

公司代码：600977

公司简称：中国电影



中国电影股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人焦宏奋、主管会计工作负责人王蓓及会计机构负责人(会计主管人员)李宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的产业政策变动风险、市场风险和经营风险等内容，敬请查阅第三节 管理层讨论与分析，五、其他披露事项，（一）“可能面对的风险”章节。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	23
第五节	环境与社会责任	25
第六节	重要事项	26
第七节	股份变动及股东情况	32
第八节	优先股相关情况	35
第九节	债券相关情况	36
第十节	财务报告	37

备查文件目录	载有公司董事长签字的定期报告全文
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件的正本及公告原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
上市规则	指	上海证券交易所股票上市规则
《公司章程》	指	《中国电影股份有限公司章程》
公司、本公司、中影股份	指	中国电影股份有限公司，根据文意需要亦包括其所有子公司
控股股东、中影集团	指	中国电影集团公司
国际电视	指	中国国际电视总公司
央广传媒	指	央广传媒发展总公司
长影集团	指	长影集团有限责任公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
国家电影专资办	指	国家电影事业发展专项资金管理委员会办公室
中数发展	指	中影数字电影发展（北京）有限公司
中影基地	指	中影电影数字制作基地有限公司
中数院线	指	中影数字院线（北京）有限公司
中影星美	指	中影星美电影院线有限公司
中影南方	指	深圳市中影南方电影新干线有限公司
辽宁北方	指	辽宁中影北方电影院线有限责任公司
新影联	指	北京新影联影业有限责任公司
四川太平洋	指	四川太平洋电影院线有限公司
江苏东方	指	江苏东方影业有限责任公司
中影器材	指	中国电影器材有限责任公司
中影影投	指	中影影院投资有限公司
中影巴可	指	中影巴可（北京）电子有限公司
中影云	指	中影云（北京）科技有限公司
华夏电影	指	华夏电影发行有限责任公司
童影厂	指	中国儿童电影制片厂
中影 CINITY	指	中影华夏电影科技（北京）有限公司
中影寰宇	指	中影华夏寰宇（北京）电影科技有限公司
中国巨幕	指	超大银幕、沉浸式多维还音系统和根据影厅结构量身定制的影音观赏系统；能够为观众提供身临其境的观影体验。配合特有的母版制版技术和工艺使得在巨幕环境中能够呈现更为卓越的声画品质
CINITY	指	CINITY 高格式电影系统，融合 4K、3D、高亮度、高帧率、高动态范围、广色域、沉浸式声音七大电影放映领域新技术通过对放映系统的光学器件、电子电路、热量管理和软件系统等进行的全新设计开发，使电影放映效果细节更动人、色彩更炫丽、画面更流畅、影效更立体、音效更沉浸，为观众提供更具差异化、更极致的观影体验

TMS	指	Theater Management System ，影院管理系统。指在数字多厅影院内通过千兆位以太网将中央管理服务器、中央存储系统、以及各个数字影厅的播放服务器等设备互相连接起来，以实现中央管理服务器对放映设备、内容、授权、计划、设备状态、放映日志和影院自动化设施的集中管理综合系统
NOC	指	Network Operation Center ，数字影院网络运营中心。在传统网络的基础上，增加更多的功能模块和职能，实现服务和管理的增强，达到数字影院网络运营和增值服务的综合性中心
智慧放映	指	SMARTWIZ ，影院智慧集中播控系统。通过对接 KDM 提供方、广告运营商、票务系统厂商等多方平台，将放映所需资源整合，实现自上而下的总分式信息化管理模式，通过智能调度和管理功能，实现影院放映高度自动化、智慧化，提升影院放映效率，规避人为风险，降低运营成本
高帧率	指	HFR (High Frame Rate) ，帧率越高，单位时间内播放的画面越多，画面运动越平滑细腻。高帧率可以使快速运动的物体无拖影、无抖动，画面真实自然到无限接近人眼观察的现实
高动态范围	指	HDR (High Dynamic Range) 。动态范围指画面中高亮度和低亮度的比值。相比普通图像，高动态范围可以提供更多的动态范围和图像细节
广色域	指	WCG (Wide Color Gamut) ，进阶色彩背光技术，可还原出真实世界中人眼可见的颜色。国际标准为色彩覆盖率达到 NTSC92%，呈现更加鲜艳且栩栩如生的影像色彩
沉浸式声音	指	IS (Immersive Sound) ，区别于传统的声道格式，可以定位音源与变化过程，更具真实感及临场感
THX	指	Tomlinson Holman Experiment ，影院声学。是卢卡斯影片公司针对商业电影院制订放映环境及产品的体系认证，目的为使影院画面的亮度、均匀性、反差等级和声音的声压、声频响应、声道平衡度、房间混响时间、隔音等要求满足各项具体规定
元	指	人民币元（除特别注明的币种外）
本报告期\报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	中国电影股份有限公司
公司的中文简称	中国电影
公司的外文名称	CHINA FILM CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CFC
公司的法定代表人	焦宏奋

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任月	崔婧
联系地址	北京市北展北街7号华远企业中心E座	
电话	010-88321280	
传真	010-88310012	
电子信箱	ir@chinafilm.com	

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市怀柔区杨宋镇凤翔科技开发区凤和一园10号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市北展北街7号华远企业中心E座
公司办公地址的邮政编码	100044
公司网址	https://www.zgdygf.com
电子信箱	ir@chinafilm.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中国电影	600977	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,012,393,978.99	461,152,981.94	553.23
归属于上市公司股东的净利润	305,235,669.12	-502,288,242.66	160.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	259,898,968.62	-536,337,828.40	148.46
经营活动产生的现金流量净额	1,323,811,168.56	-1,009,383,672.42	231.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	11,166,645,398.29	10,861,601,642.83	2.81
总资产	20,596,233,201.61	16,814,727,135.05	22.49

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.163	-0.269	160.59
稀释每股收益(元/股)	0.163	-0.269	160.59
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.139	-0.287	148.43
加权平均净资产收益率(%)	2.77	-4.28	增加7.05个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.36	-4.57	增加6.93个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	13,606,484.30	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,277,422.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	14,820,506.70	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,322,562.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	148,708.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,367,166.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-5,960,768.25	
所得税影响额	-10,245,381.52	
合计	45,336,700.50	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

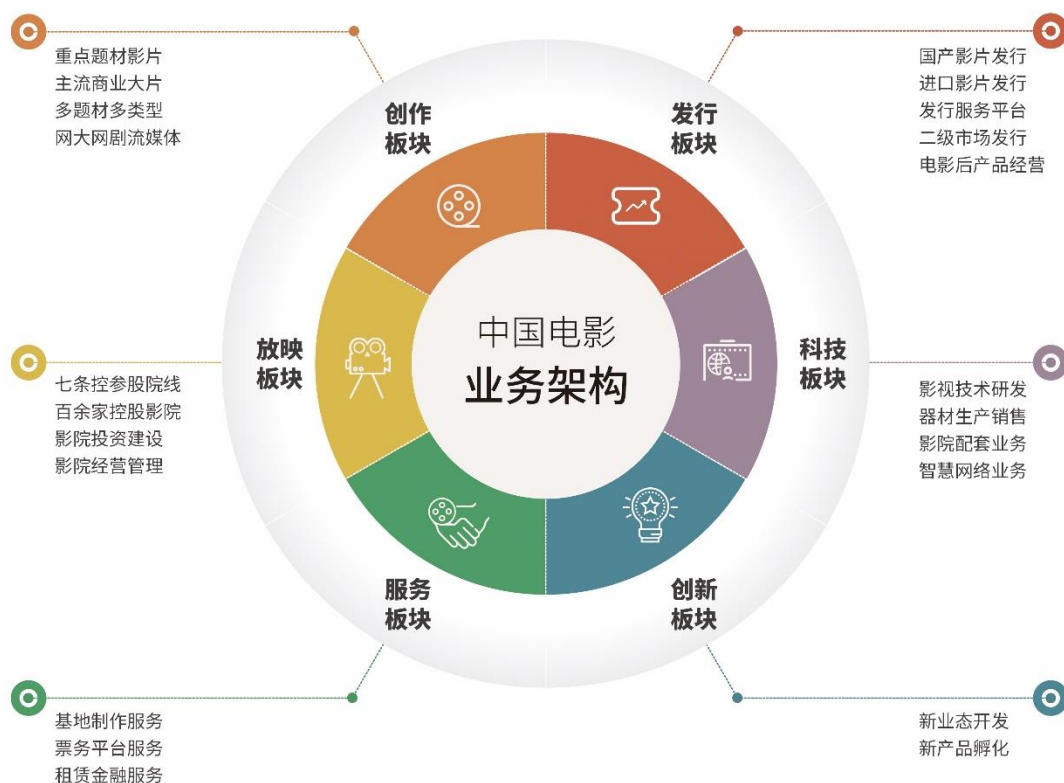
(一) 行业情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)，公司主营业务属于“文化、体育和娱乐业”，所属子行业为“广播、电视、电影和录音制作业”。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司主营业务属于“R、文化、体育和娱乐业”，所属子行业为“86、广播、电视、电影和影视录音制作业”。

报告期内，全国电影总票房为 275.68 亿元，较 2020 年同期增长 1127.43%，恢复至 2019 年同期的 88.04%。其中，国产片票房为 220.31 亿元，占全国票房总额的 79.92%；进口影片票房为 55.02 亿元，占全国票房总额的 19.96%。观影总人次约 6.82 亿。据不完全统计，报告期内，全国可统计票房的银幕总数为 71,545 块^注。

(二) 主营业务情况

公司主营业务包括创作、发行、放映、科技、服务、创新六大业务板块，涵盖电影、剧集制片；国产与进口电影宣传发行，衍生品经营；影院投资、院线经营；电影科技研发，影视设备生产销售和技术服务；影视制作、票务平台和融资租赁服务等业务领域。报告期内，公司的主营业务范围和经营模式未发生重大变化。



^注 数据来源为国家电影专资办和拓普电影数据。银幕总数为报告期内有票房产出的银幕数量。

1. 创作板块

1.1 主要业务和经营模式

电影创作是公司的核心业务。公司通过整合优势资源，实施精品战略，创作生产思想精深、艺术精湛、制作精良的优秀影视作品。公司建有专业的影视项目开发和制片生产管理体系，主要包括策划、开发各类影视项目，规划成本和周期，保障创作生产的顺利进行和项目的艺术水准、技术质量。为拓展增值空间，围绕影片项目开展商务开发、广告植入，以及贴片广告等业务。公司制片业务的产品包括电影、电视剧、网剧和动画。

1.2 报告期内经营情况

报告期内，公司主导或参与出品并投放市场的电影共 8 部，累计实现票房 123.34 亿元^注，占全国同期国产电影票房总额的 55.99%。其中，公司领衔出品、张艺谋执导的谍战电影《悬崖之上》取得五一档票房冠军。公司参与出品的电影《你好，李焕英》表达母女间真挚情感，荣登中国电影票房榜第二位，获得口碑与票房双丰收；电影《唐人街探案 3》融合喜剧与侦探特质，荣登中国电影票房榜第五位；家庭亲情主题电影《我的姐姐》聚焦中国式姐弟关系，引起观众广泛讨论。

报告期内上映的票房前五位影片情况如下表：

序号	片名	上映时间	出品方式	票房（万元）
1	你好，李焕英	2021 年 2 月 12 日	参投出品	541,290.66
2	唐人街探案 3	2021 年 2 月 12 日	参投出品	452,325.58
3	悬崖之上	2021 年 4 月 30 日	主投出品	118,872.13
4	我的姐姐	2021 年 4 月 2 日	参投出品	85,978.54
5	侍神令	2021 年 2 月 12 日	参投出品	27,396.56

报告期内，公司出品并投放市场的剧集共 4 部。其中，青春校园情感剧《暗恋橘生淮南》在芒果 TV、腾讯视频同步播出；暖心励志剧《若你安好便是晴天》登陆东方卫视；民国喜剧《大饭店传奇》在优酷视频播出；抗疫短视频集《大爱无疆》在央视频、抖音、快手等平台线上展播。

7 月 1 日至本报告披露日，公司主导或参与出品并投放市场的电影共 6 部，包括展现首批中国共产党人担起救亡图存重任，让中国革命前途焕然一新的影片《1921》；全景式记录波澜壮阔、艰苦卓绝抗疫斗争，致敬抗疫英雄的电影《中国医生》；青春题材电影《盛夏未来》《燃野少年的天空》；合家欢动画电影《直立象传说》《巧虎魔法岛历险记》等。

2. 发行板块

2.1 主要业务和经营模式

电影发行是公司的基石业务。公司以实现影片的经济与社会价值最大化为目标，通过专业经验与信息技术相融合，充分发挥发行业务的市场中枢和资源聚合作用。公司拥有强大的国产与进口影片发行能力，建有高效精准的电影发行服务、统计结算平台，在电影发行领域具有领先优势。

^注 票房数据来源于国家电影专资办和拓普电影数据。本部分所述影片票房为截至 2021 年 6 月 30 日统计的含服务费全国票房。

电影发行业务主要包括电影宣传、发行和版权经营等环节。电影宣传主要包括制定宣传计划、确定投放渠道、对接合作媒体、制作和投放宣传材料、策划并执行各类宣传活动等工作。电影发行主要包括制定发行方案、沟通排映档期、发运影片宣传品，制作并发运数字母版和拷贝，制作、分发和管理放映密钥，市场巡视和放映监察，票房统计与结算等工作。版权经营主要是围绕影视版权的销售、采购、管理和拓展，推进版权资产的实际运用和价值转化。除公司自有版权外，同时开展国内外优质影片的版权购销及代理业务。衍生品业务主要是围绕电影 IP 授权，开发、生产、销售衍生产品，拓展多元电影衍生业态。

2.2 报告期内经营情况

报告期内，公司共发行影片 353 部，实现票房 212.69 亿元，占全国票房总额的 84.97%。其中，公司主导或参与发行国产影片 292 部，累计票房 180.80 亿元，占同期全国国产影片票房总额的 89.09%；发行进口影片 61 部，票房 31.89 亿元，占全国同期进口影片票房总额的 67.31%。

报告期内，全国票房排名前 20 影片中的 18 部均由公司主导或联合发行，保持了行业领先优势和市场主导地位。其中，由公司主发行的影片《悬崖之上》《你好，李焕英》《唐人街探案 3》均进入全国票房前十。

3. 放映板块

3.1 主要业务和经营模式

电影放映是公司的阵地业务。影院主要为观众提供电影放映服务、餐饮、衍生品销售及其他相关配套增值服务，同时开展银幕广告、场地经营等业务。影院投资业务是对电影院的投资、建设和运营管理。公司主要采用全资、控股的影院投资模式，下属影城品牌为“中影国际影城”。

电影院线是以资本或供片为纽带，连接电影发行方和影片放映方，协助所属影院开展排片、经营和管理的发行放映服务主体。公司下属控股院线公司 4 家，分别为中数院线、中影南方、中影星美和辽宁北方；参股院线公司 3 家，分别为新影联、四川太平洋和江苏东方。

3.2 报告期内经营情况

截至报告期末，公司旗下控参股院线和控股影院合计覆盖全国 19,745 块银幕和 247.6 万席座位，公司银幕市场占有率为 27.6%。

报告期内，公司新开业控股影院 5 家，新增银幕 37 块；停业控股影院 1 家。报告期内，公司营业控股影院合计实现总票房 5.63 亿元，占全国当期票房总额的 2.26%；观影人次共 1,517.56 万，平均单银幕产出 52.29 万元，经营指标居于行业领先。截至报告期末，公司旗下共有营业控股影院 144 家，银幕 1,076 块。

报告期内，公司下属控参股院线合计新加盟影院 53 家，新增银幕 357 块。控参股院线在报告期内实现总票房 65.37 亿元，观影人次共 1.68 亿。在全国票房前十院线中，中数院线、中影南方和中影星美分列第 3 名、第 5 名和第 8 名。院线旗下 14 家影院跻身全国影院票房百强。

4. 科技板块

4.1 主要业务和经营模式

公司围绕电影产业建设，开展电影科技研发，提供影视拍摄、制作、放映和影院经营所需的各类器材设备和技术服务。公司已形成集生产、研发、销售、服务于一体，国内规模最大、服务内容最丰富的电影科技产业链。主要业务包括中影巴可放映机、中国巨幕放映系统等头部产品的研发和推广，影院设备设施的生产和销售，影院设计咨询和影院信息化建设等服务。同时，公司积极参与国际市场竞争，推动国有自主知识产权的电影核心技术设备“走出去”。

报告期内，为深化公司在电影科技领域的产业布局，公司受让 CINITY 相关公司股权。具体详见公司于 2021 年 6 月 24 日在上交所网站发布的临时公告《中国电影股份有限公司关于收购 CINITY 相关公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-019）。

4.2 报告期内经营情况

中影巴可持续推广第四代放映机 S4 系列产品，提升新一代 RGB 激光产品的市场份额。报告期内，中影巴可放映机新增销售 1,252 套。在报告期内全国新增银幕中，中影巴可的市场占比为 50.7%。截至报告期末，中影巴可放映机已累计销售 38,638 套。

中国巨幕 CGS 持续拓展市场。报告期内，新增开业的中国巨幕影厅 16 个，新安装待开业的中国巨幕影厅 3 个，合计新增 19 个；海外市场新安装的 CGS 影厅 12 个。截至报告期末，国内已开业的中国巨幕影厅共 365 个；海外已安装 CGS 影厅共 25 个；中国巨幕累计母版制作总数 729 部。

公司持续推进影院管理的网络化、智能化应用。截至报告期末，网络运营中心（NOC）接入影院 5,613 家，覆盖银幕 33,363 块，服务 TMS 影院 2,720 家；智慧放映系统覆盖影院 721 家。

截至报告期末，国内运营的 CINITY 影厅共 52 个，已完成安装待开业的 2 个。

5. 服务板块

5.1 主要业务和经营模式

公司充分发挥在细分领域的专业化优势，通过影视制作、票务平台和金融服务业务，服务于行业上下游合作伙伴，为电影产业高质量发展提供支撑。

公司旗下的中影基地是亚洲地区规模最大、技术最先进、设施最完善的影视制作基地之一。中影基地拥有超一流的摄影棚、丰富的服装道具库、先进的摄影器材、完备的后期制作系统以及专业的制作团队，多项业务保持为国内制作领域标杆，每年可为上千部影视作品提供制作服务。

票务平台业务是通过符合电影主管部门规范标准的在线票务平台，连接观众（消费者）、影院票务系统和其他平台方，支持影院、影厅、座位、影片、放映计划和订单信息的查询，提供影票、卖品、衍生品、卡券等产品的线上购买与结算服务和相关信息统计服务。

公司面向电影前后期制作、影院建设等领域，提供全系统、多样化的融资租赁服务和解决方案，促进高格式电影、巨幕系统等高端设备的推广和应用，带动电影全产业链的工艺水平提升。

5.2 报告期内经营情况

报告期内，中影基地共计为 332 部影视作品提供了制作服务，包括《长津湖》《铁道英雄》《1921》等 199 部电影作品，《北辙南辕》《理想照耀中国》等 13 部剧集作品，以及 120 部纪录片、宣传片和专题片。

中影云票务平台持续优化配置，丰富“中国电影通”APP的技术功能，满足差异化的用户需求。截至报告期末，中影云平台注册用户1,254.90万，已接入影院9,945家，占全国电影市场总影院数的85%。

公司持续推进融资租赁业务。截至报告期末，已签约影院76家，融资租赁合同余额约2.67亿元。此外，公司与沃美、完美等5家影投公司、近200家影院的合作正在洽谈推进中。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

本公司是我国电影行业中综合实力最强、产业链最完整、品牌影响力最广的领军企业。

（一）综合实力优势

公司在国内电影行业中保持领先地位，综合实力优势明显。

（二）产业链优势

公司拥有最为完整覆盖我国电影行业的产业链体系。完善的产业链布局有利于规模化与集约化经营，使公司能够保持在各环节领域对影视产品的控制力。各业务板块之间的资源协同，能够提高整体经营效率，实现内容、技术、渠道、终端的价值最大化。

（三）品牌优势

作为我国电影行业的龙头企业，“中影”品牌对整个中国电影市场具有强大的影响力和号召力。近年来，公司多次荣获“全国文化企业三十强”。公司创作的影片先后在“五个一工程奖”“华表奖”“金鸡奖”“百花奖”以及国内外电影节中多次获奖。

（四）技术优势

公司拥有国内规模最大、服务内容最丰富的电影科技产业链，旗下的中影巴可、中国巨幕等产品引领了中国数字电影放映技术的发展方向。公司旗下的中影基地是目前亚洲地区规模一流、设施先进影视制作基地之一，拥有精湛的电影制作技术水平和具国际领先水平的技术专家队伍。

（五）人才团队优势

公司的核心管理团队经验丰富，具有国家化视野和战略眼光，能够准确把握市场方向和行业趋势。公司拥有电影创作、宣传发行、影院管理、技术研发等全领域专业人才队伍，为公司的长期持续发展提供了有力保障。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是公司“十四五”战略规划实施的开局之年，公司努力克服新冠疫情带来的不利影响，拓展国产影片市场份额，夯实各领域业务基础。报告期内，公司扭亏为盈，实现营业收入 301,239.40 万元，同比增长 553.23%；归属于上市公司股东的净利润 30,523.57 万元；同比增长 160.77%。截至报告期末，公司合并总资产 2,059,623.32 万元，较年初增长 22.49%，归属于上市公司股东的净资产 1,116,664.54 万元，较年初增长 2.81%。

（一）制定战略规划，明确发展方向

为深入贯彻党的十九届五中全会会议精神，推动公司的战略发展，公司董事会研究制定了《中国电影股份有限公司发展战略规划纲要（2021-2025 年）》。具体详见公司于 2021 年 4 月 29 日在上交所网站发布的临时公告《中国电影股份有限公司发展战略规划纲要（2021-2025 年）》（公告编号：2021-012）。围绕公司的战略发展目标，董事会对公司业务体系重新布局，形成了创作、发行、放映、科技、服务、创新六大板块的新业务架构体系，明确了各业务线的目标定位和发展方向，为推进公司高质量发展奠定了基础。

（二）聚焦精品创作，提升市场占比

由于全球疫情形势依然严峻，今年上半年的全国进口影片票房为 55.02 亿元，相当于 2019 年同期（全国进口影片票房 154.16 亿元）的 36%，同比减少了 99.14 亿元，导致公司进口影片业务收入有较大幅度减少。在此情况下，公司聚焦国产影片市场，大力挖掘精品项目，深化与行业头部公司的合作关系，以业务实力提升市场份额，电影制片和发行业务的市场份额均有显著增长。

报告期内，公司出品并上映的国产电影共 8 部，在全国国产票房前 5 名中占据 4 席；合计取得票房 123.34 亿元，占全国同期国产电影票房总额的 55.99%，同比 2019 年增加了 15.21% 的市场份额。其中，由公司领衔出品、张艺谋执导的谍战电影《悬崖之上》，不仅取得五一档票房冠军，更是以 85.8 分居观众满意度榜首^注；公司参与出品的电影《你好，李焕英》《唐人街探案 3》引爆春节档观影热潮，分别荣登中国票房排行榜第 2 和第 5 位。

公司发行业务以“精准、高效、服务至上”为目标推进改革，提升业务实力和服务质量，深化战略合作关系，增强对优质项目的开发评估能力。报告期内，公司发行国产影片的累计票房为 180.80 亿元，占全国同期国产影片票房总额的 89.09%，同比 2019 年增加了 33.91% 的市场份额。全国票房排名前 20 影片中，18 部均由公司主导或联合发行。

（三）加强项目开发，蓄力内容储备

公司坚持电影精品战略，围绕重点题材加强开发创作，加大主流大片的投入力度。截至报告期末，公司创作中的电影项目近 50 部。其中，正在拍摄制作中或等待上映的电影近 30 部，正在筹备开发中的电影约 20 部。公司出品并计划于今年内上映的影片包括：以普通人视角，讲述普通人故事，反映中华传统美德、优秀家风、中国精神传承的影片《我和我的父辈》；表现普通人在疫情下的抉择与担当，相互守望、团结一心、共克时艰的影片《拥抱你·在武汉》（原名《江城子·在武汉》）；展现新、老两代铁道兵精神传承，凸现革命英雄主义和当代中国建设者们不畏艰险的影片《峰爆》（原名《无限深度》）；展现中国人民志愿军钢铁意志和英勇无畏战斗精神的影片《长津湖》等。

^注 数据来源于“中国电影观众满意度调查·2021 年春季档调查”

