	90.45%	70,518,372.13	11.84%	525,098,329.32
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	199,809,307.48	99.89%	29,820,012.40	14.92%	169,989,295.08	595,616,701.45	90.45%	70,518,372.13	11.84%	525,098,329.32
合计	200,026,873.68	100.00%	30,037,578.60	15.02%	169,989,295.08	658,493,933.81	100.00%	133,395,604.49	20.26%	525,098,329.32

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	100,326,549.97	5,016,327.50	5.00%
1-2年	35,786,368.57	3,578,636.86	10.00%

2-3 年	39,050,943.47	7,810,188.69	20.00%
3-4 年	22,023,172.25	11,011,586.13	50.00%
4-5 年	1,095,000.00	876,000.00	80.00%
5 年以上	1,527,273.22	1,527,273.22	100.00%
合计	199,809,307.48	29,820,012.40	--

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）	100,326,549.97
1 至 2 年	35,786,368.57
2 至 3 年	39,050,943.47
3 年以上	24,863,011.67
3 至 4 年	22,023,172.25
4 至 5 年	1,095,000.00
5 年以上	1,744,839.42
合计	200,026,873.68

## （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	
单项计提预期信	62,877,232.36				-62,659,666.16	217,566.20

用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	70,518,372.13	-24,347,699.73			-16,350,660.00	29,820,012.40
合计	133,395,604.49	-24,347,699.73			-79,010,326.16	30,037,578.60

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
按欠款方归集的期末余额前五名	86,039,024.76	43.02%	16,587,759.74
合计	86,039,024.76	43.02%	

### (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	758,220,674.97	45.57%	1,134,120,163.74	68.62%
1 至 2 年	876,335,835.03	52.67%	297,251,619.90	17.98%
2 至 3 年	11,266,397.85	0.68%	184,863,822.46	11.19%
3 年以上	18,007,731.15	1.08%	36,546,096.15	2.21%
合计	1,663,830,639.00	--	1,652,781,702.25	--

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：

项目	期末余额（元）	未偿还或结转的原因
供应商十八	125,940,848.78	制作中
供应商七	573,049,400.00	制作中
供应商二十九	73,500,000.00	制作中
供应商三十	22,800,000.00	制作中
供应商三十一	51,793,000.00	制作中
供应商二十二	18,000,000.00	制作中
供应商八	14,300,000.00	制作中
供应商二十	11,050,000.00	制作中
供应商六	10,000,000.00	制作中
合计	900,433,248.78	——

### (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1,536,200,798.78元，占预付款项期末余额合计数的比例 92.33%。

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	989,272.26	989,272.26
其他应收款	366,407,224.51	73,565,009.05
合计	367,396,496.77	74,554,281.31

**(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
资金利息	989,272.26	989,272.26
合计	989,272.26	989,272.26

**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

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	101,446.92		3,744,000.00	3,845,446.92
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

2020年06月30日余额	101,446.92		3,744,000.00	3,845,446.92
---------------	------------	--	--------------	--------------

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) 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	460,600,149.57	238,545,648.02
合计	460,600,149.57	238,545,648.02

### 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	24,830,332.51		140,150,306.45	164,980,638.96

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	18,501,023.81			18,501,023.81
其他变动	-19,938,431.26		-69,350,306.45	-89,288,737.71
2020年6月30日余额	23,392,925.06		70,800,000.00	94,192,925.06

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）	376,128,276.91
1至2年	29,407,061.52
2至3年	5,082,850.00
3年以上	49,981,961.14
3至4年	46,800,000.00
4至5年	763,630.41
5年以上	2,418,330.73
合计	460,600,149.57

### 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	
单项计提预期信用损失的应收账款	140,150,306.45				-69,350,306.45	70,800,000.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	24,830,332.51	18,501,023.81			-19,938,431.26	23,392,925.06
合计	164,980,638.96	18,501,023.81			-89,288,737.71	94,192,925.06

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
客户五十九	往来款	325,881,542.31	1 年以内	70.75%	16,294,077.12
客户一	股权转让款	46,800,000.00	3-4 年	10.16%	46,800,000.00
客户二十二	转让款	24,000,000.00	1 年以内	5.21%	1,200,000.00
客户二十二	往来款	1,358,001.29	5 年以上	0.29%	1,358,001.29
客户十七	项目款	24,000,000.00	1-2 年	5.21%	24,000,000.00
客户六十	转让款	23,000,000.00	1 年以内	4.99%	1,150,000.00
合计	--	445,039,543.60	--	96.62%	90,802,078.41

## 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	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00
在产品	1,029,857,057.94		1,029,857,057.94	410,649,723.03	41,361,161.25	369,288,561.78
库存商品	66,061,969.34	60,214,192.80	5,847,776.54	528,844,538.33	60,214,192.80	468,630,345.53
周转材料				34,752,533.21		34,752,533.21
合计	1,096,169,027.28	60,214,192.80	1,035,954,834.48	974,496,794.57	101,575,354.05	872,921,440.52

