

印纪娱乐传媒股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 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。

公司负责人吴冰、主管会计工作负责人吴冰及会计机构负责人(会计主管人员)吴冰声明：保证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。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了无法表示意见的审计报告,本公司董事会、独立董事对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

公司内部控制存在重大缺陷，请投资者注意阅读。

本报告“第四节经营情况讨论与分析”中的“公司未来发展的展望”描述了本公司经营中可能存在的风险。请投资者注意阅读。

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

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.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	43
第七节 优先股相关情况.....	43
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第九节 公司治理.....	50
第十节 公司债券相关情况.....	59
第十一节 财务报告.....	60
第十二节 备查文件目录.....	169

释义

释义项	指	释义内容
印纪传媒、ST 印纪、上市公司、股份公司、公司、本公司	指	印纪娱乐传媒股份有限公司，在深交所中小板上市，证券代码：002143，证券简称：ST 印纪
印纪影视	指	印纪影视娱乐传媒有限公司，是印纪传媒全资子公司
Yinji	指	Yinji Entertainment and Media Co., Ltd.
DMG (Hong Kong)	指	DMG (Hong Kong) Group Limited，系一家于 2004 年 04 月 15 日在香港特别行政区注册成立的公司，印纪影视全资子公司
四川印纪	指	四川印纪影视传媒有限公司，系印纪影视全资子公司
印纪湘广	指	印纪湘广传媒有限公司，系印纪影视控股子公司，印纪影视持有印纪湘广 51%股权
印纪光大产业基金	指	深圳印纪光大文化产业投资合伙企业（有限合伙）（现已更名为“深圳印纪光大文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）”）系印纪影视与深圳印纪光大投资咨询合伙企业（有限合伙）（现已更名为“深圳印纪光大股权投资管理合伙企业（有限合伙）”）共同发起设立的有限合伙企业
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、深交所	指	深圳证券交易所
整合营销	指	综合协调地使用各种形式的传播方式，以统一的目标和统一的传播形象，传递一致的品牌、产品信息，实现与消费者的双向沟通，建立品牌与消费者长期密切的关系，使传播影响效果最大化的营销
娱乐营销、娱乐营销服务	指	印纪传媒依托自有影视剧、电视栏目等优质内容资源为客户提供包括产品、品牌内容在影视剧的植入广告和贴片广告、影视剧元素形象授权和衍生品开发、明星代言策划、以及依托影视剧新闻发布会、首映礼等各项活动冠名在内的多样化的营销服务。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	ST 印纪	股票代码	002143
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	印纪娱乐传媒股份有限公司		
公司的中文简称	印纪传媒		
公司的外文名称（如有）	Yinji Entertainment and Media Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yinji		
公司的法定代表人	吴冰		
注册地址	四川省遂宁市滨江南路 666 号		
注册地址的邮政编码	629000		
办公地址	北京市朝阳区朝外大街 26 号 A 座 25 层		
办公地址的邮政编码	100020		
公司网址	http://www.d-m-g.com		
电子信箱	zhengquanbu@dmgmedia.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴冰	
联系地址	北京市朝阳区朝外大街 26 号 A 座 25 层	
电话	010-85653696	
传真	010-85653202	
电子信箱	zhengquanbu@dmgmedia.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91510900754701583H
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司上市以来至 2014 年 12 月重大资产重组实施完成前主营业务为：生猪屠宰、加工、冷冻、销售、肉制品等业务。2014 年 12 月重大资产重组后公司主营业务变更为：影视娱乐内容和整合营销服务。
历次控股股东的变更情况（如有）	公司成立于 2003 年 8 月 22 日，控股股东为金翔宇、高达明。2014 年 11 月 18 日，经深交所批准，公司重大资产重组新增发行的 897,496,365 股上市。其中肖文革持有 686,584,720 股，公司控股股东变更为肖文革。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
签字会计师姓名	魏汝翔、黄宾

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	362,256,726.99	2,187,603,415.17	-83.44%	2,505,517,764.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,786,095,547.92	768,658,061.50	-332.37%	730,954,886.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,790,238,953.08	716,520,633.21	-349.85%	675,840,231.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	-423,186,031.69	335,570,267.91	-226.11%	50,868,779.35
基本每股收益（元/股）	-1.02	0.43	-337.21%	0.4130
稀释每股收益（元/股）	-1.02	0.43	-337.21%	0.4130
加权平均净资产收益率	-86.95%	29.51%	-116.46%	37.72%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	2,817,909,990.53	4,636,439,506.40	-39.22%	3,617,011,932.50
归属于上市公司股东的净资产	1,198,329,311.70	2,913,528,775.55	-58.87%	2,279,732,354.08

(元)				
-----	--	--	--	--

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	317,671,968.80	72,784,520.96	-88,539,456.92	60,339,694.15
归属于上市公司股东的净利润	117,906,603.52	-96,202,297.96	-665,268,935.69	-1,143,606,786.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,923,220.29	-167,414,048.64	-595,560,539.27	-1,145,187,585.47
经营活动产生的现金流量净额	-201,426,247.87	-70,733,596.60	-73,407,634.34	10,903,284.26

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	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）	6,140.00	-7,227.83	-17,432.72	
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）	20,877,973.45	52,531,984.06	73,844,068.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		14,136,826.64		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,359,573.23	-546,338.68	-1,074,985.61	
减：所得税影响额	1,381,135.06	13,977,696.84	17,629,645.13	
少数股东权益影响额（税后）		119.06	7,350.24	
合计	4,143,405.16	52,137,428.29	55,114,654.58	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司从事的主要业务包括娱乐影视及广告营销。

娱乐影视业务分为娱乐影视内容提供与国际高概念娱乐品牌运营。娱乐影视内容提供，即以电影、电视剧等影视项目的研发、投资、制作、发行、销售为主的业务。公司作为国内屈指可数的与美国好莱坞著名电影制片公司建立战略合作关系的文化传媒集团，与众多国内外知名导演形成了密切合作关系。同时，公司与国内众多电视台、网络视频播放平台开展长期业务合作，制作、出品了多部优秀影视剧作品。国际高概念娱乐品牌运营，即公司依托自身深厚的国际娱乐资源与运作经验，对具全球粉丝号召力的娱乐品牌进行品牌多维授权及衍生品类开发在内的立体营运与变现。其中，“高概念”特指具独立世界观架构、丰富角色宇宙，以及极强立体、长线开发变现潜力的娱乐IP资源。

广告营销，即涵盖策划、创制、植入、推广在内的全案专业流程。公司作为国内具备整合营销服务能力和水平的一线营销服务商，以创业内容设计和媒体资源渠道作为两大核心要素，融通自身差异化的海内外娱乐内容资源，与营销要素进行多维度的呼应整合，最大化内容与营销的粘性。

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
应收账款	计提资产减值准备 127,399.58 万元
其他应收账款	计提资产减值准备 12,706.45 万元
存货	计提资产减值准备 18,473.85 万元
预付账款	计提资产减值准备 42,075.17 万元

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
可供出售金融资产	对 Chorokbaem Media 股份有限公司的	10,986,708.66	韩国	广播电视节目制作及发行	拥有董事提名、主要经营事项同意权		0.92%	否

	股权投资							
--	------	--	--	--	--	--	--	--

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内最早以“变现全球”为核心经营战略的娱乐传媒公司。公司手中具全球知名度的娱乐品牌通过授权、衍生、科技娱乐体验等变现维度，持续为公司产生国际化业绩来源，使公司价值不囿于单一市场波动，从而不断增强经营安全垫与未来业绩向上弹性空间。

公司是在全球范围甄选IP、并将IP转化为全球一线娱乐品牌的行家里手。公司可以在全球范围得到印证的娱乐品牌深度营运为核心业务，聚焦以品牌授权、衍生开发、科技娱乐体验等为代表的娱乐产业稳健的长尾价值，而非单纯依赖从计件式、高波动的影片票房获利。在以“非标准化”为特点的娱乐影视业态中，公司拥有以娱乐品牌营运、影视剧项目及广告营销共同构建的稳健业绩底盘。

公司作为国内业界最早且屈指可数的与好莱坞六大制片厂进行全产业链深度合作的公司，拥有从源头研发、制片、宣发、到后端衍生授权的能力。公司通过不断进行可持续化的国际战略布局，积累了深厚的国际娱乐项目操盘经验、丰富的项目资源与坚实的人脉等竞争优势，并以精准甄别项目、最佳匹配资源、最大化平滑风险为优势特色。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司对广告营销业务持续深耕细作，在与娱乐影视业务更紧密的协同下横向拓展客户资源，并进一步发展影视剧和娱乐品牌营运业务，但受整体市场环境的影响，公司业务发展低于预期。2018年下半年，受整体市场环境的影响，公司下半年业务几近停滞，影视业务发生了较多未预见、未充分预计而未达预期的情况；在宏观经济去杠杆的影响下，公司整体流动资金紧张，对2018年度生产经营情况造成了重大影响。

截至2018年12月31日，公司总资产281,790.99万元，净资产119,832.93万元，2018年实现营业收入36,225.67万元，实现归属于母公司净利润-178,609.55万元。

2018年上半年，公司的电影电视剧业务方面，《断片之险途夺宝爱的速递》、《幸福照相馆》、《如若巴黎不快乐》等优质产品已在电视台及网络平台相继播出，均获得观众好评；《长安十二时辰》、《十年阳光十年华》等作品的发行工作仍在积极进行，预计于2019年上半年相继有序上映。2018年下半年，影视行业受到了监管趋严、从业人员税务风波及内容消费习惯转变等多方面不利因素的影响，公司遇到了前所未有的挑战与困难。公司投资的部分电视剧及部分由海外引进的IP未能按原计划在报告期内完成制作、发行并确认收入。

在广告营销服务业务上，公司优化客户结构，强化品牌管理和营销内容的创新，同时适应互联网技术和新媒体的传播，服务水平进一步提高，更有效地将客户品牌信息传递给消费者，激发产品与目标人群的情感共鸣，获得了客户和业界的认同。但受外部市场、行业整体环境变化等影响，原预计在年内可收回的大额应收账款发生了延期，部分下游客户出现资不抵债、资金流断裂等情形，导致公司应收账款坏账准备计提金额在下半年增加较多。

报告期内，公司发生了大额债务违约、诉讼导致的银行账户被冻结情况，导致公司触发特别风险警示。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		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	362,256,726.99	100%	2,187,603,415.17	100%	-83.44%
分行业					
广告服务	298,906,445.54	82.51%	866,840,792.45	39.63%	
影视及衍生	47,655,857.60	13.16%	1,245,563,831.75	56.94%	
娱乐营销	15,685,870.00	4.33%	72,811,320.75	3.33%	

其他	8,553.85	0.00%	2,387,470.22	0.11%	
分产品					
品牌管理	33,950,160.24	9.37%	76,146,818.62	3.48%	
广告创制	157,183,895.15	43.39%	68,080,020.97	3.11%	
品牌推广		0.00%	640,350,599.34	29.27%	
品牌公关	107,772,390.15	29.75%	82,263,353.52	3.76%	
娱乐营销	15,685,870.00	4.33%	72,811,320.75	3.33%	
影视与衍生	47,655,857.60	13.16%	1,245,563,831.75	56.94%	
其他	8,553.85	0.00%	2,387,470.22	0.11%	
分地区					
境内	346,570,856.99	95.67%	1,828,428,970.80	83.58%	
境外	15,685,870.00	4.33%	359,174,444.37	16.42%	

(2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
广告服务	298,906,445.54	193,927,391.93	35.12%	-65.52%	-63.06%	-4.36%
影视及衍生	47,655,857.60	58,742,088.79	-23.26%	-96.17%	-88.67%	-81.65%
分产品						
广告创制	157,183,895.15	102,081,349.22	35.06%	130.88%	163.72%	-8.08%
品牌公关	107,772,390.15	89,632,329.23	16.83%	31.01%	98.76%	-28.35%
影视与衍生	47,655,857.60	58,742,088.79	-23.26%	-96.17%	-88.67%	-81.64%
分地区						
境内	346,570,856.99	257,812,749.00	25.61%	-81.05%	-73.38%	-21.42%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
广告服务		193,927,391.93	75.08%	524,941,538.38	48.76%	
影视及衍生		58,742,088.79	22.74%	518,418,139.52	48.16%	
娱乐营销		484,668.76	0.19%	33,113,207.55	3.08%	
其他		5,143,268.28	1.99%	51,756.84	0.00%	

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
品牌管理		2,213,713.47	0.86%	3,041,502.85	0.28%	
广告创制		102,081,349.22	39.52%	38,707,785.52	3.60%	
品牌推广			0.00%	438,096,250.10	40.70%	
品牌公关		89,632,329.23	34.70%	45,095,999.91	4.19%	
娱乐营销		484,668.76	0.19%	33,113,207.55	3.08%	
影视及衍生		58,742,088.79	22.74%	518,418,139.52	48.16%	
其他		5,143,268.28	1.99%	51,756.84	0.00%	

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

合并范围减少

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	星光布拉格（北京）影院管理有限公司
股权处置价款	2,000,000.00
股权处置比例(%)	100
股权处置方式	转让
丧失控制权的时点	2018年4月
丧失控制权时点的确定依据	办理完毕移交手续日
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该	51,035,073.90

子公司净资产份额的差额

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	219,557,754.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	60.61%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	111,239,162.00	30.71%
2	客户 2	63,250,000.00	17.46%
3	客户 3	17,972,249.99	4.96%
4	客户 4	13,946,460.00	3.85%
5	客户 5	13,149,882.46	3.63%
合计	--	219,557,754.50	60.61%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	163,450,000.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	63.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	115,000,000.00	44.52%
2	供应商 2	23,000,000.00	8.90%
3	供应商 3	11,800,000.00	4.57%
4	供应商 4	8,300,000.00	3.21%
5	供应商 5	5,350,000.00	2.07%
合计	--	163,450,000.00	63.28%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	48,787,249.31	115,252,563.92	-57.67%	销售人员大量离职
管理费用	51,782,311.29	64,078,472.97	-19.19%	管理人员大量离职
财务费用	67,401,911.67	39,308,668.71	71.47%	债券利息

4、研发投入

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	613,271,505.20	1,806,430,570.93	-66.05%
经营活动现金流出小计	1,036,457,536.89	1,470,860,303.02	-29.53%
经营活动产生的现金流量净额	-423,186,031.69	335,570,267.91	-226.11%
投资活动现金流入小计	4,506,140.00	88,623,024.94	-94.92%
投资活动现金流出小计	260,138,925.00	83,262,380.49	212.43%
投资活动产生的现金流量净额	-255,632,785.00	5,360,644.45	-4,868.70%
筹资活动现金流入小计	74,827,700.00	1,271,708,500.00	-94.12%
筹资活动现金流出小计	131,608,908.22	1,136,962,728.73	-88.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-56,781,208.22	134,745,771.27	-142.14%
现金及现金等价物净增加额	-715,739,014.74	440,123,430.68	-262.62%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

[[[[]]]]

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		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	99,562,921.31	3.53%	723,494,748.40	15.60%	-12.07%	偿还短期借款、应收账款回收能力下降
应收账款	1,043,092,511.87	37.02%	2,155,237,285.96	46.48%	-9.46%	计提资产减值损失
存货	322,608,838.21	11.45%	556,852,567.82	12.01%	-0.56%	计提存货跌价准备
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	117,247,650.74	4.16%	158,340,584.42	3.42%	0.74%	出售股权投资
固定资产	1,661,571.85	0.06%	15,650,863.33	0.34%	-0.28%	
在建工程	305,181.20	0.01%	42,240.00	0.00%	0.01%	
短期借款	74,827,700.00	2.66%	100,000,000.00	2.16%	0.50%	