（四）深化产业布局，推动科技发展

公司坚持以市场为导向，加强在科技领域的产业布局，推进对前沿性、关键性电影技术的研发推广。报告期内，公司出资 33,492.64 万元，收购了 CINITY 相关公司股权。CINITY 放映系统融合了 4K、3D、高亮度、高帧率（HFR）、高动态范围（HDR）、广色域（WCG）、沉浸式声音（IS）等电影放映领域新技术，使电影放映效果画面更清晰、色彩更绚丽、影像更流畅、动作更连贯、声音更临场，为观众提供更具差异化、更极致的观影体验。公司主导 CINITY 品牌、产品和技术的未来经营和发展，有助于通过重点技术产品带动高格式电影产业发展，从而提高公司在全球电影市场的竞争力。

（五）履行社会责任，打造旗舰影城

为献礼建党百年，公司汇集最为先进的影院技术设备，精心打造了中国共产党历史展览馆配套影院“中影国际影城”。该影城建筑面积 13,000 余平方米，共设 21 个影厅，选用国际最严格的 THX 影院标准设计，配置了 CINITY、中影巴可等自主知识产权放映设备，以及智慧放映、智能售票、智能票房监控系统等信息化管理技术，为观众创造更高品质的观影条件。该影城专设 2 个“红色主题影厅”，实施“红色主题放映”计划，以科技、艺术和历史相交融的沉浸式体验，让广大观众特别是青少年从中切身感受党的艰辛历程、辉煌成就、历史经验、优良传统，厚植爱党、爱国、爱社会主义的情感。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	3,012,393,978.99	461,152,981.94	553.23
营业成本	2,336,683,328.65	782,489,678.20	198.62
销售费用	68,626,273.50	42,509,321.48	61.44
管理费用	203,429,880.43	148,799,899.32	36.71
财务费用	1,113,027.73	-49,721,690.40	102.24
研发费用	23,820,761.74	15,422,923.47	54.45
税金及附加	42,533,969.51	12,090,810.61	251.79
其他收益	48,142,501.93	32,184,121.38	49.58
投资收益	44,029,652.53	5,460,442.55	706.34
公允价值变动收益	17,012,092.39	71,332,628.59	-76.15
信用减值损失	-26,902,001.06	-5,505,809.44	-388.61
资产减值损失	-2,341,684.99	-181,237,260.39	98.71
资产处置收益	-552,192.42	27,207.42	-2,129.57
营业外收入	9,703,529.59	395,342.06	2,354.46
营业外支出	336,362.90	120,422.65	179.32
所得税费用	108,027,551.32	43,354,372.54	149.17
经营活动产生的现金流量净额	1,323,811,168.56	-1,009,383,672.42	231.15
投资活动产生的现金流量净额	-318,855,831.13	-338,933,096.20	5.92
筹资活动产生的现金流量净额	-107,513,513.33	-68,595,456.81	-56.74

营业收入变动原因说明：主要系上年同期电影市场整体受疫情影响，本期票房逐步回升所致。

营业成本变动原因说明：主要系上年同期收入受疫情影响，本期营业收入逐步回升带动营业成本同步增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系上年同期职工薪酬受疫情影响所致。

管理费用变动原因说明：主要系上年同期职工薪酬受疫情影响与新购置房产土地导致折旧摊销增长共同作用所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期适用新租赁准则未确认融资费用摊销所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发项目支出增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回投资收到的现金流量增加与购建固定资产支出现金流量增长共同作用所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产支出现金流量增长所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期适用新租赁准则所致。

税金及附加变动原因说明：主要系本期票房市场逐步回升带动国家电影专项资金增长所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期政府补助收益增长所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期被投资单位经营情况较去年同期有所回升所致。

公允价值变动收益变动原因说明：主要系上年同期被投资单位市场价值波动所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系本期往来款项坏账准备计提增长所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系上年同期中影巴可商誉计提减值所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置固定资产增长所致。

营业外收入变动原因说明：主要系本期其他营业外收入增长所致。

营业外支出变动原因说明：主要系本期受疫情影响其他营业外支出增长所致。

所得税费用变动原因说明：主要系本期营业收入逐步回升利润增长所致。

主营业务分板块情况分析

单位：元 币种：人民币

业务板块	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 (%)
创作板块	518,339,666.95	474,800,516.82	8.40	2,617.05	7,584.77	减少 59.21 个百分点
发行板块	1,101,266,868.11	719,283,109.56	34.69	961.12	215.81	增加 154.14 个百分点
放映板块	684,409,443.05	598,447,356.84	12.56	974.58	98.09	增加 386.90 个百分点
科技板块	593,315,262.06	470,223,865.57	20.75	142.99	163.18	减少 6.08 个百分点
服务板块	99,652,681.78	66,379,447.82	33.39	351.20	1.66	增加 229.02 个百分点

注：根据《中国电影股份有限公司发展战略规划纲要（2021-2025年）》，公司业务板块进行布局调整，具体情况详见公司《2020年年度报告》中“第三节、一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	7,301,805,292.54	35.45	6,392,301,933.56	38.02	14.23	
应收款项	2,295,242,358.24	11.14	2,339,543,585.20	13.91	-1.89	

存货	2,013,967,708.26	9.78	1,551,313,558.31	9.23	29.82	
长期股权投资	1,116,387,020.65	5.42	1,069,533,539.51	6.36	4.38	
固定资产	1,790,878,097.88	8.70	1,848,195,724.63	10.99	-3.10	
在建工程	37,708,955.31	0.18	73,990,866.12	0.44	-49.04	主要系本期在建工程逐步完工转固所致
使用权资产	2,191,357,364.89	10.64	-	-	100.00	主要系本期适用新租赁准则所致
合同负债	581,496,452.24	2.82	626,314,829.99	3.72	-7.16	
租赁负债	2,101,441,426.54	10.20	-	-	100.00	主要系本期适用新租赁准则所致
交易性金融资产	745,322,562.45	3.62	556,800,000.00	3.31	33.86	主要系本期购买理财产品增长所致
应收票据	14,565,455.12	0.07	10,892,984.14	0.06	33.71	主要系本期收到银行承兑票据增长所致
一年内到期的非流动资产	87,116,118.88	0.42	23,379,363.62	0.14	272.62	主要系本期融资租赁业务规模拓展所致
长期应收款	68,931,284.11	0.33	20,391,679.62	0.12	238.04	主要系本期融资租赁业务规模拓展所致
无形资产	831,825,133.73	4.04	196,590,855.37	1.17	323.13	主要系本期购买房产土地办妥产权所致
其他非流动资产	81,836,985.39	0.40	767,897,897.19	4.57	-89.34	主要系本期预付购买房产土地款办妥产权转入资产所致
应付账款	4,164,713,266.30	20.22	2,863,396,560.01	17.03	45.45	主要系本期影片票房分账款尚未结算所致
预收款项	160,428,700.69	0.78	95,710,977.83	0.57	67.62	主要系本期收到联合拍摄制作费增长所致
应付职工薪酬	28,165,637.56	0.14	85,284,335.03	0.51	-66.97	主要系本期发放职工薪酬所致
应交税费	114,117,190.38	0.55	81,185,153.58	0.48	40.56	主要系本期营业收入逐步回升所得税计提增长所致
一年内到期的非流动负债	148,396,833.49	0.72	14,844,781.63	0.09	899.66	主要系本期适用新租赁准则所致
预计负债	11,604,237.32	0.06	8,632,767.74	0.05	34.42	主要系本期质保金增长所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末，公司其他货币资金存在履约保证金 14,612,961.45 元使用权受到限制；公司下属子公司中影星美、中影（麻城）影院发展有限公司及张家港中影巨星电影城有限公司因司法冻结的银行存款为 9,204,771.32 元。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内,公司股权投资总额为 15,240.00 万元,较上年同比减少 2,758.00 万元,同比下降 15.32%。公司重要子公司的主要业务及公司权益占比情况参见第十节财务报告,九、在其他主体中的权益。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见本报告第九节十一、公允价值的披露。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主要业务范围	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
中数发展	国内外数字影片（节目）的发行放映	100%	18,356	347,144.60	65,780.36	27,941.55	8,169.09
中影器材	电影机械及相关产品的销售；进出口业务；设备租赁；技术咨询、技术服务、技术开发	100%	100,500	280,088.02	205,724.47	60,560.85	5,379.59
中影影投	项目投资；企业管理	100%	70,000	384,405.96	75,126.43	66,957.86	-5,042.98
中影基地	影视制作、影视服务、影视租赁	90.56%	180,000	179,714.25	142,009.56	6,265.92	-4,386.95

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 经济波动风险

电影、剧集属于文化消费产品。影视行业发展与宏观经济有较强相关性，受居民人均可支配收入水平、消费者收入结构、消费者信心指数、消费倾向等多种因素影响。虽然近年来我国经济快速增长，人均收入水平持续提高，居民对影视产品的需求不断增加，但随着经济波动和变化，可能会在一定程度上影响影视行业发展。报告期内，全球疫情仍在持续演变，外部环境更趋复杂严峻，国内经济恢复仍然不稳固不均衡，或将对影视行业和公司的中长期发展带来不确定性。

针对此项风险，公司将聚焦主营业务，坚持稳健发展，减少因经济波动而导致的经营风险。

2. 政策变化风险

影视企业应遵守国家文化产业政策和监管要求。随着市场发展，监管部门逐步制订并不断完善相关法规政策，如公司不能按照新规及时调整经营，可能会对公司短期业绩构成一定影响。同时，公司依据国家政策享有税收减免和政府补助，如相关政策变化，可能导致公司的税收优惠和政府补助收入减少，影响公司的短期利润水平。

针对此项风险，公司将密切关注政策变动，及时落实监管要求、调整经营方向，减少降低因政策变动导致的经营风险。

3. 竞争加剧风险

随着我国影视产业快速发展，资本、人才不断涌入，经营主体更加丰富多元，市场竞争日益激烈。虽然公司已形成覆盖全产业链的综合实力竞争优势，但仍无法完全避免行业竞争加剧可能产生的市场风险。

针对此项风险，公司将精耕主业，通过技术创新、培育新业态等措施，保持市场竞争优势。

4. 侵权盗版风险

近年来，对影视剧产品的盗版现象较为严重，造成了影视行业持续发展动力不足、原创缺乏等一系列问题。政府有关部门近年来通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度等措施，在打击盗版、保护知识产权方面取得了明显成效，但由于打击盗版侵权、规范市场秩序是一个长期过程，公司在一定时期内仍将面临盗版侵害的风险。

针对此项风险，公司在保护自有版权上采取多种措施，包括应用反盗版技术、组织专门监察队伍、委托专业机构监测等，防范和减少针对公司版权的盗版侵权行为。

5. 应收账款风险

截至报告期末，公司应收款项余额 229,524.24 万元。虽然本期末应收账款余额比上年期末减少 1.89%，但如果应收账款无法收回，可能对公司经营业绩造成一定影响。

针对此项风险，公司将持续加强应收账款催收工作，进一步完善催缴机制。

6. 突发公共卫生事件风险

公司下属控股影院为人员密集场所，影厅环境相对密闭。尽管公司建立了较为完备的安全管理制度及应急预案，但遇到突发公共卫生事件，为防止交叉感染、控制疫情扩散，有效保护观众及员工的健康安全，公司下属影院可能暂停营业，可能会影响公司经营活动和当期业绩。

针对此项风险，公司控股影院均下设突发公共事件防控小组，确保防控流程、防护设备到位，并且制定了影院消毒清洁工作方案，健全完善了安全管理和责任制度，最大限度地保障观众和员工的安全。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2021 年 6 月 30 日	详见公司披露的《中国电影股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-020)

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

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的审议事项包括公司《2020 年年度报告及摘要》《2020 年度财务决算报告》《2020 年度利润分配预案》《签订委托经营管理协议暨关联交易》《变更募集资金投资项目》等。公司股东大会的召集、召开和表决方式符合法律、法规及《公司章程》的相关规定，股东代表、监事代表、见证律师于股东大会上担任监票人，公司法律顾问出具法律意见书。经审议表决，股东大会各项议案均获通过。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

经核查，公司不属于北京市生态环境局于2021年3月30日公布的《2021年北京市重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司坚定不移落实党中央的决策部署，深入开展扶贫行动，助力脱贫攻坚和乡村振兴。报告期内工作包括：1. 通过采购扶贫产品，支持定点扶贫地区内蒙古科右中旗哈吐布其嘎查。2. 向扶贫地区村民捐赠文化用品和防疫用品。3. 向西柏坡希望小学捐赠文化用品和儿童服装，支持教育扶贫工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	中影集团	自本承诺函出具之日起,作为中影股份控股股东及实际控制人期间,亦不会在中国境内外以任何方式直接或间接控制其他与中影股份的主营业务相竞争或可能产生竞争的企业;如果中影股份认为本公司或本公司实际控制的企业从事了对中影股份的主营业务构成竞争的业务,本公司愿以公平合理的价格将该等资产或股权转让给中影股份;如果本公司或本公司实际控制的企业将来可能存在任何与中影股份主营业务产生直接或间接竞争的业务机会,应立即通知中影股份并尽力促使该业务机会按中影股份能合理接受的条款和条件首先提供给中影股份,中影股份对上述业务享有优先购买权;本公司为中影股份控股股东及实际控制人期间,保证不会利用中影股份控股股东地位损害中影股份及其他股东(特别是中小股东)的合法权益;上述承诺在中影股份于国内证券交易所上市且本公司为中影股份控股股东及实际控制人期间持续有效且不可撤销。本公司对上述承诺内容的真实性、完整性负责,并愿意对违反上述承诺而给中影股份造成的实际经济损失承担赔偿责任。	自公司上市且中影集团为控股股东及实际控制人期间持续有效	是	是	-	-
	其他	中影集团	不越权干预中影股份的经营管理活动,不侵占中影股份利益,切实履行对中影股份填补回报的相关措施。	自公司上市且为控股股东及实际控制人期间持续有效	是	是	-	-

其他承诺	解决关联交易	中影集团	1. 中影集团将自觉维护中影股份及全体股东的利益，规范关联交易，尽量减少不必要的非经常性关联交易，将不利用中影集团作为中影股份的控股股东地位在关联交易中谋取不正当利益。2. 中影集团现在和将来均不利用自身作为中影股份的控股股东地位及控制性影响谋求中影股份在业务合作等方面给予中影集团或中影集团控制的其他企业优于市场第三方的权利。3. 中影集团现在和将来均不利用自身作为中影股份的控股股东地位及控制性影响谋求中影集团或中影集团控制的其他企业与中影股份达成交易的优先权利。4. 中影集团将严格遵守《中华人民共和国公司法》《公司章程》和相关制度规定，严格按照“公平、公正、自愿”的商业原则，在与中影股份订立公平合理的交易合同的基础上，进行相关交易。5. 在审议中影股份与中影集团或中影集团控制的企业进行的关联交易时，均严格履行相关法律程序，切实遵守法律法规和《公司章程》对关联交易回避制度的规定。中影集团愿意承担因违反上述承诺而给中影股份造成的全部经济损失。本承诺持续有效且不可变更或撤销。	长期有效	是	是	-	-
	解决关联交易	中影股份	1. 严格执行《公司章程》《中国电影股份有限公司关联交易管理制度》及上市规则等关于关联交易的规定；2. 在实际工作中充分发挥独立董事的作用，确保关联交易价格的公允性、批准程序的合规性，最大程度的保护其他股东利益。	长期有效	是	是	-	-

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、数额较大到期债务未清偿等不良诚信状况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司 2021 年度预计发生的关联交易情况详见于上交所网站披露的《中国电影股份有限公司日常关联交易公告》（公告编号：2021-007）。报告期内，公司的关联交易实施情况如下：

单位：元 币种：人民币

交易类别	关联方	交易内容	预计年度交易金额	报告期内实际交易金额
日常综合类	中影集团及下属企业	租赁、采购商品、接受劳务	25,878,016.05	13,393,242.39
	巴可伟视		3,500,000.00	2,383,452.71
	天天中影		2,000,000.00	0.00
	南国影联		55,000.00	27,000.00
影视制片类	华夏电影	出售商品、提供劳务	0.00	3,301.89
	中影集团及下属企业	采购商品、接受劳务	500,000	0.00
		出售商品、提供劳务	800,000	0.00

发行放映类	中影集团及下属企业	收取或支付片款、影片管理费、发行宣传费	主要依照协议约定以实际票房规模计算,因电影票房市场无法准确预计,以实际发生数计算	544,431,276.24
	华夏电影及下属企业			548,493.53
	九州中原			23,200.00
	新南国			12,806.40
	南国影联			6,390.00
设备技术类	华夏电影及下属企业	出售商品、提供劳务	27,820,000.00	1,051,457.88
		采购商品、接受劳务	119,200,000.00	27,300,529.79
	中影集团及下属企业	出售商品、提供劳务	8,100,000.00	116,426.95
		采购商品、接受劳务	0.00	183,863.89
	成都王府井	出售商品、提供劳务	35,000.00	31,469.44
	南国影联		71,000.00	31,718.21
	巴可伟视	采购商品、接受劳务	52,000,000.00	11,472,868.79
其它类	中影集团及下属企业	出售商品、提供劳务	7,716,467.90	866,432.21
		采购商品、接受劳务	85,283.02	0.00
	华夏电影	出售商品、提供劳务	16,100,000.00	4,594,555.00
		采购商品、接受劳务	0.00	10,000.00
	南国影联	出售商品、提供劳务	2,000.00	43,435.02
		采购商品、接受劳务	5,000.00	756.00

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第二届董事会第十五次会议审议通过，公司拟以自有资金 33,492.64 万元，收购 CINITY 相关公司股权。具体详见公司于 2021 年 6 月 24 日在上交所网站发布的临时公告《中国电影股份有限公司关于收购 CINITY 相关公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2021-019）。

截至本报告披露日，公司已在深圳文化产权交易所通过公开摘牌的方式以挂牌底价取得华夏电影所持有的中影 CINITY80%股权和中影寰宇 36%股权，并签署了相关交易协议。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

经公司第二届董事会第十四次会议审议通过，公司拟接受控股股东中影集团委托，全面负责童影厂的经营管理，开展儿童电影的创作生产工作。具体详见公司于 2021 年 4 月 29 日在上交所网站发布的临时公告《中国电影股份有限公司关于签订委托经营管理协议暨关联交易公告》（公告编号：2021-011）。

2021 年 6 月 29 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过了关于《签订委托经营管理协议暨关联交易》的议案，同意上述受托管理暨关联交易事项。截至本报告日，上述关联交易协议已签署。

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	89,844
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份状态	数量	
中国电影集团公司	0	1,257,682,500	67.36	0	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	44,371,120	2.38	0	无	0	未知
中国联合网络通信集团有限公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
中国国际电视总公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
央广传媒发展总公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
长影集团有限责任公司	0	13,523,500	0.72	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金		12,352,402	0.66	0	无	0	未知
李世纯	762,000	6,110,000	0.33	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	-11,026,644	5,828,910	0.31	0	无	0	未知
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金		5,802,339	0.31	0	无	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
中国电影集团公司	1,257,682,500			人民币普通股	1,257,682,500		

中国证券金融股份有限公司	44,371,120	人民币普通股	44,371,120
中国联合网络通信集团有限公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
中国国际电视总公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
央广传媒发展总公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
长影集团有限责任公司	13,523,500	人民币普通股	13,523,500
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	12,352,402	人民币普通股	12,352,402
李世纯	6,110,000	人民币普通股	6,110,000
香港中央结算有限公司	5,828,910	人民币普通股	5,828,910
中国农业银行股份有限公司—华安智能生活混合型证券投资基金	5,802,339	人民币普通股	5,802,339
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位： 中国电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	7,301,805,292.54	6,392,301,933.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	745,322,562.45	556,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	14,565,455.12	10,892,984.14
应收账款	七、5	2,295,242,358.24	2,339,543,585.20
应收款项融资			
预付款项	七、7	254,453,002.23	233,221,605.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	279,074,962.51	241,844,653.99
其中：应收利息			
应收股利		7,575,800.00	
买入返售金融资产			
存货	七、9	2,013,967,708.26	1,551,313,558.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	87,116,118.88	23,379,363.62
其他流动资产	七、13	125,613,028.92	112,040,881.75
流动资产合计		13,117,160,489.15	11,461,338,566.20
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	七、16	68,931,284.11	20,391,679.62
长期股权投资	七、17	1,116,387,020.65	1,069,533,539.51
其他权益工具投资	七、18	1,221,978.19	1,477,863.07
其他非流动金融资产	七、19	627,091,248.86	612,401,718.92
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,790,878,097.88	1,848,195,724.63

在建工程	七、22	37,708,955.31	73,990,866.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、21	2,191,357,364.89	
无形资产	七、26	831,825,133.73	196,590,855.37
开发支出			
商誉	七、28	279,236,078.84	279,236,078.84
长期待摊费用	七、29	266,332,756.24	307,850,534.72
递延所得税资产	七、30	186,265,808.37	175,821,810.86
其他非流动资产	七、31	81,836,985.39	767,897,897.19
非流动资产合计		7,479,072,712.46	5,353,388,568.85
资产总计		20,596,233,201.61	16,814,727,135.05
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	4,164,713,266.30	2,863,396,560.01
预收款项	七、37	160,428,700.69	95,710,977.83
合同负债	七、38	581,496,452.24	626,314,829.99
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	28,165,637.56	85,284,335.03
应交税费	七、40	114,117,190.38	81,185,153.58
其他应付款	七、41	802,596,777.65	865,548,379.54
其中：应付利息			
应付股利		10,110,881.00	23,492,962.95
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	148,396,833.49	14,844,781.63
其他流动负债	七、44	29,060,077.23	29,182,703.67
流动负债合计		6,028,974,935.54	4,661,467,721.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,101,441,426.54	

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	11,604,237.32	8,632,767.74
递延收益	七、51	465,591,931.16	461,836,197.71
递延所得税负债	七、30	136,343,474.67	134,187,723.58
其他非流动负债	七、52	66,847,875.64	73,123,495.41
非流动负债合计		2,781,828,945.33	677,780,184.44
负债合计		8,810,803,880.87	5,339,247,905.72
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,867,000,000.00	1,867,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	4,391,534,368.53	4,391,534,368.53
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-5,233,239.29	-5,041,325.63
专项储备			
盈余公积	七、59	629,862,612.34	606,671,864.99
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,283,481,656.71	4,001,436,734.94
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		11,166,645,398.29	10,861,601,642.83
少数股东权益		618,783,922.45	613,877,586.50
所有者权益（或股东权益）合计		11,785,429,320.74	11,475,479,229.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		20,596,233,201.61	16,814,727,135.05

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：中国电影股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,507,744,451.31	2,082,775,005.40
交易性金融资产		500,000,000.00	500,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,847,526,661.97	842,348,064.50
应收款项融资			
预付款项		48,821,995.98	45,474,543.73
其他应收款	十七、2	93,772,862.68	101,469,237.48
其中：应收利息			
应收股利		1,135,800.00	
存货		1,355,049,246.69	899,904,643.93
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,075,193.97	50,626,056.11
流动资产合计		6,382,990,412.60	4,522,597,551.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,470,133,632.10	5,314,857,856.87
其他权益工具投资		1,221,977.19	1,477,862.07
其他非流动金融资产		554,252,950.16	541,327,517.36
投资性房地产			
固定资产		457,188,196.07	347,931,850.76
在建工程		151,900.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		94,099.66	
无形资产		685,852,561.98	37,786,125.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,212,608.87	5,957,267.26
递延所得税资产		84,233,507.33	82,432,608.12
其他非流动资产		53,242,910.00	754,771,980.00
非流动资产合计		7,311,584,343.36	7,086,543,067.99
资产总计		13,694,574,755.96	11,609,140,619.14
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,599,774,667.18	839,957,458.48
预收款项		138,461,386.78	76,479,740.73
合同负债		17,836,403.40	4,826,028.77
应付职工薪酬		617,888.35	30,740,760.48
应交税费		55,384,996.39	10,996,088.78
其他应付款		103,254,409.60	115,439,329.69
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		95,656.60	
其他流动负债			
流动负债合计		2,915,425,408.30	1,078,439,406.93
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,587.98	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		103,681,655.00	90,157,403.38
递延所得税负债		108,756,322.47	105,580,586.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		212,470,565.45	195,737,989.82
负债合计		3,127,895,973.75	1,274,177,396.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,867,000,000.00	1,867,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,664,992,337.54	4,664,992,337.54
减：库存股			
其他综合收益		-1,183,239.29	-991,325.63
专项储备			
盈余公积		629,862,612.34	606,671,864.99
未分配利润		3,406,007,071.62	3,197,290,345.49
所有者权益（或股东权益）合计		10,566,678,782.21	10,334,963,222.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,694,574,755.96	11,609,140,619.14