报告期末存货余额前五名的影视作品:

名称	类型	开机时间	进度
倩女幽魂	电视剧	2018年10月	发行中
大宋宫词	电视剧	2018年6月	发行中
封神三部曲	电影	2018年9月	后期制作
你好，李焕英	电影	2019年9月	后期制作
我和我的家乡	电影	2020年5月	后期制作

报告期末存货余额前五名的影视作品合计账面余额842,480,185.21元，占期末存货总额81.32%。

## (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	
在产品	41,361,161.25				41,361,161.25	
库存商品	60,214,192.80					60,214,192.80

合计	101,575,354.05				41,361,161.25	60,214,192.80
----	----------------	--	--	--	---------------	---------------

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中含借款费用资本化利息19,450,703.83元，为影视项目分账款资金占用计息计入生产成本形成。

### (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
待摊费用	3,087,687.43	1,012,254.90
待收资产	9,123,665.32	9,123,665.32
代扣代收款		3,404.74
待抵进项税	22,036,088.09	14,544,622.49
待退所得税	232,003.73	12,290.48
合计	34,479,444.57	24,696,237.93

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准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

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	
保证金	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	

合计	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	40,000,000.00	--
----	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	----

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	10,000,000.00			10,000,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	10,000,000.00			10,000,000.00

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											
西藏星河 桥文化传媒 有限公司	1,469,061 .96			-164,472. 09						1,304,589 .87	
小计	1,469,061 .96			-164,472. 09						1,304,589 .87	
二、联营企业											
北京畅文 信息技术 有限公司	300,601.8 2			369.47						300,971.2 9	

深定格文化传媒无锡有限公司	30,592,237.56			89,207.04						30,681,444.60	
小计	30,892,839.38			89,576.51						30,982,415.89	
合计	32,361,901.34			-74,895.58						32,287,005.76	

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京高览文化投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京高览投资管理中心（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
北京大碗娱乐文化传媒有限公司	11,826,200.00	11,826,200.00
西藏北文传媒有限公司	1,251,940.00	1,251,940.00
北京鲸鱼映像影视文化传媒有限公司	5,472,075.00	5,472,075.00
霍尔果斯骏蝶影视文化有限公司	9,388,600.00	9,388,600.00
北京京西文化旅游发展有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
厦门北文文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	262,934,276.28	201,934,276.28
舟山嘉文喜乐股权投资合伙企业（有限合伙）		366,992,142.49
合计	374,873,091.28	680,865,233.77

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
北京高览文化投资管理有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的，也无出售打算。	
北京高览投资管	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期	

理中心（有限合伙）					获利为目的，也无出售打算	
北京大碗娱乐文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的，也无出售打算	
西藏北文传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的，也无出售打算	
北京鲸鱼映像影视文化传媒有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的，也无出售打算	
霍尔果斯骏蝶影视文化有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的，也无出售打算	
北京京西文化旅游发展有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的，也无出售打算	
厦门北文文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00	0.00	0.00	该投资不以短期获利为目的	

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	2,301,940.83	2,506,692.19
合计	2,301,940.83	2,506,692.19

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	493,520.82	126,312.00	7,618,978.58	4,314,745.58	12,553,556.98
2.本期增加金额			260,000.00	330,735.43	590,735.43
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,125,017.95	150,153.79	1,275,171.74
(1) 处置或报废			386,000.00	5,988.00	391,988.00
(2) 其他			739,017.95	144,165.79	883,183.74
4.期末余额	493,520.82	126,312.00	6,753,960.63	4,495,327.22	11,869,120.67
二、累计折旧					
1.期初余额	182,975.33	113,363.60	6,276,570.84	3,473,955.02	10,046,864.79
2.本期增加金额	1,473.55		20,767.04	386,516.40	408,756.99
(1) 计提	1,473.55		20,767.04	386,516.40	408,756.99

3.本期减少金额	1,473.55		756,802.46	130,165.93	888,441.94
(1) 处置或报废			366,700.00	5,688.60	372,388.60
(2) 其他	1,473.55		390,102.46	124,477.33	516,053.34
4.期末余额	182,975.33	113,363.60	5,540,535.42	3,730,305.49	9,567,179.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	310,545.49	12,948.40	1,213,425.21	765,021.73	2,301,940.83
2.期初账面价值	310,545.49	12,948.40	1,342,407.74	840,790.56	2,506,692.19

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	233,207.55	233,207.55
合计	233,207.55	233,207.55

## (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
怀柔影视文化科技园	233,207.55		233,207.55	233,207.55		233,207.55
合计	233,207.55		233,207.55	233,207.55		233,207.55