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

[[账户冻结]]

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

5、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
印纪影视娱乐传媒有限公司	子公司	整合营销、影视剧的投资、制作、发行及衍生业务	60,000,000.00	2,087,826,158.87	558,670,833.27	307,627,365.63	-451,573,653.87	-476,356,816.66
四川印纪影视传媒有限公司	子公司	广告业、节目版权交易、电视剧	10,000,000.00	831,206,521.15	23,046,056.48	28,098,610.71	-447,543,629.65	-447,132,586.43
DMG(Hong Kong)Group Limited	子公司	影视剧投资、制作与发行	283,485,330.72	446,996,101.44	418,881,730.30	13,428,045.87	-322,029,444.70	-322,029,444.70
霍尔果斯印诚纪年影视	子公司	广播电视节目制作、经	10,000,000.00	711,595,612.65	307,836,813.96	13,094,150.93	-358,999,742.76	-355,234,006.88

娱乐传媒有限公司		营、发行；交易、播映、出版、衍生品开发；广告创意、策划、设计、制作及发布广告以及影视广告						
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

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
星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司	出售	无
唐山市布拉格影院管理咨询有限公司	出售	无
北京星光布拉格悦秀影院有限公司	出售	无
北京布拉格影院管理有限公司	出售	无
东莞市星光布拉格影院管理有限公司	出售	无
新乡市星光布拉格影院有限公司	出售	无

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

公司将尽可能采取一切方式，在回收应收账款、加速处理存货的基础上，优先恢复部分现金流较为稳定的生产业务，以解决公司的持续经营问题。与此同时，公司将积极与债权人协商债务偿还计划，努力促成合理的解决方案以维护上市公司以及广大投资者的利益。此外，在补充必要岗位工作人员的同时，联络已离职人员，完善相关工作交接，补充缺失文件，以消除无法表示意见审计报告所涉事项。2019年,公司将在董事会、管理层的带领下，规范管理、建设健康企业。

可能面对的风险因素及对策

1、宏观经济波动的风险

公司所在的影视娱乐行业和广告行业与宏观经济增长具有一定的正相关关系。近年来，随着宏观经济增长，带动的商品、娱乐消费需求的快速增长，使得影视娱乐行业和广告行业高速发展。但是如果宏观经济低迷，居民的收入水平或增长速度降低，居民用于商品、娱乐消费的支出将会减少，将会影响影视娱乐行业和广告行业的发展，进而影响公司的业务和经营。公司一方面看好中国未来的经济发展，另一方面，公司稳步加码国际一线娱乐品牌的创制及多维运营变现，搭建可持续发展的长远娱乐价值链，同时，大力深化娱乐影视及广告营销二者间的紧密协同，突出自身在广告营销领域的内容优势，以及自有强势娱乐资源的最优化配置、最大化变现。

2、知识产权侵权或被侵权的风险

目前，由于市场上生产盗版商品或提供盗版资源能牟取高额利润，且消费者能以低廉的价格、方便的渠道获取盗版商品 或资源，因此知识产权侵权现象一直屡禁不止。随着公司业务不断发展，影视娱乐作品及衍生品的不断丰富，如果公司未来知识产权的相关制度不能适应市场，将面临一定的知识产权侵权或被侵权风险，从而给公司的正常经营造成一定的负面影响。公司将不断加强版权保护意识，设置专业岗位、健全内部管理制度、强化各部门责任、加强维权意识等措施，有效的提升知识产权管理水平，避免知识产权侵权或被侵权的风险。

3、行业监管的风险 影视娱乐行业作为文化产业的重要组成部分，具有意识形态的特殊属性，受到国家有关法律、法规及政策的严格监督、管理。目前的行业监管体现为许可制度和内容管理制度。由于广播电影电视行业的特殊性，一旦作品出现无法通过备案或无法取得制作许可证、制作完成后由于题材等问题而无法取得发行许可证、取得发行许可证后无法播出等情况，则会影响公司的经营业绩。另外，广告营销方面，如果出现客户刻意隐瞒其产品的真实信息，公司未及时发现，致使广告发布信息违反法律法规，公司也会因此遭受监管处罚而影响经营业绩。因此，公司将严格遵守相关法律法规，保证合法经营，同时，积极与政府相关部门保持良好沟通，根据国家的有关政策及时调整公司业务内容，通过设置专业岗位、健全内部管理制度、强化各部门责任、加强业务质量管理，有效防范公司业务所面临的政策监管风险。

4、影视剧适销性的风险

影视剧不同于实体产品，优劣的判断主要取决于消费者的主观意识和判断，这种主观意识和判断会随着社会环境的变化而变化。因此，影视作品若想取得成功，并让消费者接受，不仅要符合普世的评判标准，还要与时俱进紧跟潮流。在出品影视剧作品时，对消费者的主观喜好的判断也是一种主观判断，具有不确定性，因此，公司的影视剧作品的市场需求存在一定 的未知性，存在适销性风险。公司会将影视剧的发行工作进行前置，在剧本创作阶段就积极与电视台、网络平台沟通，听取参考播出平台的意见，同时，通过公司影视剧多个团队多年的从业经验，从思想性、艺术性、娱乐性、观赏性相结合的角度 努力提高影视剧的适销性。

5、人才流失和储备不足的风险

拥有优秀的人才 是公司保持竞争力的关键，也是公司长久持续发展的保障，公司一直以来，培养、引进并拥有大批优秀管理人才和专业人才，使公司保持了行业相对领先的竞争地位。但随着行业竞争的加剧及业务的快速发展，如果人才资源不能跟随业务的增长而同步扩张，并保持公司核心人才队伍的稳定，公司将面临主要包括人才流失和储备不足的风险。因此，公司就未来人才的知识结构进行了分析，通过对专业人才的积极引进和员工培训计划的落实，加大了人才队伍的建设力度，同时，公司不断完善人才激励机制，构建适合公司发展的人力资源建设规划，为员工创建良好的职业环境和事业发展平台。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 06 月 21 日	实地调研	其他	深圳证券交易所互动易

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1)2016年公司的利润分配方案为:以2016年末总股本1,106,146,365股为基数，每10股分配现金红利0.9元(含税)，共计分配现金红利99,553,172.85元，同时以资本公积金每10股转增6股。

(2)2017年公司原利润分配方案为:以2017年末总股本1,769,834,184股为基数，每10股分配现金红利0.19元(含税)，共计分配现金红利33,626,849.50元，公司不实施资本公积转增股本。2018年8月27日，公司通过第五届董事会第四十四次会议，变更利润分配方案，2017年度不进行利润分配，不实施资本公积转增股本。

(3)无

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	0.00	-1,786,095,547.92	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	768,658,061.50	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016 年	99,553,172.85	730,954,886.33	13.62%	0.00	0.00%	99,553,172.85	13.62%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	肖文革、张彬、印纪华城	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	规范关联交易的承诺函： 1、本人及本人控制的企业将严格遵守相关法律、法规、规范性文件、高金食品《公司章程》及高金食品关联交易决策制度等有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2、本人及本人控制的企业将尽可能地减少与高金食品的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行

			规和《深圳证 券交易所股 票上市规则》 等有关规定 履行信息披 露义务和办 理有关报批 程序，保证不 通过关联交 易损害高金 食品及其他 股东的合法 权益。如违反 上述承诺与 高金食品及 其子公司进 行交易，而给 高金食品及 其子公司造 成损失的，由 本人承担赔 偿责任。			
	肖文革、张 彬、印纪华城	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	避免同业竞 争承诺 1、本 人及本人所 控制的其他 子公司、分公 司、合营或联 营公司及其 其他任何类型 企业（以下简 称"相关企业 "）未从事任何 对高金食品 及其子公司 构成直接或 间接竞争的 生产经营业 务或活动；并 保证将来亦 不从事任何 对高金食品 及其子公司 构成直接或	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行

			间接竞争的 生产经营业务或活动。2、 本人将对自身及相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果将来本人及相关企业（包括本次重大资产重组完成后设立的相关企业）的产品或业务与高金食品及其子公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本人承诺将采取以下措施解决：（1）本人及相关企业从任何第三者获得的任何商业机会与上市公司的产品或业务可能构成同业竞争的，本人及相关企业将立即通知上市公司，并尽力将该等商业机会让与上市公司；（2）如本人及相关企业与高金食品及其子公司因实质或潜在的同			
--	--	--	--	--	--	--

			业竞争产生利益冲突，则优先考虑高金食品及其子公司的利益；（3）高金食品认为必要时，本人及相关企业将进行减持直至全部转让相关企业持有的有关资产和业务； （4）高金食品在认为必要时，可以通过适当方式优先收购本人及相关企业持有的有关资产和业务；（5）有利于避免同业竞争的其他措施。			
	肖文革、张彬、印纪华城	关于保证上市公司独立性的承诺	承诺如下："在本次交易完成后，遵守相关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定，依法行使股东权利，不利用其身份影响上市公司的独立性，保持上市公司在资产、人员、财务、机构和业务方面的完整性和独	2014 年 12 月 05 日	长期有效	严格履行

			立性，不利用上市公司违规提供担保，不占用上市公司资金，减少并规范关联交易，避免同业竞争。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	吴冰；肖文革；吴凡；濮家富；李荣强；范红；辛茂荀；王宝英	公司董事、高管关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺	公司董事、高级管理人员承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；约束个人的职务消费行为；不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司公布股权激励方案，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016 年 01 月 04 日	长期有效	严格履行

	肖文革	公司控股股东关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺	不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。	2016 年 01 月 04 日	长期有效	严格履行
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
肖文革	7 个月	上市公司终止向其购买房产	0	660	0	660	现金清偿	660	6
合计			0	660	0	660	--	660	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
相关决策程序			详见公司第五届董事会第四十次会议及公司于 2018 年 7 月 6 日于巨潮资讯网披露的《关于购买房产暨关联交易的公告》（公告编号：2018-074）						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			肖文革先生由于个人现金流紧张未能在约定时间内归还房价款，已于 2019 年 4 月全数归还。详见公司 2019 年 4 月 11 日于巨潮资讯网披露的《关于收到控股股东偿还占用资金的提示性公告》（公告编号：2019-028）。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			肖文革先生由于个人现金流紧张未能在约定时间内归还房价款，已于 2019 年 4 月全数归还。详见公司 2019 年 4 月 11 日于巨潮资讯网披露的《关于收到控股股东偿还占用资金的提示性公告》（公告编号：2019-028）。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2019 年 04 月 29 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			请参见于 2019 年 4 月 29 日公司在聚潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《资金占用情况的专项审计说明》。						

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

一、董事会关于2018年无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明

印纪娱乐传媒股份有限公司(以下简称“公司”)聘请中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报告的审计机构。中喜会计师事务所(特殊普通合伙)现已向本公司提交了《2018年度审计报告》。中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司2018年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告。

（一）形成无法表示意见的基础

1、持续经营

印纪传媒目前大部分银行账户被司法冻结，中期票据、公司债券、银行借款及供应商欠款等均出现逾期，员工大量离职并已拖欠工资，生产经营停滞。以上情况表明印纪传媒持续经营存在重大不确定性，因此，我们无法判断印纪传媒运用持续经营假设编制的2018年度财务报表是否适当。

2、资产减值损失计提

我们未能对印纪传媒资产减值准备计提金额的充分性获取充分、适当的审计证据。截止2018年12月31日，印纪传媒公司个别认定法对应收账款计提减值准备8.24亿元，对预付账款计提减值准备4.2亿元，对存货计提减值准备2.6亿元，对长期股权投资计提减值准备0.43亿元。印纪影视其他应收款中包括霍尔果斯汇合文化传媒有限公司投资保证金2.5 亿元，计提减值准备0.625亿元，我们未能对该款项发出询证函；部分发出的询证函未收到回函、部分款项无法寄发询证函，且无法实施替代审计程序，以获取实施充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定是否有必要因资产减值准备是否计提充分对财务报表做出调整，也无法确定应调整的金额。

3、审计范围受到限制

（1）审计期间财务人员更换，财务账簿提供不完整，相关内外部支持性证据及信息无法获取，并且我们无法实施有效的替代审计程序，获取充分适当的审计证据，导致我们无法确认2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量情况。

（2）我们在了解与印纪传媒公司2018年12月31日的财务报表相关内部控制设计的合理性和执行的有效性时，发现多项内部控制失效，对财务报表的影响重大，详见中喜专审字（2019）0452号《内部控制审计报告》，我们执行的审计程序以抽样为基础，在内部控制失效的情况下，通过执行抽样审计程序无法获取充分、适当的审计证据对财务报表发表审计意见提供基础。

（3）公司未能取得全部的企业信用报告及银行开户清单，部分资产如固定资产、存货、预付账款等，未能提供完整的财务资料，且无法实施必要的替代审计程序，对上述资产的真实性和准确性认定无法获取充分、适当的审计证据。公司应付账款、其他应付款、应付职工薪酬等负债类科目，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，认定印纪传媒公司负债的完整性，我们无法合理保证印纪传媒公司所有负债的相关信息得到恰当的记录和充分的披露。

截至财务报表批准报出日，未能提供完整的函证信息，部分发出的函证，我们尚未收到回函，也无法对往来款项的期末余额实施有效的替代程序，鉴于对该等事项我们无法获取充分、适当的审计证据，因此我们无法判断公司上述往来款项期末余额的准确性，也无法确定是否有必要对往来款项余额进行调整。

（4）收入确认的真实性。印纪传媒公司未能提供完整的收入确认资料，我们无法实施进

一步的审计程序或者替代审计程序获取充分、适当的审计证据确认收入的真实性。因此，我们无法确定是否有必要对营业收入以及财务报表其他项目作出调整，也无法确定应调整的金额。

(5) 关联方及其关联交易的完整性。在审计中，我们无法实施满意的审计程序，获取充分适当的审计证据，以识别印纪传媒的全部关联方，我们无法合理保证印纪传媒关联方和关联方交易的相关信息得到恰当的记录和充分的披露，及这些交易可能对印纪传媒的财务报告产生重大影响。

(二) 董事会的意见与说明

公司董事会尊重中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具的无法表示意见审计报告。审计报告中无法表示意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，我们表示同意。我们将尽力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

在国内货币政策收紧及影视行业监管政策调整的背景下，2018年公司业绩大幅下滑，资金周转困难，以至于出现大额债务违约、无法支付供应商欠款以至被司法冻结银行账户、人员大量流失等严重影响生产经营的情况发生。人员的快速、大量离职，导致工作交接不及时、部分文件缺失、函询等工作难以有效实施等问题，亦导致了公司内部控制失效的事实，以至于中喜会计师事务所（特殊普通合伙）在对公司进行审计的过程中，难以取得部分资料，发生审计范围受限等情况。

(三) 改进措施

公司董事会将尽可能采取一切方式，在回收应收账款、加速处理存货的基础上，优先恢复部分现金流较为稳定的生产业务，以解决公司的持续经营问题。与此同时，公司将积极与债权人协商债务偿还计划，努力促成合理的解决方案以维护上市公司以及广大投资者的利益。此外，在补充必要岗位工作人员的同时，联络已离职人员，完善相关工作交接，补充缺失文件，以消除无法表示意见审计报告所涉事项。

