

广州金逸影视传媒股份有限公司 关于 2017 年度报告部分事项的说明公告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

广州金逸影视传媒股份有限公司（以下简称“公司”或“金逸影视”）于2018年4月12日在巨潮资讯网及相关媒体上披露2017年度报告及摘要。现对2017年度报告部分事项进行补充说明：

一、《2017年度报告全文》原“第二节 公司简介和主要财务指标”中“六、主要会计数据和财务指标”中2016年总资产金额为2,244,037,401.50元，与公司此前披露招股书中相应数据2,227,432,757.70元有出入。

造成此差异的原因如下：

在公司首次公开募股发行期间，会计准则先后出现多次修订，为了保持申报期间信息的可比性，公司招股说明书中所涉财务数据沿用前期统计口径，因此造成相应数据与现行会计准则有一定的出入，从而造成部分项目列报不当的情形。公司于2017年10月上市后，为了更准确的反映公司的资产负债情况，根据《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》的相关规定，2017年年报中，将以前年度涉及的项目流动性列报不当、以及符合资产定义的项目列报为负债负数等进行了调整，从而导致2017年度报告中2016年度报表部分项目与招股说明书中披露的不一致，但对2016年度的利润并无影响。现对2017年度报告中已修正但未单独说明的部分会计科目重分类进行补充说明。

其中调整所涉及的项目具体如下：

1、将在预付账款中核算的为购建非流动资产而支付的款项调整至其他非流动资产项目。

2、将应交税费中待抵扣进项税额调整至其他流动资产项目。

3、将在其他流动负债中核算的政府补助（电影专资返还）调整至递延收益项目。

体现在报表中的差异如下：

(1) 合并报表

单位：元

2016年度受影响 报表项目	2017年报 年初数	招股说明书 2016年末数	差异	调整事项
预付款项	56,513,818.72	137,795,589.98	-81,281,771.26	预付购建非流动 资产款项的调整
其他非流动资产	81,281,771.26	-	81,281,771.26	
其他流动资产	16,604,643.80	-	16,604,643.80	应交税费待抵扣 进项税额的调整
应交税费	52,761,466.92	36,156,823.12	16,604,643.80	
其他流动负债	-	214,533,880.79	-214,533,880.79	电影专资返还款 的调整
递延收益	214,533,880.79	-	214,533,880.79	
资产总额	2,244,037,401.50	2,227,432,757.70	16,604,643.80	

(2) 母公司报表

单位：元

2016年度受影响 报表项目	2017年报年初数	招股说明书 2016年末数	差异	调整原因
预付款项	8,861,089.01	86,207,109.13	-77,346,020.12	预付购建非流动 资产款项的调整
其他非流动资产	77,346,020.12	-	77,346,020.12	
其他流动资产	2,565,980.54	-	2,565,980.54	应交税费待抵扣 进项税额的调整
应交税费	19,563,411.42	16,997,430.88	2,565,980.54	
其他流动负债	-	7,292,892.66	-7,292,892.66	电影专资返还款 的调整
递延收益	7,292,892.66	-	7,292,892.66	
资产总额	1,915,619,929.12	1,913,053,948.58	2,565,980.54	

二、《2017年度报告全文》原“第五节 重要事项”中“十七、重大合同及其履行情况”的“3、委托他人进行现金资产管理情况中”，因笔误导致披露金额以人民币“元”为单位，现按照年报规定格式修改为以“万元”为单位，则修订后列示如下：

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
农业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年01月09日	2017年02月08日	货币市场、同业存款等低风险投资工具	合同约定	3.20%	13.15	13.15	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年01月17日	2017年04月18日	银行间市场信用等级较高、流动性较好的债券或货币市场工具	合同约定	3.35%	41.76	41.76	已收回		是	是	
中国银行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年01月22日	2017年02月27日	国债、中央银行票据、金融债等	合同约定	2.90%	5.72	5.72	已收回		是	是	
交通银行	银行理财产品	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2017年02月20日	2017年03月24日	货币市场工具及固定收益工具	合同约定	3.60%	6.31	6.31	已收回		是	是	
兴业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年03月02日	2017年06月01日	银行存款、债券逆回购、货币市场基金等货币市场工具	合同约定	3.50%	43.63	43.63	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	8,000	自有资金	2017年05月09日	2017年08月08日	银行间市场信用等级较高、流动性较好的债券或货币市场工具	合同约定	3.80%	75.79	75.79	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年06月06日	2017年09月04日	保本投资及利率衍生品市场	合同约定	4.30%	53.01	53.01	已收回		是	是	
民生银行	银行理财产品	浮动收益型	5,000	自有资金	2017年06月07日	2017年09月04日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具	合同约定	4.55%	8.55	8.55	已收回		是	是	
民生银行	银行理财产品	保本浮动收益型	4,980	自有资金	2017年06月28日	2017年08月24日	投资收益及金融衍生品交易	合同约定	4.00%	31.11	31.11	已收回		是	是	