## (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
怀柔影		233,207.				233,207.						

视文化科技园		55				55						
合计		233,207.55				233,207.55	--	--				--

**(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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	83,454,983.00	1,500,472.00		138,231.11	85,093,686.11
2.本期增加金额	302,436,411.48				302,436,411.48
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	302,436,411.48				302,436,411.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	385,891,394.48	1,500,472.00		138,231.11	387,530,097.59
二、累计摊销					
1.期初余额	44,785,008.75	825,258.98		133,453.12	45,743,720.85
2.本期增加金额	6,671,375.83	75,023.58		4,777.99	6,751,177.40
(1) 计提	4,247,203.18	75,023.58		4,777.99	4,327,004.75
(2) 企业合并增加	2,424,172.65				2,424,172.65
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他					
4.期末余额	51,456,384.58	900,282.56		138,231.11	52,494,898.25
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	334,435,009.90	600,189.44			335,035,199.34
2.期初账面价值	38,669,974.25	675,213.02		4,777.99	39,349,965.26

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		
北京摩天轮文化 传媒有限公司	111,851,447.36					111,851,447.36
浙江星河文化经 纪有限公司	641,400,718.63					641,400,718.63
北京东方山水度 假村有限公司		497,039,544.73				497,039,544.73
合计	753,252,165.99	497,039,544.73				1,250,291,710.72

### (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		
浙江星河文化经 纪有限公司	641,400,718.63					641,400,718.63
合计	641,400,718.63					641,400,718.63

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
世纪伙伴办公室装 修及网络费	5,402.66			5,402.66	
北京文化产业园办	8,060,913.86		447,828.54		7,613,085.32

办公楼装修					
北京东方山水度假村有限公司土地租赁费		817,480.08	23,356.59		794,123.49
北京东方山水度假村有限公司围墙工程款		1,620,333.30	53,000.01		1,567,333.29
合计	8,066,316.52	2,437,813.38	524,185.14	5,402.66	9,974,542.10

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
资产减值准备	195,121,806.91	45,924,436.12	200,862,776.59	47,359,678.54
可抵扣亏损	90,438,693.12	22,609,687.23	90,438,693.12	22,609,687.23
合计	285,560,500.03	68,534,123.35	291,301,469.71	69,969,365.77

#### (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		68,534,123.35		69,969,365.77
递延所得税负债		1,164,701.39		1,164,701.39

## (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
可抵扣暂时性差异		610,951,383.91
可抵扣亏损	72,056,520.74	124,864,188.83
合计	72,056,520.74	735,815,572.74

## (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
2020 年	1,799,129.72	1,799,129.72	
2021 年	2,218,698.61	2,218,698.61	
2022 年	3,227,852.60	3,227,852.60	
2023 年	2,439,270.00	2,439,270.00	
2024 年	26,486.17	115,179,237.90	
2025 年	62,345,083.64		
合计	72,056,520.74	124,864,188.83	--

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
北旅广场拆迁待补偿	62,573,758.56		62,573,758.56	62,573,758.56		62,573,758.56
北京东方山水度假村有限公司股权收购款				200,000,000.00		200,000,000.00
LOGO 版权美国	1,367,550.77		1,367,550.77	1,367,550.77		1,367,550.77
OA 软件	137,931.04		137,931.04	137,931.04		137,931.04
合计	64,079,240.37		64,079,240.37	264,079,240.37		264,079,240.37

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
信用借款	903,931,925.35	390,000,000.00
合计	903,931,925.35	390,000,000.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 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
一年以内	519,243,480.53	909,870,067.21
一年以上	96,453,010.36	105,798,751.66
合计	615,696,490.89	1,015,668,818.87

#### (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
供应商三十二	22,150,516.17	未结算
供应商二十七	18,824,138.90	未结算
供应商三十三	13,680,516.17	未结算
供应商二十八	8,948,225.71	未结算
供应商三十四	5,238,431.66	未结算
供应商三十五	3,998,865.38	未结算
合计	72,840,693.99	--

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	473,686,437.36	309,286,089.73
1 年以上	6,184,841.98	2,138,804.24
合计	479,871,279.34	311,424,893.97

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

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	7,282,314.86	27,592,020.06	26,880,826.58	7,993,508.34
二、离职后福利-设定提存计划	397,822.42	412,325.71	756,529.86	53,618.27
三、辞退福利	671,797.10	1,109,643.35	1,781,440.45	
合计	8,351,934.38	29,113,989.12	29,418,796.89	8,047,126.61

## (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	6,733,442.80	24,661,918.15	23,719,446.29	7,675,914.66
2、职工福利费		496,748.36	496,748.36	
3、社会保险费	280,805.13	869,388.37	961,835.68	188,357.82
其中：医疗保险费	257,489.95	863,217.33	935,257.85	185,449.43