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		3,012,393,978.99	461,152,981.94
其中：营业收入	七、61	3,012,393,978.99	461,152,981.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,676,207,241.56	951,590,942.68
其中：营业成本	七、61	2,336,683,328.65	782,489,678.20
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	42,533,969.51	12,090,810.61
销售费用	七、63	68,626,273.50	42,509,321.48
管理费用	七、64	203,429,880.43	148,799,899.32
研发费用	七、65	23,820,761.74	15,422,923.47
财务费用	七、66	1,113,027.73	-49,721,690.40
其中：利息费用		56,306,834.39	343,073.40
利息收入		56,328,345.55	50,808,648.12
加：其他收益	七、67	48,142,501.93	32,184,121.38
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	44,029,652.53	5,460,442.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,050,469.11	-21,645,949.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	17,012,092.39	71,332,628.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-26,902,001.06	-5,505,809.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,341,684.99	-181,237,260.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-552,192.42	27,207.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		415,575,105.81	-568,176,630.63
加：营业外收入	七、74	9,703,529.59	395,342.06
减：营业外支出	七、75	336,362.90	120,422.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		424,942,272.50	-567,901,711.22
减：所得税费用	七、76	108,027,551.32	43,354,372.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		316,914,721.18	-611,256,083.76

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		316,914,721.18	-611,256,083.76
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		305,235,669.12	-502,288,242.66
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		11,679,052.06	-108,967,841.10
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-191,913.66	-753,651.18
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-191,913.66	-753,651.18
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		316,722,807.52	-612,009,734.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：焦宏奋 主管会计工作负责人：王蓓 会计机构负责人：李宁

母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入	十七、4	1,316,085,675.99	70,626,844.59
减：营业成本	十七、4	1,017,505,188.16	34,235,119.09
税金及附加		3,256,789.53	2,012,773.84
销售费用		11,665,284.56	8,254,142.56
管理费用		72,200,149.25	44,522,159.90
研发费用			
财务费用		-46,453,239.96	-41,672,054.53
其中：利息费用			
利息收入		46,467,219.55	41,677,394.38
加：其他收益		7,042,222.86	1,716,067.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	31,040,498.03	19,165,706.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,411,575.23	-4,699,904.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		12,925,432.80	71,438,540.16
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-7,170,200.64	-6,668,124.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,098.00	-1,799.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		301,747,359.50	108,925,093.42
加：营业外收入		1,340,969.03	6,971.43
减：营业外支出		-	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		303,088,328.53	108,932,064.85
减：所得税费用		71,180,855.05	27,565,218.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		231,907,473.48	81,366,846.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		231,907,473.48	81,366,846.31
（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		-191,913.66	-753,651.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-191,913.66	-753,651.18

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-191,913.66	-753,651.18
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		231,715,559.82	80,613,195.13
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.124	0.044
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.124	0.044

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,860,456,304.47	889,368,464.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,098,805.14	9,395,437.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	1,624,548,588.02	99,368,324.93
经营活动现金流入小计		4,489,103,697.63	998,132,227.01
购买商品、接受劳务支付的现金		2,459,092,016.47	877,396,269.34
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		366,088,497.92	330,351,763.89
支付的各项税费		146,734,951.13	175,644,129.72
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	193,377,063.55	624,123,736.48
经营活动现金流出小计		3,165,292,529.07	2,007,515,899.43
经营活动产生的现金流量净额		1,323,811,168.56	-1,009,383,672.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,132,737,383.24	816,276,933.00
取得投资收益收到的现金		24,480,506.70	18,506,665.43

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		483,846.58	1,916,439.27
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	七、78(3)	19,461,629.44	413,883.14
投资活动现金流入小计		1,177,163,365.96	837,113,920.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		158,456,270.85	20,468,057.04
投资支付的现金		1,336,480,000.00	1,155,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	1,082,926.24	78,960.00
投资活动现金流出小计		1,496,019,197.09	1,176,047,017.04
投资活动产生的现金流量净额		-318,855,831.13	-338,933,096.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	580,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			580,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	139,696.00	2,850,000.00
筹资活动现金流入小计		139,696.00	3,430,000.00
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,367,674.48	67,506,909.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		22,367,674.48	67,506,909.78
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	85,285,534.85	4,518,547.03
筹资活动现金流出小计		107,653,209.33	72,025,456.81
筹资活动产生的现金流量净额		-107,513,513.33	-68,595,456.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-43,483.29	-344,572.37
五、现金及现金等价物净增加额		897,398,340.81	-1,417,256,797.80
加：期初现金及现金等价物余额		6,380,589,218.96	8,319,856,515.71
六、期末现金及现金等价物余额		7,277,987,559.77	6,902,599,717.91

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		991,315,521.89	245,939,679.52
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		1,173,071,172.72	62,916,452.89
经营活动现金流入小计		2,164,386,694.61	308,856,132.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,422,201,007.87	271,494,104.65
支付给职工及为职工支付的现金		84,949,792.84	77,918,555.65
支付的各项税费		25,372,452.70	87,943,960.07
支付其他与经营活动有关的现金		25,492,559.26	329,038,889.41
经营活动现金流出小计		1,558,015,812.67	766,395,509.78
经营活动产生的现金流量净额		606,370,881.94	-457,539,377.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000,000.00	682,156,933.00
取得投资收益收到的现金		26,628,922.80	104,076,678.45
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		20,361,095.89	
投资活动现金流入小计		1,046,990,018.69	786,233,611.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,380,478.50	2,779,809.00
投资支付的现金		1,152,000,000.00	1,170,560,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			78,960.00
投资活动现金流出小计		1,228,380,478.50	1,173,418,769.00
投资活动产生的现金流量净额		-181,390,459.81	-387,185,157.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,467.00	5,339.85
筹资活动现金流出小计		5,467.00	5,339.85
筹资活动产生的现金流量净额		-5,467.00	-5,339.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,509.22	-
五、现金及现金等价物净增加额		424,969,445.91	-844,729,874.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,082,775,005.40	4,087,412,361.82
六、期末现金及现金等价物余额		2,507,744,451.31	3,242,682,487.05

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,391,534,368.53	-	5,041,325.63	-	606,671,864.99	-	4,001,436,734.94	-	10,861,601,642.83	613,877,586.50	11,475,479,229.33
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	1,867,000,000.00	-	-	-	4,391,534,368.53	-	5,041,325.63	-	606,671,864.99	-	4,001,436,734.94	-	10,861,601,642.83	613,877,586.50	11,475,479,229.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-	-	-	191,913.66	-	23,190,747.35	-	282,044,921.77	-	305,043,755.46	4,906,335.95	309,950,091.41

号填列)														
(一) 综合收益总额							191,913.66			305,235,669.12		305,043,755.46	11,679,052.06	316,722,807.52
(二) 所有者投入和减少资本													9,240,949.58	9,240,949.58
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													9,240,949.58	9,240,949.58
(三) 利润分配									23,190,747.35		23,190,747.35		-	-
1. 提取盈余公积									23,190,747.35		23,190,747.35		-	-
2. 提取一般风险准备													-	-

3. 对所有者 (或股东)的分配																-	-	16,013,665.69	16,013,665.69
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. 其他综合收益结转留存收益																-	-		
6. 其他																-	-		

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取													-	-	
2. 本期使用													-	-	
(六) 其他													-	-	
四、本期期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,391,534,368.53	-	5,233,239.29	-	629,862,612.34	-	4,283,481,656.71	-	11,166,645,398.29	618,783,922.45	11,785,429,320.74

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,867,000,000.00				4,371,534,368.53		3,730,257.32		587,998,013.09		5,170,080,176.64		11,992,882,300.94	945,447,903.67	12,938,330,204.61
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	1,867,000.00	-	-	-	4,371,534.36	-	3,730,257.32	-	587,998,013.09	-	5,170,080,176.64	-	11,992,882,300.94	945,447,903.67	12,938,330,204.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）															
（一）综合收益总额							-753,651.18		-8,136,684.63		-1,104,130,927.29		-1,096,747,893.84	-221,397,200.10	-1,318,145,093.94
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股														-8,550,000.00	-8,550,000.00

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	-	-	-	-		-	-	-	8,136,684.63	-	601,842,684.63	-	593,706,000.00	-	103,879,359.00	697,585,359.00	
1. 提取盈余公积									8,136,684.63		8,136,684.63		-			-	
2. 提取一般风险准备													-			-	
3. 对所有者(或股											593,706,000.00		593,706,000.00		-	103,879,359.00	697,585,359.00

东)的分配																				
4. 其他																				-
(四)所有者权益内部结转																				-
1. 资本公积转增资本(或股本)																				-
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				-
3. 盈余公积弥补亏损																				-
4. 设定受益计划																				-

变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取													-		-
2. 本期使用													-		-
(六) 其他													-		-
四、本期期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,371,534,368.53	-	4,483,908.50	-	596,134,697.72	-	4,065,949,249.35	-	10,896,134,407.10	724,050,703.57	11,620,185,110.67

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,867,000,000.00	-	-	-	4,664,992,337.54	-	991,325.63	-	606,671,864.99	3,197,290,345.49	10,334,963,222.39
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,664,992,337.54	-	991,325.63	-	606,671,864.99	3,197,290,345.49	10,334,963,222.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	191,913.66	-	23,190,747.35	208,716,726.13	231,715,559.82
（一）综合收益总额							191,913.66			231,907,473.48	231,715,559.82
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	23,190,747.35	23,190,747.35	-

1. 提取盈余公积									23,190,747.35	-	23,190,747.35	-
2. 对所有者（或股东）的分配												-
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
（六）其他												-
四、本期期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,664,992,337.54	-	-	1,183,239.29	-	629,862,612.34	3,406,007,071.62	10,566,678,782.21

项目	2020年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	1,867,000,000.00				4,644,992,337.54		319,742.68		587,998,013.09	3,622,931,678.38	10,723,241,771.69
加：会计政策变更											-

前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,644,992,337.54	-	319,742.68	-	587,998,013.09	3,622,931,678.38	10,723,241,771.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	753,651.18	-	8,136,684.63	520,475,838.32	513,092,804.87	
（一）综合收益总额							753,651.18			81,366,846.31	80,613,195.13	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	8,136,684.63	601,842,684.63	593,706,000.00	
1. 提取盈余公积									8,136,684.63	8,136,684.63		-
2. 对所有者（或股东）的分配										593,706,000.00	593,706,000.00	
3. 其他												-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）												-
3. 盈余公积弥补亏损												-

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												-
5. 其他综合收益结转留存收益												-
6. 其他												-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	1,867,000,000.00	-	-	-	4,644,992,337.54	-	433,908.50	-	596,134,697.72	3,102,455,840.06	10,210,148,966.82	

公司负责人：焦宏奋

主管会计工作负责人：王蓓

会计机构负责人：李宁

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

中国电影股份有限公司(以下简称“本公司”)系经财政部于2010年12月4日以财教[2010]595号《财政部关于中国电影股份有限公司(筹)设立方案及国有股权管理方案有关问题的复函》批准,由中影集团、国际电视、央广传媒、长影集团、中国联通等七家共同发起设立的股份有限公司。经本公司创立大会作出相关决议后,向主发起人发行每股面值为人民币1元的普通股股份130,200万股,向其他发起人发行每股面值为人民币1元的普通股股份9,800万股;本公司将经主发起人、其他发起人合计认购的股本140,000万元在公司登记机关登记为注册资本。本公司于2017年7月7日取得北京市工商行政管理局核发的营业执照,统一社会信用代码911100007178284114。

本公司设立时共计收到各股东实际缴纳出资额为213,079.0321万元,其中注册资本140,000.00万元,资本公积73,079.0321万元。北京中企华资产评估有限责任公司对中影集团注入本公司的出资资产进行评估,并出具《中国电影集团公司拟整体重组改制设立股份有限公司项目资产评估报告》(中企华评报字[2010]第388号),该评估报告书已经财政部教科文司备案。本公司设立时的货币出资已经京都天华会计师事务所有限公司于2010年12月7日出具的京都天华验字[2010]第177号验资报告予以审验,实物资产(含股权)出资已经京都天华会计师事务所有限公司于2010年12月27日出具的京都天华验字[2010]第237号验资报告予以审验。

2016年8月,经中国证券监督管理委员会《关于核准中国电影股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1304号)核准,并经上海证券交易所同意,本公司向公众投资者直接定价发行46,700万股,发行后公司注册资本(股本)变更为186,700.00万元。本公司股票于2016年8月9日在上海证券交易所上市,股票代码为600977。

根据《公司法》《公司章程》以及相关法律法规和规范性文件,本公司建立了较为完善的公司法人治理结构,设立了股东大会、董事会及其下属各专门委员会、监事会、经营管理层等权力、决策、监督及经营管理机构。

根据公司实际情况,本公司下设董事会办公室、综合办公室、财务管理部、审计部、创作部、人力资源部、企业管理部、法务部和建设项目管理办公室等职能部门。

本公司由本部、发行分公司、制片分公司、营销策划分公司、影剧分公司构成。下属子公司情况详见附注九。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动(经营范围)包括:电影摄制;电影发行;电视剧制作;影院、院线的投资、经营、管理;影视器材生产、销售、租赁;影视设备、车辆的租赁;美术置景;影视作品、节目的后期制作;影视技术服务;电影新媒体的开发;影片洗印;演艺经纪人经纪;广告经营;进出口业务;代理销售彩票。

本财务报表及财务报表附注业经公司第二届董事会第十七次会议于2021年8月26日批准。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。本报告期的合并财务报表范围及其变化情况,详见“第九节八、合并范围的变动”、“第九节九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

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. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定存货核算方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策如下：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司合营企业及联营企业根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。本公司编制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

适用 不适用

(1) 合并范围

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并

对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响

其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

①属于“一揽子交易”的，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。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是初始确认应收账款未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照其根据收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

B、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资金融资产

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的商业模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。商业模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的商业模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的商业模式时，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②以摊余成本计量的金融负债

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。

③财务担保合同

财务担保合同不属于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，在初始确认时按公允价值计量，随后按照采用预期信用损失模型确定的预计负债的损失准备以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额两者之中的较高者进行后续计量。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法详见会计政策中公允价值。

（6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义的收入资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工

具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司依据信用风险特征对应收票据及应收账款、合同资产和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：影视剧分账应收款项

应收账款组合2：商品销售应收款项

应收账款组合3：合并内公司应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据和合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：押金和保证金

其他应收款组合2：应收往来款项

其他应收款组合3：合并范围内公司应收款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款

本公司的长期应收款包括应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款等款项。

本公司依据信用风险特征将应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他长期应收款

其他长期应收款组合1：应收质保金

其他长期应收款组合2：应收工程款

其他长期应收款组合3：应收其他款项

对于应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

除应收质保金、应收工程款、应收分期收款销售商品款、应收分期收款提供劳务款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、发出商品、影视剧版权、制作中影视剧及影视剧本等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(6) 影视剧版权、制作中影视剧及影视剧本的核算方法

影视剧版权即由本公司制作或购入的影视剧，以实际成本减去累计摊销及已识别减值计量。影视剧版权的成本按年内实际赚取的收入与预计可取得总收入之比例，扣除预计剩余价值后摊销，预计剩余价值包括尚拥有影片著作权时象征性保留的 1 元余额。摊销年限一般为 2 至 20 年。如出现减值，则未摊销结余按其估计可收回金额计量。

制作中影视剧指制作中影片及影视剧集，按至今所产生制作成本开支减去可预见亏损计量。拥有版权的制作成本于完成制作时结转至影视剧版权，无版权的有关制作成本于制作完成时即结转制作劳务成本。

影视剧本按实际成本计价。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

详见 39. 合同成本

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见 39. 合同成本

17. 持有待售资产

适用 不适用

持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的

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

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的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或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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、10 金融工具政策

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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，应当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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见第十节财务报告五、17。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	5	19.00-2.71
专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(2). 固定资产的 减值测试方法、减值准备计提方法见第九节五、30。

(3). 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(4). 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、30。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

(1) 使用权资产确认条件

本公司使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第九节五、30。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方

法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	45 年	直线法
软件	5-10 年	直线法
专利技术	10 年	直线法
商标	10 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见五、30。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并在受益期限内按 5-8 年平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见五、38 收入

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见第九节五租赁

35. 预计负债

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。附有客户额外购买选择权（例如客户奖励积分、未来购买商品的折扣券等）的合同，本公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，本公司将其作为单项履约义务。附有质量保证条款的合同，本公司对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本公司将其作为单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本公司因向用户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。预期将退还给用户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定用户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计用户取得商品或服务控制权与用户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第九节五、10（6））。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

本公司收入确认的具体方法如下：

（1）影视服务收入

①销售商品

本公司销售商品并在客户取得相关商品的控制权时，根据历史经验，按照期望值法确定折扣金额，按照合同对价扣除预计折扣金额后的净额确认收入。本公司为部分产品提供产品质量保证，并确认相应的预计负债。

②提供服务

由于本公司履约过程中所提供的劳务、维保等服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。已经发生的成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（2）影视制作收入

①本公司投资制作的影片及影视剧，于影片及影视剧公映后，依据其制片合同、分账协议、租片协议、版权销售等的合同约定确认收入。

②受托承担影片及影视剧制作的，于制作完成并交付时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

③受托承担影片及影视剧前后期各类加工制作的，于各类加工制作完成并交付时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

（3）放映收入

①影片放映收入，于影片公映时按所收取票款确认电影放映收入。对于影院采用电影卡、兑换券（包含数码兑换形式）等方式预售电影票的，于持有人实际兑换电影票场次的影片公映时确认收入。

②广告收入在已提供广告服务（广告见诸媒体）并按预期有权收取的对价金额确认收入。

（4）发行收入

- ①分账发行的，于影片公映后依据其分账协议的约定确认收入。
- ②代理发行的，于发行劳务已提供并按预期有权收取的对价金额确认收入。
- ③买断销售的，于影片相关资料交付使用并按预期有权收取的对价金额确认收入。
- ④电影版权收入，在该版权转移并按预期有权收取的对价金额确认收入。

(5) 其他服务收入

①艺人代理服务收入：在公司旗下艺人从事公司与艺人签订的经纪合约中约定的演艺等活动取得收入时，公司根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

②企业客户艺人服务收入：在履行了合同中的履约义务，即客户取得相关服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

③教育培训收入：本公司提供的教育培训等劳务收入于完成培训服务时确认收入。含有退费条款约定的协议，于提供服务的有效期将不予退费部分确认为收入；退费部分则根据协议约定，在满足不退费条件时确认为收入。

(6) 让渡资产使用权

利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价。
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

本公司作为生产商或经销商的出租人且形成融资租赁

本公司作为生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本，在租赁期开始日计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、32。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司将运输设备类租赁资产中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产价值低于5万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(4) 转租赁

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。原租赁为短期租赁，且本公司对原租赁进行简化处理的，将该转租赁分类为经营租赁。

(5) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(6) 新冠肺炎疫情引发的租金减让

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、本公司与承租人或出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对【房屋及建筑物】等类别租赁采用简化方法：

①减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

②减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额；

③综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司不评估是否发生租赁变更。

当本公司作为承租人时，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧等后续计量。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

当本公司作为出租人时，对于经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。对于融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

成本结转

本公司拥有版权的影视产品的成本结转采用“计划收入比例法”核算，即从首次确认销售收入之日起，在各收入确认的期间内，以本期确认收入占预计总收入的比例为分配率，计算确定本期应结转的销售成本，即当期应结转的销售成本=总成本×（当期收入÷预计总收入）。而采用“计划收入比例法”的关键是对预计总收入的准确性、合理性作出可靠估计。管理层主要根据已经签署的销售合同并依靠以往的行业发行经验，对发行的即将上映影视片节目的市场状况进行综合分析判断。在影视产品发行期间，管理层在每个资产负债表日，将影视产品实际销售状况与预测的销售收入总额进行比较，对以后期间该影视产品预计销售收入进行重新预测和调整。影视产品预计销售收入的估计变更可能对变更当期或以后期间的营业成本产生影响。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”）	本公司经第二届董事会第十四次会议决议	经营租赁： 1. 根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债。 2. 对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产

其他说明：

财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》（以下简称“新租赁准则”），本公司经第二届董事会第十四次会议决议自 2021 年 1 月 1 日起执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异调整 2021 年年初财务报表相关项目金额。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本公司按照第十节、五、30 对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产	-	-	2,251,373,402.44	2,251,373,402.44
资产总额	-	-	2,251,373,402.44	2,251,373,402.44
负债：				
一年内到期的非流动负债	14,844,781.63	-	119,660,151.94	134,504,933.57
租赁负债	-	-	2,131,713,250.50	2,131,713,250.50
负债总额	14,844,781.63	-	2,251,373,402.44	2,266,218,184.07

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本公司按照2021年1月1日作为承租人的增量借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	3,113,309,093.58
减：采用简化处理的最低租赁付款额	3,328,614.24
其中：短期租赁	3,328,614.24
加：2020年12月31日融资租赁最低租赁付款额	-
减：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	61,065,778.74
2021年1月1日新租赁准则下最低租赁付款额	3,048,914,700.60
2021年1月1日增量借款利率加权平均值	5.00%
2021年1月1日租赁负债	2,251,373,402.44

执行新租赁准则对 2021 年 1-6 月财务报表项目的影 响如下：

合并资产负债表项目	2021. 06. 30 报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
使用权资产	2, 191, 357, 364. 89	—	2, 191, 357, 364. 89
资产总额	2, 191, 357, 364. 89	-	2, 191, 357, 364. 89
负债：			
一年内到期的非流动负债	148, 396, 833. 49	10, 303, 412. 55	138, 093, 420. 94
租赁负债	2, 101, 441, 426. 54	—	2, 101, 441, 426. 54
负债总额	2, 249, 838, 260. 03	-	2, 239, 534, 847. 48

合并利润表项目	2021年1-6月报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	2, 402, 888, 834. 35	2, 410, 264, 458. 12	-7, 375, 623. 77
财务费用	1, 113, 027. 73	-54, 814, 794. 68	55, 927, 822. 41
管理费用	203, 429, 880. 43	203, 804, 596. 48	-374, 716. 05
所得税费用	107, 595, 051. 33	109, 655, 401. 51	-2, 060, 350. 18

作为出租人

根据新租赁准则，本公司无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6, 392, 301, 933. 56	6, 392, 301, 933. 56	
结算备付金	-	-	
拆出资金	-	-	
交易性金融资产	556, 800, 000. 00	556, 800, 000. 00	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	10, 892, 984. 14	10, 892, 984. 14	

应收账款	2,339,543,585.20	2,339,543,585.20	
应收款项融资	-	-	
预付款项	233,221,605.63	233,221,605.63	
应收保费	-	-	
应收分保账款	-	-	
应收分保合同准备金	-	-	
其他应收款	241,844,653.99	241,844,653.99	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	-	-	
买入返售金融资产	-	-	
存货	1,551,313,558.31	1,551,313,558.31	
合同资产	-	-	
持有待售资产	-	-	
一年内到期的非流动资产	23,379,363.62	23,379,363.62	
其他流动资产	112,040,881.75	112,040,881.75	
流动资产合计	11,461,338,566.20	11,461,338,566.20	
非流动资产：			
发放贷款和垫款	-	-	
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	20,391,679.62	20,391,679.62	
长期股权投资	1,069,533,539.51	1,069,533,539.51	
其他权益工具投资	1,477,863.07	1,477,863.07	
其他非流动金融资产	612,401,718.92	612,401,718.92	
投资性房地产	-	-	
固定资产	1,848,195,724.63	1,848,195,724.63	
在建工程	73,990,866.12	73,990,866.12	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	2,251,373,402.44	2,251,373,402.44
无形资产	196,590,855.37	196,590,855.37	
开发支出	-	-	
商誉	279,236,078.84	279,236,078.84	
长期待摊费用	307,850,534.72	307,850,534.72	
递延所得税资产	175,821,810.86	175,821,810.86	
其他非流动资产	767,897,897.19	767,897,897.19	
非流动资产合计	5,353,388,568.85	7,604,761,971.29	2,251,373,402.44
资产总计	16,814,727,135.05	19,066,100,537.49	2,251,373,402.44
流动负债：			
短期借款	-	-	
向中央银行借款	-	-	
拆入资金	-	-	
交易性金融负债	-	-	

衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	2,863,396,560.01	2,863,396,560.01	
预收款项	95,710,977.83	95,710,977.83	
合同负债	626,314,829.99	626,314,829.99	
卖出回购金融资产款	-	-	
吸收存款及同业存放	-	-	
代理买卖证券款	-	-	
代理承销证券款	-	-	
应付职工薪酬	85,284,335.03	85,284,335.03	
应交税费	81,185,153.58	81,185,153.58	
其他应付款	865,548,379.54	865,548,379.54	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	23,492,962.95	23,492,962.95	
应付手续费及佣金	-	-	
应付分保账款	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	14,844,781.63	134,504,933.57	119,660,151.94
其他流动负债	29,182,703.67	29,182,703.67	
流动负债合计	4,661,467,721.28	4,781,127,873.22	119,660,151.94
非流动负债：			
保险合同准备金	-	-	
长期借款	-	-	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	2,131,713,250.50	2,131,713,250.50
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	8,632,767.74	8,632,767.74	
递延收益	461,836,197.71	461,836,197.71	
递延所得税负债	134,187,723.58	134,187,723.58	
其他非流动负债	73,123,495.41	73,123,495.41	
非流动负债合计	677,780,184.44	2,809,493,434.94	2,131,713,250.50
负债合计	5,339,247,905.72	7,590,621,308.16	2,251,373,402.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,867,000,000.00	1,867,000,000.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	4,391,534,368.53	4,391,534,368.53	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-5,041,325.63	-5,041,325.63	

专项储备	-	-	
盈余公积	606,671,864.99	606,671,864.99	
一般风险准备	-	-	
未分配利润	4,001,436,734.94	4,001,436,734.94	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	10,861,601,642.83	10,861,601,642.83	
少数股东权益	613,877,586.50	613,877,586.50	
所有者权益(或股东权益) 合计	11,475,479,229.33	11,475,479,229.33	-
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	16,814,727,135.05	19,066,100,537.49	2,251,373,402.44

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,082,775,005.40	2,082,775,005.40	
交易性金融资产	500,000,000.00	500,000,000.00	
衍生金融资产		-	
应收票据		-	
应收账款	842,348,064.50	842,348,064.50	
应收款项融资		-	
预付款项	45,474,543.73	45,474,543.73	
其他应收款	101,469,237.48	101,469,237.48	
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
存货	899,904,643.93	899,904,643.93	
合同资产		-	
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	50,626,056.11	50,626,056.11	
流动资产合计	4,522,597,551.15	4,522,597,551.15	
非流动资产：			
债权投资		-	
其他债权投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	5,314,857,856.87	5,314,857,856.87	
其他权益工具投资	1,477,862.07	1,477,862.07	
其他非流动金融资产	541,327,517.36	541,327,517.36	
投资性房地产		-	

固定资产	347,931,850.76	347,931,850.76	
在建工程	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
使用权资产	-	125,466.21	125,466.21
无形资产	37,786,125.55	37,786,125.55	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	5,957,267.26	5,957,267.26	
递延所得税资产	82,432,608.12	82,432,608.12	
其他非流动资产	754,771,980.00	754,771,980.00	
非流动资产合计	7,086,543,067.99	7,086,668,534.20	125,466.21
资产总计	11,609,140,619.14	11,609,266,085.35	125,466.21
流动负债：			
短期借款	-	-	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	839,957,458.48	839,957,458.48	
预收款项	76,479,740.73	76,479,740.73	
合同负债	4,826,028.77	4,826,028.77	
应付职工薪酬	30,740,760.48	30,740,760.48	
应交税费	10,996,088.78	10,996,088.78	
其他应付款	115,439,329.69	115,439,329.69	
其中：应付利息	-	-	
应付股利	-	-	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	-	61,155.74	61,155.74
其他流动负债	-	-	
流动负债合计	1,078,439,406.93	1,078,500,562.67	61,155.74
非流动负债：			
长期借款	-	-	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
租赁负债	-	64,310.47	64,310.47
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益	90,157,403.38	90,157,403.38	
递延所得税负债	105,580,586.44	105,580,586.44	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	195,737,989.82	195,802,300.29	64,310.47

负债合计	1,274,177,396.75	1,274,302,862.96	125,466.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,867,000,000.00	1,867,000,000.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	4,664,992,337.54	4,664,992,337.54	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-991,325.63	-991,325.63	
专项储备	-	-	
盈余公积	606,671,864.99	606,671,864.99	
未分配利润	3,197,290,345.49	3,197,290,345.49	
所有者权益（或股东权益）合计	10,334,963,222.39	10,334,963,222.39	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,609,140,619.14	11,609,266,085.35	125,466.21

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳所得税额	25

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）的文件规定《财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告》

（财政部 税务总局公告 2020 年第 25 号）税费优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。即 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日对纳税人提供电影放映服务取得的收入免征增值税、文化事业建设费。

（2）根据《关于进一步支持文化企业发展的通知》（国办发[2018]124 号）的文件规定，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。本通知规定的税收政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。

（3）本公司下属子公司根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）规定、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）：一、自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，在此基础上再减半征收企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（4）本公司下属子公司中影环球（北京）科技有限公司于 2015 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》（编号：GR201511003819）有效期三年。2018 年 9 月 10 日取得新证书，证书编号为：GR201811003326，证书有效期为三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（5）本公司下属子公司中影数字巨幕（北京）有限公司于 2015 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201511002719）有效期三年。2018 年 9 月 10 日取得新证书（证书编号：GR201811002247），证书有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（6）本公司下属子公司中影巴可（北京）电子有限公司于 2020 年 12 月 2 日新取得《高新技术企业证书》（编号：GR202011009139）有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（7）本公司下属子公司中影云（北京）科技有限公司于 2018 年 9 月 10 日取得《高新技术企业证书》（编号：GR201811002749）有效期三年。按《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例规定，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

（8）本公司下属子公司西安中影星美电影城有限公司根据《财政部国家税务总局海关总署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）的规定及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）的规定，经西安市地方税务局于 2015 年 5 月 20 日出具了地税所税率确[2015]02 号企业所得税税率确认书，确认该下属子公司自 2014 年度起按 15% 税率缴纳企业所得税。

（9）本公司下属子公司南宁中影电影院有限公司根据《财政部国家税务总局海关总署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）的规定及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）的规定，经南宁市国家税务局于 2016 年 3 月 23 日根据南发改函[2016]310 号出具企业所得税税率确认书，确认该下属子公司自 2016 年度起减按 15% 税率缴纳企业所得税。

（10）本公司下属子公司中影环球（北京）科技有限公司于 2015 年 2 月 6 日收到北京市怀柔区国家税务局出具的税务事项通知书，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通

知》（财税[2011]100号），确认该下属子公司软件产品自2015年2月1日起享受增值税即征即退政策。

（11）本公司下属子公司中影数字巨幕（北京）有限公司于2015年12月1日收到北京市怀柔区国家税务局出具的税务事项通知书，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），确认该下属子公司软件产品自2015年12月1日起享受增值税即征即退政策。

（12）本公司下属子公司中影巴可（北京）电子有限公司于2015年09月22日收到北京市昌平区国家税务局出具的税务事项通知书，根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），确认该下属子公司软件产品自2015年09月22日起享受增值税即征即退政策。

（13）本公司下属子公司中影华夏影视设备融资租赁（厦门）有限公司于2020年12月10日通过税务资格备案，根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》

（财税〔2016〕36号）附件：《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，确认该下属子公司有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务自2020年12月10日起对其增值税实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,194,386.55	1,299,337.43
银行存款	7,285,076,931.44	6,380,503,716.54
其他货币资金	15,533,974.55	10,498,879.59
合计	7,301,805,292.54	6,392,301,933.56
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

（1）期末，本公司下属子公司中影星美电影院线有限公司、中影（麻城）影院发展有限公司及张家港中影巨星电影城有限公司因司法冻结的银行存款为9,204,771.32元。

（2）本公司其他货币资金中履约保证金14,612,961.45元使用权受到限制，其余921,013.10元为第三方支付平台票款。

（3）期末，除司法冻结银行存款、房租保函和履约保证金以外，本公司不存在其他抵押、质押或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	745,322,562.45	556,800,000.00
其中：		
浮动收益银行理财产品	745,322,562.45	556,800,000.00
合计	745,322,562.45	556,800,000.00

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,782,976.90	
商业承兑票据	2,782,478.22	10,892,984.14
合计	14,565,455.12	10,892,984.14

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	14,711,901.34	100.00	146,446.22	0.99	14,565,455.12	11,466,299.10	100.00	573,314.96	5.00	10,892,984.14
其中：										
银 行 承 兑 汇 票	11,782,976.90	80.09	-	-	11,782,976.90	-	-	-	-	-
商 业 承 兑 汇 票	2,928,924.44	19.91	146,446.22	5.00	2,782,478.22	11,466,299.10	100.00	573,314.96	5.00	10,892,984.14
合 计	14,711,901.34	/	146,446.22	/	14,565,455.12	11,466,299.10	/	573,314.96	/	10,892,984.14

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	2,928,924.44	146,446.22	5.00
合计	2,928,924.44	146,446.22	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提的 坏账准备	573,314.96	146,446.22	573,314.96		146,446.22
合计	573,314.96	146,446.22	573,314.96		146,446.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
180 天以内	1,878,047,604.00
180 天至 365 天	280,926,075.90
1 年以内小计	2,158,973,679.90
1 至 2 年	140,751,439.82
2 至 3 年	75,486,891.61
3 至 4 年	62,335,642.08

4 至 5 年	28,689,704.31
5 年以上	105,003,841.58
合计	2,571,241,199.30

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	70,485,813.29	2.74	70,485,813.29	100.00	-	67,220,591.35	2.58	67,220,591.35	100.00	-
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	60,231,270.67	2.34	60,231,270.67	100.00	-	60,236,825.87	2.31	60,236,825.87	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,254,542.62	0.40	10,254,542.62	100.00	-	6,983,765.48	0.27	6,983,765.48	100.00	-
按组合计提坏账准备	2,500,755,386.01	97.26	205,513,027.77	8.22	2,295,242,358.24	2,534,967,161.28	97.42	195,423,576.08	7.71	2,339,543,585.20
其中：										
影视剧分账应收款项	1,975,040,338.96	76.81	130,963,128.76	6.63	1,844,077,210.20	1,947,812,852.47	74.86	123,696,241.72	6.35	1,824,116,610.75
商品销售应收款项	525,715,047.05	20.45	74,549,899.01	14.18	451,165,148.04	587,154,308.81	22.56	71,727,334.36	12.22	515,426,974.45
合计	2,571,241,199.30	/	275,998,841.06	/	2,295,242,358.24	2,602,187,752.63	/	262,644,167.43	/	2,339,543,585.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市金海岸影业有限公司	15,322,473.87	15,322,473.87	100.00	多次催还未果
星汇天姬（北京）影视传媒有限公司	12,978,756.20	12,978,756.20	100.00	多次催还未果

北京诚信联盟国际影视文化有限公司	7,680,000.00	7,680,000.00	100.00	多次催还未果
北京奥宁腾威广告有限公司	7,208,000.00	7,208,000.00	100.00	多次催还未果
静航远洋国际广告(北京)有限公司	6,218,564.29	6,218,564.29	100.00	多次催还未果
成都天晟正天新影联文化传播有限公司	5,521,029.54	5,521,029.54	100.00	多次催还未果
北京隼靡世纪文化传播有限公司	5,302,446.77	5,302,446.77	100.00	多次催还未果
北京思信文化传播有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	多次催还未果
镇江中影电影城有限公司	1,929,701.98	1,929,701.98	100.00	多次催还未果
滁州中影领先影院管理有限公司	1,110,849.87	1,110,849.87	100.00	多次催还未果
天津中影影院管理有限公司	843,699.36	843,699.36	100.00	多次催还未果
江西峰林文化传媒有限公司	764,175.04	764,175.04	100.00	多次催还未果
黄山市申江假日酒店有限公司	545,483.40	545,483.40	100.00	多次催还未果
惠州市百誉天安影城有限公司	515,284.00	515,284.00	100.00	多次催还未果
余干诚晟影城有限公司	484,622.87	484,622.87	100.00	多次催还未果
芜湖中影东方电影城管理有限公司	334,414.92	334,414.92	100.00	多次催还未果
漳州永鸿文化广场投资有限公司	224,000.00	224,000.00	100.00	多次催还未果
天津晟嘉亨隆电影放映有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	多次催还未果
长沙中影电影城有限公司	77,860.59	77,860.59	100.00	多次催还未果
深圳市铭宇文化传媒有限公司	71,293.66	71,293.66	100.00	多次催还未果
深圳市中娱影视文化传播有限公司	23,156.93	23,156.93	100.00	多次催还未果
合计	70,485,813.29	70,485,813.29	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 影视剧分账应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	1,720,169,732.47	15,918,781.02	0.93
180 天至 365 天	46,962,620.44	2,917,509.23	6.21
1 至 2 年	76,601,556.72	24,607,438.59	32.12
2 至 3 年	45,655,869.30	21,800,894.83	47.75
3 至 4 年	53,350,681.51	33,468,562.86	62.73
4 至 5 年	234,011.32	184,075.03	78.66
5 年以上	32,065,867.20	32,065,867.20	100.00
合计	1,975,040,338.96	130,963,128.76	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

无

组合计提项目: 商品销售应收款项

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	157,745,194.23	7,785,617.68	4.94
180 天至 365 天	233,474,576.07	10,537,214.21	4.51
1 至 2 年	62,805,912.88	10,217,407.77	16.27
2 至 3 年	29,270,375.77	9,238,691.24	31.56
3 至 4 年	7,906,843.23	3,608,491.44	45.64
4 至 5 年	5,838,162.48	4,488,494.28	76.88
5 年以上	28,673,982.39	28,673,982.39	100.00
合计	525,715,047.05	74,549,899.01	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 12 月 31	142,943,881.62	52,479,694.46	67,220,591.35	262,644,167.43

日余额				
2020 年 12 月 31 日余额在本期				-
—转入第二阶段	0.00			-
—转入第三阶段	-3,265,221.94		3,265,221.94	-
—转回第二阶段				-
—转回第一阶段				-
本期计提	18,557,259.33	8,260,155.13		26,817,414.46
本期转回	13,144,269.88			13,144,269.88
本期转销				0.00
本期核销	268,262.87			268,262.87
其他变动	50,208.08			50,208.08
2021 年 06 月 30 日余额	144,773,178.18	60,739,849.59	70,485,813.29	275,998,841.06

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
影视剧分账类应收款项	160,666,461.59	23,980,765.87				184,647,227.46
商品销售	101,977,705.84	2,836,648.59	13,144,269.88	318,470.95		91,351,613.60

及 服 务 类 应 收 款 项						
合 计	262,644,167.43	26,817,414.46	13,144,269.88	318,470.95		275,998,841.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	318,470.95

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 832,866,753.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,957,597.37 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	170,302,518.59	66.92	132,709,219.31	56.91
1 至 2 年	56,002,221.56	22.01	76,754,395.81	32.91
2 至 3 年	13,605,902.40	5.35	11,297,693.38	4.84
3 年以上	14,542,359.68	5.72	12,460,297.13	5.34
合计	254,453,002.23	100.00	233,221,605.63	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 100,315,257.57 元，占预付款项期末余额合计数的比例 39.42%。

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	7,575,800.00	-
其他应收款	271,499,162.51	241,844,653.99
合计	279,074,962.51	241,844,653.99

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	6,440,000.00	-
四川太平洋电影院线有限公司	1,135,800.00	-
合计	7,575,800.00	-

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：180 天以内	88,539,693.34
180 天至 365 天	95,756,352.44
1 年以内小计	184,296,045.78
1 至 2 年	67,456,489.74
2 至 3 年	29,021,563.71
3 至 4 年	31,909,380.71
4 至 5 年	13,862,720.13

5年以上	47,696,345.20
合计	374,242,545.27

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	89,519,662.74	75,914,652.12
备用金	2,077,006.21	1,622,048.18
代结算线上票款	11,671,806.47	24,452,427.58
其他往来款	270,974,069.85	228,961,923.14
合计	374,242,545.27	330,951,051.02

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	63,233,997.42	13,982,826.06	11,889,573.55	89,106,397.03
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-			-
--转入第三阶段	-7,048,243.57		7,048,243.57	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	15,769,010.69			15,769,010.69
本期转回	1,867,270.10	246,015.37		2,113,285.47
本期转销				-
本期核销	-	5,774.28		5,774.28
其他变动	12,965.21			12,965.21
2021年6月30日余额	70,074,529.23	13,731,036.41	18,937,817.12	102,743,382.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
押金和保证金	35,132,816.65	2,907,159.37		17,113.32	-	38,022,862.70
应收往来款项	53,973,580.38	12,861,851.32	2,113,285.47	1,626.17	-	64,720,520.06
合计	89,106,397.03	15,769,010.69	2,113,285.47	18,739.49	-	102,743,382.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,774.28

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
星皓影业有限公司	往来款	90,047,879.45	180天至365天、1-2年	24.06	9,156,417.22
武汉环银影业有限公司	往来款	17,445,841.63	180天至365天、1-2年	4.66	1,001,410.57
时代今典影院投资有限公司	往来款	11,611,070.00	2-4年、5年以上	3.10	4,259,695.63

徐州领先文化 传媒有限公司	往来款	10,584,000.00	180 天以内	2.83	480,633.14
江苏金融租赁 股份有限公司	质保金	9,227,833.00	1-5 年、5 年 以上	2.47	3,250,085.26
合计	/	138,916,624.08	/	37.12	18,148,241.82

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原 材 料	107,367,024.56	5,725,073.53	101,641,951.03	92,914,695.41	4,640,960.20	88,273,735.21
在 产 品	17,433,825.38	5,275,844.78	12,157,980.60	19,547,314.77	5,275,844.78	14,271,469.99
库 存 商 品	486,823,784.80	23,953,674.13	462,870,110.67	498,786,032.23	27,644,080.00	471,141,952.23

低值易耗品	2,839,893.29	-	2,839,893.29	3,205,588.88	-	3,205,588.88
制作中影视剧	1,203,834,071.34	-	1,203,834,071.34	745,803,400.37	-	745,803,400.37
影视剧版权	192,755,298.60	23,528,281.14	169,227,017.46	189,095,775.84	23,528,281.14	165,567,494.70
影视剧本	61,396,683.87	-	61,396,683.87	63,049,916.93	-	63,049,916.93
合计	2,072,450,581.84	58,482,873.58	2,013,967,708.26	1,612,402,724.43	61,089,166.12	1,551,313,558.31

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,640,960.20	1,084,113.33				5,725,073.53
在产品	5,275,844.78					5,275,844.78
库存商品	27,644,080.00	1,257,571.66		4,947,977.53		23,953,674.13
影视剧版权	23,528,281.14					23,528,281.14
合计	61,089,166.12	2,341,684.99		4,947,977.53		58,482,873.58

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	87,116,118.88	23,379,363.62
合计	87,116,118.88	23,379,363.62

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,735,890.42	5,883,836.13
增值税留抵税额	120,875,142.00	104,980,083.02
预缴税费	3,001,996.50	1,176,962.60
合计	125,613,028.92	112,040,881.75

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	184,287,602.04	-	184,287,602.04	45,704,074.57	-	45,704,074.57	5%-11%

其中： 未实现 融资 收益	- 28,240,199.0 5	-	- 28,240,199.0 5	- 1,933,031.3 3	-	- 1,933,031.3 3	5%- 11%
1 年 内到 期的 长期 应收 款	- 87,116,118.8 8	-	- 87,116,118.8 8	- 23,379,363. 62	-	- 23,379,363. 62	
拆 迁 补 偿 款	13,600,000.0 0	13,600,000. 00	-	13,600,000. 00	13,600,000. 00	-	
合 计	82,531,284.1 1	13,600,000. 00	68,931,284.1 1	33,991,679. 62	13,600,000. 00	20,391,679. 62	/

说明：根据郑州深国投商用置业有限公司（以下简称“郑州深国投”）、郑州中影环银电影城有限公司（本公司下属子公司）（以下简称“郑州中影”）、华润置地（郑州）有限公司（以下简称“华润置地”）三方于 2013 年 4 月 7 日共同签订的《租赁合同终止协议》，因华润置地将在郑州中影承租的归属于郑州深国投的印象城购物中心（现更名为华彩城购物中心）进行原址重建工程，因此郑州深国投及郑州中影双方同意提前终止双方签订的租赁合同，华润置地亦同意重建后将由郑州中影承租郑州万象城内部分商铺用于经营中影国际影城，且郑州深国投自愿补偿郑州中影人民币 1,360.00 万元，该款项用于弥补拆除影城装修设备造成的损失、停业期间的费用支出损失、及补偿未来重建影城的支出等，郑州中影 2013 年度结转拆除形成的损失为 100.00 万元。

(2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值)	
2021年1月1日余 额		13,600,000.00		13,600,000.00
2021年1月1日余 额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额		13,600,000.00		13,600,000.00

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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											
中影（上海）影视文化投资管理中心（有限合伙）	34,001,297.05	-	3,361,187.97	-290,414.36	-	-	-	-	-	30,349,694.72	-
吉林华宝电影放映有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	34,001,297.05	-	3,361,187.97	-290,414.36	-	-	-	-	-	30,349,694.72	-
二、联营企业											
四川太平洋电影院线有限公司	87,240,880.24	-	-	294,069.74	-	-	1,135,800.00	-	-	86,399,149.98	-
深圳市新南国电影城有限公司	50,252,905.76	-	-	1,938,894.56	-	-	-	-	-	48,314,011.20	-
北京新影联影业有限责任公司	32,284,189.43	-	-	1,019,492.03	-	-	-	-	-	33,303,681.46	-

北京中影恒乐新世纪影院有限公司	482,058 .14	-	-	- 205,7 56.30	-	-	-	-	-	276,301 .84	-
北京中影联安乐新东安影院有限公司	1,941,4 72.24	-	-	- 121,2 03.46	-	-	-	-	-	1,820,2 68.78	-
江苏东方影业有限责任公司	7,562,6 24.62	-	-	- 392,5 43.04	-	-	-	-	-	7,170,0 81.58	-
中影寰亚音像制品有限公司	2,297,2 23.06	-	-	- 201,1 13.82	-	-	-	-	-	2,096,1 09.24	-
中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	122,271 ,949.20	-	-	18,93 1,153 .35	-	-	16,100 ,000.0 0	-	-	125,103 ,102.55	-
中影国广(北京)文化科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	55,161, 953.27	-	-	-	-	-	-	-	-	55,161, 953.27	94,0 45,1 92.5 7
合肥中投中财文化产业投资管理中	35,880, 027.18	-	-	-	-	-	-	-	-	35,880, 027.18	-

心（有 限合 伙）											
中影派 格（深 圳）影 视文化 发展有 限公司	3,830,2 19.92	-	-	-	-	-	-	-	-	3,830,2 19.92	-
阳朔中 影益田 电影城 有限公 司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
光影离 子有限 公司	138,855 ,025.19	-	-	1,468 ,354. 59	-	-	-	-	-	140,323 ,379.78	-
天天中 影文化 传媒有 限公司	494,156 ,136.93	52 ,0 00 ,0 00 .0 0	-	- 266,2 16.10	-	-	-	-	-	545,889 ,920.83	-
中影 （上 海）国 际文化 传媒有 限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深圳南 国影联 股份有 限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中影克 莱斯德 数码科 技发展 （北 京）有 限责任 公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,15 0,78 0.19

中影克 莱斯德 数字媒 介有限 责任公 司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,478,630.23
中影未 来文化 发展 (北 京)有 限公 司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中影华 夏聚合 (北 京)科 技有限 公司	3,315,577.28	-	-	3,315,577.28	-	-	-	-	-	-	-
中影君 合(北 京)文 化传媒 有限公 司	-	40,000.00	-	69,118.32	-	-	-	-	-	469,118.32	-
小计	1,035,532,242.46	52,400.00	-	15,340,883.47	-	-	17,235,800.00	-	-	1,086,037,325.93	105,674,602.99
合计	1,069,533,539.51	52,400.00	3,361,187.97	15,050,469.11	-	-	17,235,800.00	-	-	1,116,387,020.65	105,674,602.99

其他说明

(1) 本公司权益法核算的被投资单位深圳南国影联股份有限公司，2012 年度因涉及行政处罚导致财务状况恶化及持续经营存在不确定性，2013-2020 年度审计报告中，其会计师针对该事项对其财务报表出具保留意见，扣除该保留意见对财务报表的影响后，本公司按照长期股权投资准则规定，进行权益法核算确认该项长期股权投资减记至零为限。

(2) 本公司于 2009 年与美国克莱斯德国际有限公司签订协议，共同增加对中影克莱斯德数字媒介有限责任公司的现金投资，增资后注册资本达到 9,400.00 万元，业经北京高商万达会计师事务所 2009 年 11 月 4 日出具高商验字[2009]3850 号验资报告验证，根据北京市商务委员会出具的京商务资字[2011]117 号文件同意调整中影克莱斯德数字媒介有限责任公司注册资本的批复，注册资本变更为 7,825.15 万元，调整后本公司出资占注册资本比例为 61.98%。根据中影克莱斯德数字媒介有限责任公司公司章程补充修改协议约定收益分配按双方实际到位投资比例 61.98% 计算。该公司章程规定董事会由五名董事组成，本公司委派三名，同时还规定事项决议要求三分之二董事赞成才可过，部分事项需全体董事全票通过。

