



当代东方投资股份有限公司

2018 年半年度财务报告

2018 年 08 月

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：当代东方投资股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,343,097.21	278,055,870.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,487,007.50	4,090,000.00
应收账款	729,026,337.81	496,771,760.52
预付款项	983,877,075.22	966,188,248.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	160,423,561.76	119,064,030.36
买入返售金融资产		
存货	559,737,520.35	395,063,462.65
持有待售的资产	8,812,466.52	8,812,466.52
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	81,585,986.98	86,832,322.38

流动资产合计	2,759,293,053.35	2,354,878,161.61
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		500,000.00
长期股权投资	210,069,810.78	83,065,280.18
投资性房地产		
固定资产	46,944,036.81	73,339,855.27
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	356,769.06	234,651.24
开发支出		
商誉	955,282,784.27	1,006,715,752.63
长期待摊费用	69,757,269.86	106,282,918.72
递延所得税资产	26,273,250.50	31,818,768.22
其他非流动资产		17,173.08
非流动资产合计	1,318,683,921.28	1,311,974,399.34
资产总计	4,077,976,974.63	3,666,852,560.95
流动负债：		
短期借款	469,690,000.00	452,450,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,000,000.00	83,000,000.00
应付账款	145,905,214.04	122,662,487.56
预收款项	227,317,587.95	172,416,287.07
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,936,033.83	7,452,913.57
应交税费	102,282,152.62	98,374,757.35
应付利息	67,570.65	15,493.15
应付股利		
其他应付款	429,342,496.13	120,559,851.86
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	118,890,137.05	119,249,847.99
其他流动负债		
流动负债合计	1,579,431,192.27	1,176,181,638.55
非流动负债：		
长期借款	110,000,000.00	139,050,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,388,443.65	8,545,242.31
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	18,535,870.42	18,535,870.42
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,924,314.07	166,131,112.73
负债合计	1,717,355,506.34	1,342,312,751.28
所有者权益：		
股本	791,550,442.00	791,550,442.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,456,595,831.17	1,454,624,379.17

减：库存股		
其他综合收益	20,253.43	35,599.78
专项储备		
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
一般风险准备		
未分配利润	1,407,851.08	-116,670,795.01
归属于母公司所有者权益合计	2,274,270,007.19	2,154,235,255.45
少数股东权益	86,351,461.10	170,304,554.22
所有者权益合计	2,360,621,468.29	2,324,539,809.67
负债和所有者权益总计	4,077,976,974.63	3,666,852,560.95

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,341,205.13	118,525,845.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	45,968,007.40	43,259,726.12
预付款项	116,343,013.93	65,517,817.11
应收利息		
应收股利		
其他应收款	794,160,953.57	551,597,100.76
存货	7,019,490.60	7,019,490.60
持有待售的资产	8,812,466.52	8,812,466.52
一年内到期的非流动资产	62,202,128.95	62,226,533.04
其他流动资产		
流动资产合计	1,035,847,266.10	856,958,979.77
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,848,115,868.39	1,911,805,470.32
投资性房地产		
固定资产	1,100,564.33	1,003,037.19
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	208,851.58	12,578.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	733,176.82	1,395,692.43
其他非流动资产	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动资产合计	1,960,158,461.12	2,024,216,778.59
资产总计	2,996,005,727.22	2,881,175,758.36
流动负债：		
短期借款	407,200,000.00	437,450,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	7,764,757.92	7,689,277.92
预收款项	28,000,000.00	18,000,000.00
应付职工薪酬	2,946,413.81	2,947,165.56
应交税费	34,730,260.52	35,158,804.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	345,705,224.70	180,392,792.88
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	117,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	993,346,656.95	831,638,040.84

非流动负债：		
长期借款	45,000,000.00	70,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,000,000.00	70,000,000.00
负债合计	1,038,346,656.95	901,638,040.84
所有者权益：		
股本	791,550,442.00	791,550,442.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,456,661,997.49	1,456,661,997.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	24,695,629.51	24,695,629.51
未分配利润	-315,248,998.73	-293,370,351.48
所有者权益合计	1,957,659,070.27	1,979,537,717.52
负债和所有者权益总计	2,996,005,727.22	2,881,175,758.36

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	506,996,895.40	404,160,057.15

其中：营业收入	506,996,895.40	404,160,057.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	390,586,843.08	329,231,820.14
其中：营业成本	318,258,669.93	248,841,508.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,579,130.96	7,487,590.80
销售费用	25,166,877.05	27,451,224.15
管理费用	38,880,810.67	32,529,152.90
财务费用	25,215,507.27	6,050,025.52
资产减值损失	-21,514,152.80	6,872,318.73
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	28,323,716.58	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	395,034.16	
其他收益	7,403,530.96	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	152,532,334.02	74,928,237.01
加：营业外收入	82,786.13	2,403,250.85
减：营业外支出	457,746.81	408,660.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	152,157,373.34	76,922,826.94
减：所得税费用	9,375,583.70	18,574,209.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,781,789.64	58,348,617.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	142,781,789.64	58,348,617.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	113,927,057.01	24,764,696.32
少数股东损益	28,854,732.63	33,583,921.47
六、其他综合收益的税后净额	-15,346.35	168,246.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,346.35	168,246.09
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-15,346.35	168,246.09
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-15,346.35	168,246.09
6.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	142,766,443.29	58,516,863.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,911,710.66	24,932,942.41
归属于少数股东的综合收益总额	28,854,732.63	33,583,921.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1439	0.0312
（二）稀释每股收益	0.1439	0.0312

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-490,557.70	471,698.11
减：营业成本	-490,557.70	471,698.11
税金及附加	7,050.00	35,142.10
销售费用	701,779.08	
管理费用	13,806,353.43	8,677,314.43
财务费用	20,661,409.67	4,137,132.49
资产减值损失	-2,650,062.47	17,246.51
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）	11,193,545.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-21,332,984.57	-12,866,835.53
加：营业外收入		22,865.56
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-21,332,984.57	-12,843,969.97
减：所得税费用	662,515.61	-4,311.62
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-21,995,500.18	-12,839,658.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位		

不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-21,995,500.18	-12,839,658.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	419,848,269.27	324,832,272.88
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计		

入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还	799,108.61	847,860.69
收到其他与经营活动有关的现金	556,104,767.56	99,336,033.65
经营活动现金流入小计	976,752,145.44	425,016,167.22
购买商品、接受劳务支付的现金	272,505,431.25	239,325,873.35
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		
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	37,497,214.90	31,095,228.32
支付的各项税费	12,541,379.15	58,086,177.40
支付其他与经营活动有关的现金	653,048,606.68	213,641,705.26
经营活动现金流出小计	975,592,631.98	542,148,984.33
经营活动产生的现金流量净额	1,159,513.46	-117,132,817.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
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	23,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,235,714.38	12,765,683.79
投资支付的现金	30,412,957.86	1,052,923.00
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		27,334,941.21
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	36,648,672.24	41,153,548.00
投资活动产生的现金流量净额	-36,625,672.24	-41,153,548.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	38,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		38,400,000.00
取得借款收到的现金	47,490,000.00	30,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	48,960,000.00	68,650,000.00
偿还债务支付的现金	38,250,000.00	1,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,174,686.41	5,763,136.25
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	691,130.00	2,043,303.64
筹资活动现金流出小计	63,115,816.41	9,406,439.89
筹资活动产生的现金流量净额	-14,155,816.41	59,243,560.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-43,489.83	-438,632.34
五、现金及现金等价物净增加额	-49,665,465.02	-99,481,437.34
加：期初现金及现金等价物余额	275,021,139.15	311,698,845.23
六、期末现金及现金等价物余额	225,355,674.13	212,217,407.89

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	7,088,006.50	25,500,000.00
收到的税费返还	23,346.01	22,865.56
收到其他与经营活动有关的现金	390,656,696.99	123,025,828.83
经营活动现金流入小计	397,768,049.50	148,548,694.39
购买商品、接受劳务支付的现金	7,500,000.00	500,000.00