工伤保险费	5,093.22	6,171.04	11,381.87	-117.61
生育保险费	18,221.96		15,195.96	3,026.00
4、住房公积金		1,548,520.60	1,434,729.32	113,791.28
5、工会经费和职工教育经费	268,066.93	15,444.58	268,066.93	15,444.58
合计	7,282,314.86	27,592,020.06	26,880,826.58	7,993,508.34

### (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	378,881.08	394,597.53	722,416.61	51,062.00
2、失业保险费	18,941.34	17,728.18	34,113.25	2,556.27
合计	397,822.42	412,325.71	756,529.86	53,618.27

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	54,853.79	191,808.22
企业所得税	21,830.97	8,437,249.50
个人所得税	23,941.52	430,753.53
城市维护建设税	7,731.70	15,593.68
教育费附加	5,522.66	11,138.35
印花税		51,020.60
其他税费	75,000.00	75,000.00
合计	188,880.64	9,212,563.88

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	19,683,932.61	2,445,326.20

其他应付款	290,200,284.67	234,148,144.15
合计	309,884,217.28	236,593,470.35

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	233,228.78	502,312.50
影视项目分账款资金计息	19,450,703.83	1,943,013.70
合计	19,683,932.61	2,445,326.20

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
1 年以内	263,329,601.21	128,747,120.02
1 年以上	26,870,683.46	105,401,024.13
合计	290,200,284.67	234,148,144.15

## 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
北京高览投资管理中心(有限合伙)	23,999,978.96	未支付
北京高览文化投资管理有限公司	2,999,978.96	未支付
合计	26,999,957.92	--

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

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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：元

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
长期应付款	57,924,486.32	73,686,198.23
专项应付款	1,632,784.42	1,663,979.62
合计	59,557,270.74	75,350,177.85

**(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
融资租赁款	64,393,204.51	82,786,361.09
未确认融资租赁费用	-6,468,718.19	-9,100,162.86

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
北旅广场拆迁补偿	763,979.62		40,995.20	722,984.42	
灵山分公司供水工程款	900,000.00			900,000.00	
影视产业国际合作实验区海宁基地服务中心专项拨款		9,800.00		9,800.00	
合计	1,663,979.62	9,800.00	40,995.20	1,632,784.42	--

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	37,000,000.00	11,000,000.00		48,000,000.00	政府拨入

合计	37,000,000.00	11,000,000.00		48,000,000.00	--
----	---------------	---------------	--	---------------	----

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
《东极岛》国家电影局电影精品专项资金	13,000,000.00						13,000,000.00	与收益相关
《我和我的家乡》国家电影局电影精品专项资金	13,000,000.00						13,000,000.00	与收益相关
《我和我的家乡》北京市文化发展中心宣传文化引导基金	10,000,000.00						10,000,000.00	与收益相关
《东极岛》北京市文化发展中心宣传文化引导基金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
《敦煌》北京市文化发展中心宣传文化引导基金	500,000.00						500,000.00	与收益相关
《东极岛》《敦煌玄奘密码》北京市文化发展中心发展基金		11,000,000.00					11,000,000.00	与收益相关

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	715,900,255.00						715,900,255.00

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）	3,126,100,415.65			3,126,100,415.65
其他资本公积	49,891,093.28			49,891,093.28
合计	3,175,991,508.93			3,175,991,508.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**56、库存股**

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-39,221,601.43			42,715,705.61		42,715,705.61	3,494,104.18
其他权益工具投资公允价值变动	-39,221,601.43			42,715,705.61		42,715,705.61	3,494,104.18
其他综合收益合计	-39,221,601.43			42,715,705.61		42,715,705.61	3,494,104.18

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	82,671,375.70			82,671,375.70
合计	82,671,375.70			82,671,375.70

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	-1,435,478,266.23	913,302,427.30
调整后期初未分配利润	-1,435,478,266.23	913,302,427.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-64,298,318.08	-2,305,834,809.46
应付普通股股利		42,945,884.07
其他综合收益转入留存收益	42,715,705.61	
期末未分配利润	-1,542,492,289.92	-1,435,478,266.23

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	5,593,273.36	1,335,301.23	65,379,288.83	14,813,144.81
其他业务	55,238.10		47,619.04	
合计	5,648,511.46	1,335,301.23	65,426,907.87	14,813,144.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	5,648,511.46		5,648,511.46
其中：			
影视及经纪业务	5,648,511.46		5,648,511.46
其中：			
其中：			
其中：			

其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，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

## 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	35,550.93	275,095.34
教育费附加	25,202.46	230,875.78
房产税	7,665.07	184,339.39
土地使用税	55,914.14	26,825.39
车船使用税		2,149.58
印花税	2,500.00	61,338.78
文化事业建设费		60,000.00
其他		15,750.55
合计	126,832.60	856,374.81

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	353,909.33	1,841,305.76
公务费用	2,030,167.47	678,520.45
合计	2,384,076.80	2,519,826.21