兴业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年06月15日	2017年09月15日	银行存款、债券逆回购、货币市场工具	合同约定	4.50%	55.48	56.71	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年07月06日	2017年10月09日	银行间市场信用等级较高的债券或货币市场工具	合同约定	4.10%	51.11	53.36	已收回		是	是	
兴业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2017年07月10日	2017年10月10日	银行存款、债券逆回购、货币市场工具	合同约定	4.50%	33.29	34.03	已收回		是	是	
兴业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2017年08月10日	2017年11月10日	银行存款、债券逆回购、货币市场工具	合同约定	4.30%	31.81	37.05	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2017年08月10日	2017年11月09日	银行间市场信用等级较高的债券或货币市场工具	合同约定	4.00%	29.92	29.92	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年08月10日	2017年11月09日	银行间市场信用等级较高的债券或货币市场工具	合同约定	4.00%	49.86	49.86	已收回		是	是	
民生银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年08月16日	2017年11月15日	投资收益及金融衍生品交易	合同约定	4.15%	51.73	51.73	已收回		是	是	
兴业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年09月29日	2017年10月30日	银行存款、债券逆回购、货币市场工具	合同约定	4.00%	16.99	16.99	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年09月29日	2017年12月30日	保本投资及利率衍生品市场	合同约定	4.30%	54.19	55.96	已收回		是	是	

平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2017年10月09日	2018年01月04日	银行间市场信用等级较高的债券货币工具	合同约定	3.90%	48.62	46.48	未到期		是	是	
兴业银行	银行理财产品	保本浮动收益型	3,000	自有资金	2017年10月13日	2017年12月13日	银行存款、债券逆回购、货币基金等市场工具	合同约定	4.00%	19.73	20.05	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	28,000	自有资金	2017年11月06日	2018年02月05日	保本投资及利率衍生品市场	合同约定	4.20%	293.19	293.19	未到期		是	是	
农商银行	银行理财产品	保本浮动收益型	15,000	自有资金	2017年11月10日	2018年02月09日	符合国家的金融工具,包括债券、回购、同业存放、信用拆借等投资工具	合同约定	4.20%	157.07	157.07	未到期		是	是	
兴业银行	银行理财产品	浮动收益型	5,000	自有资金	2017年11月13日	2017年12月13日	银行存款、债券逆回购、货币基金等市场工具	合同约定	4.60%	18.9	18.9	已收回		是	是	
平安银行	银行理财产品	保本浮动收益型	13,000	自有资金	2017年11月14日	2017年11月21日	银行间市场信用等级较高的债券货币工具	合同约定	3.10%	7.73	7.73	已收回		是	是	
民生银行	银行理财产品	浮动收益型	5,000	自有资金	2017年11月15日	2017年11月27日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具	合同约定	3.80%	6.25	5.77	已收回		是	是	
民生银行	银行理财产品	浮动收益型	5,000	自有资金	2017年11月15日	2017年11月27日	存款、债券回购、资金拆借等货币市场工具	合同约定	3.80%	6.25	5.77	已收回		是	是	
合计			159,980	--	--	--	--	--	--	1,211.15	1,219.60	--		--	--	--

上述说明无需对公司 2017 年度财务报表进行修改, 对公司 2017 年度报告财务状况和经营成果不造成影响, 因年度报告编制中的疏漏给广大投资者造成的不便, 公司深表歉意。

特此公告。

广州金逸影视传媒股份有限公司董事会

2018年5月26日