支付给职工以及为职工支付的现金	6,346,134.43	5,011,026.60
支付的各项税费	17,556.40	37,845.06
支付其他与经营活动有关的现金	441,700,754.09	289,959,767.67
经营活动现金流出小计	455,564,444.92	295,508,639.33
经营活动产生的现金流量净额	-57,796,395.42	-146,959,944.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		15,000,000.00
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		15,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	255,058.00	382,298.00
投资支付的现金		6,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,058.00	6,882,298.00
投资活动产生的现金流量净额	-255,058.00	8,117,702.00
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		30,250,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,250,000.00
偿还债务支付的现金	38,250,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,883,187.07	4,363,496.58
支付其他与筹资活动有关的现金		1,845,313.64
筹资活动现金流出小计	59,133,187.07	6,208,810.22
筹资活动产生的现金流量净额	-59,133,187.07	24,041,189.78
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	-117,184,640.49	-114,801,053.16
加：期初现金及现金等价物余额	118,525,845.62	115,708,484.57
六、期末现金及现金等价物余额	1,341,205.13	907,431.41

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	791,550,442.00				1,454,624,379.17		35,599.78		24,695,629.51		-116,670,795.01	170,304,554.22	2,324,539,809.67
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	791,550,442.00				1,454,624,379.17		35,599.78		24,695,629.51		-116,670,795.01	170,304,554.22	2,324,539,809.67
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）					1,971,452.00		-15,346.35				118,078,646.09	-83,953,093.12	36,081,658.62
（一）综合收益总额							-15,346.35				113,927,057.01	28,854,732.63	142,766,443.29
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

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					1,971,452.00						4,151,589.08	-112,807,825.75	-106,684,784.67
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. 其他					1,971,452.00						4,151,589.08	-112,807,825.75	-106,684,784.67
(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	791,550,442.00				1,456,595,831.17	20,253.43		24,695,629.51		1,407,851.08	86,351,461.10		2,360,621,468.29

上年金额

单位：元

项目	上期										
	归属于母公司所有者权益									少数股 东权益	所有者 权益合
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	793,334,978.00				1,463,277,991.11		65,529.11		24,695,629.51		32,931,067.70	152,178,074.47	2,466,483,269.90
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	793,334,978.00				1,463,277,991.11		65,529.11		24,695,629.51		32,931,067.70	152,178,074.47	2,466,483,269.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,784,536.00				-8,653,611.94		-29,929.33				-149,601,862.71	18,126,479.75	-141,943,460.23
（一）综合收益总额							-29,929.33				109,673,219.61	45,672,849.29	155,316,139.57
（二）所有者投入和减少资本	-1,784,536.00				-8,587,445.62							7,544,581.82	-2,827,399.80
1．股东投入的普通股												7,544,581.82	7,544,581.82
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	-1,784,536.00				-8,587,445.62								-10,371,981.62
4．其他												27,002,856.13	27,002,856.13
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他					-66,166.32					-259,275,082.32	-35,090,951.36	-294,432,200.00
四、本期期末余额	791,550,442.00				1,454,624,379.17	35,599.78		24,695,629.51		-116,670,795.01	170,304,554.22	2,324,539,809.67

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	791,550,442.00				1,456,661,997.49				24,695,629.51	-293,370,351.48	1,979,537,717.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	791,550,442.00				1,456,661,997.49				24,695,629.51	-293,370,351.4	1,979,537,717.52

										8	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-21,878,647.25	-21,878,647.25
（一）综合收益总额										-21,995,500.18	-21,995,500.18
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
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										116,852.93	116,852.93
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．其他										116,852.93	116,852.93
（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	791,550,442.00				1,456,661,997.49				24,695,629.51	-315,248,998.73	1,957,659,070.27

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	793,334,978.00				1,465,249,443.11				24,695,629.51	-276,430,703.93	2,006,849,346.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	793,334,978.00				1,465,249,443.11				24,695,629.51	-276,430,703.93	2,006,849,346.69
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	-1,784,536.00				-8,587,445.62					-16,939,647.55	-27,311,629.17
（一）综合收益总额										-16,939,647.55	-16,939,647.55
（二）所有者投入和减少资本	-1,784,536.00				-8,587,445.62						-10,371,981.62
1．股东投入的普通股											
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	-1,784,536.00				-8,587,445.62						-10,371,981.62
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. 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	791,550,442.00				1,456,661,997.49				24,695,629.51	-293,370,351.48	1,979,537,717.52

法定代表人：彭志宏

主管会计工作负责人：孙永强

会计机构负责人：张宝春

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：当代东方投资股份有限公司

统一社会信用代码：91140000602168003F

公司类型：其他股份有限公司(上市)

公司住所：山西省大同市口泉

注册资本：人民币79155.0442万元

法定代表人：彭志宏

（二）经营范围：

矿业投资；房地产投资、经营、开发；物流业投资；文化艺术策划、展览；组织文化艺术交流活动；广告策划、代理、制作、发布；影视设备租赁；计算机数据开发、管理；文化传播项目投资、管理；文教用品、日用品、珠宝首饰、电子设备批发零售；多媒体技术开发与投资；物业管理；企业形象策划；会议展览服务（国家法律、法规禁止经营的除外）；广播电视节目制作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（三）财务报告的批准

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月23日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共42户，详见“本附注六合并范围的变更”及“本附注七、在其他主体中的权益”。本年度合并范围较上年度新增4户，减少24户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

(一)编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

（二）持续经营：公司至本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年06月30日的财务状况、2018年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年 12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。

长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，

不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

10、金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期

投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收账款余额大于 500 万元，其他应收款余额大于 500 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1：影视业务	账龄分析法
组合 2：非影视、影院业务	账龄分析法
组合 3：影院业务	账龄分析法
组合 4：应收关联款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
以上为组合 1：影视业务坏账计提比例		
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	7.00%	7.00%
2—3 年	10.00%	10.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%
以上为组合 2：非影视影院业务坏账计提比例		
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1 至 2 年	5.00%	5.00%
2—3 年	15.00%	15.00%

3 年以上	100.00%	100.00%
以上为组合 3：影院业务坏账计提比例		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备，计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货主要包括剧本版权、在拍影视剧、完成拍摄影视剧、外购影视剧、低值易耗品等。

(1) 原材料系公司为拍摄影视剧而购买或创作完成的剧本支出，影视剧在投入拍摄时转入在拍影视剧。

(2) 在拍影视剧系公司投资拍摄尚在摄制中或已摄制完成尚未取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(3) 完成拍摄影视剧系公司投资拍摄完成并已取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》的影视剧产品。

(4) 外购影视剧系公司购买的影视剧产品。

2、发出存货的计价方法

(1) 存货按照实际成本进行初始计量。

(2) 公司从事与境内外其他单位合作摄制影片业务的，按以下规定和方法执行：

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“预付款项—预付制片款”科目进行核算；当影视剧完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视剧库存成本的备抵，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制片款，先通过“预付账款—预付制片款”科目进行核算，当影视剧完成摄制并收到其他合作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剧库存成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(1) 原材料的减值测试。原材料主要核算影视剧本成本，当影视剧本在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以立项时，应计提减值准备。

(2) 在产品的减值测试。影视产品投入制作后，因在题材、内容等方面如果与国家现有政策相抵触，而导致其较长时间内难以取得发行（放映）许可证时，应计提减值准备。

(3) 库存商品的减值测试。公司对于库存商品的成本结转是基于计划收入比例法，过程包含了对影视产品可变现净值的预测，可变现净值低于库存商品部分计提减值准备。

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制，其中影视剧以核查版权等权利文件作为盘存方法。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

无

16、固定资产

（1）确认条件

（1）确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3	0-5	31.67-33.33
运输设备	年限平均法	3-10	0-5	19-33.33
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33
专项设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33
机器设备	年限平均法	10	0-5	9.50

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

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

括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（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，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

25、优先股、永续债等其他金融工具

无。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司营业收入主要为影视剧销售、影院票房以及广告和衍生收入，主要业务收入的确认方法如下：

（1）电视剧销售收入：在电视剧购入或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》，电视剧播映带和其他载体转移给购货方并已取得收款权利时确认收入。