二、监事会关于2018年无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)就印纪娱乐传媒股份有限公司(以下简称“公司”)2018年度财务报告出具了无法表示意见的审计报告及否定意见的内控审计报告，公司董事会就上述审计报告涉及事项出具了专项说明，现公司监事会拟对董事会出具的专项说明发表如下意见：

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)基于自己的专业判断对公司2018年度财务报告出具的无法表示意见审计报告及否定意见的内控审计报告，我们尊重会计师的专业意见，并同意公司董事会关于对无法表示意见审计报告及否定意见内控审计报告涉及事项的专项说明。

公司监事会将积极配合公司董事会的各项工作，持续关注董事会和管理层相关工作的开展，切实维护公司及全体股东的合法权益。同时，监事会希望董事会和管理层采取切实有效的措施，尽快消除审计报告中导致无法表示意见及否定意见的事项提及的内容，切实维护广大投资者利益。

二、独立董事关于2018年无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报表出具了无法表示意见审计报告，客观和真实地反映了公司实际的财务状况，揭示了公司面临的风险，我们同意中喜会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务报表出具的审计报告。此外，我们也将持续关注并监督公司董事会和管理层采取的相应措施，希望公司能够妥善处理相关事项，维护广大

投资者的利益。

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

合并范围减少

子公司名称	注册地	注册资本 (人民币)	主营业务	投资成本	持有本公司股 权比例	持有本公司表 决权比例
星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司	北京	北京	投资管理		100.00%	同一控制下企业合并
唐山市布拉格影院管理咨询有限公司	唐山	唐山	电影放映		100.00%	设立
北京星光布拉格悦秀影院有限公司	北京	北京	电影放映		100.00%	设立
北京布拉格影院管理有限公司	北京	北京	电影放映		100.00%	设立
东莞市星光布拉格影院管理有限公司	东莞	东莞	电影放映		100.00%	同一控制下企业合并
新乡市星光布拉格影院有限公司	新乡	新乡	电影放映		100.00%	同一控制下企业合并

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	魏汝翔、黄宾
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

详见公司于2019年2月28日于巨潮资讯网披露的《关于变更会计师事务所的公告》（公告编号：2019-013）

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 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
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司诉印纪影视娱乐传媒有限公司《电视广告委托发布合同》前款纠纷案，公司于2019年2月收到民事判决书，终审判决公司向广东蓝火支付广告费及逾期违约金。	5,124.22	是	终审判决	法院判定印纪影视向广东蓝火支付广告费4831.2万元及逾期违约金；公司已于2018年半年度报告中将此笔广告费计入成本，逾期支付产生的违约金未对本年利润产生重大影响	已判决	2018年08月15日	《2018年半年度报告》、《关于收到深交所半年报问询函暨延期回复的公告》（公告编号：2018-102）、《关于全资子公司与广东华录百纳

							蓝火文化传 媒有限公司 诉讼案件的 进展公告》编 号：2019-001
未达到重大诉讼披 露标准的其他诉讼 情况	2,126.7	否	进行中	日常经营纠纷	进行中	2018 年 11 月 01 日	巨潮资讯网
江苏银河电子股份 有限公司就合同纠 纷起诉印纪湘广传 媒有限公司、印纪 影视娱乐传媒有限 公司	4,523.21	否	已判决	合同纠纷	已判决	2019 年 02 月 21 日	详见《关于自 公司收到<民 事判决书>的 公告》（公告 编号： 2019-026）、 《印纪传媒 诉讼进展公 告》（公告编 号： 2019-033）
印纪湘广传媒有限 公司起诉湖南省有 线电视网络（集团） 股份有限公司	23,226.86	否	已申请仲 裁	合同纠纷	已申请仲裁	2019 年 02 月 21 日	详见《关于自 公司收到<民 事判决书>的 公告》（公告 编号： 2019-026）、

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司查询最高人民法院网，公司控股股东、实际控制人肖文革先生及其一致行动人印纪时代、印纪华城被列为失信被执行人

十五、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

2016年12月11日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于<公司2016年员工持股计划（草案）及其摘要>的议案》、《关于<公司2016年员工持股计划管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。

具体内容详见公司2016年12月12日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《印纪娱乐传媒股份有限公司2016年员工持股计划（草案）摘要》（公告编号：2016-080），刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《印纪娱乐传媒股份有限公司2016年员工持股计划（草案）》。

2017年1月25日，公司披露了关于公司员工持股计划实施的进展公告，具体内容详见公司2017年1月25日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司员工持股计划实施的进展公告》（公告编号：2017-006）。

2018年7月12日，公司披露了关于公司员工持股计划届满前提示性公告，具体内容详见公司2018年7月12日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于公司员工持股计划届满前提示性公告》（公告编号：2018-080）。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
肖文革	公司实际控制人	公司终止向公司实际控制人购买房产	是	0	660	0	0.00%	0	660
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		对公司本期净利润未产生重大影响							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额	本期新增金	本期归还金	利率	本期利息	期末余额（万
-----	------	------	------	-------	-------	----	------	--------

			(万元)	额(万元)	额(万元)		(万元)	元)
肖文革	公司实际控制人	公司租用实际控制人房屋	230	476.51	190.65	0.00%	0	515.86
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无						

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联租赁情况

为满足办公需要，公司全资子公司印纪影视娱乐传媒有限公司的下属分子公司（以下简称“下属公司”）此前向公司控股股东肖文革先生租赁房屋并签订了《房屋租赁合同》。租赁的房屋地址位于北京朝阳区朝外大街26号A0501、A2501、A2502、B座0501及上海市卢湾区468号1层A室及2层A、B、C、D、E办公室，租赁面积为3982.77平方米，租赁期限至2022年12月31日。该项关联交易已在公司2014年11月4日公告的《重大资产置换及发行股份购买资产暨关联交易报告书》中进行了披露。根据《房屋租赁合同》约定，下属公司于2015年12月31日同公司控股股东肖文革先生续签了《房屋租赁合同》，合同期限至2018年12月31日，租赁面积仍为3982.77平方米，年租赁金额为10,155,456.00元。

2015年12月31日和2016年1月29日公司召开的第五届董事会第十四次会议和2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于房屋租赁暨关联交易的议案》，公司独立董事对该事项发布了事前认可意见和同意的独立意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于房屋租赁暨关联交易的公告	2016 年 01 月 05 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
印纪影视娱乐传媒有 限公司	2015 年 10 月 28 日	40,800		25,000	连带责任保 证	3 年	是	是
印纪影视娱乐传媒有 限公司	2017 年 03 月 18 日	20,000	2017 年 05 月 05 日	10,000	连带责任保 证	1 年	是	是
印纪影视娱乐传媒有 限公司	2017 年 12 月 09 日	5,000	2017 年 12 月 12 日	2,482.77	连带责任保 证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）				0	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		37,482.77	
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）				0	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）		2,482.77	
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）				0	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		37,482.77	
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）					报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）		2,482.77	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				2.07%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况**(1) 委托理财情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、社会责任情况**1、履行社会责任情况**

无

2、履行精准扶贫社会责任情况**(1) 精准扶贫规划**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要**(3) 精准扶贫成效**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——

3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

关于公司控股股东及一致行动人股份被冻结事项，详见2018年7月31日、8月14日、8月15日、8月23日、10月23日、11月17日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于控股股东股份被冻结的公告》（公告编号：2018-093）、《关于股东股份被冻结和轮候冻结的公告》（公告编号：2018-101）、《关于控股股东股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2018-103、2018-106、2018-130）、《关于控股股东及其一致行动人股份被冻结的公告》（公告编号：2018-151）。

关于公司重大资产重组相关事项，详见2018年3月23日-2018年6月30日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《重大资产重组停牌期间进展公告》（公告编号：2018-028、2018-029、2018-30、2018-32、2018-36、2018-043、2018-049、2018-051、2018-054、2018-056、2018-057、2018-60、2018-61、2018-062、2018-071）、《关于签署重大资产重组谅解框架协议的公告》（公告编号：2018-044）。

关于公司终止重大资产重组相关事项，详见2018年7月7日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于终止重大资产重组事项暨公司股票复牌提示性公告》（公告编号：2018-077）。

关于公司控股股东协议转让事项，详见2018年2月13日、6月18日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于控股股东协议转让股份完成过户的公告》（公告编号：2018-013、2018-059）。

关于公司股票被实行其他风险警示的公告，详见2019年4月4日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司股票被实行其他风险警示的公告》（公告编号：2019-013）

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

账户冻结]]

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	800,409,780	45.23%				-4,699,487	-4,699,487	795,710,293	44.96%
3、其他内资持股	800,409,780	45.23%				-4,699,487	-4,699,487	795,710,293	44.96%
境内自然人持股	800,409,780	45.23%				-4,699,487	-4,699,487	795,710,293	44.96%
二、无限售条件股份	969,424,404	54.77%				4,699,487	4,699,487	974,123,891	55.04%
1、人民币普通股	969,424,404	54.77%				4,699,487	4,699,487	974,123,891	55.04%
三、股份总数	1,769,834,184	100.00%				0	0	1,769,834,184	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，高官股份部分解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份。

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
肖文革	716,295,552		9,400,512	725,696,064	高管锁定股	2018 年 1 月 1 日
张彬	84,114,228	14,099,999		70,014,229	高管锁定股	2018 年 1 月 1 日
合计	800,409,780	14,099,999	9,400,512	795,710,293	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	35,769	年度报告披露 日前上一月末 普通股股东总 数	36,474	报告期末表决 权恢复的优先 股股东总数 （如有）（参见 注 8）	0	年度报告披露 日前上一月末 表决权恢复的 优先股股东总 数（如有）（参 见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖文革	境内自然人	44.04%	779,457,078	-188137674	725,696,064	53,761,014	质押	779,457,078
							冻结	779,457,078

北京印纪华城投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	12.38%	219,072,000		0	219,072,000	质押	219,072,000
							冻结	219,072,000
印纪时代（天津）企业管理有限公司	境内非国有法人	10.10%	178,776,000		0	178,776,000	质押	178,776,000
							冻结	178,776,000
安信信托股份有限公司	境内非国有法人	6.03%	106,716,800		0	106,716,800		106,716,800
于晓非	境内自然人	5.00%	88,500,000		0	88,500,000		0
张彬	境内自然人	4.26%	75,419,635	-8732670	70,014,229	5,405,406	质押	75,419,635
							冻结	75,419,635
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.70%	12,360,160		0	12,360,160		
王生华	境内自然人	0.51%	9,010,886		0	9,010,886		
长信基金－浦发银行－陆家嘴国际信托－瑞祥 6 号集合资金信托计划	其他	0.33%	5,925,101		0	5,925,101		
银华基金－农业银行－银华中证金融资产管理计划	其他	0.24%	4,174,720		0	4,174,720		
上述股东关联关系或一致行动的说明		印纪华城的有限合伙人肖文革，肖文革持有印纪华城 99%出资额。肖文革与印纪华城已签署了《一致行动协议》，印纪时代（天津）企业管理有限公司为肖文革全资控股的一人有限责任公司。其他股东未知其关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
北京印纪华城投资中心（有限合伙）		219,072,000					人民币普通股	219,072,000
印纪时代（天津）企业管理有限公司		178,776,000					人民币普通股	178,776,000
安信信托股份有限公司		106,716,800					人民币普通股	106,716,800
于晓非		88,500,000					人民币普通股	88,500,000
肖文革		53,761,014					人民币普通股	53,761,014
中央汇金资产管理有限责任公司		12,360,160					人民币普通股	12,360,160
王生华		9,010,886					人民币普通股	9,010,886
长信基金－浦发银行－陆家嘴国际		5,925,101					人民币普通股	5,925,101

信托—瑞祥 6 号集合资金信托计划			
张彬	5,405,406	人民币普通股	5,405,406
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	4,158,080	人民币普通股	4,158,080
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	印纪华城的有限合伙人为肖文革，肖文革持有印纪华城 99% 出资额。肖文革与印纪华城已签署了《一致行动协议》，印纪时代（天津）企业管理有限公司为肖文革全资控股的一人有限责任公司。其他股东未知其关联关系。		

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖文革	中国	否
主要职业及职务	历任北京龙天广告有限公司执行董事、北京通运房地产开发有限公司执行董事兼经理。现任本公司董事；北京通运房地产开发有限公司执行董事；凯瑞富海实业投资有限公司执行董事；Chorokbaem Media 股份有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

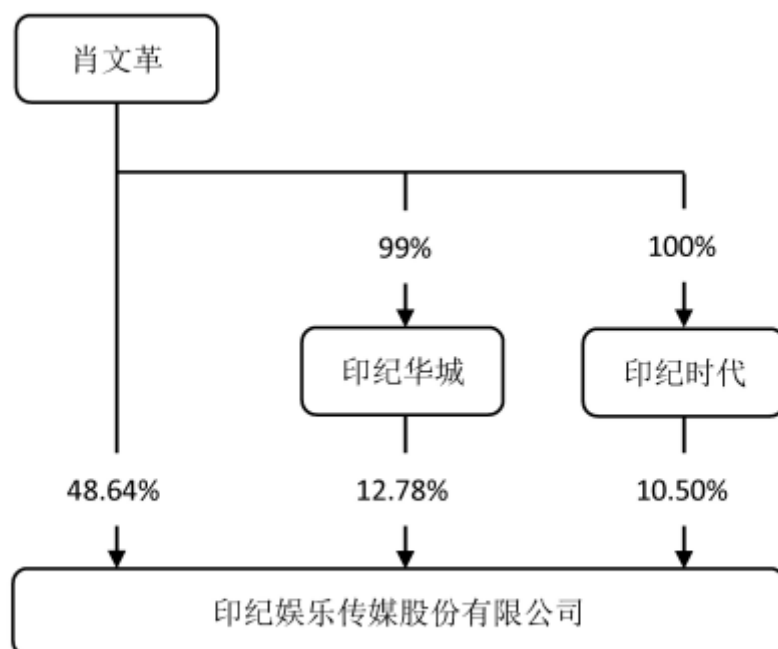
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖文革	本人	中国	否
主要职业及职务	历任北京龙天广告有限公司执行董事、北京通运房地产开发有限公司执行董事兼经理。现任本公司董事；北京通运房地产开发有限公司执行董事；凯瑞富海实业投资有限公司执行董事；Chorokbaem Media 股份有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京印纪华城投资中心（有限合伙）	高宏刚	2013 年 05 月 10 日	1000 万元	一般经营项目：项目投资；投资管理；投资咨询；资产管理。
印纪时代（天津）企业管理有限公司	高宏刚	2016 年 11 月 25 日	1000 万元	企业管理及咨询；市场营销策划；商务信息咨询；经济信息咨询；财务信息咨询；市场调查；会议服务；展览展示服务；组织

				文化艺术交流活动；企业营销策划；企业形象设计；科学研究和技术服务业；电脑图文设计；摄影服务。
--	--	--	--	--

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴冰	董事长、总经理、董事会秘书（代）、财务总监（代）	现任	女	56	2014 年 12 月 05 日		0	0	0	0	0
肖文革	董事	现任	男	52	2014 年 12 月 05 日		967,594,752	0	188,137,674	0	779,457,078
吴凡	董事	离任	男	35	2014 年 12 月 05 日		0	0	0	0	0
濮家富	董事	离任	男	51	2014 年 12 月 05 日		0	0	0	0	0
范红	独立董事	离任	女	53	2014 年 12 月 05 日		0	0	0	0	0
张然	独立董事	离任	女	41	2017 年 03 月 10 日		0	0	0	0	0
郭全中	独立董事	离任	男	42	2017 年 03 月 10 日		0	0	0	0	0
张彬	监事会主席	现任	男	34	2014 年 12 月 05 日		84,152,305	0	8,732,670	0	75,419,635
王洁	监事	现任	女	59	2014 年 12 月 05 日		0	0	0	0	0
刘洋	监事	现任	女	50	2014 年 12 月 05 日		0	0	0	0	0