(3) 2021 年 3 月，本公司之子公司中影数字电影发展（北京）有限公司与环亚沃丰（天津）广告有限公司、世袭时代（北京）文化传媒股份有限公司共同出资设立中影君合（北京）文化传媒有限公司，该公司注册资本 300 万元，其中，中影数字电影发展（北京）有限公司出资 120 万元，占注册资本比例 40.00%。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江翠苑电影大世界有限公司	1,221,977.19	1,477,862.07
深圳中影泰得影业股份有限公司	1.00	1.00
合计	1,221,978.19	1,477,863.07

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	627,091,248.86	612,401,718.92
合计	627,091,248.86	612,401,718.92

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,790,829,935.19	1,848,148,716.58
固定资产清理	48,162.69	47,008.05
合计	1,790,878,097.88	1,848,195,724.63

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,624,746,108.63	3,393,442,460.42	217,539,672.60	35,086,348.42	5,270,814,590.07
2. 本期增加金额	120,001,790.36	44,416,083.85	11,039,271.99	208,123.89	175,665,270.09
(1) 购置	120,001,790.36	31,343,988.45	8,945,094.47	208,123.89	160,498,997.17
(2) 在建工程转入	-	13,072,095.40	2,094,177.52	-	15,166,272.92
3. 本期减少金额	-	406,350,663.45	4,575,310.26	257,542.37	411,183,516.08
(1) 处置或报废	-	17,194,315.80	3,358,868.63	257,542.37	20,810,726.80
(2) 本年处置子公司	-	9,227,701.16	1,216,441.63	-	10,444,142.79
(3) 其他减少	-	379,928,646.49	-	-	379,928,646.49
4. 期末余额	1,744,747,898.99	3,031,507,880.82	224,003,634.33	35,036,929.94	5,035,296,344.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	584,771,382.68	2,625,103,142.33	156,133,417.43	22,494,741.52	3,388,502,683.96
2. 本期增加金额	28,669,231.99	115,171,713.75	7,958,321.02	2,555,455.14	154,354,721.90
(1) 计提	28,669,231.99	115,171,713.75	7,958,321.02	2,555,455.14	154,354,721.90
3. 本期减少金额	-	328,137,052.97	3,899,448.94	244,840.37	332,281,342.28
(1) 处置或报废	-	12,359,347.36	2,750,728.25	244,840.37	15,354,915.98
(2) 本年处置子公司	-	8,227,799.52	1,148,720.69	-	9,376,520.21
(3) 其他减少	-	307,549,906.09	-	-	307,549,906.09
4. 期末余额	613,440,614.67	2,412,137,803.11	160,192,289.51	24,805,356.29	3,210,576,063.58
三、减值准备					
1. 期初余额	3,168,036.39	29,125,269.75	1,851,620.68	18,262.71	34,163,189.53
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	-	272,844.22	-	-	272,844.22
(1) 处置或报废	-	197,920.05	-	-	197,920.05
(2) 其他减少	-	74,924.17	-	-	74,924.17
4. 期末余额	3,168,036.39	28,852,425.53	1,851,620.68	18,262.71	33,890,345.31

四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,128,139,247.93	590,517,652.18	61,959,724.14	10,213,310.94	1,790,829,935.19
2. 期初账面价值	1,036,806,689.56	739,214,048.34	59,554,634.49	12,573,344.19	1,848,148,716.58

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	422,843,090.53	362,000,535.37	24,927,201.06	35,915,354.10	基于评估及减值测试结果确认减值准备

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	69,901,103.72

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京新城科技园研发总部园4A栋21层	22,904,427.84	正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	18,723.30	18,723.30
通用设备	29,439.39	28,284.75
合计	48,162.69	47,008.05

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,708,955.31	73,990,866.12
工程物资		
合计	37,708,955.31	73,990,866.12

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
怀柔数字基地二期建设工程	33,659,597.42	-	33,659,597.42	33,555,880.30	-	33,555,880.30
南京影视设备办公楼装修改造项目	-	-	-	9,273,600.00	-	9,273,600.00
厦门海峡新岸项目	-	-	-	8,531,377.56	-	8,531,377.56
合肥中影华映电影城项目	-	-	-	8,168,477.14	-	8,168,477.14
东营冠成国际商业中心项目	-	-	-	5,992,181.35	-	5,992,181.35
西安西影厂影城项目	-	-	-	2,001,591.00	-	2,001,591.00
其他项目	4,049,357.89	-	4,049,357.89	6,467,758.77	-	6,467,758.77
合计	37,708,955.31	-	37,708,955.31	73,990,866.12	-	73,990,866.12

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
怀柔数字基地二期建设工程	1,986,314,000.00	33,555,880.30	103,717.12	-	-	33,659,597.42	1.6929	1.6	-	-	-	自筹
南京影视设备办公楼装修改造项目	48,066,000.00	9,273,600.00	-	-	9,273,600.00	-	70.04	70.04	-	-	-	自筹

厦门海峡新岸项目	12,170,000.00	8,531,377.56	3,096,692.85	3,196,145.02	8,431,925.39	-	95.55	100.00	-	-	-	募集资金
合肥中影华映电影城项目	8,390,000.00	8,168,477.14	-	3,173,186.49	4,995,290.65	-	98.43	100.00	-	-	-	自筹
东营冠成国际商业中心项目	12,560,000.00	5,992,181.35	1,647,280.00	3,086,364.00	4,553,097.35	-	95.00	100.00	-	-	-	募集资金
西安西影厂影城项目	15,280,000.00	2,001,591.00	1,133,642.01	3,095,657.01	39,576.00	-	88.39	100.00	-	-	-	自筹

宁波中影悦影电影城项目	12,860,000.00	-	11,044,458.66	2,588,639.82	8,455,818.84	-	85.90	100.00	-	-	-	自筹
其他项目		6,467,758.77	1,102,130.72	26,280.58	3,494,251.02	4,049,357.89			-	-	-	
合计	2,095,640,000.00	73,990,866.12	18,127,921.36	15,166,272.92	39,243,559.25	37,708,955.31	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,251,247,936.23	125,466.21	2,251,373,402.44
2. 本期增加金额	48,377,093.07	-	48,377,093.07
(1) 租入	48,377,093.07	-	48,377,093.07
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	2,299,625,029.30	125,466.21	2,299,750,495.51
二、累计折旧			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	108,361,764.07	31,366.55	108,393,130.62
(1) 计提	108,361,764.07	31,366.55	108,393,130.62
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	108,361,764.07	31,366.55	108,393,130.62
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	2,191,263,265.23	94,099.66	2,191,357,364.89
2. 期初账面价值	2,251,247,936.23	125,466.21	2,251,373,402.44

其他说明：

截至2021年6月30日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用为人民币2,952,798.29元。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	商标	专利权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	106,029,568.92	94,609,256.55	40,253,950.00	67,721,487.54	308,614,263.01
2. 本期增加金额	658,127,068.26	999,129.15	-	-	659,126,197.41
(1) 购置	658,127,068.26	999,129.15	-	-	659,126,197.41
3. 本期减少金额	-	108,003.84	-	-	108,003.84
(1) 处置	-	108,003.84	-	-	108,003.84
4. 期末余额	764,156,637.18	95,500,381.86	40,253,950.00	67,721,487.54	967,632,456.58

二、累计摊销					
1. 期初余额	27,367,758.59	38,394,544.70	16,281,621.12	24,912,816.51	106,956,740.92
2. 本期增加金额	10,340,729.30	4,563,282.01	3,344,283.34	5,643,624.40	23,891,919.05
(1) 计提	10,340,729.30	4,563,282.01	3,344,283.34	5,643,624.40	23,891,919.05
3. 本期减少金额	-	108,003.84	-	-	108,003.84
(1) 处置	-	108,003.84	-	-	108,003.84
4. 期末余额	37,708,487.89	42,849,822.87	19,625,904.46	30,556,440.91	130,740,656.13
三、减值准备					
1. 期初余额	-	5,066,666.72	-	-	5,066,666.72
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	-	5,066,666.72	-	-	5,066,666.72
四、账面价值					
1. 期末账面价值	726,448,149.29	47,583,892.27	20,628,045.54	37,165,046.63	831,825,133.73
2. 期初账面价值	78,661,810.33	51,148,045.13	23,972,328.88	42,808,671.03	196,590,855.37

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
数字影院网络化远程技术服务平台	-	8,500,535.69	-	-	8,500,535.69	-
数字放映机系统研发	-	5,537,871.11	-	-	5,537,871.11	-
巨幕放映系统研发	-	4,507,322.37	-	-	4,507,322.37	-
影院电子商务网络系统中影云平台	-	4,165,374.39	-	-	4,165,374.39	-

影院电子商务云平台项目	-	585,588.87	-	-	585,588.87	-
箱体换代改版升级研发	-	424,069.31	-	-	424,069.31	-
农村流动放映一体机	-	100,000.00	-	-	100,000.00	-
合计	-	23,820,761.74	-	-	23,820,761.74	-

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
中影巴可（北京）电子有限公司	495,141,835.84	-	-	495,141,835.84
合计	495,141,835.84	-	-	495,141,835.84

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
中影巴可（北京）电子有限公司	215,905,757.00	-	-	215,905,757.00
合计	215,905,757.00	-	-	215,905,757.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

中影巴可管理层在考虑了生产经营活动的管理方式以及资产的持续使用或处置的决策方式等因素后，最终将中影巴可的固定资产、无形资产确定为商誉所在资产组。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

本公司之子公司中国电影器材有限责任公司根据《企业会计准则》及相关规定，结合中影巴可（北京）电子有限公司（以下简称“中影巴可”）的实际经营情况，聘请北京中同华资产评估

有限公司（以下简称“中同华评估”），对 2020 年 12 月 31 日为基准日的中影巴可资产组的价值进行了评估。根据中同华评估出具的《中国电影器材有限责任公司以财务报告为目的涉及的中影巴可（北京）电子有限公司商誉减值测试项目资产评估报告》（中同华评报字（2021）第 050167 号）显示，评估采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额，计算未来现金流现值所采用的税前折现率为 13.29%，已反映了相对于有关分部的风险，截至 2020 年 12 月 31 日，中影巴可资产组的可收回金额为 62,300.00 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，中影巴可资产组在合并日公允价值基础上持续计量的金额与完全商誉的账面价值合计为 59,573.64 万元，依据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	307,850,534.72	26,643,618.36	66,761,323.16	1,400,073.68	266,332,756.24
合计	307,850,534.72	26,643,618.36	66,761,323.16	1,400,073.68	266,332,756.24

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
信用减值准备	306,148,787.41	75,038,666.81	296,346,098.95	72,316,559.80
资产减值准备	176,539,319.25	41,284,781.01	179,294,926.88	41,734,831.99
内部交易未实现利润	99,644,955.95	24,911,238.99	79,033,272.39	19,758,318.10
预提费用	246,292,722.69	37,066,572.86	224,628,218.09	33,820,416.39
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	11,077,652.38	2,769,413.09	10,821,767.48	2,705,441.87
其他非流动金融资产公允价值变动	7,635,952.53	1,908,988.13	7,858,441.20	1,964,610.30

产品质量保证预计负债	21,907,649.87	3,286,147.48	23,477,549.37	3,521,632.41
合计	869,247,040.08	186,265,808.37	821,460,274.36	175,821,810.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	36,808,096.36	9,202,024.09	70,884,871.60	10,632,730.74
其他非流动金融资产公允价值变动	505,250,189.45	126,312,547.36	490,779,325.98	122,694,831.49
固定资产一次性扣除	3,315,612.88	828,903.22	3,440,645.40	860,161.35
合计	545,373,898.69	136,343,474.67	565,104,842.98	134,187,723.58

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	328,820,808.98	312,182,235.95
可抵扣亏损	1,198,310,641.69	1,205,615,126.96
合计	1,527,131,450.67	1,517,797,362.91

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	-	77,991,692.59	
2022年	75,675,416.77	91,985,419.32	
2023年	143,605,835.35	146,999,209.44	
2024年	325,007,326.72	325,393,022.16	
2025年	122,786,032.75	129,265,819.89	

2026 年	174,560,102.01	-	
2028 年	356,675,928.09	433,979,963.56	
合计	1,198,310,641.69	1,205,615,126.96	/

其他说明：

适用 不适用

根据《关于电影等行业税费支持政策的公告》(财政部税务总局公告 2020 年第 25 号)的文件规定，对电影行业企业限于电影制作、发行和放映等企业，不包括通过互联网、电信网、广播电视网等信息网络传播电影的企业，2020 年度发生的亏损最长结转年限由 5 年延长至 8 年。

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付设备款	20,299,493.08	-	20,299,493.08	13,855,812.48	-	13,855,812.48
预付工程款	763,892.31	-	763,892.31	788,814.71	-	788,814.71
预付投资款	51,500,000.00	-	51,500,000.00	-	-	-
预付房产土地款	9,273,600.00	-	9,273,600.00	753,253,270.00	-	753,253,270.00
合计	81,836,985.39	-	81,836,985.39	767,897,897.19	-	767,897,897.19

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、 衍生金融负债

适用 不适用

35、 应付票据

适用 不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待结算票房分账	3,736,187,863.27	2,492,254,672.41
待结算货款	205,514,940.43	197,103,750.91
暂估款项	71,374,835.99	28,357,469.46
待结算房租水电费	149,346,975.73	141,800,135.16
院线代理费	612,559.44	176,395.32
其他往来款	1,676,091.44	3,704,136.75
合计	4,164,713,266.30	2,863,396,560.01

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大地时创电影发行（北京）有限公司	16,688,870.23	尚未结算
东莞市益田奥城房地产投资有限公司	7,380,500.58	尚未结算
东阳一步到位影视有限公司	5,083,207.29	尚未结算
合计	29,152,578.10	/

其他说明：

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
联合拍摄制作费	158,033,700.69	92,315,977.83

剧本开发费	2,395,000.00	3,395,000.00
合计	160,428,700.69	95,710,977.83

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
凯天文化传媒（北京）有限公司	12,000,000.00	项目开发进行中
江西华赣国际影视文化有限公司	6,000,000.00	项目开发进行中
合计	18,000,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收票款	327,471,856.51	307,788,087.26
预收货款	190,013,237.80	229,381,579.40
预收递延维保款	55,674,445.79	72,452,980.73
预收服务及其他款项	8,336,912.14	16,692,182.60
合计	581,496,452.24	626,314,829.99

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	80,147,501.85	259,114,732.32	316,702,834.31	22,559,399.86

二、离职后福利-设定提存计划	4,848,916.54	40,394,545.25	39,791,285.20	5,452,176.59
三、辞退福利	287,916.64	2,305,987.61	2,439,843.14	154,061.11
合计	85,284,335.03	301,815,265.18	358,933,962.65	28,165,637.56

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,640,405.31	203,479,161.77	252,559,550.76	18,560,016.32
二、职工福利费	-	8,399,595.29	8,399,595.29	-
三、社会保险费	8,964,762.20	24,377,380.55	31,624,434.50	1,717,708.25
其中：医疗保险费	8,748,872.56	23,160,353.01	30,405,941.83	1,503,283.74
工伤保险费	43,328.76	468,360.64	471,244.02	40,445.38
生育保险费	172,560.88	748,666.90	747,248.65	173,979.13
四、住房公积金	659,648.37	20,348,516.32	20,424,170.08	583,994.61
五、工会经费和职工教育经费	2,882,685.97	2,510,078.39	3,695,083.68	1,697,680.68
合计	80,147,501.85	259,114,732.32	316,702,834.31	22,559,399.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,514,840.34	27,804,809.51	27,291,711.73	3,027,938.12
2、失业保险费	102,094.54	1,193,079.49	1,142,923.91	152,250.12
3、企业年金缴费	2,231,981.66	11,396,656.25	11,356,649.56	2,271,988.35
合计	4,848,916.54	40,394,545.25	39,791,285.20	5,452,176.59

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	6,757,432.72	15,749,288.59
企业所得税	103,049,798.43	49,475,208.68
个人所得税	789,869.88	9,388,240.74
城市维护建设税	398,599.04	840,945.13
教育费附加	327,883.27	685,781.28
国家电影专项资金	2,260,433.68	4,195,408.88
文化事业建设费	39,985.55	29,898.98
房产税	37,733.22	760.87
印花税	382,888.93	733,231.64
其他	72,565.66	86,388.79
合计	114,117,190.38	81,185,153.58

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	10,110,881.00	23,492,962.95
其他应付款	792,485,896.65	842,055,416.59
合计	802,596,777.65	865,548,379.54

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利：		
星美影业有限公司	5,500,000.00	5,500,000.00
珠江影业传媒股份有限公司	1,525,001.17	1,525,001.17
广西广文院线投资集团有限公司	797,956.40	-
深圳市新南国电影城有限公司	732,997.04	732,997.04
广西电影集团有限公司	506,440.16	740,584.94
时代今典影院投资有限公司	501,910.03	501,910.03
海南南洋影业有限公司	187,638.64	-
常州红星大剧院	164,000.00	164,000.00
上海艺之园企业管理有限公司	98,431.19	-
大连东方鑫晟投资管理有限公司	69,404.46	-

珠海海垚文化创意有限公司	27,101.91	-
上海势远影视科技有限公司	-	7,500,000.00
镇江长翔电气有限公司	-	6,000,000.00
伊犁金棕榈影城文化传媒有限责任公司	-	828,469.77
合计	10,110,881.00	23,492,962.95

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：
无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	313,080,547.48	321,483,185.67
预提款项	123,143,474.02	110,119,249.21
影院股东借款	131,375,952.61	148,872,260.25
工程款	45,988,864.63	73,449,442.65
其他往来款	178,897,057.91	188,131,278.81
合计	792,485,896.65	842,055,416.59

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海艺之园企业管理有限公司	28,934,463.69	未到期借款
海南南洋影业有限公司	12,485,067.75	未到期借款
深圳南国影联股份有限公司	11,402,495.00	未到期借款
广州飞达音响股份有限公司	11,085,000.00	未到期借款
安徽中影南方影院管理有限公司	9,425,205.16	未到期借款
深圳市益田旅游商业集团股份有限公司	6,415,271.24	未到期借款
合计	79,747,502.84	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	138,093,420.94	119,660,151.94
一年内到期的预计负债	10,303,412.55	14,844,781.63
合计	148,396,833.49	134,504,933.57

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,060,077.23	29,182,703.67
合计	29,060,077.23	29,182,703.67

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,993,170,529.20	3,048,914,700.60
减：未确认融资费用	-753,635,681.72	-797,541,298.16
减：一年内到期的租赁负债	-138,093,420.94	-119,660,151.94
合计	2,101,441,426.54	2,131,713,250.50

其他说明：

2021 年 1-6 月计提的租赁负债利息费用金额为人民币 55,927,822.41 元，计入到财务费用-利息支出中。

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	8,632,767.74	11,604,237.32	详见说明
合计	8,632,767.74	11,604,237.32	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司下属子公司中影巴可与客户签订的产品销售合同规定，在合同约定的质量保证期内，本公司对售出的产品负有质量保证义务，因产品质量缺陷而产生的修理、更换等质量赔偿费用将由本公司承担。本公司根据历年经验数据及产品特性，按照产品销售收入的一定比例计提产品质量保证。

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	449,236,197.71	27,874,435.45	24,118,702.00	452,991,931.16	政府补助
拆迁补偿递延收益	12,600,000.00	-	-	12,600,000.00	拆迁补偿
合计	461,836,197.71	27,874,435.45	24,118,702.00	465,591,931.16	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电影精品专项资金	74,000,000.00	-	-	-	-	74,000,000.00	与收益相关
重点制片基地补贴	29,236,192.39	-	-	45,755.87	-	29,190,436.52	与收益相关
影片宣传推广资助项目	1,457,403.38	19,874,400.00	-	6,350,148.38	-	14,981,655.00	与收益相关
文化产业发展专项资金	11,400,000.00	-	-	-	-	11,400,000.00	与收益相关
中宣部专项资助款	6,210,000.00	-	-	-	-	6,210,000.00	与收益相关
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	3,624,610.22	-	-	8,230.47	-	3,616,379.75	与收益相关

宣传文化发展专项资金	2,500,000.00	-		-		2,500,000.00	与收益相关
少数民族语公益电影数字化译制经费	613,320.08	-		-		613,320.08	与收益相关
文化名家暨“四个一批”人才工程资助	615,104.74	-		19,480.69		595,624.05	与收益相关
文化创意产业专项资金	200,000.00	200,000.00		-		400,000.00	与收益相关
国家电影事业发展专项资金返还（国产电影放映奖励）	-	1,613,260.32		1,472,260.32		141,000.00	与收益相关
其他政府补助扶持	186,794.10	132,907.89		181,180.47		138,521.52	与收益相关
国家电影事业发展专项资金	80,000.00	-		-		80,000.00	与收益相关
艺术影院放映联盟项目	4,800.00	20,000.00		20,000.00		4,800.00	与收益相关
国家科技支撑计划项目课题经费	4,177.10	-		-		4,177.10	与收益相关
软件增值税退税	-	2,841,279.87		2,841,279.87		-	与收益相关
稳定岗位补贴	-	1,411,564.37		1,411,564.37		-	与收益相关
以工代训补贴	-	424,144.22		424,144.22		-	与收益相关
疫情防控补贴款	-	449,796.51		449,796.51		-	与收益相关
疫情期间税收减免	-	37,696.54		37,696.54		-	与收益相关
重点制片基地补贴	137,690,747.46	-		147,996.68		137,542,750.78	与资产相关
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	62,960,427.17	-		979,691.80		61,980,735.37	与资产相关
国家电影专项资金委员会国有电影制片基地专项资金补贴	56,005,960.54	-		3,382,237.10		52,623,723.44	与资产相关
影视公益性事业发展	19,696,576.91	-		110,712.54		19,585,864.37	与资产相关

国家电影事业发展专项资金返还（新建影院先征后返）	22,864,183.27	869,385.73		4,614,895.00		19,118,674.00	与资产相关
影视道具数字化制作项目	5,133,519.27	-		98,203.30		5,035,315.97	与资产相关
文化产业发展专项资金	2,993,225.46	-		-		2,993,225.46	与资产相关
影院电子商务云平台	2,300,000.00	-		-		2,300,000.00	与资产相关
2014 年文化产业发展专项资金（电影协同化制作云平台和数字影院网络化远程基数服务平台）	2,789,155.53	-		567,510.83		2,221,644.70	与资产相关
2013 年文化产业发展专项资金（高技术格式 3D 电影制作项目）	1,524,085.10	-		38,799.32		1,485,285.78	与资产相关
院线信息化管理及分类供片模式应用示范项目	1,054,912.46	-		4,255.98		1,050,656.48	与资产相关
数字立体电影创作平台项目	1,447,884.71	-		541,470.44		906,414.27	与资产相关
怀柔区促进旅游产业发展专项支持资金	1,050,000.00	-		210,000.00		840,000.00	与资产相关
民族语设备资助	628,598.03	-		59,322.72		569,275.31	与资产相关
北京市文化创新发展专项资金（产业类）	475,000.00	-		75,000.00		400,000.00	与资产相关
“动漫产业公共技术服务云平台项目”经费	312,875.34	-		18,628.32		294,247.02	与资产相关
2013 年旅游推广资金	176,644.45	-		8,440.26		168,204.19	与资产相关
合计	449,236,197.71	27,874,435.45		24,118,702.00		452,991,931.16	--

其他说明：

适用 不适用

①根据国家新闻出版广电总局财务司下发财资字[2018]158号《国家新闻出版广电总局财务司关于补助中影集团2018年宣传文化发展专项资金的通知》，专项用于重大题材影片拍摄。

②根据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2012]3号《关于返还放映国产影片上缴电影专项资金的通知》，本公司下属子公司2021半年度收到国家电影专项资金返还款1,713,633.32元。

③根据北京市国家税务局下发（财税[2011]100号）《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司下属子公司享受增值税即征即退政策，自2015年12月1日起执行；2021半年度本公司下属子公司共收到软件增值税退税2,841,279.87元。

④根据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2004]2号《关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》，本公司下属子公司2021半年度收到国家电影专项资金返还款869,385.73元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
递延维保收入	66,847,875.64	73,123,495.41
合计	66,847,875.64	73,123,495.41