电视剧销售收入包括电视播映权转让收入、音像版权收入、网络播映权收入、海外发行收入、复制费、母带费收入等。

本公司按照《电影企业会计核算办法》的规定，采用计划收入比例法核算相应的影视剧销售收入和成本。计划收入比例法是指企业从首次确认销售收入之日起，在成本配比期内，以当期已实现的销售收入占计划收入的比例为权数，计算确定本期应结转的相应销售成本。该方法在具体使用时，一般由影视片的主创人员、销售和财务等专业人员，结合以往的数据和经验，对发行或播映的影视作品的市场状况，本着谨慎的原则进行市场销售状况及效益的预测，并提出该片在规定成本配比期内可能获得销售收入的总额。在此基础上，计算其各期应结转的销售成本。计算公式为：计划销售成本率=影视剧入库的实际总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额×100%

本期（月）应结转销售成本额=本期（月）影视剧销售收入额×计划销售成本率在影视剧成本配比期内，因客观政治、经济环境或者企业预测、判断等原因而发生，预期收入与实际收入发生较大的偏离情况时，本公司将及时做出重新预测，依据实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

在电视播映权的转让中，还包括首轮播映权转让和二轮播映权转让。首轮播映权是部分电视台可以按约定的顺序在 2 年内（部分剧目延长到 3—5 年）先后开始播放的权利；二轮播映权是指在首轮播放结束后，其他部分电视台继续播放的权利。由于电视剧项目收入中，主要为首轮播映权转让收入，通常在 24 个月之后进行的二轮播映权的交易具有较大的不可预期性。因此，本着谨慎性的原则，本公司仅以为期 24 个月（部分剧目延长到 3—5 年）的播放权转让预计实现的收入作为电视剧项目的预期收入。

（2）电影投资收入：电影完成摄制并经电影电视行政主管部门审查通过取得《电影公映许可证》，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收入。

（3）影院运营收入：与影片发行公司签订影片发行放映分账合同，票务系统完成出票，确认票房收入的实现。

（4）广告收入：在相关的广告或商业行为开始出现于公众面前且销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务或产品的相关成本能够可靠地计量时确认销售收入。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性

差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

30、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

（2）重要会计估计变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
随着公司影视剧业务规模不断扩大，销售收入不断增长，公司应收账款相应增加；但公司主要客户为国内各大卫视、视频网站，应收账款风险可控，坏账率较低。同时，公司和相关投资方联合投资的影视项目，在由公司负责发行时，公司一般根据实际回款情况定期向其他投资方支付发行分成款。为匹配公司影视业务发展规模及业务特性，真实反映公司经营业绩和价值，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息，参考同行业上市公司情况，结合监管要求，根据《企业会计准则》和公司目前的实际情况，公司对影视业务应收款项会计估计进行变更。具体内容详见公司于 2018 年 3 月 24 日在指定媒体披露的《关于应收款项会计估计变更的公告》（2018-033）	公司第七届董事会四十七会议审议通过了《关于应收款项会计估计变更的议案》，同意本次会计估计的变更。	2018 年 01 月 01 日	

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	应纳税增值额	3% 6% 16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5% 7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 16.5% 20% 25%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%
水利建设基金	营业收入	0.1%
文化事业建设费	广告服务应税收入扣除允许抵扣的广告服务成本	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

本公司子公司霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司、霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司、霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司、霍尔果斯啊树文化传媒有限公司、霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司、霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司、霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司、霍尔果斯当代东方院线管理有限公司、霍尔果斯盟将威影视文化有限公司，注册地位于新疆霍尔果斯市经济开发区内，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》：“2010年至2020年，对经济开发区内新办的属于重点鼓励发展产业目录范围内的企业，给予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”。

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	154,879.32	710,503.44
银行存款	230,174,605.89	274,345,366.83
其他货币资金	13,612.00	3,000,000.00
合计	230,343,097.21	278,055,870.27
其中：存放在境外的款项总额	1,423,544.38	4,295,023.37

其他说明

本公司存放在境外款项包括：当代东方文化传媒集团（香港）有限公司[Lead Eastern Media Group (Hong Kong) Company Limited.]港币及美元存款余额RMB 1392640.62 元，盟将威美国影视文化有限公司(Might Allies Entertainment Inc.)美元存款余额RMB 30903.76元，期末存放在境外款项总额中不存在因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,487,007.50	3,000,000.00
商业承兑票据		1,090,000.00
合计	5,487,007.50	4,090,000.00

4、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	801,405,793.09	100.00%	72,379,455.28	9.03%	729,026,337.81	595,854,256.54	99.70%	99,082,496.02	16.63%	496,771,760.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,818,800.00	0.30%	1,818,800.00	100.00%	0.00
合计	801,405,793.09	100.00%	72,379,455.28	9.03%	729,026,337.81	597,673,056.54	100.00%	100,901,296.02	16.88%	496,771,760.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	528,577,740.26	5,222,257.70	0.99%
1 至 2 年	149,311,612.93	14,931,161.29	10.00%
2 至 3 年	59,125,869.46	17,737,760.85	30.00%
3 至 4 年	36,704,590.00	18,352,295.00	50.00%
4 至 5 年	16,135,980.44	16,135,980.44	100.00%
合计	789,855,793.09	72,379,455.28	9.16%

组合中，按组合1业务类别计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	522,225,769.35	1.00	5,222,257.69	277,130,111.11	5.00	13,856,505.56
1至2年	149,311,612.93	10.00	14,931,161.29	183,954,929.5	10.00	18,395,492.90
2至3年	59,125,869.46	30.00	17,737,760.85	40,385,830.00	50.00	20,192,915.00
3至4年	36,704,590.00	50.00	18,352,295.00	42,390,580.44	100.00	42,390,580.44
4年以上	16,135,980.44	100.00	16,135,980.44			
合计	783,503,822.18		72,379,455.28	543,861,451.00		94,835,493.95

组合中，按组合3业务类别计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	6,351,970.91			37,048,456.01		
1至2年				8,293,651.00	5.00	414,682.55
2至3年				3,315,740.01	15.00	497,361.00
3年以上				3,334,958.52	100.00	3,334,958.52
合计	6,351,970.91			43,827,999.87		4,247,002.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-28,521,840.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收款项总额的比例(%)	坏账准备余额
------	------	---------------	--------

云南广播电视台	126,260,000.00	15.75	1,262,600.00
河北电视台	90,305,900.00	11.27	7,987,890.00
合一信息技术（北京）有限公司	50,400,000.00	6.29	5,040,000.00
北京坤原文化传媒有限公司	42,000,000.00	5.24	420,000.00
霍尔果斯春天融合传媒有限公司	29,200,000.00	3.64	292,000.00
合计	338,165,900.00	42.20	15,002,490.00

5、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	434,181,430.95	44.13%	740,679,169.40	76.66%
1 至 2 年	363,148,156.36	36.91%	127,066,557.04	13.15%
2 至 3 年	97,854,354.39	9.95%	60,932,811.22	6.31%
3 年以上	88,693,133.52	9.01%	37,509,711.25	3.88%
合计	983,877,075.22	--	966,188,248.91	--

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
河北当代文化传媒有限公司	河北丰收文化传播有限公司	62,103,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
河北当代文化传媒有限公司	河北互象文化传媒有限公司	40,001,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
河北当代文化传媒有限公司	霍尔果斯奥格影视传媒有限公司	40,000,000.00	1-2年	已完成未结算
当代东方投资股份有限公司	河北茂竹泉网络科技有限公司	30,000,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
当代东方投资股份有限公司北京分公司	北京视澜文化传播有限公司	25,000,000.00	1-2年	已完成未结算
河北当代文化传媒有限公司	天津春天影业投资发展有限公司	25,000,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
河北当代文化传媒有限公司	深圳市康达富影视制作有限公司	23,600,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
霍尔果斯陆玖文化传媒有限公司	首汇焦点（杭州）文化传媒有限公司	20,000,000.00	1-2年	已完成未结算
东阳盟将威影视文化有限公司	北京金强盛世文化传播有限公司	19,200,000.00	2-3年	电视剧前期筹备中
东阳盟将威影视文化有限公司	Able Communications CO.Ltd	18,300,111.25	2-3年	电视剧前期筹备中
河北当代文化传媒有限公司	天津春天影业投资发展有限公司	17,246,559.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	上海盛世核芯文化传媒有限公司	15,000,000.00	1-2年	电视剧前期筹备中
河北当代文化传媒有限公司	霍尔果斯笛女影视有限公司	15,000,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
河北当代文化传媒有限公司	笛女影视传媒（上海）有限公司	12,200,000.00	1-2年	已完成未结算
东阳盟将威影视文化有限公司	陕西嘉润文化传媒有限公司	12,000,000.00	1-2年	已完成未结算
河北当代文化传媒有限公司	河北冀广天润电视节目制作有限公司	11,000,000.00	1-2年	电视剧前期筹备中
霍尔果斯陆玖文化传媒有限公司	浙江日月和明影视文化传媒有限公	10,000,000.00	1-2年	已完成未结算