					日						
					2014 年 12 月 05 日						
					2017 年 03 月 10 日						
					2017 年 03 月 10 日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,051,747 ,057	0	196,870,3 44	0	854,876,7 13

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
范红	独立董事	离任	2019 年 02 月 18 日	个人原因，主动离职
张然	独立董事	离任	2019 年 02 月 18 日	个人原因，主动离职
郭全中	独立董事	离任	2019 年 02 月 18 日	个人原因，主动离职
吴凡	董事	离任	2018 年 08 月 10 日	个人原因，主动离职
濮家富	董事	离任	2018 年 07 月 27 日	个人原因，主动离职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、董事

(1) 吴冰：女，美国国籍，1963年出生，本科学历。历任上海爱希恩广告有限公司监事、印纪影视娱乐传媒有限公司副总经理。现任本公司董事长、总经理、董事会秘书（代）；印纪影视娱乐传媒有限公司执行董事、总经理；四川印纪影视传媒有限公司执行董事、总经理；印纪之声文化传播（北京）有限公司执行董事、总经理；浙江天弘光耀传媒有限公司执行董事；星光布拉格（北京）影院投资管理有限公司执行董事、总经理；北京布拉格影院管理有限公司执行董事、总经理；北京星光布拉格悦秀影院有限公司执行董事、总经理；印纪（天津）投资管理有限公司执行董事、总经理；Chorokbaem Media 股份有限公司董事；DMG (Hong Kong) Group Limited董事；印纪时代（天津）企业管理有限公司执行董事。

(2) 肖文革：男，中国国籍，1967年出生，无境外永久居留权，博士学历。历任北京龙天广告有限公司执行董事、北京通运房地产开发有限公司执行董事兼经理。现任本公司董事；北京通运房地产开发有限公司执行董事；凯瑞富海实业投资

有限公司执行董事；Chorokbaem Media 股份有限公司董事。

(3) 吴凡：男，中国国籍，1984年出生，本科学历。现任本公司董事、印纪影视娱乐传媒有限公司活动部总经理。

(4) 濮家富：男，中国国籍，1968年出生，本科学历。历任四川省绵阳药业集团财务处长、太极集团有限公司总会计师办公室主任、四川高金食品股份有限公司财务总监。现任本公司董事；四川高金实业集团有限公司财务总监。

(5) 范红：女，中国国籍，1966年出生，博士学历。任清华大学教授、博士生导师，新闻与传播学院公共关系与战略传播研究所所长。现任本公司独立董事。

(6) 张然，1977年出生，女，中国国籍，无境外居留权，博士学历。历任美国科罗拉多大学立兹商学院兼职讲师、Bill Brooks CPA 会计审计税务专员。现任本公司独立董事，北京大学光华管理学院会计学副教授、博士生导师，比亚迪股份有限公司、北京诺禾致源科技股份有限公司独立董事。

(7) 郭全中，1976年出生，男，中国国籍，无境外居留权，博士学历，高级经济师。曾任南方报业传媒集团战略运营部副主任，中国新闻出版传媒集团公司董事会秘书兼投资咨询部主任。现任本公司独立董事，国家行政学院社会和文化教研部高级经济师，浙江华媒控股股份有限公司、华闻传媒投资集团股份有限公司、东方网力科技股份有限公司独立董事。

2、监事

(1) 张彬：男，中国国籍，1985年出生，本科学历。曾任职于北京公交集团、印纪影视娱乐传媒有限公司监事。现任本公司监事会主席。

(2) 刘洋：女，中国国籍，1968年出生，大学专科。曾任职于吉林市钢厂环保处，北京嘉润恒水务投资有限公司，印纪影视娱乐传媒有限公司。现任本公司监事、北京印纪华城投资中心（有限合伙）财务副总监、北京中法嘉润恒水务科技有限公司执行董事。

(3) 王洁：女，中国国籍，1960年出生，研究生学历。历任亚信科技发展有限公司高级人事经理，广源传媒集团公司人事行政总监等。现本公司人力资源总监、职工监事，霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司执行董事、总经理，浙江天弘光耀传媒有限公司监事，印纪之声文化传播（北京）有限公司监事，北京布拉格影院管理有限公司监事，北京星光布拉格悦秀影院有限公司监事，唐山市布拉星格影院管理咨询公司监事，印纪（天津）投资管理有限公司监事，印纪时代（天津）企业管理有限公司总经理。

3、高级管理人员

吴冰，现任公司总经理、财务总监（代）、董事会秘书（代），主要工作经历详见“第八节、三、任职情况：董事简历”。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
刘洋	印纪时代（天津）企业管理有限公司	财务副总监	2015 年 01 月 01 日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴冰	Chorokbaem Media 股份有限公司	董事	2015 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 23 日	否
肖文革	北京通运房地产开发有限公司	执行董事	2008 年 07 月 30		否

			日		
肖文革	凯瑞富海实业投资有限公司	执行董事	2015年07月17日		否
肖文革	Chorokbaem Media 股份有限公司	董事	2015年11月24日	2018年11月23日	否
刘洋	北京中法嘉润恒水务科技有限公司	执行董事	2011年04月02日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司章程规定和经营情况，公司董事、监事的报酬分别由董事会、监事会提出议案，股东大会批准；公司高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会提出议案，报董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以行业薪酬水平、地区发展状况、整体生活水平、岗位职责要求等作为依据，在充分协商的前提下确定董事、监事及高管人员的年度报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据上年度经营情况确定本年度薪酬，然后在确定的薪酬范围内按月支付

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴冰	董事长、总经理、董事会秘书	女	56	现任	180	否
肖文革	董事	男	52	现任	120	否
吴凡	董事	男	35	离任	48.05	否
濮家富	董事	男	51	离任		是
范红	独立董事	女	53	离任	4.2	否
张然	独立董事	女	41	离任	4.2	否
郭全中	独立董事	男	42	离任	4.2	否
张彬	监事会主席	男	34	现任		是
王洁	监事	女	59	现任	18.37	否
刘洋	监事	女	51	现任	4.88	否
合计	--	--	--	--	383.9	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2
主要子公司在职员工的数量（人）	169
在职员工的数量合计（人）	171
当期领取薪酬员工总人数（人）	190
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	0
财务人员	11
行政人员	24
业务人员	136
合计	171
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	18
本科	86
大专	40
大专以下	27
合计	171

2、薪酬政策

公司实行职位工资制度，员工的职位与工资水平是按员工的工作职责、工作能力及表现，根据公司的工资政策和同行业的工资水平而定。

3、培训计划

为了使员工达成对公司文化、价值观、发展战略的认知和认同，提高公司全体员工的整体素质和专业技术水平，实现员工与公司的共同发展，公司建立了完善的培训体系，包括新员工入职培训和公司内部培训两个板块，其中新员工培训又细分为公司基本情况培训、制度建设情况培训、IT培训三个部分。内部培训则是为了加强员工与工作有关的知识及职业发展，员工随时有可能接受由公司提供的安排在外部、内部的培训，从而促进了员工与公司的持续发展。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所相关法律法规的要求，完善公司治理结构、内部控制规章制度，规范运作，公司的治理结构基本符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

（一）关于股东、股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律要求及规定履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，尤其是中小股东享有法律、行政法规规定的平等权利，确保所有股东合法行使权益。

（二）关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和经营活动，也不存在损害公司及其他股东利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，不存在利用其控股地位谋取额外的利益或不正当收入的情形，切实履行了对本公司及其他股东的诚信义务。公司也不存在为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》等相关规定召集、召开董事会。全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，各位董事勤勉尽责地履行职务及义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等其他规定的要求设立监事会及召集召开监事会，监事会成员3人，其中1人为职工代表监事。全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及《信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》进行信息披露工作，履行信息披露义务，能够真实、准确、完整、及时地披露所有可能对股东和其他利益相关者的决策产生实质性影响的信息，并确保所有投资者有平等机会获取公司信息。

（六）绩效评价与激励约束机制

本公司将积极着手建立公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序，董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

（七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司设有客户部、创意部、制作部、媒介部、活动部、电影部等独立的业务部门及财务部等职能部门，具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

2、人员独立情况

公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东会作出人事任免决定的情况。公司高级管理人员和核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、控股股东或实际控制人控制的其他企业领取薪酬；财务人员没有在控股股东、控股股东或实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。

3、资产独立情况

公司具备独立的采购、运营及销售系统，合法拥有或使用与生产经营有关的主要的办公设备、注册商标和著作权。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产权属明晰，公司对所有资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资金、资产被股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

4、机构独立情况

公司已建立起股东大会、董事会、监事会、经营管理层等较为完备的法人治理结构，独立行使经营管理职权。公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、完整的内部经营管理机构，并制定了相应的内部管理与控制制度。该等机构均能依照《公司章程》和内部管理制度独立行使职权，公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司已设立独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，并建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司制定了《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》等内控制度；公司设立有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	71.67%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	详见 2018 年 6 月 29 日刊载于巨潮资讯网《2017 年年度股

					东大会决议公告》 (公告编号: 2018-068)
2018 年第一次临时 股东大会	临时股东大会	76.78%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 16 日	详见 2018 年 5 月 16 日刊载于巨潮资讯 网《2017 年年度股 东大会决议公告》 (公告编号: 2018-052)
2018 年第二次临时 股东大会	临时股东大会	67.43%	2018 年 09 月 12 日	2018 年 09 月 13 日	详见 2018 年 9 月 13 日刊载于巨潮资讯 网《2017 年年度股 东大会决议公告》 (公告编号: 2018-121)
2018 年第三次临时 股东大会	临时股东大会	66.92%	2018 年 11 月 07 日	2018 年 11 月 08 日	详见 2018 年 11 月 8 日刊载于巨潮资讯 网《2017 年年度股 东大会决议公告》 (公告编号: 2018-144)

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参 加董事会次数	现场出席董事 会次数	以通讯方式参 加董事会次数	委托出席董事 会次数	缺席董事会次 数	是否连续两次 未亲自参加董 事会会议	出席股东大会 次数
范红	12	0	11	0	1	否	0
张然	12	0	12	0	0	否	2
郭全中	12	0	12	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☒ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请和更换年度审计机构、关联交易等事项发表独立董事意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，董事会下设专门委员会，各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会，召开相关会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已初步建立高级管理人员的绩效评价体系和与之相联系的相关考核机制，并依据公司年度经营计划目标，对公司高级管理人员及其所负责的单位进行经营业绩和管理指标的考核，并以此作为奖惩依据。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☒ 是 ☐ 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称企业内部控制规范体系），结合本公司（以下简称公司）内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司 2018 年 12 月 31 日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、

监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷及非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

三、内部控制评价工作情况

（一）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。

纳入评价范围的主要单位包括：公司及控股子公司。纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 100%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：治理结构、组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、工程项目、内外部信息与沟通、内部审计、关联交易、募集资金、对外担保、对外投资、信息披露等。

重点关注的高风险领域主要包括采购业务、销售业务、合同管理、对外担保、重大投资、子公司管理等。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（二）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系的要求，结合公司相关制度、流程等文件规定，组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过营业收入的 1%则认定为重大错报；如果超过营业收入 0.5%但小于 1%，则认定为重要错报，其余为一般错报。

考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过资产总额的 1%则认定为重大错报；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%，则认定为重要错报，其余为一般错报。

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

公司财务报告重大缺陷的迹象包括：董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错报；审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。

财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

财务报告一般缺陷是指未构成上述重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定标准

非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。

非财务报告存在重大缺陷的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件；缺乏科学的重大决策程序；制度缺失可能导致系统性失效；重大缺陷不能得到整改；其他对公司负面影响重大的情形。

非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：本年度发生严重违反地方法规的事项；对于重大事项未执行规范的科学决策程序；内部控制重要缺陷未得到整改。

非财务报告一般缺陷为未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

（三）内部控制缺陷认定情况

1、治理结构不健全

2018 年度 ST 印纪董事会所属的审计委员会、薪酬与绩效委员会、提名委员会成员人数不足，未按照工作细则要求召开定期会议；ST 印纪董事长吴冰兼任总经理职务，并暂代董事会秘书、财务总监职务，吴冰无董事会秘书资格证，公司治理机制运行受限，无有效的内部控制环境。

2、2018 年度 ST 印纪资金链断裂、业务停滞、员工大量离职或不在岗，致使公司部分关键内控职能缺位，组织机构无法正常运行，内部控制制度无法正常执行。

（1）银行印鉴未按规定全部在财务部门统一保管，部分分公司银行预留印鉴缺失，未及时补办；

（2）于 2018 年 2 月 26 日支付霍尔果斯汇合文化传媒有限公司收购镜尚传媒有限公司的诚意金 2.5 亿元，未按规定审批程序付款；

（3）未实施票据、存货、固定资产的定期盘点；

（4）未执行定期对账程序，无催款记录。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述问题使 ST 印纪内部控制失去这一功能。

四、公司内部控制体系改进计划

公司已识别出上述重大缺陷，并高度重视上述内控缺陷的整改工作。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，结合公司的相关规定，坚持以风险导向为原则，公司将通过内控日常监督和内控定期检查，进一步加强覆盖经营管理各个方面的内控自我评价体系，同时进一步推进分、子公司内部控制建设，逐步整改、完善从上至下的内部控制体系。具体从以下几个方面实施：

1、加强对《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及与公司经营相关的法律法规、内部控制指引及上市公司相关规则的宣传和学习。

2、有针对性地组织内部控制培训，使各业务部门能够更好地理解与实施具体内控工作，务求取得实效。并通过建立良好的人力资源政策来培养公司的员工，提高员工的素质，促进其主动参与内控制度的宣传和实施。

3、进一步加强内部审计工作，特别是加强各分、子公司的内部审计和控制工作。并通过将内部审计制度化、日常化，真正发挥内部审计机构的作用，为公司守法、公平、公正的内部环境提供重要保证，使公司的内控制度得以有效实施，降低公司经营管理风险。

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制评价报告全文披露索引	2019 年 4 月 29 日巨潮咨询网 (http://www.cninfo.com.cn) 《印纪娱乐传媒股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》。

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司财务报告重大缺陷的迹象包括：董事、监事和高级管理人员的任何舞弊；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现而公司内部控制运行过程中并未发现的当期财务报告存在重大错报；审计委员会和内部审计机构对公司对外财务报告和财务报告内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认的会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规和特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。	公司非财务报告缺陷认定主要依据缺陷涉及业务性质的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。非财务报告存在重大缺陷的迹象包括：违反国家法律法规或规范性文件；缺乏科学的重大决策程序；制度缺失可能导致系统性失效；重大缺陷不能得到整改；其他对公司负面影响重大的情形。非财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：本年度发生严重违反地方法规的事项；对于重大事项未执行规范的科学决策程序；内部控制重要缺陷未得到整改。
定量标准	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过营业收入的 1%则认定为重大错报；如果超过营业收入 0.5%但小于 1%，则认定为重要错报，其余为一般错报。	考虑补偿性控制措施和实际偏差率后，内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该项缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务错报金额超过营业收入的 1%则认定为重大错报；如果超过营业收入 0.5%但小于 1%，则认定为重要错报，其余为一般错报。
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，印纪传媒公司于 2018 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2019 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）《印纪娱乐传媒股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明