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,867,000,000.00						1,867,000,000.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	4,390,006,391.28	-	-	4,390,006,391.28
其他资本公积	1,527,977.25	-	-	1,527,977.25
合计	4,391,534,368.53	-	-	4,391,534,368.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2016年8月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中国电影股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1304号）核准，并经上海证券交易所同意，本公司向公众投资者直接定价发行46,700万股，发行价格8.92元/股，募集资金总额为人民币416,564.00万元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币409,294.29万元，其中46,700万元计入股本，362,594.29万元计入资本公积。

（2）经本公司2012年第一届第十五次董事会、第四次临时股东会，2013年第十六次董事会及年度股东大会批准关于中央国有资本经营预算（拨款）相关财务处理的议案，同意根据相关文件提示，以本公司控股股东中国电影集团公司分别拨付的4,000.00万元及11,800.00万元财政部中央国有资本经营预算拨款，作为投入资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享权益。

（3）经本公司2016年第一次临时股东大会审议并通过《关于增加国有独享资本公积的议案》，根据控股股东中国电影集团公司转发的财政部及国家新闻出版广电总局的有关通知，收到中央国有资本经营预算4,700.00万元，本公司作为资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享权益。

（4）经本公司2019年第一届董事会第五十四次会议审议并通过《关于增加国有独享资本公积的议案》，根据控股股东中国电影集团公司转发的《国家新闻出版广电总局财务司关于中影集团国有资本经营预算有关工作的通知》（财资字[2018]435号）及《财政部关于下达国家广播电视总局2018年中央国有资本经营预算注资资金的通知》（财资[2018]50号），以该项中央国有资本经营预算10,000万元（其中支持文化科技创新3,000万元、支持中华文化走出去7,000万元），作为投入资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享。

（5）经本公司2021年第二届董事会第十四次会议审议并通过《关于增加国有独享资本公积的议案》，根据控股股东中国电影集团公司转发的《财政部关于批复2020年中央文化企业国有资本经营预算的通知》（财教[2020]72号），以该项中央国有资本经营预算2,000.00万元（专项用于推动文化与科技等融合发展项目），作为投入资本公积（股本溢价）处理，由中国电影集团公司独享。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-63,971.22	-	-	-5,233,239.29
其他权益工具投资公允价值变动	5,041,325.63	255,884.88	-	-	-63,971.22	191,913.66	-	-5,233,239.29
其他综合收益合计	5,041,325.63	255,884.88	-	-	-63,971.22	191,913.66	-	-5,233,239.29

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-191,913.66 元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额-191,913.66 元。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	606,671,864.99	23,190,747.35	-	629,862,612.34
合计	606,671,864.99	23,190,747.35	-	629,862,612.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,001,436,734.94	5,170,080,176.64
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	4,001,436,734.94	5,170,080,176.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	305,235,669.12	-556,263,589.80
减：提取法定盈余公积	23,190,747.35	18,673,851.90
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利		593,706,000.00
转作股本的普通股股利		-
		-
		0
期末未分配利润	4,283,481,656.71	4,001,436,734.94

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,996,983,921.95	2,329,134,296.61	452,811,562.29	780,016,615.29
其他业务	15,410,057.04	7,549,032.04	8,341,419.65	2,473,062.91
合计	3,012,393,978.99	2,336,683,328.65	461,152,981.94	782,489,678.20

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 411,605,388.31 元，其中：

367,051,613.28 元预计将于 2021 年度确认收入

其余将在以后年度确认。已收取票款尚未提供放映服务的交易价格为 327,471,856.51 元，按照客户实际消费金额确认收入。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,311,884.58	596,412.92
教育费附加	1,864,574.23	519,430.74
房产税	7,630,355.57	6,522,807.28
土地使用税	385,493.51	297,940.09
车船使用税	28,992.36	21,470.00
印花税	919,857.77	824,768.83
国家电影专项资金	28,181,057.04	2,112,240.11
文化事业建设费	452,080.82	192,880.40
其他	759,673.63	1,002,860.24
合计	42,533,969.51	12,090,810.61

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,094,605.55	30,096,548.16
业务宣传费	11,254,030.29	3,270,843.44
服务费	4,914,039.22	758,820.38
业务招待费	1,712,665.71	582,018.00
折旧费	1,678,195.05	1,298,391.07
长期待摊费用摊销	1,631,783.66	435,733.28
差旅费	1,385,614.55	819,229.89
办公费	1,303,416.23	439,658.62
咨询费	994,946.63	89,931.60
房租及其他租赁费	744,402.52	721,658.39

通讯费	528,521.37	533,378.99
交通费	482,715.92	286,032.77
低值易耗品摊销	353,275.57	151,714.57
无形资产摊销	352,015.31	548,149.98
保洁费	283,245.61	98,774.10
劳务费	203,678.88	56,752.61
运输费	102,153.32	1,601,751.04
维修费	92,623.63	35,161.60
水电暖气费	29,226.09	71,522.81
会议费	27,452.83	120,880.06
其他	457,665.56	492,370.12
合计	68,626,273.50	42,509,321.48

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	108,652,651.95	81,596,656.95
折旧费	30,130,644.35	21,562,826.94
无形资产摊销	21,060,232.23	11,850,710.05
聘请中介机构费	7,160,598.46	4,080,744.84
物业费	6,370,168.21	4,487,722.25
办公费	4,975,027.52	2,738,420.81
水电暖气费	3,658,348.99	2,825,951.33
通讯费	2,289,193.55	1,855,009.51
房租及其他租赁费	2,208,395.77	6,005,700.59
劳务费	2,104,240.76	1,690,744.18
服务费	1,933,068.99	2,912,895.47
交通费	1,874,545.75	1,173,517.77
维修费	1,543,472.89	506,270.14
咨询费	1,399,984.74	898,494.65
业务招待费	1,314,367.79	734,237.51
差旅费	1,211,154.21	589,978.74
长期待摊费用摊销	981,844.84	730,810.56
消防安保费	928,179.09	273,456.30
低值易耗品摊销	660,756.21	235,213.29
保险费	627,021.86	728,984.60
绿化费	485,581.48	571,769.54
保洁费	399,142.02	210,687.70
会议费	159,689.90	53,527.24
残疾人保障基金	4,073.90	38,738.48

其他	1,297,494.97	446,829.88
合计	203,429,880.43	148,799,899.32

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,619,313.10	8,526,366.59
委外研发费用	3,915,646.75	2,951,911.04
物料消耗	2,423,730.16	1,552,035.63
中介机构费	2,107,584.10	261,343.16
折旧及摊销	1,579,284.46	737,543.40
租赁费	584,564.98	592,329.27
差旅费	205,613.04	169,404.50
其他研发费用	3,385,025.15	631,989.88
合计	23,820,761.74	15,422,923.47

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,306,834.39	343,073.40
减：利息收入	-56,328,345.55	-50,808,648.12
汇兑损益	43,483.29	344,572.37
手续费及其他	1,091,055.60	399,311.95
合计	1,113,027.73	-49,721,690.40

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
影片宣传推广资助项目	6,350,148.38	-
软件增值税退税	2,841,279.87	685,824.47
国家电影事业发展专项资金返还(国产电影放映奖励)	1,472,260.32	3,711,588.59
稳定岗位补贴	1,411,564.37	1,804,219.84
疫情防控补贴款	449,796.51	-
以工代训补贴	424,144.22	-
其他政府补助扶持	181,180.47	386,723.31
重点制片基地补贴	45,755.87	-
疫情期间税收减免	37,696.54	265,677.72

艺术影院放映联盟项目	20,000.00	-
文化名家暨“四个一批”人才工程资助	19,480.69	-
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	8,230.47	164,918.66
电影文化各项疫情补助资金	-	4,232,938.05
五个一工程奖金	-	1,000,000.00
企业发展资金	-	409,500.00
文广旅体住餐企业复工复产扶持资金	-	401,865.83
文化产业发展专项资金	-	200,000.00
电影节奖励资金	-	140,000.00
国家电影事业发展专项资金	-	130,000.00
疫情期间社保返还	-	98,029.54
文化创意产业专项资金	-	50,000.00
国家科技支撑计划项目课题经费	-	27,664.60
国家电影事业发展专项资金返还(新建影院先征后返)	4,614,895.00	7,494,560.45
国家电影专资管委会国有电影制片基地专项资金补贴	3,382,237.10	3,356,266.04
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	979,691.80	1,443,147.96
2014年文化产业发展专项资金(电影协同化制作云平台和数字影院网络化远程基数服务平台)	567,510.83	593,935.44
数字立体电影创作平台项目	541,470.44	1,583,662.32
怀柔区促进旅游产业发展专项支持资金	210,000.00	210,000.00
重点制片基地补贴	147,996.68	64,382.76
影视公益性事业发展	110,712.54	110,712.54
影视道具数字化制作项目	98,203.30	98,203.09
北京市文化创新发展专项资金(产业类)	75,000.00	75,000.00
民族语设备资助	59,322.72	259,322.87
2013年文化产业发展专项资金(高技术格式3D电影制作项目)	38,799.32	1,044,035.59
“动漫产业公共技术服务平台项目”经费	18,628.32	18,628.32
2013年旅游推广资金	8,440.26	8,440.26
院线信息化管理及分类供片模式应用示范项目	4,255.98	8,907.81
洗印设备资助补助	-	262,252.35
发展专项补助	-	137,500.00
其他政府补助扶持	-	75,533.31
立体电影制作环境研究与应用	-	14,813.97
个税手续费返还	968,204.97	304,823.47
税费减征、免征	13,313,861.03	1,278,103.09
进项税加计扣除	9,741,733.93	32,939.13
合计	48,142,501.93	32,184,121.38

其他说明：

①根据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2012]3号《关于返还放映国产影片上缴电影专项资金的通知》，本公司下属影院子公司收到国家电影专项资金返还款，2020 半年度收到国家电影专项资金返款 3,711,588.59 元，2021 半年度收到 1,572,633.32 元。

②根据国家新闻出版广电总局财务司下发财资广字[2014]445号《国家新闻出版广电总局财务司关于下达国家数字制作基地专项经费的通知》，2014 年本公司收到重大文化设施设备修购经费 1 亿元，该资金 2020 半年度由递延收益结转至其他收益 1,443,147.96 元，2021 半年度由递延收益结转至其他收益 979,691.80 元。

③据国家新闻出版广电总局电影局影字[2014]665号《关于支持国有电影重点制片基地的意见》，给予中国电影股份有限公司 1.50 亿元电影专项资金补助，用于支持中影电影数字制作基地发展项目。该资金 2020 半年度由递延收益结转至其他收益 3,356,266.04 元，2020 年度由递延收益结转至其他收益 3,382,237.10 元。

④据国家电影事业发展专项资金管理委员会下发电专字[2004]2号《关于对新建影院实行先征后返国家电影专项资金的通知》，本公司下属影院子公司收到国家电影专项资金返还款，于半 2020 年度由递延收益摊销入其他收益 7,494,560.45 元，2021 半年度由递延收益结转至其他收益 4,614,895.00 元。

⑤据财资字[2010]562号《关于下达中影公司 2010 年文化产业发展专项资金的通知》，本公司之子公司中影电影数字制作基地有限公司 2010 年收到广电总局规划财务司拨付的数字立体电影创作平台项目支持资金 50,000,000.00 元，依据数字立体电影项目采购情况 2020 半年度由递延收益摊销入其他收益 1,583,662.32 元，2021 半年度由递延收益结转至其他收益 541,470.44 元。

⑥据国家广播电影电视总局下发财资字[2013]495号《关于下达中影公司 2013 年文化产业发展专项资金的通知》，2013 年本公司收到高技术格式 3D 电影制作项目支持资金 30,000,000.00 元，2021 半年度由递延收益结转至其他收益 38,799.32 元。

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,050,469.11	-21,645,949.88
处置长期股权投资产生的投资收益	14,158,676.72	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产持有期间取得的投资收益	-	2,337,232.26
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-	13,526,311.09
银行理财产品收益	14,820,506.70	11,242,849.08
合计	44,029,652.53	5,460,442.55

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：银行理财产品	2,322,562.45	-
其他非流动金融资产		
其中：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	14,689,529.94	71,332,628.59
合计	17,012,092.39	71,332,628.59

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	426,868.74	6,000.00
应收账款坏账损失	-13,673,144.58	-135,645.88
其他应收款坏账损失	-13,655,725.22	-5,376,163.56
合计	-26,902,001.06	-5,505,809.44

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,341,684.99	-7,128,021.67
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-	-174,109,238.72
十二、其他		
合计	-2,341,684.99	-181,237,260.39

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-552,192.42	27,207.42
合计	-552,192.42	27,207.42

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
违约金赔偿	1,340,969.02	-	1,340,969.02
其他	8,362,560.57	395,342.06	8,362,560.57
合计	9,703,529.59	395,342.06	9,703,529.59

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
罚款支出	90,163.54	472.26	90,163.54
违约金及赔偿支出	5,000.00	96,647.43	5,000.00
其他	241,199.36	23,302.96	241,199.36
合计	336,362.90	120,422.65	336,362.90

76、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	116,251,826.52	11,894,337.97
递延所得税费用	-8,224,275.20	31,460,034.57
合计	108,027,551.32	43,354,372.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	424,942,272.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,235,568.12
子公司适用不同税率的影响	-4,209,168.99
调整以前期间所得税的影响	107,102.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	942,769.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,303,306.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	42,905,113.85
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-3,762,617.29
小型微利企业所得税减免影响	-4,887,909.59
所得税费用	108,027,551.32

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

78、 现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,526,744,658.28	4,076,833.82

政府补助	27,874,435.45	34,910,203.59
利息收入	52,416,601.43	50,808,648.12
押金保证金	17,512,892.86	9,572,639.40
合计	1,624,548,588.02	99,368,324.93

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	134,954,485.70	583,340,510.49
业务宣传费	11,264,757.46	3,238,281.18
租金	3,560,375.13	8,247,373.72
物业费	6,370,168.21	4,393,157.11
服务费	6,072,046.57	3,453,026.33
办公费	5,957,190.29	2,815,543.92
水电暖气费	3,687,575.08	2,808,102.03
业务招待费	3,027,033.50	1,306,819.10
通讯费	2,817,714.92	2,392,774.54
差旅费	2,802,381.80	1,523,938.75
咨询费	2,394,931.37	950,347.57
交通费	2,357,261.67	1,446,328.37
劳务费	2,307,919.64	1,865,620.22
修理费	1,663,008.94	539,381.47
低值易耗品	1,014,031.78	377,915.06
保洁费	682,387.63	297,528.97
绿化费	485,581.48	525,418.73
会议费	200,906.68	197,677.33
保险费	91,426.15	782,254.48
运输费	-	1,542,172.53
手续费	-	24,267.71
其他	1,665,879.55	2,055,296.87
合计	193,377,063.55	624,123,736.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	19,461,629.44	413,883.14
合计	19,461,629.44	413,883.14

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	70,000.00	78,960.00
清算子公司期末货币资金	1,012,926.24	-
合计	1,082,926.24	78,960.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到外部股东借款	139,696.00	2,850,000.00
合计	139,696.00	2,850,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	72,575,833.04	-
返还外部股东借款	11,283,500.49	3,358,419.95
手续费	1,426,201.32	360,127.08
减资款	-	800,000.00
合计	85,285,534.85	4,518,547.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	316,914,721.18	-611,256,083.76
加：资产减值准备	2,341,684.99	181,237,260.39
信用减值损失	26,902,001.06	5,505,809.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,354,721.90	204,294,294.37
使用权资产摊销	108,393,130.62	
无形资产摊销	23,891,919.05	13,764,699.17
长期待摊费用摊销	66,761,323.16	63,568,454.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	552,192.42	-27,207.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-17,012,092.39	-71,332,628.59
财务费用（收益以“-”号填列）	57,441,373.28	1,086,957.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,029,652.53	-5,460,442.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,380,026.29	34,448,902.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,155,751.09	-2,988,868.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-464,995,834.94	-208,226,506.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-50,394,086.93	519,540,755.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,150,914,042.89	-1,133,539,069.17
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,323,811,168.56	-1,009,383,672.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	7,277,987,559.77	6,902,599,717.91
减: 现金的期初余额	6,380,589,218.96	8,319,856,515.71
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	897,398,340.81	-1,417,256,797.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,277,987,559.77	6,380,589,218.96
其中: 库存现金	1,194,386.55	1,299,337.43
可随时用于支付的银行存款	7,275,872,160.12	6,377,176,140.56
可随时用于支付的其他货币资金	921,013.10	2,113,740.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,277,987,559.77	6,380,589,218.96
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		

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,817,732.77	详见第九节七、1
合计	23,817,732.77	/

其他说明：

期末本公司受限货币资金详见第九节七、1

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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	2,803,266.52	6.4601	18,109,382.05
应付账款	-	-	
其中：美元	67,728.60	6.4601	437,533.53
欧元	390.54	7.6862	3,001.77

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

□适用 √不适用

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助

1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
影片宣传推广资助项目	6,350,148.38	其他收益	6,350,148.38
国家电影事业发展专项资金返还（新建影院先征后返）	4,614,895.00	其他收益	4,614,895.00
国家电影专资管委会国有电影制片基地	3,382,237.10	其他收	3,382,237.10

专项资金补贴		益	
软件增值税退税	2,841,279.87	其他收益	2,841,279.87
国家电影事业发展专项资金返还（国产电影放映奖励）	1,472,260.32	其他收益	1,472,260.32
稳定岗位补贴	1,411,564.37	其他收益	1,411,564.37
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	979,691.80	其他收益	979,691.80
2014 年文化产业发展专项资金（电影协同化制作云平台和数字影院网络化远程基数服务平台）	567,510.83	其他收益	567,510.83
数字立体电影创作平台项目	541,470.44	其他收益	541,470.44
疫情防控补贴款	449,796.51	其他收益	449,796.51
以工代训补贴	424,144.22	其他收益	424,144.22
怀柔区促进旅游产业发展专项支持资金	210,000.00	其他收益	210,000.00
其他政府补助扶持	181,180.47	其他收益	181,180.47
重点制片基地补贴	147,996.68	其他收益	147,996.68
影视公益性事业发展	110,712.54	其他收益	110,712.54
影视道具数字化制作项目	98,203.30	其他收益	98,203.30
北京市文化创新发展专项资金（产业类）	75,000.00	其他收益	75,000.00
民族语设备资助	59,322.72	其他收益	59,322.72
重点制片基地补贴	45,755.87	其他收益	45,755.87
2013 年文化产业发展专项资金（高技术格式 3D 电影制作项目）	38,799.32	其他收益	38,799.32
疫情期间税收减免	37,696.54	其他收益	37,696.54
艺术影院放映联盟项目	20,000.00	其他收益	20,000.00
文化名家暨“四个一批”人才工程资助	19,480.69	其他收益	19,480.69
“动漫产业公共技术服务平台项目”经	18,628.32	其他收	18,628.32

费		益	
2013 年旅游推广资金	8,440.26	其他收益	8,440.26
中宣部高质量影视特效制作与应用平台	8,230.47	其他收益	8,230.47
院线信息化管理及分类供片模式应用示范项目	4,255.98	其他收益	4,255.98
合计	24,118,702.00	/	24,118,702.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

(1) 报告期新纳入合并范围的子公司

出资单位	被投资单位名称	持股比例(%)	统一社会信用代码	取得营业执照日期	出资类型
中影影院投资有限公司	宁波中影悦影影院管理有限公司	100.00	91330211MA2J55BGXX	2021.3.4	投资设立
中影影院投资有限公司	北京中影影院管理有限公司	100.00	91110105MA02M1UH1U	2021.5.18	投资设立

(2) 报告期不再纳入合并范围的子公司

本公司下属子公司滁州中影领先影院管理有限公司于2021年2月进入破产清算程序，其日常管理已转交至人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，自2021年2月起不再纳入合并范围。

本公司下属子公司镇江中影电影城有限公司于2021年6月进入破产清算程序，其日常管理已转交至人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，自2021年6月起不再纳入合并范围。

本公司下属子公司芜湖中影东方电影城管理有限公司于2021年5月进入破产清算程序，其日常管理已转交至人民法院指定的管理人，本公司不能控制该被投资单位，自2021年5月起不再纳入合并范围。

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
中影电影数字制作基地有限公司	北京市	北京市	摄制电影	90.56	-	①
中影影院投资有限公司	北京市	北京市	项目投资管理	100.00	-	①
中影数字电影发展(北京)有限公司	北京市	北京市	数字影片发行放映	100.00	-	①
中国电影器材有限责任公司	北京市	北京市	电影机械及相关产品的批发	100.00	-	①
中影动画产业有限公司	北京市	北京市	动画电影制作	100.00	-	①
中影音像出版发行有限责任公司	北京市	北京市	录像带出版发行	100.00	-	①
中影创意(北京)电影有限公司	北京市	北京市	文化经纪业务	100.00	-	①
众大合联市场咨询(北京)有限公司	北京市	北京市	经济贸易咨询	50.00	-	①
珠海中影影视服务有限责任公司	广东珠海	广东珠海	影院设备销售	100.00	-	①
中影星美电影院线有限公司	北京市	北京市	电影发行	60.00	-	①
深圳市中影南方电影新干线有限公司	广东深圳	广东深圳	电影发行放映	36.00	20.00	①
深圳市中影影视有	广东深圳	广东深圳	影片发行放映	83.33	16.67	①

限责任公司						
北京中影网络传媒技术有限公司	北京市	北京市	技术开发	100.00	-	①
北京中影营销有限公司	北京市	北京市	电影衍生品产业开发运营	100.00	-	①
中影世纪教育科技有限公司(北京)有限公司	北京市	北京市	文化培训	100.00	-	①
中影数字院线(北京)有限公司	北京市	北京市	影片发行	100.00	-	②
辽宁中影北方电影院线有限责任公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	电影发行	50.00	-	③
中影云(北京)科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	30.00	40.00	①
中影华夏影视设备融资租赁(厦门)有限公司	福建厦门	福建厦门	融资租赁	82.18	-	①
北京中影电影有限责任公司	北京市	北京市	电影放映	100.00	-	③
淮安中影电影城管理有限公司	江苏淮安	江苏淮安	电影放映	51.00	-	①
深圳市中影新南国影城管理有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	51.00	-	①
赣州中影电影城有限公司(注1)	江西赣州	江西赣州	电影放映	60.00	40.00	①
合肥中影东方电影城管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	60.00	-	①

南京中影 宁南电影 城管理有 限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	51.00	-	①
合肥中影 鼎龙达电 影城有限 公司(注 2)	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	51.00	10.00	①
上海中影 环银电影 城有限公 司	上海市	上海市	电影放映	60.00	-	②
无锡中影 东方影院 有限责任 公司	江苏无锡	江苏无锡	电影放映	51.00	-	②
南京中影 东方电影 城管理有 限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	51.00	-	②
昆山中影 环银电影 城有限公 司	江苏昆山	江苏昆山	电影放映	60.00	-	②
杭州中影 电影院有 限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映	60.00	-	②
西安中影 星美电影 城有限公 司(注2)	陕西西安	陕西西安	电影放映	51.00	10.00	②
厦门中影 吴达电影 城有限公 司	福建厦门	福建厦门	电影放映	51.00	-	②
南安市中 影电影城 有限公司	福建南安	福建南安	电影放映	51.00	-	②
琼海中影 电影城有 限公司	海南琼海	海南琼海	电影放映	55.00	-	②
武汉中影 环银影业 有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电影放映	51.00	-	②
青岛中影 星美电影 城有限公 司(注2)	山东青岛	山东青岛	电影放映	70.00	30.00	②

锦州中影电影城有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	电影放映	51.00	-	②
巢湖中影影城管理有限公司	安徽巢湖	安徽巢湖	电影放映	60.00	-	②
桂林中影红街影城管理有限公司(注1)	广西桂林	广西桂林	电影放映	51.00	5.00	①
天津中影星华媒电影城管理有限公司(注4)	天津市	天津市	电影放映	51.00	19.00	①
珠海中影凯华电影放映有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51.00	-	①
唐山中影南湖电影院有限公司(注3)	河北唐山	河北唐山	电影放映	51.00	29.00	①
南京中影环银电影城管理有限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	51.00	-	①
宁波中影艺之园电影城管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	51.00	-	①
广州中影环银电影院管理有限公司(注2)	广东广州	广东广州	电影放映	51.00	9.00	①
成都中影电影城管理有限公司(注1)	四川成都	四川成都	电影放映	60.00	40.00	①
株洲中影电影城管理有限公司(注1)	湖南株洲	湖南株洲	电影放映	60.00	40.00	①
鞍山中影电影城管理有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	电影放映	51.00	-	①