	司			
霍尔果斯陆玖文化传媒有限公司	首汇焦点（杭州）文化传媒有限公司	10,000,000.00	1-2年	已完成未结算
河北当代文化传媒有限公司	重庆萌梓影视传媒股份有限公司	10,000,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
河北当代文化传媒有限公司	霍尔果斯向日葵影视有限公司	10,000,000.00	1-2年	电视剧未拍摄完成
合计		425,650,670.25		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
天津春天影业投资发展有限公司	69,246,559.00	7.04%
河北丰收文化传播有限公司	62,103,000.00	6.31%
河北茂竹泉网络科技有限公司	55,005,000.00	5.59%
北京多米文化传媒有限公司	40,213,000.00	4.09%
河北互象文化传媒有限公司	40,001,000.00	4.07%
合 计	266,568,559.00	27.10%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						10,908,000.00	7.57%	10,908,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	185,986,273.46	99.73%	25,562,711.70	13.74%	160,423,561.76	131,698,024.37	91.38%	12,633,994.01	9.59%	119,064,030.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	509,915.00	0.27%	509,915.00	100.00%		1,500,000.00	1.05%	1,500,000.00	100.00%	0.00
合计	186,496,188.46	100.00%	26,072,626.70	13.98%	160,423,561.76	144,106,024.37	100.00%	25,041,994.01	17.38%	119,064,030.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	111,875,787.63	1,010,297.57	0.90%
1 至 2 年	49,763,080.81	4,820,415.18	9.69%
2 至 3 年	5,102,342.30	1,530,702.69	30.00%
3 至 4 年	2,087,532.92	1,043,766.46	50.00%
4 至 5 年	11,954,800.00	11,954,800.00	100.00%
5 年以上	5,202,729.80	5,202,729.80	100.00%
合计	185,986,273.46	25,562,711.70	13.74%

确定该组合依据的说明：

组合中，按组合1业务类别计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	101,029,756.19	1.00%	1,010,297.57	33,174,868.50	5.00	1,658,743.43
1至2年	46,645,222.81	10.00%	4,664,522.28	5,216,487.34	10.00	521,648.74
2至3年	5,102,342.30	30.00%	1,530,702.69	3,089,062.69	50.00	1,544,531.35
3至4年	2,087,532.92	50.00%	1,043,766.46	5,374,345.03	100.00	5,374,345.03
4年以上	17,157,529.80	100.00%	17,157,529.80			
合计	172,022,384.02	14.77%	25,406,818.80	46,854,763.56		9,099,268.55

组合中，按组合3业务类别计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	10,846,031.44			39,466,953.89		
1至2年	3,117,858.00	5.00		10,734,930.84	5.00	536,746.53
2至3年				3,309,879.00	15.00	496,481.85
3年以上				331,497.08	100.00	331,497.08
合计	13,963,889.44	1.12		53,843,260.81		1,364,725.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 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
备用金	6,070,125.58	7,492,320.64
房租押金	6,845,737.88	6,559,456.54
往来及代垫款	173,580,325.00	130,054,247.19
合计	186,496,188.46	144,106,024.37

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁夏广播电视台	保证金	50,000,000.00	1 年以内	29.58%	500,000.00
深圳市汇峰达进出口贸易有限公司	股权转让款	31,000,000.00	1-2 年	18.34%	3,100,000.00
TOUCHLINE DESIGNS COMPANY LIMITED	往来款	14,258,510.57	1-2 年	8.43%	1,425,851.06
小马奔腾壹影视	投资款	10,908,000.00	4 年以上	6.45%	10,908,000.00
广州市喜飞广告策划有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	5.92%	100,000.00
合计	--	116,166,510.57	--	68.72%	16,033,851.06

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	282,460.04		282,460.04			
库存商品	174,249,965.30		174,249,965.30	19,442,029.45		19,442,029.45
周转材料				580,551.97		580,551.97
外购	92,208,647.90	7,720,907.76	84,487,740.14	82,044,434.12	7,720,907.76	74,323,526.36
在拍	47,099,320.41		47,099,320.41	47,099,320.41		47,099,320.41

已完成	262,404,459.01	8,786,424.55	253,618,034.46	262,404,459.01	8,786,424.55	253,618,034.46
合计	576,244,852.66	16,507,332.31	559,737,520.35	411,570,794.96	16,507,332.31	395,063,462.65

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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	
外购	7,720,907.76					7,720,907.76
已完成	8,786,424.55					8,786,424.55
合计	16,507,332.31					16,507,332.31

8、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
待处置的固定资产、在建工程	8,812,466.52			
合计	8,812,466.52			--

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	5,022,650.59	5,155,495.53
已认证的进项税	14,044,947.94	17,899,704.89
待补偿土地使用权	62,176,469.88	62,176,469.88
其他	341,918.57	1,600,652.08
合计	81,585,986.98	86,832,322.38

其他说明：

2013年3月22日大同市人民政府公告：根据《中华人民共和国土地管理法》第五十八条规定，因实施城市规划的需要，大同市人民政府决定收回大同水泥股份有限公司（本公司原名）五宗国有土地使用权。经协商，大同市政府收回的公司所属5宗国有土地使用权(包括地上建筑物及水泥生产设备)拟以土地作为补偿(差价多退少补)，用于公司发展文化经营用地开发使用。2015年4月2日，公司收到大同市国资委函，要求公司尽快明确项目规划加快及选址，以落实补偿事宜。有关补偿事项正在协商中。

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
杭州毅凯鲸韵投资	10,000,000.00			10,000,000.00					9.01%	
合计	10,000,000.00			10,000,000.00					--	

11、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	
融资租赁款				500,000.00		500,000.00	
合计				500,000.00		500,000.00	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											

中广国际 数字电影 院线（北 京）有限 公司	28,498,67 0.52									28,498,67 0.52	
河北卫视 传媒有限 公司	54,566,60 9.66									54,566,60 9.66	
北京华彩 天地科技 发展股份 有限公司		173,101,4 98.92	64,268,91 7.04	579,315.1 1		17,592,63 3.61				127,004,5 30.60	
小计	83,065,28 0.18	173,101,4 98.92	64,268,91 7.04	579,315.1 1		17,592,63 3.61				210,069,8 10.78	
合计	83,065,28 0.18	173,101,4 98.92	64,268,91 7.04	579,315.1 1		17,592,63 3.61				210,069,8 10.78	

13、固定资产

固定资产情况

单位：元

项目	办公设备	运输设备	电子设备	专项设备	机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	22,205,622.15	2,179,176.92	11,185,884.29	9,968,903.57	55,419,636.73	100,959,223.66
2.本期增加金额	667,138.80		931,245.54		9,288,302.44	10,886,686.78
（1）购置	626,152.32		775,316.08		24,699.09	1,426,167.49
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加	40,986.48		155,929.46		9,263,603.35	9,460,519.29
3.本期减少金额	11,869,144.71		924,528.47	380,654.22	36,463,999.38	49,638,326.78
（1）处置或报废	11,869,144.71		924,528.47	380,654.22	36,463,999.38	49,638,326.78
4.期末余额	11,003,616.24	2,179,176.92	11,192,601.36	9,588,249.35	28,243,939.79	62,207,583.66
二、累计折旧						
1.期初余额	9,229,589.20	868,881.58	3,687,256.86	3,227,932.01	10,605,708.74	27,619,368.39
2.本期增加金额	-209,831.79	104,185.20	1,243,400.72	379,115.37	2,822,960.80	4,339,830.30
（1）计提	-214,224.27	104,185.20	1,179,684.52	379,115.37	2,052,790.61	3,501,551.43