内部控制审计报告

中喜专审字【2019】第0452号

印纪娱乐传媒股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了印纪娱乐传媒股份有限公司（以下简称ST印纪）2018年12月31日财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是ST印纪董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、导致否定意见的事项

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。

经审计，我们发现ST印纪在财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

（一）治理结构不健全

2018年度ST印纪董事会所属的审计委员会、薪酬与绩效委员会、提名委员会成员人数不足，未按照工作细则要求召开定期会议；ST印纪董事长吴冰兼任总经理职务，并暂代董事会秘书、财务总监职务，吴冰

无董事会秘书资格证，公司治理机制运行受限，无有效的内部控制环境。

（二）2018年度ST印纪资金链断裂、业务停滞、员工大量离职或不在岗，致使公司部分关键内控职能缺位，组织机构无法正常运行，内部控制制度无法正常执行。

1、银行印鉴未按规定全部在财务部门统一保管，部分公司银行预留印鉴缺失，未及时补办；

2、于2018年2月26日支付霍尔果斯汇合文化传媒有限公司收购镜尚传媒有限公司的诚意金2.5亿元，未按规定审批程序付款；

3、未实施票据、存货、固定资产的定期盘点；

4、未执行定期对账程序，无催款记录。

有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述问题使ST印纪内部控制失去这一功能。

五、财务报告内部控制审计意见

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，ST印纪于2018年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黄宾

中国 北京

中国注册会计师：魏汝翔

二〇一九年四月二十六日

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在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

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 29 日
审计机构名称	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中喜审字[2019]第 1105 号
注册会计师姓名	黄宾、魏汝翔

审计报告正文



审 计 报 告

中喜审字【2019】第1105号

印纪娱乐传媒股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计印纪娱乐传媒股份有限公司（以下简称ST印纪）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的ST印纪财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1. 持续经营

ST印纪大部分银行账户被司法冻结，中期票据、公司债券、银行借款及供应商欠款等均出现逾期，员工大量离职并已拖欠工资，生产经营停滞。以上情况表明ST印纪持续经营存在重大不确定性，因此，我们无法判断ST印纪运用持续经营假设编制的2018年度财务报表是否适当。

2. 审计范围受到限制

2018年度ST印纪管理人员缺岗、员工离职严重、财务人员更换，我们在审计中，无法实施有效的审计程序和获取充分的审计证据，导致我们无法确认2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量情况。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估ST印纪的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算ST印纪、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督ST印纪的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对ST印纪的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师执业道德守则，我们独立于ST印纪，并履行了职业道德方面的其他责任。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：黄宾
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：魏汝翔

二〇一九年四月二十六日

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：印纪娱乐传媒股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,562,921.31	723,494,748.40

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		
应收票据及应收账款	1,068,054,411.87	2,196,421,781.96
其中：应收票据	24,961,900.00	41,184,496.00
应收账款	1,043,092,511.87	2,155,237,285.96
预付款项	612,615,029.38	586,045,786.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	441,396,161.87	67,548,879.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	322,608,838.21	556,852,567.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,325,300.91	52,395,468.41
流动资产合计	2,597,562,663.55	4,182,759,233.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	12,042,633.66	106,325,688.91
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	117,247,650.74	158,340,584.42
投资性房地产		
固定资产	1,661,571.85	15,650,863.33
在建工程	305,181.20	42,240.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,436,762.36	4,476,201.24
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		26,095,941.34
递延所得税资产		31,633,248.87
其他非流动资产	85,653,527.17	111,115,505.23
非流动资产合计	220,347,326.98	453,680,273.34
资产总计	2,817,909,990.53	4,636,439,506.40
流动负债：		
短期借款	74,827,700.00	100,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	425,861,651.84	442,667,516.97
预收款项	18,727,266.38	20,602,084.57
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,886,984.39	6,506,367.73
应交税费	1,566,915.85	77,162,723.16
其他应付款	125,369,966.56	87,924,717.26
其中：应付利息	53,002,263.83	27,864,861.11
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	400,000,000.00	397,989,416.55
流动负债合计	1,051,240,485.02	1,132,852,826.24
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	398,717,991.29	397,519,897.25

其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		123,500.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,717,991.29	397,643,397.25
负债合计	1,449,958,476.31	1,530,496,223.49
所有者权益：		
股本	73,948,803.00	73,948,803.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	-16,269,964.09	-16,269,964.09
减：库存股		
其他综合收益	27,584,854.71	7,723,844.54
专项储备		
盈余公积	102,192,266.02	102,192,266.02
一般风险准备		
未分配利润	1,010,873,352.06	2,745,933,826.08
归属于母公司所有者权益合计	1,198,329,311.70	2,913,528,775.55
少数股东权益	169,622,202.52	192,414,507.36
所有者权益合计	1,367,951,514.22	3,105,943,282.91
负债和所有者权益总计	2,817,909,990.53	4,636,439,506.40

法定代表人：吴冰

主管会计工作负责人：吴冰

会计机构负责人：吴冰

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	3,286,173.53	8,314,522.52
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		
应收票据及应收账款		
其中：应收票据		
应收账款		
预付款项		
其他应收款	776,032,272.65	745,337,860.71
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,502,099.57	21,463,309.51
流动资产合计	800,820,545.75	775,115,692.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,011,977,900.00	6,011,977,900.00
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,011,977,900.00	6,011,977,900.00
资产总计	6,812,798,445.75	6,787,093,592.74
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	

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		
应付票据及应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	247,299.92	83,180.00
应交税费	28,020.00	407,816.96
其他应付款	78,554,581.46	49,807,775.85
其中：应付利息		27,707,777.79
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	400,000,000.00	397,989,416.55
流动负债合计	528,829,901.38	448,288,189.36
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	398,717,991.29	397,519,897.25
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	398,717,991.29	397,519,897.25
负债合计	927,547,892.67	845,808,086.61
所有者权益：		
股本		
其他权益工具	1,769,834,184.00	1,769,834,184.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,924,384,088.73	3,924,384,088.73
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,497,707.12	25,497,707.12
未分配利润	165,534,573.23	221,569,526.28
所有者权益合计	5,885,250,553.08	5,941,285,506.13
负债和所有者权益总计	6,812,798,445.75	6,787,093,592.74

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	362,256,726.99	2,187,603,415.17
其中：营业收入	362,256,726.99	2,187,603,415.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,110,794,265.28	1,427,205,779.66
其中：营业成本	258,297,417.76	1,076,524,642.29
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	1,735,915.41	12,884,204.66
销售费用	48,787,249.31	115,252,563.92
管理费用	51,782,311.29	64,078,472.97
研发费用		
财务费用	67,401,911.67	39,308,668.71
其中：利息费用	59,262,199.65	53,475,191.31
利息收入	517,429.60	1,299,881.76
资产减值损失	1,682,789,459.84	119,157,227.11
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填	-22,342,427.72	4,741,217.54

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		5,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,227.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-1,770,879,966.01	765,136,625.22
加：营业外收入	21,744,383.34	52,610,835.58
减：营业外支出	16,219,843.12	630,190.20
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-1,765,355,425.79	817,117,270.60
减：所得税费用	43,532,426.97	56,136,459.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,808,887,852.76	760,980,811.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-1,808,887,852.76	760,980,811.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,786,095,547.92	768,658,061.50
少数股东损益	-22,792,304.84	-7,677,250.41
六、其他综合收益的税后净额	19,861,010.17	-35,308,467.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	19,861,010.17	-35,308,467.18
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	19,861,010.17	-35,308,467.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	19,861,010.17	-35,308,467.18
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	-1,789,026,842.59	725,672,343.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,766,234,537.75	733,349,594.32
归属于少数股东的综合收益总额	-22,792,304.84	-7,677,250.41
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-1.02	0.43
（二）稀释每股收益	-1.02	0.43

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

法定代表人：吴冰

主管会计工作负责人：吴冰

会计机构负责人：吴冰

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		331,843.90
销售费用		
管理费用	2,298,649.17	6,171,534.69
研发费用		
财务费用	53,795,112.95	43,302,449.39
其中：利息费用		
利息收入		
资产减值损失		-252.31
加：其他收益		
投资收益（损失以“—”号填列）		99,553,172.85
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-56,093,762.12	49,747,597.18
加：营业外收入	58,809.07	138,739.89
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-56,034,953.05	49,886,337.07
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-56,034,953.05	49,886,337.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-56,034,953.05	49,886,337.07
（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		
（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.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	-56,034,953.05	49,886,337.07
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	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	543,250,336.58	1,737,338,009.21
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	20,877,973.45	
收到其他与经营活动有关的现金	49,143,195.17	69,092,561.72
经营活动现金流入小计	613,271,505.20	1,806,430,570.93
购买商品、接受劳务支付的现金	747,517,965.76	1,172,114,603.53
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	66,436,842.72	103,803,328.33
支付的各项税费	99,405,934.80	132,126,116.67
支付其他与经营活动有关的现金	123,096,793.61	62,816,254.49

经营活动现金流出小计	1,036,457,536.89	1,470,860,303.02
经营活动产生的现金流量净额	-423,186,031.69	335,570,267.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,500,000.00	88,622,524.94
取得投资收益收到的现金	2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,140.00	500.00
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	4,506,140.00	88,623,024.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,392,380.49
投资支付的现金	6,698,925.00	35,820,000.00
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	3,440,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	250,000,000.00	36,050,000.00
投资活动现金流出小计	260,138,925.00	83,262,380.49
投资活动产生的现金流量净额	-255,632,785.00	5,360,644.45
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	74,827,700.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		21,708,500.00
筹资活动现金流入小计	74,827,700.00	1,271,708,500.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,389,426.23	129,645,642.73
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	29,219,481.99	7,317,086.00
筹资活动现金流出小计	131,608,908.22	1,136,962,728.73
筹资活动产生的现金流量净额	-56,781,208.22	134,745,771.27

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	19,861,010.17	-35,553,252.95
五、现金及现金等价物净增加额	-715,739,014.74	440,123,430.68
加：期初现金及现金等价物余额	723,494,748.40	283,371,317.72
六、期末现金及现金等价物余额	7,755,733.66	723,494,748.40

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		
收到的税费返还	58,809.07	
收到其他与经营活动有关的现金	163,164,669.04	503,386,102.93
经营活动现金流入小计	163,223,478.11	503,386,102.93
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,352,315.23	1,524,880.00
支付的各项税费	30,920.00	331,843.90
支付其他与经营活动有关的现金	194,234,626.51	864,019,554.89
经营活动现金流出小计	195,617,861.74	865,876,278.79
经营活动产生的现金流量净额	-32,394,383.63	-362,490,175.86
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		99,553,172.85
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	0.00	99,553,172.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	99,553,172.85
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	50,000,000.00	350,000,000.00
发行债券收到的现金		800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	1,150,000,000.00
偿还债务支付的现金		750,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,920,138.89	122,203,674.19
支付其他与筹资活动有关的现金		7,317,086.00
筹资活动现金流出小计	25,920,138.89	879,520,760.19
筹资活动产生的现金流量净额	24,079,861.11	270,479,239.81
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	-8,314,522.52	7,542,236.80
加：期初现金及现金等价物余额	8,314,522.52	772,285.72
六、期末现金及现金等价物余额	0.00	8,314,522.52

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	73,948,803.00				-16,269,964.09		7,723,844.54		102,192,266.02		2,745,933,826.08	192,414,507.36	3,105,943,282.91
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	73,948,803.00				-16,269,964.09		7,723,844.54		102,192,266.02		2,745,933,826.08	192,414,507.36	3,105,943,282.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							19,861,010.17				-1,735,060,474.02	-22,792,304.84	-1,737,991,768.69
（一）综合收益总额							19,861,010.17				-1,786,095,547.92	-22,792,304.84	-1,789,026,842.59
（二）所有者投入和减少资本											51,035,073.90		51,035,073.90
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											51,035,073.90		51,035,073.90
（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													-99,553,172.85
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	73,948,803.00				-16,269,964.09		27,584,854.71		102,192,266.02		1,010,873,352.06	169,622,202.52	1,367,951,514.22

上期金额

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 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	73,948,803.00				-16,269,964.09		43,032,311.72		102,192,266.02		2,076,828,937.43	200,091,757.77	2,479,824,111.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	73,948,803.00				-16,269,964.09		43,032,311.72		102,192,266.02		2,076,828,937.43	200,091,757.77	2,479,824,111.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-35,308,467.18				669,104,888.65	-7,677,250.41	626,119,171.06
（一）综合收益总额							-35,308,467.18				768,658,061.50	-7,677,250.41	725,672,343.91
（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											-99,553,172.85		-99,553,172.85
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											-99,553,172.85		-99,553,172.85
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(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	73,948,803.00				-16,269,964.09		7,723,844.54		102,192,266.02		2,745,933,826.08	192,414,507.36	3,105,943,282.91

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	1,769,834,184.00				3,924,384,088.73				25,497,707.12	221,569,526.28	5,941,285,506.13
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,769,834,184.00				3,924,384,088.73				25,497,707.12	221,569,526.28	5,941,285,506.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-56,034,953.05	-56,034,953.05
（一）综合收益总额										-56,034,953.05	-56,034,953.05
（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											
（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	1,769,834,184.00				3,924,384,088.73				25,497,707.12	165,534,573.23	5,885,250,553.08

上期金额

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	1,106,146,365.00				4,588,071,907.73				25,497,707.12	271,236,362.06	5,990,952,341.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,106,146,365.00				4,588,071,907.73				25,497,707.12	271,236,362.06	5,990,952,341.91
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	663,687,819.00				-663,687,819.00					-49,666,835.78	-49,666,835.78
（一）综合收益总额										49,886,337.07	49,886,337.07
（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										-99,553,172.85	-99,553,172.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-99,553,172.85	-99,553,172.85
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	663,687,819.00				-663,687,819.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	663,687,819.00				-663,687,819.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（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	1,769,834,184.00				3,924,384,088.73				25,497,707.12	221,569,526.28	5,941,285,506.13

三、公司基本情况

1、历史沿革

印纪娱乐传媒股份有限公司（以下简称公司或本公司），原名四川高金食品股份有限公司（以下简称高金食品）。高金食品系经四川省人民政府“川府函（2003）183 号文”批准，由高达明、金翔宇、邓江、陈林、唐桂英共同发起设立，于 2003 年 8 月 22 日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省遂宁市滨江南路666号。

根据高金食品 2014 年第三次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准四川高金食品股份有限公司重大资产重组及向肖文革等发行股份购买资产的批复》（证监许可〔2014〕1142 号），及《关于核准豁免肖文革及一致行动人要约收购四川高金食品股份有限公司股份义务的批复》（证监许可

〔2014〕1143 号）批准，高金食品向印纪影视娱乐传媒有限公司（以下简称印纪影视）全体股东非公开发行人民币普通股897,496,365 股（A 股）（每股面值 1 元，发行价为 5.98 元/股），并进行资产置换，取得印纪影视 100%股权。变更后公司注册资本为 110,614.6365 万元，总股本为 110,614.6365 万股。

2015 年 1 月 5 日，公司完成工商变更登记手续并取得由四川省遂宁市工商行政管理局换发的营业执照，公司名称由“四川高金食品股份有限公司”变更为“印纪娱乐传媒股份有限公司”。经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自 2015 年 1 月 15 日起，公司证券简称由“高金食品”变更为“印纪传媒”，证券代码仍为“002143”。