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	29,299,382.57	47,745,191.50
公务费用	9,285,518.01	10,166,907.63
能源费用	306,465.00	3,223,856.35
固定费用	12,497,406.40	34,055,165.45
合计	51,388,771.98	95,191,120.93

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,717,067.91	2,421,002.08
减:利息收入	705,497.07	856,901.41
汇兑损失	4,430.94	369.06
减:汇兑收益		2,922.03
其他	49,462.74	734,310.75
合计	24,065,464.52	2,295,858.45

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
财政补助	1,023,799.28	48,170.27
税收返还	953,355.11	12,367.47

增值税加计抵减	1,111.64	2,259.80
个税手续费	13,048.10	

## 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	-74,895.58	-8,764.28
处置长期股权投资产生的投资收益	591,919.12	
合计	517,023.54	-8,764.28

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

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	-18,501,023.81	-4,452,166.02
应收账款坏账损失	24,347,699.73	10,907,720.37
合计	5,846,675.92	6,455,554.35

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
处置资产收益	9,810.00	-288,939.76

**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
赔偿金、违约金及罚没收入	250,458.02		250,458.02
其他利得		324,708.42	
合计	250,458.02	324,708.42	250,458.02

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
赔偿金、违约金及罚款支出	12.90	2,366,594.79	
其他支出		146,372.75	
合计	12.90	2,512,967.54	

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	66,024.87	85,882.98
递延所得税费用	1,435,243.42	1,613,888.59
合计	1,501,268.29	1,699,771.57

**(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	-65,036,666.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,259,166.74
子公司适用不同税率的影响	168,545.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,461,668.98
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	16,130,220.82
所得税费用	1,501,268.29

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**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
收《东极岛》等政府补贴	11,840,000.00	
应收票据贴现收款	2,000,000.00	
收保险补贴、岗位补贴	174,523.64	
收霍尔果斯坏猴子《我不是药神》代缴		101,072,837.22

企业所得税		
收退回项目款	397,972.50	32,001,300.00
收《流浪地球》政府补贴		4,126,553.00
收退还四得公园房租及押金		3,663,323.45
利息收入	705,497.07	1,390,035.77
联合摄制款		680,000.00
收到的其他往来款	2,728,558.36	3,478,192.68
合计	17,846,551.57	146,412,242.12

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
支付《流浪地球》分账款	147,140,111.86	
项目资助基金履约保证金	2,200,000.00	
退还《被光抓走的人》投资款	1,000,000.00	
财务费用-手续费	49,462.74	65,814.19
广告费用等销售费用	4,884,076.80	6,355,153.78
公务费、能源费用等管理费用	16,499,425.80	21,876,892.14
支付的往来款	234,537.86	771,262.82
合计	172,007,615.06	29,069,122.93

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
收到北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资租赁款		100,000,000.00
合计		100,000,000.00

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
支付北京市文化科技融资租赁股份有限公司保证金、租赁本金及利息	9,196,578.29	14,007,133.85
合计	9,196,578.29	14,007,133.85

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	-66,537,935.25	-47,916,800.18
加：资产减值准备	-5,846,675.92	-6,455,554.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	450,355.21	2,604,212.30
无形资产摊销	4,327,004.75	634,505.58
长期待摊费用摊销	524,676.30	-2,309,372.12
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）	29,142.42	6,735.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-9,826.21	-492,055.11
财务费用（收益以“-”号填列）	24,717,067.91	3,327,042.92

投资损失（收益以“－”号填列）	-517,023.54	8,764.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,435,242.42	1,613,888.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	93,523,294.24	-209,770,545.75
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-55,600,772.26	-183,370,062.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-177,460,997.89	-264,271,611.76
经营活动产生的现金流量净额	-180,966,447.82	-706,390,852.94
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	44,403,633.86	218,424,973.57
减：现金的期初余额	175,890,928.67	903,897,352.98
现金及现金等价物净增加额	-131,487,294.81	-685,472,379.41

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	400,000,000.00
其中：	--
北京东方山水度假村有限公司	400,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	152,153.79
其中：	--
北京东方山水度假村有限公司	152,153.79
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	399,847,846.21

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	25,000,000.00
其中：	--

北京世纪伙伴文化传媒有限公司	25,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,256,630.19
其中：	--
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	1,256,630.19
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	23,743,369.81

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	44,403,633.86	175,890,928.67
其中：库存现金	22,830.24	
可随时用于支付的银行存款	44,380,803.62	
三、期末现金及现金等价物余额	44,403,633.86	175,890,928.67

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
长期应收款	40,000,000.00	履约保证金质押
合计	40,000,000.00	--