(2) 企业合并增加	4,392.48		63,716.20		770,170.19	838,278.87
3.本期减少金额	7,666,870.05		1,507,305.45	320,408.25	7,201,068.09	16,695,651.84
(1) 处置或报废	7,666,870.05		1,507,305.45	320,408.25	7,201,068.09	16,695,651.84
4.期末余额	1,352,887.36	973,066.78	3,423,352.13	3,286,639.13	6,227,601.45	15,263,546.85
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	9,650,728.88	1,206,110.14	7,769,249.23	6,301,610.22	22,016,338.34	46,944,036.81
2.期初账面价值	12,976,032.95	1,310,295.34	7,498,627.43	6,740,971.56	44,813,927.99	73,339,855.27

14、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		119,255.89		208,289.06	327,544.95
2.本期增加金额		11,876.69		291,420.75	303,297.44
(1) 购置		11,876.69		291,420.75	303,297.44
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				86,754.37	86,754.37
(1) 处置				86,754.37	86,754.37
4.期末余额		131,132.58		412,955.44	544,088.02

二、累计摊销					
1.期初余额		21,576.32		71,317.39	92,893.71
2.本期增加金额		23,175.05		103,763.64	126,938.69
(1) 计提		23,175.05		103,763.64	126,938.69
3.本期减少金额				32,513.44	32,513.44
(1) 处置				32,513.44	32,513.44
4.期末余额		44,751.37		142,567.59	187,318.96
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		86,381.21		270,387.85	356,769.06
2.期初账面价值		97,679.57		136,971.67	234,651.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、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
东阳盟将威影视 文化有限公司	875,532,754.20					875,532,754.20
北京华彩天地科 技发展股份有限 公司	72,564,028.41			72,564,028.41		
霍尔果斯当代浪	55,761,555.51					55,761,555.51

讯影院管理有限公司						
悦享星光（北京）科技有限公司	2,857,414.51					2,857,414.51
扬州柏祺影视城有限公司		14,500,000.00				14,500,000.00
运城威丽斯冠宇影院有限公司		6,631,060.05				6,631,060.05
合计	1,006,715,752.63	21,131,060.05		72,564,028.41		955,282,784.27

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	106,282,918.72	32,663,258.19	9,711,752.00	59,477,155.05	69,757,269.86
合计	106,282,918.72	32,663,258.19	9,711,752.00	59,477,155.05	69,757,269.86

17、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	105,093,002.00	26,273,250.50	127,275,072.89	31,818,768.22
合计	105,093,002.00	26,273,250.50	127,275,072.89	31,818,768.22

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	74,143,481.68	18,535,870.42	74,143,481.68	18,535,870.42
合计	74,143,481.68	18,535,870.42	74,143,481.68	18,535,870.42

(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	0.00	26,273,250.50		31,818,768.22
递延所得税负债		18,535,870.42		18,535,870.42

(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	17,077,733.65	15,789,765.57
可抵扣亏损	96,888,413.17	96,888,413.17
合计	113,966,146.82	112,678,178.74

(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
2018 年	384,925.52	384,925.52	
2020 年	5,097,838.88	5,097,838.88	
2021 年	37,185,588.54	37,185,588.54	
2022 年	54,220,060.23	54,220,060.23	
合计	96,888,413.17	96,888,413.17	--

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回形成		17,173.08
合计		17,173.08

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	419,690,000.00	402,450,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00

合计	469,690,000.00	452,450,000.00
----	----------------	----------------

20、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,000,000.00	83,000,000.00
合计	80,000,000.00	83,000,000.00

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	64,946,988.41	63,453,041.50
1 年以上	80,958,225.63	59,209,446.06
合计	145,905,214.04	122,662,487.56

(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
东阳盛典广告有限公司	11,084,400.00	对方未催收
中视传媒股份有限公司	8,423,901.31	对方未催收
天津合众创金文化传播有限公司	6,960,000.00	对方未催收
新沂暖洋影视文化工作室（有限合伙）	6,333,333.00	对方未催收
霍尔果斯不二传媒文化有限公司	6,000,000.00	对方未催收
韩悦（杭州）文化传媒有限公司	5,548,939.90	对方未催收
合计	44,350,574.21	--

23、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（含 1 年）	90,345,329.07	94,722,544.81
1 年以上	136,972,258.88	77,693,742.26
合计	227,317,587.95	172,416,287.07

(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
贵州新湃传媒有限公司	28,000,000.00	未结算
霍尔果斯笛女影视有限公司	20,000,000.00	未结算
北京视澜文化传播有限公司	20,000,000.00	未结算
深圳市腾讯计算机系统有限公司	18,000,000.00	未结算
合一网络技术（北京）有限公司	15,849,056.60	未结算
天津九合文化传媒有限公司	14,150,943.39	未结算
天津春天影业投资有限公司	9,000,000.00	未结算
乾元（上海）影视传媒有限公司	8,000,000.00	未结算
合计	132,999,999.99	--

24、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	6,571,178.80	21,801,333.50	23,373,005.98	4,999,506.32
二、离职后福利-设定提存计划	881,734.77	1,628,132.77	1,573,340.03	936,527.51
合计	7,452,913.57	23,429,466.27	24,946,346.01	5,936,033.83

(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	4,242,516.22	19,619,065.61	21,169,069.65	2,692,512.18
2、职工福利费		119,631.35	119,631.35	
3、社会保险费	326,612.02	941,588.74	938,059.95	330,140.81

其中：医疗保险费	317,060.84	863,079.15	861,380.14	318,759.85
工伤保险费	2,058.89	21,209.10	19,972.62	3,295.37
生育保险费	7,492.29	57,300.49	56,707.19	8,085.59
4、住房公积金		1,111,764.51	1,136,364.51	-24,600.00
5、工会经费和职工教育经费	2,002,050.56	9,283.29	9,880.52	2,001,453.33
合计	6,571,178.80	21,801,333.50	23,373,005.98	4,999,506.32

(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	875,235.52	1,572,614.49	1,520,673.60	927,176.41
2、失业保险费	6,499.25	55,518.28	52,666.43	9,351.10
合计	881,734.77	1,628,132.77	1,573,340.03	936,527.51

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	62,235,731.56	61,940,167.03
企业所得税	38,340,378.18	34,391,722.86
其他税费	1,706,042.88	2,042,867.46
合计	102,282,152.62	98,374,757.35

其他税费主要包含：文化事业建设费，教育费附加，地方教育费附加等。

26、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	67,570.65	15,493.15
合计	67,570.65	15,493.15

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

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	415,131,583.24	104,930,795.15
律师咨询费、评估费	2,100,000.00	115,000.00
预收水泥款	9,318,126.99	9,330,285.63
垫付款	1,648,882.30	2,058,771.08
待付股权收购款	1,143,903.60	4,125,000.00
合计	429,342,496.13	120,559,851.86

(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
重庆市金科金融保理有限公司	20,000,000.00	企业未催收
胡超	5,000,000.00	未催收
股权激励解锁代扣代缴个税	1,648,882.30	企业未催收
北京五金矿进出口公司	1,352,065.22	企业未催收
合计	28,000,947.52	--

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	117,000,000.00	107,500,000.00
一年内到期的长期应付款	1,890,137.05	11,749,847.99
合计	118,890,137.05	119,249,847.99

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	110,000,000.00	139,050,000.00

合计	110,000,000.00	139,050,000.00
----	----------------	----------------

30、长期应付款

(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
售后租回融资租赁形成长期应付款	9,388,443.65	8,545,242.31

31、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	791,550,442.00						791,550,442.00

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,425,455,691.42			1,425,455,691.42
其他资本公积	29,168,687.75		-1,971,452.00	31,140,139.75
合计	1,454,624,379.17		-1,971,452.00	1,456,595,831.17