公司现持有变更后统一社会信用代码为 91510900754701583H 的营业执照，注册资本为人民币 110,614.6365 万元，折 110,614.6365 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股 A 股 88,128.0567 万股，无限售条件的流通股 A 股 22,486.5798 万股。公司股票已于 2007 年 7 月 20 日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据2016年度股东大会决议，本公司以2016年12月31日总股本1,106,146,365股为基数，以资本公积转增股本，每10股转增6股，合计转增663,687,819股，转增股本后公司总股本变更为1,769,834,184股，每股面值1元，注册资本变更为1,769,834,184元。上述资本公积转增股本已办理了工商变更登记。法定代表人：吴冰。

经营范围：制作、发行：专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧；影视娱乐文化信息咨询；制作、代理、发布户内外各类广告及影视广告；企业形象策划，公关咨询；公共关系专业培训。（在取得相关行政许可后，按许可部门核定的经营项目开展经营活动，未取得相关行政许可的，不得开展经营活动）。（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）

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属广告传媒及影视行业。主要经营活动为：影视剧、影视广告、户内外各类广告、影视娱乐文化信息的制作、代理和销售。主要产品或提供的劳务：整合营销服务和影视剧的投资、制作、发行及衍生业务。

本公司股票简称为“ST印纪”，股票代码002143。

3、本公司财务报告报出必须经本公司董事会批准。本年度公司财务报告于2019年4月26日经公司董事会批准报出。第五届第五十次董事会批准外报出。

4、本期的合并财务报表范围及其变化情况

本公司将印纪影视娱乐传媒有限公司、四川印纪影视传媒有限公司、霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司、浙江天弘光耀传媒有限公司、DMG (Hong Kong) Group Limited 等9家公司纳入本期合并财务报表范围。与上期相比，本期纳入合并范围的子公司减少了星光布拉格（北京）影院管理有限公司。详见本财务报表附注七、“在其他主体中的权益”。

截止2018年12月31日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
印纪影视娱乐传媒有限公司
印纪（天津）投资管理有限公司

四川印纪影视传媒有限公司
霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司
浙江天弘光耀传媒有限公司
DMG(Hong Kong) Group Limited
印纪湘广传媒有限公司
印纪之声文化传播（北京）有限公司

注：本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”。

本期的合并财务报表范围及其变化情况

与上期相比，本期纳入合并范围的子公司减少了星光布拉格（北京）影院管理有限公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

1、财务报表的编制基础

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》、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、合并财务报表的编制

由于2014年完成的重大资产重组构成反向购买，根据《企业会计准则》及有关规定，本公司遵循以下原则编制2014年及以后年度合并财务报表：

- （1）合并财务报表中，法律上子公司的资产、负债应以其在合并前的账面价值进行确认和计量。
- （2）合并财务报表中的留存收益和其他权益性余额应当反映法律上子公司在合并前的留存收益和其他权益余额。
- （3）合并财务报表中的权益性工具的金额应当反映法律上子公司合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。但是在合并财务报表中的权益结构应当反映法律上母公司的权益结构，即法律上母公司发行在外权益性证券的数量及种类。
- （4）合并财务报表的比较信息应当是法律上子公司的比较信息，即法律上子公司的前期合并财务报表。
- （5）资产组购买日至经营资产开始生产经营活动前发生的费用，在合并财务报表中应当确认为当期费用，计入当期损益。

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

五、重要会计政策及会计估计

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：

本公司及各子公司从事广告传媒及影视业务。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。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“重大会计判断和估计”。

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12月31日的财务状况及2018年度的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，自公历1月1日起至12月31日止

3、营业周期

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）同一控制下的企业合并：

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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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）非同一控制下的企业合并：

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（参见本附注三、6（2）），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本附注三、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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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年初数。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年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年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年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（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“金融工具”。

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”（详见本附注三、13、（2））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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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。

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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出

售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资

产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为低于其成本持续时间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

（8）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据及应收账款

（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	占应收款项账面余额 10%以上款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账准备
--	------------

(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
账龄组合	账龄分析法
押金保证金组合	余额百分比法

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
1-6 月（含 6 个月，下同）	1.00%	1.00%
6-12 月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
押金保证金组合	1.00%	1.00%

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

①原材料系公司为拍摄影视剧购买或创作完成的剧本支出，在影视剧投入拍摄时转入影视剧制作成本。

②在产品是指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，以及尚在制作中的电视栏目、广告拍摄、公关活动及其他制作服务等制作成本。

③库存商品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》的影视剧产品成本以及在日常活动中影院持有以备出售的商品。

（2）存货取得的计价方法

存货按照实际成本进行初始计量。其中公司从事与其他单位合作摄制影视剧业务的，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“预收账款—预收制片款”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）发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法，其中影视剧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：

①一次性卖断国内全部著作权的，在确认收入时，将全部实际成本一次性结转销售成本。

②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、销售的影视剧，一般在符合收入确认条件之日起，不超过 24 个月的期间内，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。

（4）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

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

（5）存货的盘存制度为永续盘存制。

（6）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。

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或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

（1）取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

（2）持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

② 可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处

理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比

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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、2“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、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。固定资产仅在与其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
办公设备	年限平均法	4-5 年	0-5%	19.00-25.00%
电子设备	年限平均法	3 年	0-5%	31.67-33.33%
专用设备	年限平均法	5-8 年	0-5%	11.88-20.00%
运输设备	年限平均法	3-5 年	0-5%	19.00-33.33%

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产

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。

类别	使用寿命（年）
软件	3-10

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无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、19 “长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

22、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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

24、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设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）收入确认原则

①商品销售收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

③让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）根据以上原则，本公司主要业务收入确认和计量的具体方法如下：

①品牌管理收入：根据与客户签订合同中约定的服务期限及合同总额，在服务期限内按月平均确认收入。

②广告创制收入：包括广告拍摄及其他制作收入，广告制作完成并验收后确认收入。

③品牌推广收入：包括媒介及衍生收入。在相关的广告开始出现于公众面前时，根据与客户约定的广告投放期间和金额来确认收入。

④品牌公关收入：根据与客户签订的合同，在客户验收后确认收入。

⑤娱乐营销收入：包括植入贴片广告、栏目及衍生收入。

植入贴片广告及衍生收入：在相关的广告开始出现于公众面前时，根据与客户约定的广告投放时间和金额来确认收入。

栏目及衍生收入：分为栏目直接销售、以栏目换取广告时间并通过广告营销实现收入和植入贴片广告等多种实现收入方式。栏目直接销售的收入确认方式：根据与客户签订的节销售合同，公司制作相关栏目并提供给客户，按照提供栏目的进度确认收入。栏目换取广告时间、通过广告营销实现收入的确认方式：公司以自制的节目换取节目广告时间，客户的广告发布后，根据广告的播出进度确认收入，收入=合同金额×已经播出的期数占合同约定总期数的比例。

⑥影视及衍生收入：包括电影及衍生收入、电视剧收入。

电影票房分账收入：在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》，电影于院线、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；电影版权收入：在影片取得《电影公映许可证》、母带已经交付，且交易相关的经济利益很可能流入本公司时确认。

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。

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制作成本。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制作成本。该方法在具体使用时，一般由相关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制作成本。计算公式为：

计划制作成本结转率 = 影视剧入库的制作总成本 / 预计影视剧成本配比期内的销售收入总额 × 100%

本期（月）应结转的制作成本 = 本期（月）影视剧销售收入额 × 计划制作成本结转率

在影视剧成本配比期内，因政治、经济客观环境或者企业预测、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，本公司将及时作出重新预测，依据现实实际情况调整影视剧成本配比期内的预计销售收入总额。

29、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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（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划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别按照下列情况进行处理：用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

30、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期间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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的会计处理方法：公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

财政部2018年6月发布《关于修订印发2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对企业财务报表格式进行相应调整，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。公司对该项会计政策变更采用追溯调整法，对 2017 年度的财务报表列报项目进行追溯调整具体如下：

	调整前	调整后	变动额
应收票据	41,184,496.00		-41,184,496.00
应收账款	2,155,237,285.96		-2,155,237,285.96
应收票据及应收账款		2,196,421,781.96	2,196,421,781.96
应付票据	0.00		0.00
应付账款	442,667,516.97		-442,667,516.97
应付票据及应付账款		442,667,516.97	442,667,516.97
应付利息	27,864,861.11		-27,864,861.11
其他应付款	87,924,717.26	115,789,578.37	27,864,861.11
管理费用	64,462,534.59	64,462,534.59	0.00
研发费用			

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、0%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
文化事业建设费	广告业应纳税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川印纪影视传媒有限公司	15%
DMG (Hong Kong) Group Limited	16.5%
印纪湘广传媒有限公司	0%
霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据财政部、海关总署及国家税务总局《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》（财税〔2014〕85号），销售电影拷贝收入、转让电影版权收入、电影发行收入免征增值税及营业税，优惠政策执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

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(2)》（国办发〔2014〕15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，电影放映企业在农村的电影放映收入免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务，可以按现行政策规定,选择按照简易计税办法计算缴纳增值税，优惠政策执行期限为2014年1月1日至2018年12月31日。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），对设在西部地区的鼓励类产业企业，减按15%的税率征收企业所得税。公司之子公司四川印纪影视传媒有限公司主营业务符合《西部地区鼓励类产业目录》规定，减按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部 税务总局公告2019年第11号《关于调整增值税税率的通知》，自2019年4月1日起，增值税一般纳税人销售货物、劳务、服务、无形资产、不动产，原适用16%增值税税率的，税率调整为13%；原适用10%增值税税率的，税率调整为9%。

根据财税[2018]32号文“关于调整增值税税率的通知”的规定，自2018年5月1日起，税率调整为16%。

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	74,881.84	216,067.41
银行存款	96,202,678.36	723,278,680.99
其他货币资金	3,285,361.11	
合计	99,562,921.31	723,494,748.40
其中：存放在境外的款项总额	604,856.11	160,069,024.72

其他说明

本项目报告期末，因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
信用证保证金		
履约保证金	3,285,361.11	
用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
冻结资金	88,521,837.14	
?		
合计	88,521,837.14	

注：（1）本公司子公司印纪影视娱乐传媒有限公司因司法冻结账户受限；

（2）公司其他货币资金3,285,361.11元为银行贷款保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	24,961,900.00	41,184,496.00
应收账款	1,043,092,511.87	2,155,237,285.96
合计	1,068,054,411.87	2,196,421,781.96

(1) 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	24,961,900.00	41,184,496.00
合计	24,961,900.00	41,184,496.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 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
银行承兑票据	33,796,300.00	
合计	33,796,300.00	

4) 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

(2) 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	1,212,848,643.76	55.33%	824,065,000.29	67.94%	388,783,643.47					

应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	979,175,557.94	44.67%	324,866,689.54	33.18%	654,308,868.40	2,330,074,077.11	100.00%	174,836,791.15	7.50%	2,155,237,285.96
合计	2,192,024,201.70	100.00%	1,148,931,689.83	52.41%	1,043,092,511.87	2,330,074,077.11	100.00%	174,836,791.15	7.50%	2,155,237,285.96

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			
1-6 月（含 6 个月，下同）	43,645,412.56	436,454.13	1.00%
6-12 月	105,410,965.91	5,270,548.30	5.00%
1 年以内小计	149,056,378.47	5,707,002.42	4.00%
1 至 2 年	342,099,334.37	34,209,933.44	10.00%
2 至 3 年	406,140,182.84	203,070,091.42	50.00%
3 年以上	81,879,662.26	81,879,662.26	100.00%
合计	979,175,557.94	324,866,689.54	

确定该组合依据的说明：

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)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 975,992,571.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末 余额合计数的比 例	坏账准备期末余额
霍尔果斯不二文化传媒有限公司	277,203,144.96	2-3年	12.65	55,440,628.99
深圳市金立通信设备有限公司	186,315,298.20	2-3年	8.50	186,315,298.20
广东环视文化产业投资合伙企业（有 限合伙）	145,000,000.00	1-2年	6.61	14,500,000.00
重庆北汽幻速汽车销售有限公司	127,614,262.01	1-3年	5.82	63,807,131.01
北京炬力传媒有限公司	117,127,500.00	1-3年	5.34	58,563,750.00
合计	853,260,205.17		38.93	378,626,808.20

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:

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	226,711,542.69	37.01%	476,272,524.20	81.27%
1 至 2 年	312,107,389.42	50.95%	98,933,413.66	16.88%
2 至 3 年	68,935,057.37	11.25%	5,745,809.14	0.98%
3 年以上	4,861,039.90	0.79%	5,094,039.62	0.87%
合计	612,615,029.38	--	586,045,786.62	--

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:

单位名称	期末余额	未结算原因
合计		

(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	与本公司关系	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例	预付款账龄	未结算原因
合计	--	8,310,527.30	11.39%	--	--

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	441,396,161.87	67,548,879.85
合计	441,396,161.87	67,548,879.85

(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
----	------	------

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：

(2) 应收股利

1) 应收股利

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

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

(3) 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	415,462,784.29	80.48%	62,500,000.00	15.04%	352,962,784.29					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	100,781,942.28	19.52%	12,348,564.70	12.25%	88,433,377.58	69,887,449.36	100.00%	2,338,569.51	3.35%	67,548,879.85
合计	516,244,726.57	100.00%	74,848,564.70	14.50%	441,396,161.87	69,887,449.36	100.00%	2,338,569.51	3.35%	67,548,879.85

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			
1-6 月（含 6 个月,下同）	14,949,968.47	149,499.68	1.00%
6-12 月	56,365,539.30	2,818,276.97	5.00%
1 年以内小计	71,315,507.77	2,967,776.65	4.00%
1 至 2 年	13,381,073.00	1,338,107.30	10.00%
2 至 3 年	16,085,361.51	8,042,680.75	50.00%
3 年以上			100.00%
合计	100,781,942.28	12,348,564.70	12.25%

确定该组合依据的说明：

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)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 76,685,253.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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：

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
押金及保证金	250,000,000.00	24,607,911.50
应收暂付款	37,415,434.41	2,463,123.74
借款	5,439,114.37	42,716,700.00
其他	223,390,177.79	99,714.12
合计	516,244,726.57	69,887,449.36

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

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：

7、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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,731,969.10	703,667.21	2,028,301.89	16,415,023.67		16,415,023.67
在产品				110,338,677.59		110,338,677.59
库存商品	494,575,249.53	173,994,713.21	320,580,536.32	430,098,866.56		430,098,866.56
合计	497,307,218.63	174,698,380.42	322,608,838.21	556,852,567.82		556,852,567.82

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》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	
原材料		703,667.21				703,667.21
库存商品		173,994,713.21				173,994,713.21
合计		174,698,380.42				174,698,380.42

确定可变现净值的具体依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因：以期后售价为基础确定可变现净值。本期转销跌价准备是由于相应在产品被领用。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

8、持有待售资产

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

其他说明：

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵进项税	53,325,300.91	49,885,243.87
预缴企业所得税		294,083.74
待摊费用		2,216,140.80
合计	53,325,300.91	52,395,468.41

其他说明：

11、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：	12,042,633.66		12,042,633.66	106,325,688.91		106,325,688.91
按成本计量的	12,042,633.66		12,042,633.66	106,325,688.91		106,325,688.91
合计	12,042,633.66		12,042,633.66	106,325,688.91		106,325,688.91