其他说明：

1、公司与北京市文化科技融资租赁股份有限公司签订了《融资租赁合同》（合同编号：18HZ0071-01），并以“电影《封神三部曲》第一分场剧本”著作权作为质押。

2、经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过，公司向中国民生银行股份有限公司北京分行申请不超过6,000万元的综合授信额度，并以公司持有的全资子公司北京摩天轮文化传媒有限公司100%股权作为质押；经公司第七届董事会第二十九次会议审议通过，公司向华夏银行股份有限公司北京分行申请4,800万元贷款展期，并以公司持有的全资子公司浙江星河文化经纪有限公司100%股权作为质押；经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过，公司向中信银行股份有限公司北京分行申请不超过7,000万元贷款，并以公司持有的全资子公司北京东方山水度假村有限公司100%股权作为质押。

**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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**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
----	----	------	-----------

与收益相关的政府补助	1,991,314.13	其他收益	1,991,314.13
------------	--------------	------	--------------

## (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
北京东方山水度假村有限公司	2020年04月01日	838,441,667.67	100.00%	购买	2020年04月01日	控制权转移	0.00	-4,358,189.94

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	840,000,000.00
--其他	-1,558,332.33
合并成本合计	838,441,667.67
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	341,402,122.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	497,039,544.73

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值确定的方法是市场公允支付对价。

大额商誉形成的主要原因：

因标的公司的主要资产是其拥有的密云水库旁187,200平米国有土地使用权，用市场法进行评估是最接近标的公司真实价值的方法，但自2014年起，相近区域没有旅游用地成交案例，采用市场法评估受到明显限制；同时，近年来北京市土地升值幅

度大，以2014年基准地价进行评估完全不能反映东方山水公司土地的市场价值，亦不能充分反映出待估地块的稀缺性。因此，评估机构使用的基准地价法受修正体系所限，基准地价法适用的地价基数为某一时点上的土地使用权的平均价格，加之基准地价法计算土地价值需遵循严格的系数修正体系。在两种评估方法都存在局限性的情况下，北京文化确定在基准地价法评估的基础上，各方经协商一致确定土地的交易价格。因此形成较高的商誉金额。

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
货币资金	152,153.79	152,153.79
应收款项	40,000,000.00	40,000,000.00
无形资产	300,012,238.83	2,255,827.35
长期待摊费用	2,437,813.38	2,437,813.38
应付款项	1,200,083.06	1,200,083.06
净资产	341,402,122.94	43,645,711.46

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按评估值确认可辨认资产、负债公允价值

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	合并当期期初至合并日被合并方的	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-----------------	-----------------	-------------	--------------

					收入	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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

						额						
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	48,000,000.00	100.00%	出售	2020年04月30日	合同签订并收取大部分转让款时间	299,767.22	100.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

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：

无

## 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	
北京双恒投资发展有限公司	北京市	北京市	旅游开发、承办展览、房地产开发、商务咨询、投资顾问、体育活动项目经营、销售旅游用品工艺品体育用品旅游产品	100.00%		投资设立
北京潭柘嘉福宾馆饭店有限公司	北京市	北京市	中餐、住宿、零售酒、茶、卷烟、雪茄烟及会议服务	100.00%		投资设立
北京摩天轮文化传媒有限公司	北京市	北京市	制作、发行动画片、专题片、电视综艺；组织文化艺术交流；设计、制作、代理、	100.00%		购买

			发布广告；投资咨询；企业管理咨询等			
浙江星河文化经纪有限公司	北京市	浙江海宁市	艺人经纪服务（营业性演出除外）；影视投资；影视文化艺术活动组织策划；艺术造型、美术设计；影视道具与服装设计；影视服装、道具、器材批发及租赁；影视制作技术的研发；会议及展览服务；企业形象策划；影视文化信息咨询、摄影、摄像服务；电影、电视剧发行经纪代理；电影、电视剧剧本策划、创作；场景布置服务；设计、制作、代理国内各类广告	100.00%		购买
北京小河滩文化传媒有限公司	北京市	北京市	电视剧制作；电影发行；演出经纪；制作、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）；文化娱乐经纪人服务；影视策划；承办展览展示服务；出租商业用房；出租办公用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；电视剧制作、电影发行、演出经纪以及依法须经批准的项目	100.00%		投资设立

			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。)			
北文时代(厦门)影视文化传媒有限公司	北京市	福建省厦门市	电影和影视节目制作；电影和影视节目发行；文艺创作与表演；演出经纪业务；经营性演出（不含文化表演团体）；文化、艺术活动策划；其他未列明文化艺术业；其他文化艺术经纪代理（不含须经许可审批的项目）；其他娱乐业（不含须经许可审批的项目）；广告的设计、制作、代理、发布	100.00%		投资设立
北京东方山水度假村有限公司	北京市	北京市	中餐冷萃	100.00%		购买

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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

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	

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：

## (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

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：	--	--
投资账面价值合计	1,304,589.87	1,469,061.96
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-164,472.09	-8,764.28
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,982,415.89	30,892,839.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	89,576.51	0.00