33、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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	35,599.78	-15,346.35			-15,346.35		20,253.43
外币财务报表折算差额	35,599.78	-15,346.35			-15,346.35		20,253.43
其他综合收益合计	35,599.78	-15,346.35			-15,346.35		20,253.43

34、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	24,695,629.51			24,695,629.51
合计	24,695,629.51			24,695,629.51

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-116,670,795.01	32,931,067.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,927,057.01	24,764,696.32
其他	4,151,589.08	
期末未分配利润	1,407,851.08	57,695,764.02

调整期初未分配利润明细：

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

36、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	504,109,041.52	316,970,622.11	403,308,076.00	248,841,508.04
其他业务	2,887,853.88	1,288,047.82	851,981.15	
合计	506,996,895.40	318,258,669.93	404,160,057.15	248,841,508.04

37、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	455,865.85	1,687,693.99
教育费附加	229,342.53	727,831.74
印花税	195,077.20	658,567.60
文化事业建设费	533,384.06	1,892,403.18
水利建设基金	7,002.71	246,406.42

其他税费	3,158,458.61	2,274,687.87
合计	4,579,130.96	7,487,590.80

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,344,447.35	14,493,181.09
差旅费	1,557,300.54	1,597,731.04
广告宣传费	1,931,000.98	7,318,489.71
办公费	625,297.99	1,965,307.77
业务招待费	723,313.95	
折旧费	273,771.95	1,050,867.23
通讯费	109,432.49	
租赁费	304,515.23	
其他	2,297,796.57	1,025,647.31
合计	25,166,877.05	27,451,224.15

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,966,126.11	13,705,610.62
中介机构费	4,690,887.37	12,388,282.00
租赁费	6,398,829.46	
办公费	772,224.79	
差旅费	1,934,670.92	2,336,394.69
业务招待费	1,418,416.04	781,638.88
折旧	1,622,808.85	1,063,997.89
其他费用	7,076,847.13	2,253,228.82
合计	38,880,810.67	32,529,152.90

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,247,387.49	5,950,867.12

减：利息收入	163,468.97	-1,151,401.44
汇兑损失	82,404.62	561,637.53
减：汇兑收益	296,321.29	0.00
手续费支出	368,269.89	190,922.31
其他财务费用	977,235.53	498,000.00
合计	25,215,507.27	6,050,025.52

41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-21,514,152.80	6,872,318.73
合计	-21,514,152.80	6,872,318.73

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	28,323,716.58	
成本法核算的长期股权投资收益		
合计	28,323,716.58	

43、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
处置固定资产	395,034.16	

44、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
专资补贴	253,563.96	
税费返还	7,149,967.00	
合计	7,403,530.96	

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,491,980.65	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		156,111.83	
其他	82,786.13	755,158.37	82,786.13
合计	82,786.13	2,403,250.85	82,786.13

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
专资补贴	国家电影事业发展专项资金管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		825,346.17	与收益相关
税费返还	东阳市国家税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		666,634.48	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		1,491,980.65	--

46、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
其他	457,746.81	408,660.92	457,746.81
合计	457,746.81	408,660.92	457,746.81

47、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	5,127,422.46	19,260,660.78
递延所得税费用	4,248,161.24	-686,451.63
合计	9,375,583.70	18,574,209.15

(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	152,157,373.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,431,744.35
子公司适用不同税率的影响	-126,755.12
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	-11,929,405.53
所得税费用	9,375,583.70

48、其他综合收益

详见附注。

49、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
往来款	549,748,069.93	90,906,324.89
利息收入及政府补助	327,546.70	1,566,160.17
员工归还借款	1,199,368.77	4,588,906.12
违约金、押金退回	120,899.40	387,043.69
专资返还	70,000.00	1,887,598.78
其他	4,638,882.76	
合计	556,104,767.56	99,336,033.65

(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
付现费用	39,399,093.72	30,320,827.23

往来款	541,344,080.72	166,357,441.45
员工借款	6,096,007.69	12,691,197.37
押金	53,159,835.30	3,934,462.79
其他	13,049,589.25	337,776.42
合计	653,048,606.68	213,641,705.26

(3) 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
融资租赁费用	691,130.00	197,990.00
限制性股票回购		1,845,313.64
合计	691,130.00	2,043,303.64

50、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	142,781,789.64	58,348,617.79
加：资产减值准备	-21,514,152.80	5,424,480.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,339,830.30	4,185,470.00
无形资产摊销	126,938.69	20,016.21
长期待摊费用摊销	9,711,752.00	3,902,244.16
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）	1,243,777.83	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	13,635.36	
财务费用（收益以“—”号填列）	24,257,099.66	6,448,867.12
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,193,545.14	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,267,465.47	-682,223.31
存货的减少（增加以“—”号填列）	-181,568,835.74	-20,582,589.05
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-978,635,995.65	-307,783,339.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,007,329,753.84	133,585,639.18

列)		
经营活动产生的现金流量净额	1,159,513.46	-117,132,817.11
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	225,355,674.13	212,217,407.89
减: 现金的期初余额	275,021,139.15	311,698,845.23
现金及现金等价物净增加额	-49,665,465.02	-99,481,437.34

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	225,355,674.13	275,021,139.15
其中: 库存现金	154,879.32	710,503.44
可随时用于支付的银行存款	225,187,182.81	274,310,635.71
可随时用于支付的其他货币资金	13,612.00	
三、期末现金及现金等价物余额	225,355,674.13	275,021,139.15

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,987,423.08	诉讼冻结
合计	4,987,423.08	--

52、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	190,441.27	6.6166	1,260,073.71
欧元			
港币	193,900.21	0.8431	163,477.27

应收账款	--	--	
其中：美元	720,000.00	6.6166	4,763,952.00
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

53、其他

无

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
扬州柏祺影视城有限公司	2018 年 02 月 23 日	14,500,000.00	100.00%	收购	2018 年 02 月 23 日	取得控制权	4,004,532.51	652,910.93
运城威丽斯冠宇影院有限公司	2018 年 01 月 09 日	7,391,296.42	100.00%	收购	2018 年 01 月 19 日	取得控制权	3,972,776.02	-218,781.86

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	扬州柏祺影视城有限公司	运城威丽斯冠宇影院有限公司
--现金	14,500,000.00	7,391,296.42
合并成本合计	14,500,000.00	7,391,296.42
减：取得的可辨认净资产公允价值份额		760,236.37

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	14,500,000.00	6,631,060.05
-----------------------------	---------------	--------------

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	扬州柏祺影视城有限公司		运城威丽斯冠宇影院有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	888,881.73	888,881.73	14,800,907.64	14,800,907.64
负债：	231,166.08	231,166.08	14,114,240.85	14,114,240.85
净资产	657,715.65	657,715.65	686,666.79	686,666.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

2、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额	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
北京华彩天地科技发展股份有限公司	75,000,000.00	32.14%	转让	2018年03月31日	不再参与公司经营决策	30,741,238.51	18.98%	108,832,581.88	127,004,530.61	17,592,633.61		579,315.11

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

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	
北京当代春晖文化传播有限公司	北京市	北京市	文化传媒	100.00%		投资设立
霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	投资与资产管理		70.00%	投资设立
交城县中鼎影院管理有限公司	吕梁市	吕梁市	文化传媒		70.00%	投资设立
晋中中鼎影院管理有限公司	山西省晋中市	山西省晋中市	文化传媒		70.00%	投资设立
苍溪县橙天玖和影城有限公司	四川省苍溪县	四川省	文化传媒		100.00%	并购
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	厦门市	厦门市	文化传媒	100.00%		投资设立
厦门当代影院管理有限公司	厦门市	厦门市	文化传媒		100.00%	投资设立
晋江当代影院管理有限公司	晋江市	晋江市	文化传媒		100.00%	投资设立
广西当代鑫影文化传播有限公司	南宁市	南宁市	文化传媒	100.00%		投资设立
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	香港	香港	文化传媒	100.00%		投资设立
当代东方文化传媒集团有限公司	香港	香港	文化传媒		100.00%	投资设立
LeadEasternMedia Group Company Limited	香港	香港	文化传媒		100.00%	投资设立
当代互动（北京）	北京市	北京市	文化传媒	55.00%		投资设立