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 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		
Chorokbae m Media CO.,LTD	106,325,688.91		95,338,980.25	10,986,708.66					13.26%	
文投二号企业管理(天)		1,055,925.00		1,055,925.00						
合计	106,325,688.91	1,055,925.00	95,338,980.25	12,042,633.66					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、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	

(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

14、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											
湖南广电网络云数据有限公司	73,689,050.19			-4,675,933.68							
深圳印纪光大股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,845,347.85		2,500,000.00	-1,345,347.85							
深圳印纪光大文化产业股权投资基金合伙企业	58,327,748.12							33,000,000.00			

(有限合伙)											
衍界(北京)文化产业有限公司	19,580,886.41										
上海乐标文化传播有限公司	2,897,551.85	9,083,000.00						10,000,000.00			
小计	158,340,584.42										
合计	158,340,584.42										

其他说明

(1) 本公司之子公司印纪湘广传媒有限公司持有湖南广电网络云数据有限公司 30%股权, 本公司之子公司深圳瑞德投资有限公司持有湖南广电网络云数据有限公司 30%股权, 合计持有 60%股权, 但委派的董事人数不足董事会人数的一半, 本公司对其不具有控制, 故将其作为联营企业。

(2) 深圳印纪光大文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)曾用名深圳印纪光大文化产业投资合伙企业(有限合伙)。

15、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

16、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	1,661,571.85	15,650,863.33
合计	1,661,571.85	15,650,863.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物				合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,045,456.28	8,992,160.78	22,472,474.25	558,119.66	35,068,210.97
2.本期增加金额	0.00	152,437.51	0.00	0.00	152,437.51
(1) 购置		152,437.51			152,437.51
(2) 在建工程转入					0.00
(3) 企业合并增加					0.00
					0.00
3.本期减少金额	1,219,052.66	402,465.83	21,025,878.53	0.00	22,647,397.02
(1) 处置或报废	1,219,052.66	402,465.83	21,025,878.53		22,647,397.02
					0.00
4.期末余额	1,826,403.62	8,742,132.46	1,446,595.72	558,119.66	12,573,251.46
二、累计折旧					0.00
1.期初余额	2,560,843.01	6,821,370.09	10,017,461.74	17,673.80	19,417,348.64
2.本期增加金额	121,537.97	1,062,310.02	17,107.70	106,042.74	1,306,998.43
(1) 计提	121,537.97	1,062,310.02	17,107.70	106,042.74	1,306,998.43
					0.00
3.本期减少金额	972,051.66	188,115.60	8,652,500.20	0.00	9,812,667.46
(1) 处置或报废	972,051.66	188,115.60	8,652,500.20	0.00	9,812,667.46
					0.00
4.期末余额	1,710,329.32	7,695,564.51	1,382,069.24	123,716.54	10,911,679.61
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	116,074.30	1,046,567.95	64,526.48	434,403.12	1,661,571.85
2.期初账面价值	484,613.27	2,170,790.69	12,455,012.51	540,445.86	15,650,862.33

(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

注：（1）本期固定资产及累计折旧其他减少原因主要是转让子公司星光布拉格（北京）影院管理有限公司所致。

（2）本期无暂时闲置的固定资产情况。

（3）本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）本期无通过经营租赁租出的固定资产

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	305,181.20	42,240.00
合计	305,181.20	42,240.00

(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
办公楼（25 层） 装修	42,240.00		42,240.00	42,240.00		42,240.00
HR 管理系统	160,194.19		160,194.19			
金蝶 K3 云 V6.2	102,747.01		102,747.01			
合计	305,181.20		305,181.20	42,240.00		42,240.00

(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
办公楼（25 层） 装修		42,240.00				42,240.00						
HR 管理系统			160,194.19			160,194.19						
金蝶 K3 云 V6.2			102,747.01			102,747.01						
合计		42,240.00	262,941.20			305,181.20	--	--				--

(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：

18、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

19、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20、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				8,688,846.78	8,688,846.78
2.本期增加金额				262,941.20	262,941.20
(1) 购置				262,941.20	262,941.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合					

并增加					
3.本期减少金额				2,748,910.17	2,748,910.17
(1) 处置				2,748,910.17	2,748,910.17
					0.00
4.期末余额				6,202,877.81	6,202,877.81
二、累计摊销					
1.期初余额				4,212,645.54	4,212,645.54
2.本期增加金额				609,184.45	609,184.45
(1) 计提				609,184.45	609,184.45
3.本期减少金额				2,055,714.54	2,055,714.54
(1) 处置				2,055,714.54	2,055,714.54
4.期末余额				2,766,115.45	2,766,115.45
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				3,436,762.36	3,436,762.36
2.期初账面价值				4,476,201.24	4,476,201.24

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%。

(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：

21、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

22、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
-------------------------	------	------	------	------

(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
-------------------------	------	------	------	------

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

23、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
装修费	26,095,941.34		2,769,423.46	23,326,517.88	
其他					
合计	26,095,941.34		2,769,423.46	23,326,517.88	

其他说明

注：本期长期待摊费用其他减少原因主要是部分境外经营子公司汇率变动所致。

24、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	0.00	0.00	166,038,601.89	31,633,248.87
合计	0.00	0.00	166,038,601.89	31,633,248.87

(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				31,633,248.87

(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	423,838,127.30	960,601.13
可抵扣亏损	225,523,186.71	69,508,408.90
合计	649,361,314.01	70,469,010.03

(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
最迟税前弥补期 2018 年		4,046,639.04	
最迟税前弥补期 2019 年	34,272,086.76	34,272,086.76	

最迟税前弥补期 2020 年	12,168,640.94	12,168,640.94	
最迟税前弥补期 2021 年	18,411,061.65	18,411,061.65	
最迟税前弥补期 2022 年	78,756,078.72	78,756,078.72	
最迟税前弥补期 2023 年	81,915,318.64		
合计	225,523,186.71	147,654,507.11	--

其他说明：

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机顶盒投放项目	85,653,527.17	111,115,505.23
合计	85,653,527.17	111,115,505.23

其他说明：

26、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	50,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	24,827,700.00	
合计	74,827,700.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

- 注：（1）短期借款期后已逾期。
（2）保证借款由肖文革提供保证。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

28、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	25,172,300.00	
应付账款	400,689,351.84	442,667,516.97
合计	425,861,651.84	442,667,516.97

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	25,172,300.00	
合计	25,172,300.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 25,172,300.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	179,415,875.83	442,667,516.97
1 年以上	221,273,476.01	
合计	400,689,351.84	442,667,516.97

(3) 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
广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	49,464,000.00	诉讼，已败诉

江苏银河电子股份有限公司	45,232,071.90	诉讼，已败诉
河南易学信息技术有限公司	33,113,207.55	
霍尔果斯盟将威影视文化有限公司	17,004,528.30	
合计	144,813,807.75	--

其他说明：

30、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	18,727,266.38	20,602,084.57
合计	18,727,266.38	20,602,084.57

(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
上海知者乐乎影视传媒有限公司	10,200,000.00	《小幸福》预收发行款，正在后期制作中
四川熊猫梦工场传媒有限公司	1,300,000.00	
合计	11,500,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

31、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	5,820,602.83	67,788,015.67	69,089,633.40	4,518,985.10
二、离职后福利-设定提存计划	685,764.90	6,258,668.31	6,576,433.92	367,999.29

合计	6,506,367.73	74,046,683.98	75,666,067.32	4,886,984.39
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(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	5,074,995.76	59,359,114.43	60,599,931.35	3,834,178.84
3、社会保险费	284,191.49	3,197,740.03	3,321,118.74	160,812.78
其中：医疗保险费	257,628.46	2,584,175.17	2,694,111.99	147,691.64
工伤保险费	7,548.67	68,641.46	72,232.51	3,957.62
生育保险费	19,014.36	180,450.34	190,325.18	9,139.52
其他		364,473.06	364,473.06	24.00
4、住房公积金	110,570.18	4,586,670.00	4,383,841.19	313,398.99
5、工会经费和职工教育经费	350,845.40	644,491.21	784,742.12	210,594.49
合计	5,820,602.83	67,788,015.67	69,089,633.40	4,518,985.10

(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	664,374.43	6,040,853.28	6,350,001.07	355,226.64
2、失业保险费	21,390.47	217,815.03	226,432.85	12,772.65
合计	685,764.90	6,258,668.31	6,576,433.92	367,999.29

其他说明：

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		40,446,985.14
企业所得税		27,705,813.89
个人所得税	1,549,359.63	1,744,700.91
城市维护建设税	0.01	2,672,415.02
教育附加	0.01	2,024,621.83
文化事业建设费		2,026,914.11

电影专项资金		223,404.77
印花税		317,867.49
其他	17,556.20	
合计	1,566,915.85	77,162,723.16

其他说明：

33、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	53,002,263.83	27,864,861.11
其他应付款	72,367,702.73	60,059,856.15
合计	125,369,966.56	87,924,717.26

(1) 应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
17 印纪娱乐 MTN001	18,900,000.00	27,707,777.79
短期借款应付利息	3,094,486.00	157,083.32
17 印纪娱乐 CP001 债券利息	31,007,777.83	
其他	3.00	
合计	53,002,263.83	27,864,861.11

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
17 印纪娱乐 CP001 债券利息	31,007,777.83	
合计	31,007,777.83	--

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
暂借款	2,318,556.00	44,280,000.00
保证金		427,800.00
应付费		6,149,809.75
应付暂收款	70,049,146.73	5,945,883.28
其他		3,256,363.12
合计	72,367,702.73	60,059,856.15

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

其他说明

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、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：

36、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	400,000,000.00	397,989,416.55
合计	400,000,000.00	397,989,416.55

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

17 印纪娱乐 CP001	400,000,000.00	2017 年 9 月 7 日	1 年	400,000,000.00	397,989,416.55		23,600,000.00	2,010,583.45			400,000,000.00
---------------	----------------	----------------	-----	----------------	----------------	--	---------------	--------------	--	--	----------------

其他说明：

其他说明：本债券已于2018年9月6日到期，企业未偿付本息。

37、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：

38、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中期票据	398,717,991.29	397,519,897.25
合计	398,717,991.29	397,519,897.25

（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

17 印纪娱乐 MTN001	400,000,000.00	2017 年 3 月 9 日	3 年	400,000,000.00	397,519,897.25		25,200,000.00	1,198,094.04	25,200,000.00		398,717,991.29
合计	--	--	--	400,000,000.00	397,519,897.25		25,200,000.00	1,198,094.04	25,200,000.00		398,717,991.29

（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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

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

其他说明：

40、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：

41、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：

42、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
递延收益	123,500.00		123,500.00		
合计	123,500.00		123,500.00		--

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

其他说明：

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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	73,948,803.00						73,948,803.00

其他说明：

根据企业会计准则规定，反向收购后编制合并财务报表时，相关权益性工具的金额应当反映法律上子公司（即购买方印纪影视）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金额。

因此，按法律上子公司股本金额60,000,000.00元及根据持股比例推算，在企业合并过程中需模拟发行的权益性工具的金额为13,948,803.00元，合并财务报表股本金额为73,948,803.00元。

股份总数按法律上母公司发行在外的权益性证券的数量及其变化列示。

45、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：

46、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）	-17,123,405.84			-17,123,405.84
其他资本公积	853,441.75			853,441.75
合计	-16,269,964.09			-16,269,964.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

47、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：

48、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、将重分类进损益的其他综合收益	7,723,844.54	19,861,010.17			19,861,010.17		27,584,854.71
外币财务报表折算差额	7,723,844.54	19,861,010.17			19,861,010.17		27,584,854.71

		17			17		4.71
其他综合收益合计	7,723,844.54	19,861,010.17			19,861,010.17		27,584,854.71

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：

49、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：

50、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	102,192,266.02			102,192,266.02
合计	102,192,266.02			102,192,266.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期变动说明：法定盈余公积金累计金额达到企业注册资本的50%以上，不再提取。

51、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	2,745,933,826.08	2,076,828,937.43
调整后期初未分配利润	2,745,933,826.08	2,076,828,937.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,786,095,547.92	768,658,061.50
应付普通股股利		99,553,172.85
其他增加	51,035,073.90	
期末未分配利润	1,010,873,352.06	2,745,933,826.08

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。

52、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	362,256,726.99	258,297,417.76	2,185,215,944.95	1,076,472,885.45
其他业务			2,387,470.22	51,756.84
合计	362,256,726.99	258,297,417.76	2,187,603,415.17	1,076,524,642.29

53、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	555,520.55	4,329,545.68
教育费附加	432,355.08	3,215,996.38
印花税	58,062.28	1,106,251.63
文化事业建设费	669,822.27	2,085,262.11
国家电影事业发展专项资金		2,079,947.86
水利基金		11,389.04
车船税		55,811.96
地方教育发展	20,155.23	
合计	1,735,915.41	12,884,204.66

其他说明：

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,573,441.72	74,493,445.76
差旅交通费	1,445,896.24	3,544,586.21
折旧摊销费	794,537.70	14,779,227.87
办公费	805,693.38	253,362.97
物业租赁费	92,269.67	11,235,686.65
影片业务支出		2,544,804.43
业务宣传费	608,237.70	1,903,816.31
业务招待费	372,202.22	792,775.50
其他	94,970.68	5,704,858.22

合计	48,787,249.31	115,252,563.92
----	---------------	----------------

其他说明：

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,391,348.14	27,193,046.87
租赁物业费	11,334,338.41	12,082,375.32
办公费	2,688,496.18	4,969,615.53
差旅交通费	1,966,519.85	2,677,179.88
通讯费	948,270.38	1,754,012.39
中介费用	4,755,900.04	11,336,462.28
折旧摊销费	1,055,242.94	2,519,625.30
业务招待费	277,445.09	
其他	4,364,750.26	1,546,155.40
合计	51,782,311.29	64,078,472.97

其他说明：

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	59,262,199.65	50,745,406.62
经营性票据贴现利息支出		2,729,784.69
利息收入	517,429.60	-1,299,881.76
汇兑损益	-8,312,375.24	-13,070,647.56
手续费支出	344,766.38	204,006.72
合计	67,401,911.67	39,308,668.71

其他说明：

58、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	1,446,501,648.70	119,157,227.11
二、存货跌价损失	193,287,811.14	
五、长期股权投资减值损失	43,000,000.00	
合计	1,682,789,459.84	119,157,227.11

其他说明：

59、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
-----------	-------	-------

60、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	-4,675,933.68	-9,395,609.10
处置长期股权投资产生的投资收益	-18,321,145.19	-863,173.36
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		15,000,000.00
其他	654,651.15	
合计	-22,342,427.72	4,741,217.54

其他说明：

61、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：

62、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
-----------	-------	-------

63、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	21,738,243.34	52,526,984.06	
其他	6,140.00	83,851.52	
合计	21,744,383.34	52,610,835.58	

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
专项资金奖励	浙江省横店 影视产业实 验区	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	10,039,758.8 9	37,947,561.0 0	与收益相关
专项资金奖励	遂宁市国库 支付管理局	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	7,554,316.14	13,387,343.8 5	与收益相关
水利基金返 还	浙江省横店 影视产业实 验区	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		703,600.00	与收益相关
个税手续费 返还	北京市朝阳 区地方税务 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	174,261.07	182,479.21	与收益相关
文化企业奖 励金	金华市委宣 传部	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	100,000.00	300,000.00	与收益相关
新注册商标 补助	遂宁经济技 术开发区管 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		6,000.00	与收益相关
个税手续费	浙江省东阳	补助	因符合地方	否	否	45,362.29		与收益相关