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

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

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			374,873,091.28	374,873,091.28
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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。

### 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。

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

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
中国华力控股集团有限公司	5%以上股东
富德生命人寿保险股份有限公司	5%以上股东

西藏金宝藏文化传媒有限公司	5%以上股东
新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）	前 12 个月内 5%以上股东
重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5%以上股东参股公司
北京亚星佰人商务会所有限公司	5%以上股东参股公司
郭帆文化传媒（北京）有限公司	5%以上股东参股公司
粉盒信息科技（北京）有限公司	5%以上股东参股公司
西藏北文传媒有限公司	5%以上股东参股公司
霍尔果斯十间影视传媒有限公司	5%以上股东参股公司
北京影拓星瀚网络科技有限公司	5%以上股东参股公司
十年影业无锡有限公司	5%以上股东参股公司
霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司	董事长宋歌关联方
坏猴子（上海）文化传播有限公司	董事长宋歌关联方
西藏筋斗云影业有限公司	董事长宋歌关联方
上海拾谷影业有限公司	董事长宋歌关联方
宋歌	董事长、总裁
陶蓉	副董事长
丁江勇	董事
张云龙	董事、副总裁
杜扬	董事、副总裁
邸晓峰	独立董事
李华宾	独立董事
褚建国	独立董事
刘伟	监事会主席
张润波	监事
金波	职工监事
邓勇	副总裁
江洋	董事会秘书
贾园波	财务总监
陈晨	前董事会秘书、副总裁
张雅萍	前财务总监

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
郭帆文化传媒（北京）有限公司	电影宣传、制作	4,058,800.00		否	38,655.56
粉盒信息科技（北京）有限公司	电影宣传	2,362,897.78		否	
十年影业无锡有限公司	电视编剧费	384,000.00		否	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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京亚星佰人商务会所有有限公司	房屋租赁	7,065,824.88	10,085,114.50

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				

**(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
关键管理人员薪酬	5,290,545.48	6,305,240.00

## (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
应收票据	西藏北文传媒有限公司			2,000,000.00	
电视栏目制作(应收账款)	西藏北文传媒有限公司	7,500,000.00	1,500,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
电影版权销售(应收账款)	霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司	3,740,563.13	374,056.31	3,740,563.13	374,056.31
电影发行(应收账款)	坏猴子(上海)文化传播有限公司	2,584,819.69	129,240.98	2,584,819.69	129,240.98
电影发行(应收账款)	北京影拓星瀚网络科技有限公司	1,253,169.19	62,658.46	1,253,169.19	62,658.46
电影制作(预付账款)	上海拾谷影业有限公司	18,200,000.00		18,200,000.00	
电影制作(预付账款)	霍尔果斯十间影视传媒有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
电影投资(预付账款)	西藏筋斗云影业有限公司	22,800,000.00		22,800,000.00	
房屋租赁押金(其他应收款)	北京亚星佰人商务会所有限公司	5,000,000.00	1,000,000.00	5,000,000.00	500,000.00

**(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
电影制作（应付账款）	郭帆文化传媒（北京）有限公司	92,658,355.14	153,368,476.61
电影宣发（应付账款）	北京影拓星瀚网络科技有限公司	4,279,282.49	6,633,639.91
电影宣发（应付账款）	重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	986,277.56	986,277.56
电影宣发（应付账款）	霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司	1,357,581.89	1,354,467.89
电影制作（应付账款）	十年影业无锡有限公司	234,000.00	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

## 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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为2个经营分部，本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务划分为影视及经纪业务、旅游酒店服务两个分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视及经纪	旅游、酒店服务	分部间抵销	合计
营业收入	5,648,511.46			5,648,511.46
营业成本	1,335,301.23			1,335,301.23
投资收益	517,023.54			517,023.54
利润总额	-60,678,477.02	-4,358,189.94		-65,036,666.96
净利润	-62,179,745.31	-4,358,189.94		-66,537,935.25
归属于母公司所有者净利润	-59,940,128.14	-4,358,189.94		-64,298,318.08
少数股东损益	-2,239,617.17			-2,239,617.17

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	191,089,302.30	100.00%	25,342,251.54	13.26%	165,747,050.76	509,086,758.13	100.00%	47,599,327.14	9.35%	461,487,430.99
其中：										
按信用风险组合计提坏账准备的应收账款项	191,089,302.30	100.00%	25,342,251.54	13.26%	165,747,050.76	509,086,758.13	100.00%	47,599,327.14	9.35%	461,487,430.99
合计	191,089,302.30	100.00%	25,342,251.54	13.26%	165,747,050.76	509,086,758.13	100.00%	47,599,327.14	9.35%	461,487,430.99