文化传媒有限公司						
北京当代互娱国际文化传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒	51.00%		投资设立
霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	100.00%		投资设立
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	51.00%		投资设立
霍尔果斯啊树文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		41.00%	投资设立
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	65.00%		投资设立
高邮泰博影院有限公司	高邮	高邮	文化传媒		100.00%	并购
扬州东方影城有限公司	扬州	扬州	文化传媒		100.00%	并购
淮北市国视星光文化传播有限公司	淮北	淮北	文化传媒		100.00%	并购
东莞市中影星耀文化传播有限公司	东莞	东莞	文化传媒		100.00%	并购
南通东方时代影视城有限公司	南通	南通	文化传媒		100.00%	并购
淮南市幸福蓝海影院有限公司	淮南	淮南	文化传媒		100.00%	并购
大连天美影院管理有限公司	大连	大连	文化传媒		100.00%	并购
汉中艾斯环球文化影视有限公司	汉中	汉中	文化传媒		100.00%	并购
扬州柏祺影视城有限公司	扬州	扬州	文化传媒		100.00%	并购
运城威丽斯冠宇影院有限公司	运城	运城	文化传媒		100.00%	并购
霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	40.00%		投资设立

公司						
东阳盟将威影视文化有限公司	东阳	东阳	文化传媒	100.00%		并购
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100.00%	投资设立
河北当代文化传媒有限公司	石家庄	石家庄	文化传媒		100.00%	投资设立
霍尔果斯当代玉杰文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		100.00%	投资设立
MightyAlliesEntertainmentInc.	美国	美国	文化传媒		100.00%	投资设立
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	51.00%		并购
耀世星辉（北京）传媒有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00%	投资设立
悦享星光（北京）科技有限公司	北京市	北京市	文化传媒		100.00%	并购
霍尔果斯耀世鑫熠文化传媒公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒		51.00%	投资设立
百盈影业（上海）有限公司	上海市	上海市	文化传媒	51.00%		投资设立
霍尔果斯当代互动文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	55.00%		投资设立
霍尔果斯当代东方院线管理有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	100.00%		投资设立
霍尔果斯当代玛爱情文化产业有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	文化传媒	51.00%		投资设立
鹰潭复文艺术发展有限公司	厦门	厦门	文化传媒	60.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据章程规定：董事会决议的表决，实行一人一票；董事会作出决议，必须经全体董事过半数通过。投资合作协议规定：霍尔果斯啊树文化传媒有限公司设 3 人董事会，其中霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司委派 2 人、程工委派 1 人，程工委派的人员担任总经理。霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司有权推选 1 名副总经理参与公司的经营管理工作，同时霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司委派财务总监对资金的使用进行管理。

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：

霍尔果斯当代亚美文化传媒有限公司设 3 人董事会，其中当代东方投资股份有限公司派 2 人、其他投资方委派 1 人，其他投资方委派的人担任总经理，当代东方投资股份有限公司委派一名副总裁作为高级管理人员，参与公司的经营管理工作，同时委派财务总监对资金的使用进行管理。

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：

(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
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	49.00%	-103,873.00	0.00	1,366,127.00
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	49.00%	-16,764.55	0.00	-26,704.63

(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
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	301,333,079.93	7,350,953.56	308,684,033.49	188,961,097.75		188,961,097.75	197,544,669.57	7,670,229.56	205,214,899.13	127,976,077.03		127,976,077.03
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	240,875,076.10	8,341.15	240,883,417.25	100,311,719.65	100,000,000.00	200,311,719.65	192,729,878.19	10,664.65	192,740,542.84	67,717,471.06	100,000,000.00	167,717,471.06

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

霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	145,454,706.47	41,014,113.64	41,117,986.64	-48,809,441.41	82,937,240.40	30,572,002.20	30,572,002.20	30,488,218.40
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	70,891,877.39	15,548,625.82	15,565,390.37	41,071,261.12	31,160,254.50	8,434,706.08	8,434,706.08	-70,044,838.10

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中广国际数字电影院线（北京）有限公司	北京市朝阳区广渠东路3号院1608	北京市朝阳区广渠东路3号院1608	北京市朝阳区广渠东路3号院1608	30.00%		权益法
河北卫视传媒有限公司	河北省石家庄市裕华区建华大街100号	河北省石家庄市裕华区建华大街100号	广告代理	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	河北卫视传媒有限公司	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	河北卫视传媒有限公司
流动资产	24,297,106.86	424,445,615.16	27,219,925.58	272,748,351.54
非流动资产	75,613.01	2,204,010.67	393,416.58	2,519,565.16
资产合计	24,372,719.87	426,649,625.83	27,613,342.16	275,267,916.70
流动负债	14,992,596.07	396,348,941.29	16,100,564.64	180,073,716.28
非流动负债				1,834,176.54
负债合计	14,992,596.07	396,348,941.29	16,100,564.64	181,907,892.82
归属于母公司股东权益	9,380,123.80	30,300,684.54	11,512,777.52	93,360,023.88
按持股比例计算的净资产份额	2,814,037.14	14,847,335.42	3,453,833.26	45,746,411.70

对联营企业权益投资的账面价值	28,498,670.52	54,566,609.66	28,498,670.52	54,566,609.66
营业收入	32,573,006.53	97,993,291.84	2,736,437.97	132,615,461.17
净利润	-2,250,540.65	-63,059,339.34	-897,571.46	13,951,753.23
综合收益总额	-2,250,540.65	-63,059,339.34	-897,571.46	13,951,753.23

十、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
厦门当代文化发展股份有限公司	厦门市湖里区嘉禾路 386 号东方财富广场 B 栋 22 层 01 单元	对文化艺术产业、能源业、矿产业、房地产业、物流业、贸易业、酒店业、餐饮业、高新科技产业等的投资	10,000.00 万元	22.13%	22.13%

本企业最终控制方是王春芳。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
厦门当代文化发展股份有限公司	同一控股股东
鹰潭市当代投资集团有限公司	同一控股股东
厦门长航联合投资合伙企业(有限合伙)	同一控股股东

5、关联交易情况

(1) 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
河北当代文化传媒有限公司	20,000,000.00	2017 年 05 月 25 日	2019 年 08 月 24 日	否
河北当代文化传媒有限公司	20,000,000.00	2017 年 08 月 25 日	2019 年 08 月 24 日	否
河北当代文化传媒有限公司	15,000,000.00	2017 年 08 月 22 日	2019 年 08 月 21 日	否
河北当代文化传媒有限公司	1,000,000.00	2017 年 08 月 23 日	2019 年 08 月 21 日	否
河北当代文化传媒有限公司	5,000,000.00	2017 年 08 月 23 日	2018 年 08 月 10 日	否

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
王春芳、鹰潭市当代投资集团有限公司	150,000,000.00	2017 年 11 月 28 日	2018 年 11 月 27 日	否
厦门当代文化发展股份有限公司、赵泽祎诺、王春芳	100,000,000.00	2017 年 11 月 07 日	2018 年 11 月 06 日	否
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	16,000,000.00	2017 年 10 月 31 日	2018 年 07 月 10 日	否
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	24,000,000.00	2017 年 07 月 27 日	2018 年 07 月 10 日	否
东阳盟将威影视文化有限公司、鹰潭市当代投资集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 12 月 07 日	2018 年 12 月 07 日	否
王春芳、鹰潭市当代投资集团有限公司、厦门当代文化发展股份有限公司	17,200,000.00	2017 年 07 月 21 日	2018 年 07 月 20 日	否
王春芳、鹰潭市当代投资集团有限公司	70,000,000.00	2017 年 10 月 20 日	2019 年 10 月 19 日	否

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,394,827.69	2,010,103.89

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
预付账款	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	10,064,258.86		10,000,000.00	
预付账款	河北卫视文化传媒有限公司	40,000,000.00			
应收账款	河北卫视文化传媒有限公司	11,550,000.00		11,726,640.00	

(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
其他应付款	鹰潭市当代投资集团有限公司		3,104,640.07
其他应付款	河北卫视文化传媒有限公司	2,985,503.28	2,985,503.28
应付账款	中广国际数字电影院线（北京）有限公司	193,463.42	
应付账款	河北卫视传媒有限公司	12,000,000.00	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