返还	市国家税务局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
个税手续费返还	遂宁经济技术开发区财政局	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	58,809.07		与收益相关
政府特别奖励资金	霍尔公司	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	3,765,735.88		与收益相关

其他说明：

64、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	16,164,047.44	312,994.08	
自查补税		317,196.12	
固定资产处置损失	1,019.76		
滞纳金	54,775.92		
合计	16,219,843.12	630,190.20	

其他说明：

其他说明：广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司败诉赔偿4,872,564.00元，江苏银河电子股份有限公司败诉赔偿10,601,910.56元，计入本期营业外支出15,474,474.56元。

65、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		72,858,144.80
递延所得税费用	43,532,426.97	-18,561,509.53

调整以前年度企业所得税费用		1,839,824.24
合计	43,532,426.97	56,136,459.51

(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	-1,765,355,425.79
调整以前期间所得税的影响	3,997,903.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	65,064.73
终止确认递延影响	39,230,719.23
所得税费用	43,532,426.97

其他说明

66、其他综合收益

详见附注。

67、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	47,759,355.68	14,821,917.88
利息收入	517,429.60	1,299,881.76
政府补助	866,409.89	52,526,984.06
其他		443,778.02
合计	49,143,195.17	69,092,561.72

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
付现费用	12,579,115.78	61,613,845.62
往来款	21,995,840.69	
其他（冻结）	88,521,837.14	1,202,408.87

合计	123,096,793.61	62,816,254.49
----	----------------	---------------

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
项目投资	250,000,000.00	36,050,000.00
合计	250,000,000.00	36,050,000.00

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
政府补助	0.00	128,500.00
暂借款	0.00	21,580,000.00
合计		21,708,500.00

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
支付筹资过程中的费用	25,934,131.48	7,317,086.00
借款保证金	3,285,350.51	
合计	29,219,481.99	7,317,086.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

68、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	-1,808,887,852.76	760,980,811.09
加: 资产减值准备	1,682,789,459.84	119,157,227.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,306,998.43	5,439,408.52
无形资产摊销	609,184.45	1,475,330.70
长期待摊费用摊销	2,769,423.46	10,466,100.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		7,227.83
财务费用(收益以“一”号填列)	67,401,911.67	50,745,406.58
投资损失(收益以“一”号填列)	22,342,427.72	-4,741,217.54
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	31,633,248.87	-18,561,509.53
存货的减少(增加以“一”号填列)	59,545,349.19	1,533,593.65
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-490,688,402.64	-697,446,851.46
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	7,992,220.08	106,514,740.37
经营活动产生的现金流量净额	-423,186,031.69	335,570,267.91
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	7,755,733.66	723,494,748.40
减: 现金的期初余额	723,494,748.40	283,371,317.72
现金及现金等价物净增加额	-715,739,014.74	440,123,430.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,755,733.66	723,494,748.40
其中：库存现金	74,881.84	216,067.41
可随时用于支付的银行存款	7,755,733.66	723,278,680.99
三、期末现金及现金等价物余额	7,755,733.66	723,494,748.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	88,446,955.30	

其他说明：

其他说明：货币资金年末余额与现金及现金等价物的年末余额差异为3,285,350.51元，系印纪传媒公司借款保证金。

69、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：

70、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
----	--------	------

其他说明：

71、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	690,317.41	0.8762	604,856.11
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	25,179,057.50	0.8762	22,061,890.18
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	25,179,057.50	0.8762	22,061,890.18

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择记账本位币的依据
DMG (Hong Kong) Group Limited	香港	港币	经营所在地主要货币

72、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：

73、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
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

74、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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	丧失控制权时	处置价款与处	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按照公允价值	丧失控制权之	与原子公司股
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

				时点	点的确定依据	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	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	重新计量剩余股权产生的利得或损失	日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
星光布拉克（北京）影院投资管理有限公司												
唐山市布拉星格影院管理咨询有限公司												
北京星光布拉克悦秀影院有限公司												
北京布拉格影院管理有限公司												
东莞市星光布拉克影院管理有限公司												
新乡市星光布拉克影院有限												

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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：

合并范围减少

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	星光布拉格（北京）影院管理有限公司
股权处置价款	2,000,000.00
股权处置比例(%)	100
股权处置方式	转让
丧失控制权的时点	2018年4月
丧失控制权时点的确定依据	办理完毕移交手续日
处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该51,035,073.90	
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	

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	
印纪影视娱乐传媒有限公司	北京	浙江东阳	广告传媒及影视行业	100.00%		反向购买[注 1]
印纪（天津）投	天津	天津	投资管理	100.00%		设立

资管理有限公司						
印纪之声文化传播（北京）有限公司	北京	北京	经营演出及经济业务		100.00%	设立
浙江天弘光耀传媒有限公司	北京	浙江东阳	广告业、咨询、服务		100.00%	设立
四川印纪影视传媒有限公司	北京	四川	广告传媒及影视行业		100.00%	设立
霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司	北京	新疆	广告制作及影视行业		100.00%	设立
DMG (Hong Kong) Group Limited	香港	香港	影视剧投资、制作与发行		100.00%	同一控制下企业合并
印纪湘广传媒有限公司	北京	新疆	广告业		51.00%	设立
深圳瑞德投资有限公司	深圳	深圳	股权投资		51.00%	非同一控制下企业合并 [注 2]

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1] 本公司通过发行股份及资产置换方式取得印纪影视100%股权，法律上成为本公司之子公司，但在会计上构成反向购买，在合并报表中本公司成为其子公司。

[注2] 本公司之子公司印纪湘广传媒有限公司直接持有深圳瑞德投资有限公司100%股权，本公司间接持有印纪湘广传媒有限公司51%股权，故本公司间接持有深圳瑞德投资有限公司51%股权。

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
印纪湘广传媒有限公司	49.00%	-22,792,304.84		169,622,202.52

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	
湖南广电网络云数据有限公司						
深圳印纪光大文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）						

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
流动资产	57,856,546.69	64,312,283.18
非流动资产	42,653,982.43	37,692,284.41
资产合计	100,510,529.12	102,004,567.59
流动负债	21,834,810.33	15,664,654.75
负债合计	21,834,810.33	15,664,654.75
归属于母公司股东权益	78,675,718.79	86,339,912.84
按持股比例计算的净资产份额	47,205,431.27	51,803,947.70
营业收入	33,609,769.65	35,847,219.87
净利润	-7,793,222.79	-6,343,358.08
终止经营的净利润	-7,793,222.79	-6,343,358.08

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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认的损失	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

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1. 风险管理目标和政策

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

① 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

② 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户 进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 %（2017年12月31日：36.14%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					

（续表）

项目	期初余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	41,184,496.00	—	—	—	41,184,496.00

(2) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预 期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融 资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类：

项目	期末余额			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款				—
应付账款				—
应付利息				—
其他应付款				—
一年内到期的非流动负债				—
其他流动负债				—

长期借款				—
合计				—

(续表)

项目	期初余额			
	账面价值	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	—	—
应付账款	442,667,516.97	442,667,516.97	—	—
应付利息	27,864,861.11	27,864,861.11	—	—
其他应付款	60,059,856.15	60,059,856.15	—	—
其他流动负债	397,989,416.55	397,989,416.55	—	—
应付债券	397,519,897.25	—	397,519,897.25	—
合计	1,426,101,548.03	1,028,581,650.78	397,519,897.25	—

(3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2、外汇风险

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	--	--	--	--
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肖文革。

其他说明：

肖文革先生及其一致行动人直接持有本公司77.95%的股份，表决权比例为77.95%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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

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

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
肖文革	办公用房	9,420,144.00	10,155,456.00

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
肖文革	34,068,494.00	2017 年 06 月 09 日	2018 年 05 月 05 日	是
肖文革	7,000,000.00	2017 年 06 月 21 日	2018 年 05 月 05 日	是
肖文革	37,129,053.00	2017 年 08 月 04 日	2018 年 05 月 05 日	是
肖文革	21,802,453.00	2017 年 10 月 12 日	2018 年 05 月 05 日	是

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
关键管理人员报酬		4,498,570.06

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	肖文革	5,158,560.00	2,299,963.89		
其他应收款	肖文革	6,600,000.00	0.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

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

截至2018年12月31日止，本公司无重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1	票据纠纷	温州华商商业保理有限公司	被告1: 印纪娱乐传媒股份有限公司 被告2: 东阳理想都影视文化有限公司	500	已起诉 2018.10.30	
---	------	--------------	---	-----	-------------------	--

2	劳动合同纠纷	上诉人（原审原告、被告）：何德强、	上诉人（原审被告、被告）：遂宁市高金食品有限公司 第三人：印纪娱乐传媒股份有限公司	2.141839	维持原判 2018.11.23	
3	广告合同纠纷	广东华录百纳蓝火文化传媒有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	5120	已执行 2018.12.28	
4	租赁合同纠纷	上海逸正发电机工程有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	85	已调解 2018.12.9	
5	委托合同纠纷	北京易利餐饮管理有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	8.045	已调解 2018.11.15	
6	服务合同纠纷	上海携程宏睿国际旅行社有限公司、上海华程西南国际旅行社有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	58.5922	已调解 2018.12.25	
7	服务合同纠纷	北京东晟睿泽文化传媒有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	87.4	已调解 2018.12.13	
8	服务合同纠纷	北京东晟睿泽文化传媒有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	32.965	已调解 2018.12.5	
9	服务合同纠纷	三亚智海王潮会议展览有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	43.6783	已执行 2018.12.29	
10	居间合同纠纷	北京铭阳润华科技有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	26.185377	已起诉 2018.11.6	
11	合同纠纷	宁波三维熊影业有限公司	四川印纪影视传媒有限公司	80.603656	已执行 2018.11.1	
12	合同纠纷	印纪湘广传媒有限公司	湖南省有线电视网络(集团)股份有限公司	23226.8592	已申请仲裁 2018.7.27	
13	合作纠纷	印纪影视娱乐传媒有限公司	上海乐标文化传播有限公司、上海乐标品牌管理中心(有限合伙)、吴英豪、雷宜思、苗子践、高雪薇	1476.227232	已申请仲裁 2018.12.3	

（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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

序号	案由	原告	被告	金额 (万元)	状态	备注
1	合同纠纷	江苏银河电子股份有限公司	印纪湘广传媒有限公司、印纪影视娱乐传媒有限公司	4523.20719	已判决2019.2.1	
2	服务合同纠纷	北京纵横八方文化传播有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	65.515	已判决2019.3.5	
3	委托合同纠纷	北京木马餐饮管理有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	105	已起诉2019.2.1	
4	合同纠纷	上海卓豪灯光音响器材有限公司	印纪影视娱乐传媒有限公司	16.232	已起诉2019.1.29	
5	劳动合同纠纷	张丽叶	印纪影视娱乐传媒有限公司北京广告分公司	12.4148	已申请劳动仲裁 2019.3.8	
6	广告合同纠纷	上海前景传媒股份有限公司	四川印纪影视传媒有限公司	39.3575	已判决2019.3.4	
7	变更公司登记纠纷	王洁	霍尔果斯印诚纪年影视娱乐传媒有限公司	变更法定代表人、执行董事兼总经理	已起诉2019.3.15	

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

本报告期未发生债务重组事项。

(2) 其他资产置换

本报告期未发生资产置换事项。

4、年金计划

公司本期无需披露的年金计划。

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

公司本期无需披露的终止经营事宜。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司没有分部概念管理，因此公司无分部报告。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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

(1) 重大资产重组事项。本公司于2018年2月23日就收购镜尚传媒有限公司（以下简称“镜尚传媒”）100%股权事项与镜尚传媒股东签订了《谅解备忘录》。2018年4月28日签署重大资产重组谅解框架协议：公司与镜尚传媒的股东签署了关于收购镜尚传媒 100%股权的框架协议（以下简称“框架协议”），本公司将按照各方认可的目标公司整体估值，通过非公开发行股份的方式，向乙方购买标的资产。2018年7月7日第五届董事会第四十一次会议决议：公司与标的公司股东就本次重大资产重组的交易方案未能达成一致，决定终止本次重大资产重组事项。

(2) 公司于2018年9月11日发布了《短期融资券未按期兑付的公告》（编号：2018-210），公告事项为：公司未能按照约定将“17 印纪娱乐 CP001”兑付资金按时足额划至托管机构，已构成实质违约；

(3) 截至 2019 年 3 月 11 日，由民生银行股份有限公司主承销的印纪娱乐传媒股份有限公司 2017 年度第一期中期票据（债券简称：17 印纪娱乐 MTN001；债券代码：101762004）未能按照约定将兑付资金按时足额划至托管机构，已构成实质性违约；

(4) 截至 2019 年 4 月 3 日，公司银行账户已冻结资金占公司货币资金余额的 90.42%，占公司 2018 年第三季度总资产的 1.07%，占公司 2018 年第三季度归属于上市公司股东净资产的 1.83%；

(5) 2019 年 4 月 8 日开????????实???风险??????简??“?纪传?”变为“ST ?纪”?

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 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
----	------	------

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

3) 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
----	----------	-----------

4) 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

(2) 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	

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

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) 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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

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
其他应收款	776,032,272.65	745,337,860.71
合计	776,032,272.65	745,337,860.71

(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
----	------	------

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：

(2) 应收股利

1)应收股利

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

其他说明：

(3) 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	776,032,272.65	100.00%			776,032,272.65	745,337,860.71	100.00%			745,337,860.71
合计	776,032,272.65	100.00%			776,032,272.65	745,337,860.71	100.00%			745,337,860.71

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

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

按关联方组合计提坏账准备的其他应收款：

关联方名称	期末金额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	不计提理由
印纪影视娱乐传媒有限公司	559,232,272.65			合并范围内子公司
四川印纪影视传媒有限公司	160,200,000.00			合并范围内子公司
浙江天弘光耀传媒有限公司	50,000,000.00			合并范围内子公司
肖文革	6,600,000.00			控股股东
合计	776,032,272.65			

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

3)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：

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
合并范围内关联往来余额	769,432,272.65	745,337,860.71
其他	6,600,000.00	
合计	776,032,272.65	745,337,860.71

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
印纪影视娱乐传媒有限公司	合并范围内关联往来余额	559,232,272.65	1-2 年	72.06%	
四川印纪影视传媒有限公司	合并范围内关联往来余额	160,200,000.00	1-2 年	20.65%	
浙江天弘光耀传媒有限公司	合并范围内关联往来余额	50,000,000.00	1 年以内	6.44%	
肖文革	控股股东	6,600,000.00	1 年以内	0.85%	
合计	--	776,032,272.65	--	100.00%	

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	6,011,977,900.00		6,011,977,900.00	6,011,977,900.00		6,011,977,900.00
合计	6,011,977,900.00		6,011,977,900.00	6,011,977,900.00		6,011,977,900.00

(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
印纪影视娱乐传媒有限公司	6,011,977,900.00			6,011,977,900.00		
合计	6,011,977,900.00			6,011,977,900.00		

(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 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											

(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

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	0.00	99,553,172.85
合计		99,553,172.85

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	6,140.00	
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）	20,877,973.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,359,573.23	
减：所得税影响额	1,381,135.06	
合计	4,143,405.16	--

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	-88.51%	-1.02	-1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-88.72%	-1.01	-1.01

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并签章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的2018年年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。