东莞中影南国电影城管理有限公司	广东东莞	广东东莞	电影放映	70.00	-	①
杭州中影嘉骏影院有限公司(注2)	浙江杭州	浙江杭州	电影放映	51.00	9.00	①
青岛中影煌泰电影城管理有限公司	山东青岛	山东青岛	电影放映	65.00	-	①
北京中影星华媒影院管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	60.00	-	①
新疆中影金棕榈电影城管理有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	电影放映	51.00	-	①
福州中影星华媒影院管理有限公司	福建福州	福建福州	电影放映	65.00	-	①
芜湖中影鸿威电影城管理有限公司	安徽芜湖	安徽芜湖	电影放映	51.00	-	①
宁波中影煌泰电影城管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	60.00	-	①
丹阳中影影城有限公司	辽宁丹阳	辽宁丹阳	电影放映	51.00	-	①
北京中影环银电影城有限公司	北京市	北京市	电影放映	51.00	-	②
深圳市中影南国电影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	60.00	-	②
惠州市中影南国电影城有限公司	广东惠州	广东惠州	电影放映	60.00	-	②
深圳市中影益田影	广东深圳	广东深圳	电影放映	60.00	-	②

城有限公司						
沈阳中影世纪电影管理有限公司	辽宁沈阳	辽宁沈阳	影院管理	55.00	-	②
鞍山中影电影城有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	电影放映	51.00	-	②
哈尔滨中影新东北影城有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	电影放映	51.00	-	②
襄阳中影天河电影放映经营管理有限公司	湖北襄阳	湖北襄阳	电影放映	51.00	-	②
武汉中影天河国际影城管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电影放映	51.00	-	②
湛江中影电影城管理有限公司(注1注3)	广东湛江	广东湛江	电影放映	60.00	40.00	②
石家庄中影联电影城有限公司	河北石家庄	河北石家庄	电影放映	60.00	-	②
潍坊中影电影城有限公司	山东潍坊	山东潍坊	电影放映	51.00	-	②
郑州中影环银电影城有限公司	河南郑州	河南郑州	电影放映	60.00	-	②
南宁中影南方电影城有限公司	广西南宁	广西南宁	电影放映	60.00	-	②
常州中影东方影城有限责任公司	江苏常州	江苏常州	电影放映	60.00	-	②
镇江中影东方影城有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	电影放映	51.00	-	②

盐城市中影南国电影城管理有限公司	江苏盐城	江苏盐城	电影放映	60.00	-	②
长沙中影今典电影城有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电影放映	51.00	-	②
天津中影南国文化传播有限公司	天津市	天津市	电影放映	70.00	-	②
太原中影新影都有限公司	山西太原	山西太原	电影放映	60.00	-	②
海口中影南国电影城有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	60.00	-	②
成都中影太平洋影城有限公司	四川成都	四川成都	电影放映	51.00	-	②
重庆中影今典电影城有限公司	四川重庆	四川重庆	电影放映	51.00	-	②
南京中影南国电影城管理有限公司	江苏南京	江苏南京	电影放映	60.00	-	②
苏州中影顶点电影城管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51.00	-	①
苏州中影方圆电影城管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51.00	-	①
绥中中影东方电影城有限公司	辽宁绥中	辽宁绥中	电影放映	51.00	-	①
营口中影电影城有限公司	辽宁营口	辽宁营口	电影放映	70.00	-	①
珠海中影华发商都巨幕影院有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51.00	-	①

深圳中影晴瑞电影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	60.00	-	①
徐州中影领先影院管理有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电影放映	51.00	-	①
佛山市中影昊达电影城有限公司(注1)	广东佛山	广东佛山	电影放映	51.00	9.00	①
上海中影艺之园影院管理有限公司	上海市	上海市	影院管理	51.00	-	①
普宁市中影达梦电影放映有限公司(注1)	广东普宁	广东普宁	电影放映	51.00	9.00	①
泰州中影汇科电影城有限公司	江苏泰州	江苏泰州	电影放映	65.00	-	①
东莞中影益田影院有限公司	广东东莞	广东东莞	电影放映	51.00	-	①
河源市中影达梦电影城有限公司(注1)	广东河源	广东河源	电影放映	51.00	9.00	①
九江中影领先影院管理有限公司	江西九江	江西九江	电影放映	51.00	-	①
扬州中影领先影院管理有限公司	江苏扬州	江苏扬州	影院管理	51.00	-	①
泉州中影金信电影城有限公司	福建泉州	福建泉州	电影放映	51.00	-	①
徐州中影领地影院管理有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电影放映	60.00	-	①

苏州中影东方电影院有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51.00	-	①
苏州中影天信电影院有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51.00	-	①
南宁中影电影院有限公司	广西南宁	广西南宁	电影放映	60.00	-	①
北京中影嘉骏影院管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	51.00	-	①
上海中影孜信影院管理有限公司	上海市	上海市	电影放映	51.00	-	①
武汉中影嘉骏影院管理有限公司	湖北武汉	湖北武汉	电影放映	51.00	-	①
杭州中影环银影院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	电影放映	51.00	-	①
秦皇岛中影电影城有限公司	河北秦皇岛	河北秦皇岛	电影放映	51.00	-	①
昆山中影领先影院管理有限公司	江苏昆山	江苏昆山	电影放映	51.00	-	①
中影（麻城）影院发展有限公司	湖北麻城	湖北麻城	电影放映	51.00	-	①
哈尔滨中影汇科电影放映有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	电影放映	65.00	-	①
佛山中影南洋电影城管理有限公司(注1)	广东佛山	广东佛山	电影放映	51.00	19.00	①
张家港中影巨星电影城有限公司	江苏张家港	江苏张家港	电影放映	51.00	-	①

苏州中影南洋电影城管理有限公司(注1)	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	61.00	9.00	①
三河市中影环银影院有限公司	河北三河	河北三河	电影放映	51.00	-	①
利川中影电影城有限公司	湖北利川	湖北利川	电影放映	100.00	-	①
绍兴中影星梦电影城有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电影放映	100.00	-	①
厦门中影南洋电影城有限公司(注1)	福建厦门	福建厦门	电影放映	51.00	9.00	①
梅州中影百誉电影城管理有限公司(注1)	广东梅州	广东梅州	电影放映	61.00	9.00	①
苏州中影领先影院管理有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	51.00	-	①
海口中影飞达电影城有限公司(注1)	海南海口	海南海口	电影放映	61.00	9.00	①
马鞍山中影辰星电影城管理有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	电影放映	100.00	-	①
中山中影文华电影城管理有限公司	广东中山	广东中山	电影放映	70.00	-	①
苏州中影电影城有限公司	江苏苏州	江苏苏州	电影放映	100.00	-	①
珠海中影城建电影城有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	51.00	-	①
百色中影伟溢电影	广西百色	广西百色	电影放映	61.00	9.00	①

院有限公司(注1)						
建德中影影城有限公司	浙江建德	浙江建德	电影放映	100.00	-	①
绍兴中影伟溢影城有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	电影放映	70.00	-	①
宁波中影电影城有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	100.00	-	①
常州中影汇科电影城有限公司	江苏常州	江苏常州	电影放映	70.00	-	①
海口中影环银影业管理有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	53.00	-	①
深圳市中影环银电影院有限公司(注1)	广东深圳	广东深圳	影院管理	40.00	20.00	①
临汾中影飞达电影城有限公司(注1)	山西临汾	山西临汾	电影放映	61.00	9.00	①
合肥中影华昇影院管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	影院管理	100.00	-	①
益阳中影电影城有限责任公司	湖南益阳	湖南益阳	电影放映	100.00	-	①
天津中影环银影院管理有限公司	天津市	天津市	影院管理	51.00	-	①
南通中影环银影院有限公司	江苏南通	江苏南通	电影放映	51.00	-	①
阜新中影宗盛电影城有限公司	辽宁阜新	辽宁阜新	电影放映	70.00	-	①
上海中影美羿电影	上海市	上海市	电影放映	70.00	-	①

城有限公司						
杭州中影华恒影院管理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	影院管理	100.00	-	①
锦州中影鑫晟电影城有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	电影放映	51.00	-	①
嘉峪关中影电影城有限公司	甘肃嘉峪关	甘肃嘉峪关	电影放映	100.00	-	①
潍坊中影影院管理有限公司	山东潍坊	山东潍坊	电影放映	100.00	-	①
烟台市中影电影城有限公司	山东烟台	山东烟台	电影放映	100.00	-	①
上海中影华盛电影有限公司	上海市	上海市	电影放映	100.00	-	①
南昌中影电影院有限公司	江西南昌	江西南昌	电影放映	95.00	-	①
广州中影嘉骏影院管理有限公司	广东广州	广东广州	电影放映	51.00	-	①
江油中影影院有限公司(注1)	四川江油	四川江油	电影放映	95.00	5.00	①
锦州中影华鑫电影城有限公司	辽宁锦州	辽宁锦州	电影放映	100.00	-	①
抚州中影电影院管理有限公司	江西抚州	江西抚州	电影放映	100.00	-	①
永州中影影院管理有限公司	湖南永州	湖南永州	电影放映	100.00	-	①
长沙中影华腾电影城有限公司	湖南长沙	湖南长沙	电影放映	100.00	-	①
深圳中影鑫晟电影	广东深圳	广东深圳	电影放映	51.00	5.00	①

城有限公司(注 1)						
睢宁中影影院管理有限公司	江苏睢宁	江苏睢宁	电影放映	100.00	-	①
哈尔滨中影华展电影院有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	电影放映	60.00	-	①
广州中影南洋电影城有限公司	广东广州	广东广州	电影放映	57.00	-	①
鞍山中影华飞影院管理有限公司	辽宁鞍山	辽宁鞍山	电影放映	100.00	-	①
龙岩中影南洋电影放映有限责任公司	福建龙岩	福建龙岩	电影放映	70.00	-	①
中山市中影影院有限公司(注 1)	广东中山	广东中山	电影放映	95.00	5.00	①
珠海中影影院管理有限公司	广东珠海	广东珠海	电影放映	100.00	-	①
合肥中影华映影院管理有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	51.00	-	①
海口中影华映影院管理有限公司	海南海口	海南海口	电影放映	51.00	-	①
丹东中影厚光电影城有限公司	辽宁丹东	辽宁丹东	电影放映	70.00	-	①
西安中影华安影院管理有限公司	陕西西安	陕西西安	电影放映	100.00	-	①
珠海中影海垚电影城有限公司注 5	广东珠海	广东珠海	电影放映	51.00	20.00	①

合肥中影华映影业有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电影放映	51.00	-	①
深圳中影粤华达电影城有限公司	广东深圳	广东深圳	电影放映	51.00	-	①
佛山顺德中影华昂电影城管理有限公司	广东佛山	广东佛山	电影放映	100.00	-	①
厦门中影华荣影院管理有限公司	福建厦门	福建厦门	电影放映	100.00	-	①
东营中影影院管理有限公司	山东东营	山东东营	电影放映	100.00	-	①
宁波中影悦影影院管理有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电影放映	100.00	-	①
北京中影影院管理有限公司	北京市	北京市	电影放映	100.00	-	①
北京中影影院工程设计咨询顾问有限公司	北京市	北京市	咨询	60.00	40.00	①
中影南京影视设备有限公司	南京市	南京市	生产及销售	51.00	-	①
北京中影博圣影视科技有限公司	北京市	北京市	技术服务	60.00	-	③
中影环球(北京)科技有限公司	北京市	北京市	技术服务维修	51.00	-	①
中影数字巨幕(北京)有限公司	北京市	北京市	销售数字巨幕	46.4789	8.5211	①
中影巴可(北京)	北京市	北京市	销售放映设备	51.00	-	③

电子有限公司						
北京中影大酒店有限公司	北京市	北京市	服务业	100.00	-	②
中数影院设备（北京）有限公司	北京市	北京市	影视设备租赁	100.00	-	①
中影智慧点播院线（北京）有限公司	北京市	北京市	电影发行	100.00	-	①
中影蓝际文创科技（北京）有限公司	北京市	北京市	服务业	51.00	-	①

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：

- (1) 持有半数及半数以上表决权比例，但未纳入合并范围的公司

公司名称	表决权比例%	未纳入合并报表原因
中影克莱斯德数码科技发展（北京）有限责任公司	51.00	未达到公司章程规定的控制权的表决权比例、未获得章程规定的三分之二以上董事会席位、无实质控制权
中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	61.98	未达到公司章程规定的控制权的表决权比例、未获得章程规定的三分之二以上董事会席位、无实质控制权

- (2) 持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围的子公司

公司名称	表决权比例%	纳入合并报表原因
众大合联市场咨询（北京）有限公司	50.00	达到公司章程规定表决权比例、具有实质控制权
辽宁中影北方电影院线有限责任公司	50.00	达到公司章程规定表决权比例、具有实质控制权

其他说明：

取得方式：①通过设立或投资等方式；②同一控制下企业合并；③非同一控制下企业合并；

间接持股说明：

注 1 由深圳市中影影视有限责任公司持有间接股份；注 2 由中影星美电影院线有限公司持有间接股份；注 3 由中国电影器材有限责任公司持有间接股份；注 4 由中影数字电影发展（北京）有限公司持有间接股份；注 5 由珠海中影影视服务有限责任公司持有间接股份；湛江中影电影城管理有限公司由深圳市中影影视有限责任公司、中国电影器材有限责任公司各持有 20.00% 股份。

珠海中影影视服务有限责任公司持有北京中影影院工程设计咨询顾问有限公司 40.00%股份。珠海中影影视服务有限责任公司持有中影数字巨幕（北京）有限公司 7.9014%股份；中影巴可（北京）电子有限公司持有中影数字巨幕（北京）有限公司 0.6197%股份。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	30,349,694.72	34,001,297.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-290,414.36	-650,298.27
--其他综合收益		

—综合收益总额	-290,414.36	-650,298.27
联营企业：		
投资账面价值合计	1,086,037,325.93	1,035,532,242.46
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	15,340,883.47	-42,151,124.76
—其他综合收益		
—综合收益总额	15,340,883.47	-42,151,124.76

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、债权投资、其他债权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、长期应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券及长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司

所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 32.39%（2020 年：22.56%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 37.12%（2020 年：45.79%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2021 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 215,000 万元（2020 年 12 月 31 日：人民币 115,000 万元）。

期末，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	2021.06.30				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	7,301,805,292.54	-	-	-	7,301,805,292.54
应收票据	14,711,901.34	-	-	-	14,711,901.34
应收账款	2,571,241,199.30	-	-	-	2,571,241,199.30
其他应收款	374,242,545.27	-	-	-	374,242,545.27
其他流动资产	125,613,028.92	-	-	-	125,613,028.92
长期应收款	-	64,940,344.30	11,673,302.87	349,320.81	76,962,967.98
一年内到期的非流动资产	107,324,634.06	-	-	-	107,324,634.06
资产合计	10,494,938,601.43	64,940,344.30	11,673,302.87	349,320.81	10,571,901,569.41
金融负债：					
应付账款	4,164,713,266.30	-	-	-	4,164,713,266.30
其他应付款	792,485,896.65	-	-	-	792,485,896.65
负债合计	4,957,199,162.95	-	-	-	4,957,199,162.95

期初，本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	2020.12.31				
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	6,392,301,933.56	-	-	-	6,392,301,933.56
应收票据	11,466,299.10	-	-	-	11,466,299.10
应收账款	2,602,187,752.63	-	-	-	2,602,187,752.63
其他应收款	330,951,051.02	-	-	-	330,951,051.02
其他流动资产	112,040,881.75	-	-	-	112,040,881.75
长期应收款	-	20,774,997.69	-	13,600,000.00	34,374,997.69
一年内到期的非流动资产	24,929,076.88	-	-	-	24,929,076.88
资产合计	9,473,876,994.94	20,774,997.69	-	13,600,000.00	9,508,251,992.63
金融负债：					
应付账款	2,863,396,560.01	-	-	-	2,863,396,560.01
其他应付款	842,055,416.59	-	-	-	842,055,416.59
负债合计	3,705,451,976.60	-	-	-	3,705,451,976.60

(3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	7,457,852,695.53	6,436,072,976.80
其中：货币资金	7,301,805,292.54	6,392,301,933.56
合 计	7,457,852,695.53	6,436,072,976.80

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于2021年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	437,533.53	20,950,456.50	25,176,263.54	18,483,059.11
欧元	3,001.77	1,955,532.00	270,208.36	-
日元	-	1,167,652.74	-	-

合 计	440,535.30	24,073,641.24	25,446,471.90	18,483,059.11
-----	------------	---------------	---------------	---------------

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响较小。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他非流动金融资产及其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年6月30日，本公司的资产负债率为42.78%（2020年12月31日：31.75%）。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	-	745,322,562.45	-	745,322,562.45
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	745,322,562.45	-	745,322,562.45
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	-	-	1,221,978.19	1,221,978.19
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	14,696,035.40	-	612,395,213.46	627,091,248.86
持续以公允价值计量的资产总额	14,696,035.40	745,322,562.45	613,617,191.65	1,373,635,789.50
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

√适用 □不适用

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

√适用 □不适用

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

√适用 □不适用

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	613,617,191.65	基于净资产价值估值	不适用	不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
中国电影集团公司	北京市	影片及载体的进出口业务（限分支机构经营），从事对外影片广告业务；承	123,801.00	67.36	67.36

		办国内外影片广告业务，影视投资咨询服务；自有房屋出租。			
--	--	-----------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明
 报告期内，母公司实收资本变化如下：

期初数	本期增加	本期减少	期末数
1,583,005,087.87	-	-	1,583,005,087.87

本企业最终控制方是中国电影集团公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节九、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林华宝电影放映有限公司	合营企业
四川太平洋电影院线有限公司	联营企业
中影（上海）国际文化传媒有限公司	联营企业
深圳南国影联股份有限公司	联营企业
深圳市新南国电影城有限公司	联营企业
北京新影联影业有限责任公司	联营企业
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	联营企业
北京中影联安乐新东安影院有限公司	联营企业
江苏东方影业有限责任公司	联营企业
中影寰亚音像制品有限公司	联营企业
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	联营企业
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	联营企业
阳朔中影益田电影城有限公司	联营企业
中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	联营企业
光影离子有限公司	联营企业
天天中影文化传媒有限公司	联营企业
中影华夏聚合（北京）科技有限公司	联营企业
中影君合（北京）文化传媒有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国电影合作制片公司	同受控股股东控制
北京中影物业管理有限公司	同受控股股东控制
中影新农村数字电影发行有限公司	同受控股股东控制
中影新农村数字电影放映有限责任公司	同受控股股东控制
华龙电影数字制作有限公司	同受控股股东控制
北京电影洗印录像技术厂	同受控股股东控制
北京现代中器物业管理有限公司	同受控股股东控制
北京电影制片厂	同受控股股东控制
中国儿童电影制片厂	同受控股股东控制
中影海外推广有限公司	同受控股股东控制
华韵影视光盘有限责任公司	同受控股股东控制
中影文化艺术发展有限公司	同受控股股东控制
北京影桥艺术培训中心	同受控股股东控制
北京华韵新数码母盘制作有限责任公司	同受控股股东控制
中影华纳横店影视有限公司	控股股东联营企业
华夏电影发行有限责任公司	本公司董事、副总经理、董事会秘书任其董事
北京九州中原数字电影院线有限公司	本公司董事长任其董事
北京九州同映数字电影院线有限公司	本公司董事长任其董事长
中教华影电影院线股份有限公司	本公司副董事长任其董事
西安银都电影发行有限公司	本公司董事、副总经理、董事会秘书任其董事
北京银都南华国际广告有限公司	本公司董事、副总经理、董事会秘书任其董事
成都王府井影业有限公司	本公司监事曾任其董事
中国人寿养老保险股份有限公司	年金受托人及投资管理人
中国建设银行股份有限公司	年金账户管理人及托管人
董事长、董事、董事会秘书、总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理以及行使类似职能的人员等	关键管理人员

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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国电影集团公司	发行成本	38,814.15	2,295.02
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	采购商品	3,026.17	4,665.37
华夏电影发行有限责任公司	采购商品	2,731.00	-

中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	放映成本	1,070.91	142.83
北京中影物业管理有限公司	物业管理费	550.85	565.61
中影君合(北京)文化传媒有限公司	发行成本	200.00	-
四川太平洋电影院线有限公司	放映成本	91.94	-
华夏电影发行有限责任公司	放映成本	29.04	-
北京中影物业管理有限公司	放映成本	26.49	-
中影新农村数字电影放映有限责任公司	采购商品	18.39	-
华夏电影发行有限责任公司	发行成本	13.44	-
北京现代中器物业管理有限公司	物业管理费	11.46	2.97
北京新影联影业有限责任公司	发行成本	8.70	-
四川太平洋电影院线有限公司	发行成本	8.12	-
阳朔中影益田电影城有限公司	放映成本	6.10	4.99
华龙电影数字制作有限公司	发行成本	5.20	-
江苏东方影业有限责任公司	发行成本	2.89	40.00
深圳南国影联股份有限公司	物业管理费	2.70	2.70
北京九州中原数字电影院线有限公司	发行成本	2.32	-
深圳市新南国电影城有限公司	放映成本	1.28	-
中国电影集团公司	采购广告资源	-	4.53
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业(有限合伙)	采购广告资源	-	9.48
中影(上海)国际文化传媒有限公司	采购商品	-	6.72
深圳南国影联股份有限公司	采购广告资源	-	84.91
合计	--	46,621.15	7,825.13

本公司关联交易定价方式及决策程序系经董事会股东大会审议，并比照市场同类产品价格确定。

根据《广电总局电影局关于调整中国电影集团公司进口电影发行收入的通知》([2012]影字372号)和本公司与中影集团2015年11月20日签署的《关于进口影片票房分成的合作协

议》，2020 年 1-6 月由本公司承担的进口业务环节的税费 419.09 万元支付给中影集团并由其代以缴纳，2021 年 1-6 月为 9,201.72 万元。

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	商品销售收入	1,318.81	1,767.17
华夏电影发行有限责任公司	制作收入	459.79	210.09
四川太平洋电影院线有限公司	商品销售收入	117.95	-
华夏电影发行有限责任公司	放映设备维护收入	93.30	48.19
中国电影集团公司	放映收入	65.73	16.50
华夏电影发行有限责任公司	放映收入	57.43	-
中影新农村数字电影发行有限公司	发行收入	48.07	-
北京中影物业管理有限公司	商品销售收入	23.42	-
中教华影电影院线股份有限公司	发行收入	21.82	1.24
北京中影联安乐新东安影院有限公司	咨询服务收入	13.59	9.04
中国电影集团公司	制作收入	13.11	-
中影寰亚音像制品有限公司	版权使用收入	12.97	11.79
华夏电影发行有限责任公司	商品销售收入	11.85	57.33
中国电影集团公司	商品销售收入	9.72	-
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	咨询服务收入	7.76	6.10
成都王府井影业有限公司	商品销售收入	5.00	-
中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	放映设备维护收入	4.53	-
北京新影联影业有限责任公司	版权使用收入	4.50	-
深圳南国影联股份有限公司	代理服务收入	4.34	-
成都王府井影业有限公司	放映设备维护收入	3.93	4.70
阳朔中影益田电影城有限公司	代理服务收入	3.35	-
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	放映设备维护收入	3.60	4.09
深圳南国影联股份有限公司	放映设备维护收入	3.17	3.52

北京中影联安东安影院有限公司	放映设备维护收入	2.82	2.86
中影新农村数字电影放映有限责任公司	商品销售收入	2.70	126.61
北京中影恒乐新世纪影院有限公司	放映设备维护收入	1.71	3.74
中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	代理服务收入	1.38	-
四川太平洋电影院线有限公司	放映设备维护收入	1.31	124.71
北京电影洗印录像技术厂	商品销售收入	1.15	-
北京新影联影业有限责任公司	放映收入	0.31	1.45
华龙电影数字制作有限公司	制作收入	0.12	7.31
北京中影物业管理有限公司	酒店服务收入	-	11.04
中教华影电影院线股份有限公司	商品销售收入	-	3.23
合计	--	2,319.24	2,420.71

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京中影物业管理有限公司	房屋租赁	437.77	282.86
北京现代中器物业管理有限公司	房屋租赁	194.29	110.82
中国电影集团公司	车辆租赁	31.74	40.06
中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	车辆租赁	12.74	-
合计	/	676.54	433.74

