



广州金逸影视传媒股份有限公司

2022 年半年度财务报告

2022 年 08 月

第一节 财务报告

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州金逸影视传媒股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	417,207,234.44	436,782,929.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	52,034,816.07	4,000,256.16
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	87,677,148.44	80,581,574.55
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	54,943,218.33	82,570,802.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	155,243,154.65	159,553,299.07
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	900,000.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	11,710,723.73	13,138,616.60
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	62,508,098.00	108,510,807.57
流动资产合计	841,324,393.66	885,138,285.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
其他债权投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	17,495,879.89	17,319,277.98
其他权益工具投资	242,450,983.99	242,450,983.99

其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	13,527,126.46	13,939,838.32
固定资产	554,661,921.90	601,597,255.84
在建工程	50,362,523.64	80,072,117.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,696,139,967.47	2,885,310,729.25
无形资产	21,891,471.25	22,321,465.28
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	493,666,814.89	506,548,542.34
递延所得税资产	43,316,572.82	42,648,544.63
其他非流动资产	2,491,698.71	7,535,922.84
非流动资产合计	4,136,004,961.02	4,419,744,677.72
资产总计	4,977,329,354.68	5,304,882,963.12
流动负债：		
短期借款	214,230,691.07	162,474,751.46
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	24,286,440.00	6,422,592.95
应付账款	250,036,392.76	254,037,007.50
预收款项	1,621,179.89	1,884,218.47
合同负债	312,258,268.02	326,819,835.75
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	15,180,369.09	16,931,266.92
应交税费	9,711,479.40	10,859,471.48
其他应付款	28,030,462.15	27,732,706.86
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	405,465,215.14	460,258,014.04
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,260,820,497.52	1,267,419,865.43
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款	84,219,059.73	21,600,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
租赁负债	3,169,314,225.48	3,341,324,539.53
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	11,327,000.00	16,404,778.38
递延收益	128,028,812.80	135,480,620.36
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	3,392,889,098.01	3,514,809,938.27
负债合计	4,653,709,595.53	4,782,229,803.70
所有者权益：		
股本	376,320,000.00	376,320,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	577,264,216.18	577,264,216.18
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-583,072.88	1,120,135.05
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	132,112,307.23	132,112,307.23
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-768,534,785.37	-572,089,316.68
归属于母公司所有者权益合计	316,578,665.16	514,727,341.78
少数股东权益	7,041,093.99	7,925,817.64
所有者权益合计	323,619,759.15	522,653,159.42
负债和所有者权益总计	4,977,329,354.68	5,304,882,963.12

法定代表人：李晓文

主管会计工作负责人：曾凡清

会计机构负责人：黄于理

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	190,012,882.99	157,924,442.98
交易性金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产		
应收票据	0.00	0.00
应收账款	44,363,855.19	33,774,810.74
应收款项融资		
预付款项	4,151,337.67	24,917,359.40
其他应收款	2,043,615,075.88	2,042,756,319.71
其中：应收利息	0.00	0.00
应收股利	900,000.00	0.00

存货	1,427,028.92	1,621,701.12
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	9,489,226.03	19,911,233.09
流动资产合计	2,293,059,406.68	2,280,905,867.04
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	358,985,096.54	353,008,494.63
其他权益工具投资	242,300,983.99	242,300,983.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产	47,259,969.22	48,701,868.17
固定资产	102,632,506.62	113,552,787.85
在建工程	35,703,665.36	68,848,027.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	307,554,453.82	353,569,160.28
无形资产	21,428,110.10	21,765,016.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	72,666,508.69	81,427,286.41
递延所得税资产	37,293,896.99	36,576,264.31
其他非流动资产	1,809,504.73	1,662,095.73
非流动资产合计	1,227,634,696.06	1,321,411,985.01
资产总计	3,520,694,102.74	3,602,317,852.05
流动负债：		
短期借款	99,106,134.23	34,374,751.46
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	139,410,996.84	134,522,592.95
应付账款	144,574,871.02	153,257,272.13
预收款项	0.00	0.00
合同负债	297,289,523.11	307,423,960.68
应付职工薪酬	3,126,846.04	3,294,734.53
应交税费	2,844,146.88	4,317,868.79
其他应付款	187,409,841.08	203,074,241.63
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	148,496,175.97	256,992,840.56