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	104,783,747.19	5,239,187.36	5.00%
1-2 年	33,752,404.21	3,375,240.42	10.00%
2-3 年	34,374,627.67	6,874,925.53	20.00%
3-4 年	16,651,250.01	8,325,625.01	50.00%
4-5 年			
5 年以上	1,527,273.22	1,527,273.22	100.00%
合计	191,089,302.30	25,342,251.54	--

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）	104,783,747.19
1 至 2 年	33,752,404.21
2 至 3 年	34,374,627.67
3 年以上	18,178,523.23
3 至 4 年	16,651,250.01
5 年以上	1,527,273.22
合计	191,089,302.30

## （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	

单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,599,327.14	22,257,075.60			25,342,251.54
合计	47,599,327.14	22,257,075.60			25,342,251.54

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
按欠款方归集的期末余额前五名	86,039,024.76	45.01%	16,587,759.74
合计	86,039,024.76	45.01%	

### (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	989,272.26	989,272.26
其他应收款	387,768,297.97	363,944,783.78
合计	388,757,570.23	364,934,056.04

## (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
影视项目资金占用利息	989,272.26	989,272.26
合计	989,272.26	989,272.26

## 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

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	101,446.92		3,744,000.00	3,845,446.92
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	101,446.92		3,744,000.00	3,845,446.92

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) 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	459,115,018.63	433,019,590.09
合计	459,115,018.63	433,019,590.09

## 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	22,274,806.31		46,800,000.00	69,074,806.31
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,271,914.35			2,271,914.35

2020年6月30日余额	24,546,720.66		46,800,000.00	71,346,720.66
--------------	---------------	--	---------------	---------------

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）	398,057,704.89
1至2年	6,004,701.60
2至3年	5,070,651.00
3年以上	49,981,961.14
3至4年	46,800,000.00
4至5年	763,630.41
5年以上	2,418,330.73
合计	459,115,018.63

### 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	
按单项计提的坏账准备	46,800,000.00					46,800,000.00
按信用风险特征组合计提的坏账准备	22,274,806.31	2,271,914.35				24,546,720.66
合计	69,074,806.31	2,271,914.35				71,346,720.66

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
客户五十八	往来款	325,881,542.31	1 年以内	70.98%	16,294,077.12
客户一	股权转让款	46,800,000.00	3-4 年	10.19%	46,800,000.00
客户二十二	转让款	24,000,000.00	1 年以内	5.23%	1,200,000.00
客户二十二	往来款	1,358,001.29	5 年以上	0.30%	1,358,001.29
客户五十九	转让款	23,000,000.00	1 年以内	5.01%	1,150,000.00
客户六十	往来款	11,156,077.70	1 年以内	2.43%	557,803.89
合计	--	432,195,621.30	--	94.14%	67,359,882.30

## 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	1,160,929,784.24		1,160,929,784.24	2,340,164,945.67	1,969,976,596.32	370,188,349.35
对联营、合营企业投资	30,982,415.89		30,982,415.89	30,892,839.38		30,892,839.38
合计	1,191,912,200.13		1,191,912,200.13	2,371,057,785.05	1,969,976,596.32	401,081,188.73

## (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		
北京双恒投资发展有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
北京潭柘嘉福宾舍饭店有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京摩天轮文化传媒有限公司	150,164,945.67					150,164,945.67	
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	47,700,232.78				-47,700,232.78	0.00	
浙江星河文化经纪有限公司	82,323,170.90					82,323,170.90	
北文时代(厦门)影视文化传媒有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京东方山水度假村有限公司		838,441,667.67				838,441,667.67	
合计	370,188,349.35	838,441,667.67			-47,700,232.78	1,160,929,784.24	

## (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											
北京畅文 信息技术 有限公司	300,601.8 2			369.47						300,971.2 9	
深定格文 文化传媒无 锡有限公 司	30,592,23 7.56			89,207.04						30,681,44 4.60	
小计	30,892,83 9.38			89,576.51						30,982,41 5.89	
合计	30,892,83 9.38			89,576.51						30,982,41 5.89	

## (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	1,669,128.76	6,889.62	47,434,319.76	10,811,386.89
其他业务	55,238.10		47,619.04	
合计	1,724,366.86	6,889.62	47,481,938.80	10,811,386.89

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	1,724,366.86		1,724,366.86
其中：			

影视及经纪业务	1,724,366.86			1,724,366.86
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，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：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-1,069,668.44	
权益法核算的长期股权投资收益	89,576.51	
合计	-980,091.93	

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	601,729.12	
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）	1,991,314.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	250,445.12	

减：所得税影响额	558,052.95	
合计	2,285,435.42	--

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	-2.61%	-0.0898	-0.0898
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.70%	-0.0930	-0.0930

## 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、载有公司董事长、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文及公告原稿。

北京京西文化旅游股份有限公司  
董事长： 宋歌  
二〇二〇年八月二十七日