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	105.75	89.90

(8). 其他关联交易

适用 不适用

①联合发行影片

单位：万元

关联方	合作类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华夏电影发行有限责任公司	参与影片发行	支付片款	73,537.09	25,818.93
华夏电影发行有限责任公司	参与影片发行	收取片款	30,024.65	2,507.86
四川太平洋电影院线有限公司	参与影片发行	收取片款	22,170.24	2,358.92
四川太平洋电影院线有限公司	参与影片发行	支付片款	2.51	33.05
北京新影联影业有限责任公司	参与影片发行	收取片款	12,426.33	1,753.50
北京新影联影业有限责任公司	参与影片发行	支付片款	207.74	38.32
江苏东方影业有限责任公司	参与影片发行	收取片款	3,803.57	302.06
北京九州中原数字电影院线有限公司	参与影片发行	收取片款	3,700.09	260.40
合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）	参与影片发行	收取片款	1,402.34	193.18
深圳南国影联股份有限公司	参与影片发行	收取片款	178.81	21.85
阳朔中影益田电影城有限公司	参与影片发行	收取片款	106.48	16.33
中影新农村数字电影发行有限公司	参与影片发行	收取片款	-	14.36
合计	/	/	147,559.85	33,318.76

②进口片业务

根据《广电总局电影局关于调整中国电影集团公司进口电影发行收入的通知》（[2012]影字372号）和本公司与中影集团2015年11月20日签署的《关于进口影片票房分成的合作协议》，2021年1-6月本公司向中影集团支付的分账影片发行收入及分成影片管理费6,536.33万元，2020年1-6月为486.10万元。

③关联方让渡资产使用权

北京中影恒乐新世纪影院有限责任公司使用本公司之数字电影放映设备，本公司2020年1-6月收取设备使用费39,578.91元，2021年1-6月收取设备使用费125,667.95元。

北京中影联安乐新东安影院有限公司使用本公司之数字电影放映设备，本公司2020年1-6月收取设备使用费62,393.48元，2021年1-6月收取设备使用费492,330.50元。

合肥中影中投中财影院投资中心合伙企业（有限合伙）使用本公司之数字电影放映设备，本公司2020年1-6月收取设备使用费16,196.46元，2021年1-6月收取设备使用费179,779.36元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华夏电影发行有限责任公司	42,849,282.10	537,307.99	57,251,610.80	6,250,566.61
应收账款	北京九州中原数字电影院线有限公司	18,425,879.01	184,258.79	3,311,270.00	33,450.60
应收账款	四川太平洋电影院线有限公司	15,268,481.46	218,081.73	19,629,482.94	198,297.95
应收账款	北京新影联影业有限责任公司	8,130,324.91	81,568.45	11,517,466.00	116,349.98
应收账款	中影光峰激光影院技术（北京）有限公司	7,760,455.55	388,022.78	5,059,070.17	243,078.27
应收账款	江苏东方影业有限责任公司	5,316,259.25	53,162.59	1,557,560.14	15,734.55
应收账款	深圳市新南国电影城有限公司	1,340,964.21	13,409.64	-	-
应收账款	合肥中影中投中财影院投资有限公司	991,677.39	24,363.33	1,833,219.76	47,040.41
应收账款	中国电影集团公司	304,461.00	15,903.00	191,257.85	9,486.91
应收账款	深圳南国影联股份有限公司	148,958.90	1,489.59	275,677.93	2,785.93
应收账款	阳朔中影益田电影城有限公司	71,145.47	711.45	98,088.93	991.47
应收账款	北京中影物业管理有限公司	23,296.50	1,164.83	24,056.10	6,399.11

应收账款	天天中影文化传媒有限公司	2,120.00	106.00	-	-
应收账款	中影新农村数字电影放映有限责任公司	-	-	1,559,633.04	74,674.30
预付款项	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	22,508,994.09	-	12,491,339.56	-
预付款项	中影华夏聚合(北京)科技有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
预付款项	北京现代中器物业管理有限公司	3,182,252.20	-	504,803.78	-
预付款项	北京中影物业管理有限公司	977,297.73	-	-	-
预付款项	华夏电影发行有限责任公司	240,000.00	-	230,000.00	-
预付款项	中国电影集团公司	144,000.00	-	22,994.59	-
预付款项	北京新影联影业有限责任公司	30,000.00	-	-	-
预付款项	华龙电影数字制作有限公司	10,804.00	-	62,804.00	-
预付款项	北京九州中原数字电影院线有限公司	10,000.00	-	-	-
预付款项	合肥中影中投中财影院投资有限公司	6,463.60	-	6,463.60	-
预付款项	北京中影恒乐新世纪影院有限公司	6,250.00	-	-	-
预付款项	北京中影联安乐新东安影院有限公司	6,250.00	-	6,250.00	-
预付款项	江苏东方影业有限责任公司	3,370.00	-	3,370.00	-
预付款项	深圳南国影联股份有限公司	306.00	-	306.00	-
其他应收款	深圳市新南国电影城有限公司	8,167,930.14	408,797.27	20,057.20	1,303.75
其他应收款	江苏东方影业有限责任公司	2,744,982.00	137,249.10	-	-
其他应收款	吉林华宝电影放映有限公司	2,246,308.94	206,340.92	2,196,308.94	234,215.23
其他应收款	阳朔中影益田电影城有限公司	1,914,381.41	955,669.07	1,917,649.93	965,712.83
其他应收款	华夏电影发行有限责任公司	700,000.00	35,000.00	-	-
其他应收款	北京现代中器物业管理有限公司	361,108.00	156,800.05	290,617.00	155,930.81
其他应收款	中国电影合作制片公司	130,000.00	130,000.00	130,000.00	130,000.00
其他应收款	北京新影联影业有限责任公司	119,724.78	5,986.24	-	-
其他应收款	中影(上海)国际文化传媒有限公司	90,000.00	4,500.00	-	-

其他应收款	北京中影物业管理有限公司	76,000.00	36,000.00	76,000.00	31,801.45
其他应收款	合肥中影中投中财影院投资有限公司	20,000.00	1,000.00	-	-
其他应收款	中影寰亚音像制品有限公司	9,641.20	482.06	9,641.20	490.42
其他应收款	北京电影洗印录像技术厂	70.00	70.00	70.00	70.00
其他应收款	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	-	-	19,320,000.00	982,759.45
其他应收款	深圳南国影联股份有限公司	-	-	2,433.00	2,433.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	华夏电影发行有限责任公司	314,058,403.06	586,901,285.35
应付账款	中国电影集团公司	104,924,001.88	76,205,110.92
应付账款	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	5,106,802.12	2,773,593.34
应付账款	北京新影联影业有限责任公司	2,784,182.05	2,911,580.86
应付账款	四川太平洋电影院线有限公司	2,523,790.71	1,384,955.84
应付账款	北京现代中器物业管理有限公司	800,982.00	5,026.10
应付账款	北京中影物业管理有限公司	675,417.90	1,089,878.00
应付账款	中影君合(北京)文化传媒有限公司	400,000.00	-
应付账款	西安银都电影发行有限公司	293,229.75	293,229.75
应付账款	江苏东方影业有限责任公司	119,826.60	119,826.60
应付账款	阳朔中影益田电影城有限公司	51,181.67	41,685.00
应付账款	中影华纳横店影视有限公司	14,941.63	13,727.83
应付账款	合肥中影中投中财影院投资有限公司	2,650.00	8,080.00
应付账款	北京九州中原数字电影院线有限公司	2,280.61	2,280.61
应付账款	深圳南国影联股份有限公司	184.00	2,099.33
应付账款	北京大观楼影城	70.00	-

应付账款	北京中影恒乐新世纪影院有限公司	40.00	-
应付账款	北京中影联安乐新东安影院有限公司	20.00	226.00
应付账款	深圳市新南国电影城有限公司	-	12,806.40
合同负债	中影光峰激光影院技术(北京)有限公司	2,215,608.37	2,998,570.54
合同负债	华夏电影发行有限责任公司	1,401,648.56	1,864,856.73
合同负债	光影离子有限公司 (Cinionic Limited)	716,125.49	930,140.00
合同负债	华龙电影数字制作有限公司	741,212.26	773,285.00
合同负债	合肥中影中投中财影院投资有限公司	465,261.46	464,443.26
合同负债	中国电影集团公司	153,773.58	-
合同负债	北京中影物业管理有限公司	117,512.45	-
合同负债	北京中影联安乐新东安影院有限公司	113,874.43	-
合同负债	中教华影电影院线股份有限公司	90,751.32	378,894.68
合同负债	深圳南国影联股份有限公司	71,831.22	17,377.17
合同负债	北京中影恒乐新世纪影院有限公司	59,552.54	-
合同负债	四川太平洋电影院线有限公司	25,965.28	7,735.94
合同负债	天天中影文化传媒有限公司	12,264.15	-
合同负债	北京现代中器物业管理有限公司	6,792.45	-
合同负债	北京新影联影业有限责任公司	3,767.00	-
合同负债	中影新农村数字电影放映有限责任公司	1,531.86	-
合同负债	阳朔中影益田电影城有限公司	90.00	-
其他应付款	华夏电影发行有限责任公司	63,919,469.03	64,052,000.00
其他应付款	深圳南国影联股份有限公司	13,963,703.00	14,253,675.00
其他应付款	合肥中影中投中财影院投资有限公司	1,834,103.70	1,806,875.00
其他应付款	四川太平洋电影院线有限公司	958,783.14	1,021,412.71

其他应付款	北京新影联影业有限责任公司	920,000.00	910,000.00
其他应付款	阳朔中影益田电影城有限公司	311,674.00	118,178.00
其他应付款	北京中影联安乐新东安影院有限公司	200,000.00	194,528.00
其他应付款	吉林华宝电影放映有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	北京中影物业管理有限公司	147,163.76	1,710,075.75
其他应付款	中国电影合作制片公司	109,138.00	109,138.00
其他应付款	北京中影恒乐新世纪影院有限公司	80,000.00	77,064.00
其他应付款	中国电影集团公司	43,160.60	2,763,581.82
其他应付款	中影克莱斯德数字媒介有限责任公司	180.00	-
其他应付款	江苏东方影业有限责任公司	-	1,121,217.76
其他应付款	北京现代中器物业管理有限公司	783.12	783.12

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司对售出的产品负有质量保证义务，具体说明详见附注七、50

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

截至 2021 年 8 月 26 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

年金计划主要内容及重大变化

本公司企业年金方案经公司职工代表大会通过，于 2011 年 12 月 26 日取得海人社函[2012]5 号北京市海淀区人力资源和社会保障局关于年金方案备案的复函，申请加入国寿建行永颐企业年金计划，本公司年金计划从 2013 年 2 月协议开始投资理财计划，由中国人寿养老保险股份有限公司为受托人和投资管理人，建信养老金管理有限责任公司为账户管理人，中国建设银行股份有限公司为托管人 2018 年 5 月 3 日，本公司重新选择计划直投养老金产品组合，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司企业年金累计余额为 235,598,538.06 元，组合资产净值及收益情况为：

基金组合名称	期末基金资产净值	本期投资收益	本期投资收益率%
计划直投养老金产品组合	235,598,538.06	4,604,664.52	2.01

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 5 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：创作分部、发行分部、放映分部、科技分部、服务分部、创新分部和管理分部。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	发行分部	放映分部	创作分部	服务分部	科技分部	管理分部	分部间抵销	合计

营业收入	1,106,033,779.07	723,948,682.25	518,958,288.90	126,334,345.30	684,314,783.72	4,131,753.06	151,327,653.31	3,012,393,978.99
其中： 对外交易收入	1,102,443,450.98	685,584,190.38	518,339,666.95	111,641,161.17	594,361,105.14	24,404.37	-	3,012,393,978.99
分部间交易收入	3,590,328.09	38,364,491.87	618,621.95	14,693,184.13	89,953,678.58	4,107,348.69	151,327,653.31	-
其中： 主营业务收入	1,104,857,196.20	722,512,149.13	518,958,288.90	114,345,865.91	682,984,940.23	-	146,674,518.42	2,996,983,921.95
营业成本	732,037,195.02	640,455,809.79	475,419,138.77	95,724,422.37	542,815,732.94	-	149,768,970.24	2,336,683,328.65
其中： 主营业务成本	730,873,623.82	640,451,851.83	475,419,138.77	92,588,824.13	539,569,828.30	-	149,768,970.24	2,329,134,296.61
营业费用	2,283,423.52	93,968,592.68	13,249,483.40	55,724,650.61	70,367,829.00	-21,819,068.42	-46,360,633.74	260,135,544.53
营业利润	371,713,160.53	-10,475,720.22	30,289,666.73	-25,114,727.68	71,131,221.78	25,950,821.48	47,919,316.81	415,575,105.81

资产总额	6,398,077,291.00	4,774,091,337.17	431,945,276.73	2,583,056,541.09	2,994,221,203.10	13,975,511,661.38	10,560,670,108.86	20,596,233,201.61
负债总额	5,592,599,849.17	3,655,451,979.18	306,432,796.37	515,151,122.37	798,759,615.98	3,385,613,432.13	5,443,204,914.33	8,810,803,880.87
补充信息：								
资本性支出	-	24,850,800.77	4,272,566.46	5,509,535.61	1,305,270.96	778,413,765.50	-20,074,835.75	834,426,775.05
折旧和摊销费用	81,663,656.12	206,671,285.64	1,537,969.47	41,214,839.78	21,196,717.41	20,962,090.17	19,845,463.86	353,401,094.73
折旧和摊销以外的非现金费用	-	-	-	-	-	-	-	-
资产减值损失	-	74,390.92	-	-	2,267,294.07	-	-	2,341,684.99

(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
适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
180天以内	1,756,814,326.44
180天至365天	4,153,385.94
1年以内小计	1,760,967,712.38
1至2年	59,430,620.94
2至3年	43,837,000.00
3至4年	52,659,609.02
4至5年	18,572,473.87
5年以上	71,919,295.03
合计	2,007,386,711.24

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		
按单项计提坏账准备	57,960,241.13	2.89	57,960,241.13	100.00	-		57,965,796.33	5.82	57,965,796.33	100.00	-
其中：											

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	54,710,241.13	2.73	54,710,241.13	100.00	-	54,715,796.33	5.49	54,715,796.33	100.00	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,250,000.00	0.16	3,250,000.00	100.00	-	3,250,000.00	0.33	3,250,000.00	100.00	-
按组合合计计提坏账准备	1,949,426,470.11	97.11	101,899,808.14	5.23	1,847,526,661.97	938,163,659.23	94.18	95,815,594.73	10.21	842,348,064.50
其中：										
影视剧分账应收款项	436,468,943.04	21.74	99,580,381.89	22.81	336,888,561.15	478,585,194.40	48.05	93,217,753.00	19.48	385,367,441.40
商品销售应收款项	7,598,063.33	0.38	2,319,426.25	30.53	5,278,637.08	10,385,635.85	1.04	2,597,841.73	25.01	7,787,794.12
合并内公司应收账款	1,505,359,463.74	74.99	-	-	1,505,359,463.74	449,192,828.98	45.09	-	-	449,192,828.98
合计	2,007,386,711.24	/	159,860,049.27	/	1,847,526,661.97	996,129,455.56	/	153,781,391.06	--	842,348,064.50

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市金海岸影业 有限公司	15,322,473.87	15,322,473.87	100.00	多次催还未果
星汇天姬(北京) 影视传媒有限公司	12,978,756.20	12,978,756.20	100.00	多次催还未果
北京诚信联盟国际 影视文化有限公司	7,680,000.00	7,680,000.00	100.00	多次催还未果
北京奥宁腾威广告 有限公司	7,208,000.00	7,208,000.00	100.00	多次催还未果
静航远洋国际广告 (北京)有限公司	6,218,564.29	6,218,564.29	100.00	多次催还未果
北京隼崖世纪文化 传播有限公司	5,302,446.77	5,302,446.77	100.00	多次催还未果
北京思信文化传播 有限公司	3,250,000.00	3,250,000.00	100.00	多次催还未果
合计	57,960,241.13	57,960,241.13	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:影视剧分账应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180天以内	251,454,862.70	3,504,036.01	1.39
180天至365天	4,153,385.94	594,577.06	14.32
1至2年	55,920,620.94	16,653,353.33	29.78
2至3年	40,894,000.00	16,425,681.66	40.17
3至4年	52,659,609.02	31,016,269.39	58.90
4至5年	-	-	-
5年以上	31,386,464.44	31,386,464.44	100.00
合计	436,468,943.04	99,580,381.89	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目:商品销售应收款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180天以内	-	-	-
180天至365天	-	-	-

1 至 2 年	3,510,000.00	445,445.35	12.69
2 至 3 年	2,943,000.00	728,917.57	24.77
3 至 4 年	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	1,145,063.33	1,145,063.33	100.00
合计	7,598,063.33	2,319,426.25	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：合并内公司应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
180 天以内	1,505,359,463.74	-	-
合计	1,505,359,463.74	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 12 月 31 日余额	63,225,691.76	32,589,902.97	57,965,796.33	153,781,391.06
2020 年 12 月 31 日余额在本期				-
--转入第二阶段	-			-
--转入第三阶段	-			-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	14,407,364.61			14,407,364.61
本期转回	8,264,776.00	58,375.20	5,555.20	8,328,706.40
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
2021 年 06 月 30 日余额	69,368,280.37	32,531,527.77	57,960,241.13	159,860,049.27

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
影视剧分账类应收款项	141,714,985.04	6,357,073.69			-	148,072,058.73
商品销售及服务类应收款项	12,066,406.02	8,050,290.92	8,328,706.40		-	11,787,990.54
合计	153,781,391.06	14,407,364.61	8,328,706.40	-	-	159,860,049.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,663,542,449.48 元，占应收账款期末余额合计数的比例 82.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,463,855.72 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,135,800.00	-
其他应收款	92,637,062.68	101,469,237.48

合计	93,772,862.68	101,469,237.48
----	---------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
四川太平洋电影院线有限公司	1,135,800.00	-
合计	1,135,800.00	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
180天以内	959,658.09
180天至365天	54,924,875.00
1年以内小计	55,884,533.09
1至2年	48,064,726.10
2至3年	4,062,634.36

3至4年	193,932.19
4至5年	590,000.00
5年以上	9,114,110.54
合计	117,909,936.28

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	547,794.87	180,000.00
备用金	226,963.86	521,320.32
其他往来款	117,135,177.55	124,949,248.33
合计	117,909,936.28	125,650,568.65

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	17,868,461.17	302,870.00	6,010,000.00	24,181,331.17
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,091,542.43			1,091,542.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	18,960,003.60	302,870.00	6,010,000.00	25,272,873.60

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
押金和保 证金	139,700.00					139,700.00
应收往来 款项	24,041,631.17	1,091,542.43				25,133,173.60
合计	24,181,331.17	1,091,542.43	-	-		25,272,873.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
星皓影业有限 公司	往来款	90,047,879.45	180天至1- 2年	76.37	9,156,417.22
深圳市中影影 视有限责任公 司	往来款	8,557,670.26	5年以上	7.26	8,557,670.26
北京隼鼎世纪 文化传播有限 公司	往来款	4,000,000.00	1-2年	3.39	674,519.64
北京中视达国 际传媒有限公 司	往来款	3,836,693.26	2-3年	3.25	1,436,481.33
北京中企广视 文化传播有限 公司	往来款	2,600,000.00	180天至 365天	2.21	124,963.64
合计	/	109,042,242.97	/	92.48	19,950,052.09

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,670,381,424.15	-	4,670,381,424.15	4,570,381,424.15	-	4,570,381,424.15
对联营、合营企业投资	905,426,810.94	105,674,602.99	799,752,207.95	850,151,035.71	105,674,602.99	744,476,432.72
合计	5,575,808,235.09	105,674,602.99	5,470,133,632.10	5,420,532,459.86	105,674,602.99	5,314,857,856.87

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中影电影数字制作基地有限公司	1,565,177,247.49	-	-	1,565,177,247.49	-	-
中影影院投资有限公司	710,676,300.00	-	-	710,676,300.00	-	-
中影数字电影发展(北京)有限公司	273,768,087.95	-	-	273,768,087.95	-	-
中国电影器材有限责任公司	1,007,568,600.00	-	-	1,007,568,600.00	-	-
中影数字院线(北京)有限公司	10,093,964.92	-	-	10,093,964.92	-	-
中影动画产业有限公司	196,910,468.00	-	-	196,910,468.00	-	-
中影音像出版发行有限责任公司	12,112,200.00	-	-	12,112,200.00	-	-
中影演艺经纪(北京)有限公司	36,000,000.00	-	-	36,000,000.00	-	-
众大合联市场咨询(北京)有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
中影世纪教育科技(北京)有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
珠海中影影视服务有限责任公司	32,958,400.00	-	-	32,958,400.00	-	-
中影星美电影院线有限公司	117,987,840.00	-	-	117,987,840.00	-	-

深圳市中影影视 有限责任公司	50,090,579.63	-	-	50,090,579.63	-	-
北京中影网络传 媒技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
北京中影营销有 限公司	328,000,000.00	-	-	328,000,000.00	-	-
辽宁中影北方电 影院线有限责任 公司	5,037,736.16	-	-	5,037,736.16	-	-
中影华夏影视设 备融资租赁（厦 门）有限公司	202,000,000.00	100,000,00 0.00	-	302,000,000.00	-	-
合计	4,570,381,424. 15	100,000,00 0.00	-	4,670,381,424.1 5	-	-

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
二、联营企业											
深圳市中影南方电 影新干线有限公 司	17,16,056.94	-	-	831,447.70	-	-	-	-	-	17,947,504.64	-
四川太平洋电 影院线有限公 司	87,240,880.24	-	-	294,069.74	-	-	1,135,800.00	-	-	86,399,149.98	-
深圳南国影联 股份有限公 司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京 新影 联影 业有 限责 任公 司	32,2 84,1 89.4 3	-	-	1,019 ,492. 03	-	-	-	-	-	33,30 3,681 .46	-
北京 中影 恒乐 新世 纪影 院有 限公 司	482, 058. 14	-	-	- 205,7 56.30	-	-	-	-	-	276,3 01.84	-
北京 中影 联安 乐新 东安 影院 有限 公司	1,94 1,47 2.24	-	-	- 121,2 03.46	-	-	-	-	-	1,820 ,268. 78	-
江苏 东方 影业 有限 责任 公司	7,56 2,62 4.62	-	-	- 392,5 43.04	-	-	-	-	-	7,170 ,081. 58	-
中影 国广 (北 京) 文化 科技 有限 公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
中影 派格 (深 圳) 影视 文化 发展 有限 公司	3,83 0,21 9.92	-	-	-	-	-	-	-	-	3,830 ,219. 92	-
合肥 中影 中投 中财	55,1 61,9 53.2 7	-	-	-	-	-	-	-	-	55,16 1,953 .27	94,0 45,1 92.5 7

影院 投资 中心 合伙 企业 (有 限合 伙)											
合肥 中投 中财 文化 产业 投资 管理 中心 (有 限合 伙)	35,880,027.18	-	-	-	-	-	-	-	-	35,880,027.18	-
天天 中影 文化 传媒 有限 公司	494,156,136.93	52,000,000.00	-	266,216.10	-	-	-	-	-	545,889,920.83	-
中影 云 (北 京) 科技 有限 公司	8,820,813.81	-	-	3,252,284.66	-	-	-	-	-	12,073,098.47	-
中影 克莱 斯德 数码 科技 发展 (北 京) 有限 责任 公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,150,780.19
中影 克莱 斯德 数字 媒介 有限	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,478,630.23

责任公司											
小计	744,476,432.72	52,000,000.00	-	4,411,575.23	-	-	1,135,800.00	-	-	799,752,207.95	105,674,602.99
合计	744,476,432.72	52,000,000.00	-	4,411,575.23	-	-	1,135,800.00	-	-	799,752,207.95	105,674,602.99

其他说明：
适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,312,804,995.16	1,017,505,188.16	69,750,556.54	34,235,119.09
其他业务	3,280,680.83	-	876,288.05	-
合计	1,316,085,675.99	1,017,505,188.16	70,626,844.59	34,235,119.09

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	13,992,374.86	-
权益法核算的长期股权投资收益	4,411,575.23	-4,699,904.33
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	13,526,311.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产持有期间取得的投资收益	-	2,337,232.26

银行理财产品收益	12,636,547.94	8,002,067.72
合计	31,040,498.03	19,165,706.74

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	13,606,484.30	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	21,277,422.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	14,820,506.70	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,322,562.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	148,708.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,367,166.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-10,245,381.52	
少数股东权益影响额	-5,960,768.25	
合计	45,336,700.50	

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。

本公司之下属子公司中影环球（北京）科技有限公司、中影数字巨幕（北京）有限公司及中影巴可（北京）电子有限公司销售软件产品享受软件产品增值税即征即退政策，增值税与主营业务存在直接关系，并且具有连续性、经常性，计入经常性损益。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
软件产品增值税即征即退	2,841,279.87	详见说明

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.77	0.163	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.36	0.139	

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：焦宏奋

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

修订信息

适用 不适用