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

无

5、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、未决诉讼

序号	争议主体		案由	争议金额	
	原告/申请人	被告/被申请人		(万元)	案件进展
1	江苏华利文化传媒有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷(注1)	4,836.00	尚未开庭
2	江苏省广播电视集团有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	合同纠纷(注2)	20,080.00	尚未开庭
3	北京构易建筑设计的有限公司	霍尔果斯当代华晖影院管理有限公司 (	合同纠纷	3.96	尚未开庭
4	北京盛世骄阳文化传播有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	《我在回忆里等你》的《信息网络传播权许可使用协议》合同纠纷	2,415.00	审理中
5	北京盛世骄阳文化传播有限公司	东阳盟将威影视文化有限公司	《结婚的秘密》签署的《信息网络传播权独占性许可协议》	1,166.4	审理中
6	东阳盟将威影视文化有限公司	北京纽音国际文化传媒有限公司	未按照双方签署的《合作协议》约定支付投资收益	1,172.11	审理中
7	东阳盟将威影视文化有限公司	上海翊星影视文化传媒有限公司、西安曲江春天融和影视文化有限责任公司	合同纠纷	3,960.00	审理中

注1、原告以被告未按照《电视剧<大军师司马懿>（又名：<军师联盟>）联合投资合同》（以下简称“原合同”）的约定进行收益分配为由，向扬州市邗江区人民法院提起诉讼。请求1、判令被告立即向原告支付电视剧发行收益 48,361,425 元；2、判令被告自原告起诉之日起，按银行同期贷款利率标准计算赔偿原告利息损失至实际付款之日止；3、本案全部诉讼费用由被告负担。2018年1月22日，霍尔果斯不二文化传媒有限公司主动向法院申请作为本案的第三人参与诉讼。该案现处于证据交换阶段，尚未收到法院进入下一步诉讼程序的通知。

注2、2018年1月8日，江苏省广播电视集团有限公司（以下简称“江苏电视台”）因与东阳盟将威影视文化有限公司知识产权合同纠纷而向江苏省高级人民法院提起诉讼，请求判令：1. 解除双方签订的《电视节目播放权有偿许可合同》；2. 盟将威向江苏电视台支付违约金20,080万元；3. 盟将威承担诉讼费。江苏省高级人民法院受理该案后，于2018年4月2日通知各方当事人开庭证据交换，后又通知各方当事人开庭时间取消，等待另行通知。目前公司正在与对方积极沟通，力求与对方达成和解。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	26,528,734.98	26,528,734.98
资产负债表日后第2年	25,030,415.08	25,030,415.08
资产负债表日后第3年	24,005,645.92	24,005,645.92
合 计	75,564,795.98	75,564,795.98

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、2017年12月30日公司全资子公司东阳盟将威影视文化有限公司与井冈山市星光企业管理咨询中心签署《股权转让协议》，收购星光企业持有的霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司49%股权，股权转让价款为人民币24,500万元。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,896,977.17	100.00%	1,928,969.77	4.03%	45,968,007.40	47,904,974.87	100.00%	4,645,248.75	9.70%	43,259,726.12
合计	47,896,977.17	100.00%	1,928,969.77	4.03%	45,968,007.40	47,904,974.87	100.00%	4,645,248.75	9.70%	43,259,726.12

	77.17		9.77		7.40	974.87		.75		12
--	-------	--	------	--	------	--------	--	-----	--	----

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	42,896,977.17	428,969.77	1.00%
2 至 3 年	5,000,000.00	1,500,000.00	30.00%
合计	47,896,977.17	1,928,969.77	4.03%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
霍尔果斯春天融合传媒有限公司	29,200,000.00	60.96	292,000.00
湖州鲸信投资管理合伙企业（有限公司）	13,616,968.37	28.43	136,169.68
深圳政和互动科技有限公司	2,600,000.00	5.43	780,000.00
深圳起源天下科技有限公司	2,400,000.00	5.01	720,000.00
咪咕数字传媒有限公司	80,008.80	0.17	800.09
合 计	47,896,977.17	100.00	1,928,969.77

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	795,164,691.04	100.00%	1,003,737.47	0.13%	794,160,953.57	552,534,621.72	100.00%	937,520.96	0.17%	551,597,100.76

合计	795,164,691.04	100.00%	1,003,737.47	0.13%	794,160,953.57	552,534,621.72	100.00%	937,520.96	0.17%	551,597,100.76
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,454,800.91	634,548.01	1.00%
1 至 2 年	1,000,000.00	100,000.00	10.00%
2 至 3 年	600.00	180.00	30.00%
3 至 4 年	528,018.92	264,009.46	50.00%
5 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00%
合计	64,988,419.83	1,003,737.47	1.54%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合中，按组合4业务类别计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收关联方款项	730,176,271.21		547,681,972.80	
合计	730,176,271.21		547,681,972.80	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 66,216.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 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
------	--------	--------

往来款及代垫款	743,822,357.48	551,024,497.13
保证金及押金	50,524,030.00	784,524.59
备用金	818,303.56	725,600.00
股权转让款		
合计	795,164,691.04	552,534,621.72

(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
霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	关联往来	177,797,200.00	1 年以内、1-2 年	22.36%	
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	关联往来	123,815,304.92	1 年以内、1-2 年	15.57%	
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	关联往来	116,270,238.40	1 年以内、1-2 年	14.62%	
北京当代春晖文化传播有限公司	关联往来	81,503,388.33	1 年以内、1-2 年	10.25%	
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	关联往来	72,497,067.71	1-2 年	9.12%	
合计	--	571,883,199.36	--	71.92%	

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	1,655,638,691.22		1,655,638,691.22	1,828,740,190.14		1,828,740,190.14
对联营、合营企业投资	192,477,177.17		192,477,177.17	83,065,280.18		83,065,280.18
合计	1,848,115,868.39		1,848,115,868.39	1,911,805,470.32		1,911,805,470.32

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------	------	------	------	----------	----------

东阳盟将威影视文化有限公司	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00		
当代东方文化传媒集团（香港）有限公司	8,208.10			8,208.10		
北京当代春晖文化传播有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广西当代鑫影文化传播有限公司	2,050,000.00			2,050,000.00		
厦门泰和鑫影文化传播有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京华彩天地科技发展股份有限公司	173,101,498.92		173,101,498.92			
霍尔果斯当代春晖文化传媒有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北京当代互娱国际文化传媒有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
当代互动（北京）文化传媒有限公司	2,750,000.00			2,750,000.00		
霍尔果斯当代陆玖文化传媒有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
霍尔果斯当代浪讯影院管理有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
霍尔果斯耀世星辉文化传媒有限公司	2,700,483.12			2,700,483.12		
百盈影业（上海）有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	1,828,740,190.14		173,101,498.92	1,655,638,691.22		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

		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		期末余额
一、合营企业											
中广国际 数字电影 院线（北 京）有限 公司	28,498,67 0.52									28,498,67 0.52	
河北卫视 传媒有限 公司	54,566,60 9.66									54,566,60 9.66	
北京华彩 天地科技 发展股份 有限公司		173,101,4 98.92	64,268,91 7.04	579,315.1 1						109,411,8 96.99	
小计	83,065,28 0.18	173,101,4 98.92	64,268,91 7.04	579,315.1 1						192,477,1 77.17	
二、联营企业											
合计	83,065,28 0.18									192,477,1 77.17	

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	-490,557.70	-490,557.70	471,698.11	471,698.11
合计	-490,557.70	-490,557.70	471,698.11	471,698.11

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	462,462.18	
处置长期股权投资产生的投资收益	10,731,082.96	
合计	11,193,545.14	

6、其他

十六、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	395,034.16	报告期内进行固定资产处置
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）	7,403,530.96	报告期内取得的税费返还，政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-374,960.68	固定资产清理损失、滞纳金、罚款支出、盘亏损失
减：所得税影响额	1,902,088.57	
少数股东权益影响额	48,052.23	
合计	5,473,463.64	--

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	4.86%	0.1439	0.1439
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.63%	0.1370	0.1370

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

当代东方投资股份有限公司

2018 年 8 月