其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,022,258,535.17	1,097,258,262.73
非流动负债：		
长期借款	84,219,059.73	21,600,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	360,879,413.43	400,956,494.91
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,327,000.00	16,178,539.38
递延收益	3,138,724.39	3,906,221.40
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	459,564,197.55	442,641,255.69
负债合计	1,481,822,732.72	1,539,899,518.42
所有者权益：		
股本	376,320,000.00	376,320,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	577,762,059.69	577,762,059.69
减：库存股		
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	132,112,307.23	132,112,307.23
未分配利润	952,677,003.10	976,223,966.71
所有者权益合计	2,038,871,370.02	2,062,418,333.63
负债和所有者权益总计	3,520,694,102.74	3,602,317,852.05

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	474,757,241.54	761,603,549.28
其中：营业收入	474,757,241.54	761,603,549.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	728,697,303.58	866,544,303.85
其中：营业成本	515,408,968.40	634,037,302.57
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	1,616,950.59	632,158.41
销售费用	76,038,632.25	89,747,490.77
管理费用	43,300,680.04	51,682,076.69
研发费用		
财务费用	92,332,072.30	90,445,275.41
其中：利息费用	93,403,598.31	88,499,534.64
利息收入	1,071,526.01	1,232,171.54
加：其他收益	18,321,588.82	28,597,243.11
投资收益（损失以“-”号填列）	1,648,941.93	6,159,975.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,076,601.91	2,108,491.14
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-190,780.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,374,325.30	2,826,863.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-148,700.00	-306,328.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	34,988,260.79	142,045.27
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-197,755,645.20	-67,711,736.57
加：营业外收入	972,095.91	2,838,900.40
减：营业外支出	2,194,971.81	3,283,581.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-198,978,521.10	-68,156,418.01
减：所得税费用	-1,648,328.76	1,758,885.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-197,330,192.34	-69,915,303.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-197,330,192.34	-69,915,303.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-196,445,468.69	-70,445,130.11
2.少数股东损益	-884,723.65	529,826.91
六、其他综合收益的税后净额	-1,703,207.93	303,151.80
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,703,207.93	303,151.80
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动		

额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,703,207.93	303,151.80
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	-1,703,207.93	303,151.80
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-199,033,400.27	-69,612,151.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	-198,148,676.62	-70,141,978.31
归属于少数股东的综合收益总额	-884,723.65	529,826.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.52	-0.19
(二) 稀释每股收益	-0.52	-0.19

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

法定代表人：李晓文

主管会计工作负责人：曾凡清

会计机构负责人：黄于理

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	109,145,374.60	166,105,785.09
减：营业成本	87,231,441.68	125,815,742.27
税金及附加	406,900.71	181,423.44
销售费用	7,948,747.47	9,239,498.58
管理费用	21,288,108.01	29,831,618.98
研发费用		
财务费用	15,411,030.88	17,360,989.35
其中：利息费用	15,900,425.78	17,275,056.45
利息收入	489,394.90	571,075.35
加：其他收益	1,514,717.72	1,801,734.85
投资收益（损失以“－”号填列）	-566,051.22	5,094,349.26
其中：对联营企业和合营企	176,601.91	2,108,491.14

业的投资收益		
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）	0.00	-74,589.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,636,070.91	2,624,790.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,648,700.00	50,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,117.63	-22,306.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,208,934.37	-6,849,508.75
加：营业外收入	27,368.51	1,700,601.99
减：营业外支出	-524,857.80	387,820.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-24,656,708.06	-5,536,727.10
减：所得税费用	-1,109,744.45	1,127,225.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,546,963.61	-6,663,952.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,546,963.61	-6,663,952.10
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	-23,546,963.61	-6,663,952.10
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	543,308,588.34	1,030,250,043.71
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	43,755,939.54	489,540.40
收到其他与经营活动有关的现金	17,980,701.42	13,039,976.00
经营活动现金流入小计	605,045,229.30	1,043,779,560.11
购买商品、接受劳务支付的现金	310,266,962.12	602,442,169.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	102,197,612.36	103,332,724.35
支付的各项税费	14,562,659.43	15,012,444.70
支付其他与经营活动有关的现金	67,032,236.56	185,178,558.16
经营活动现金流出小计	494,059,470.47	905,965,896.84
经营活动产生的现金流量净额	110,985,758.83	137,813,663.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	117,056,785.92	485,498,018.61
取得投资收益收到的现金	514,143.01	3,607,191.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,810.00	3,350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,001.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	117,574,738.93	489,128,561.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,308,736.12	126,775,118.02

投资支付的现金	164,748,114.02	421,755,760.95
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		
投资活动现金流出小计	219,056,850.14	548,530,878.97
投资活动产生的现金流量净额	-101,482,111.21	-59,402,317.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	240,884,592.58	75,321,809.44
收到其他与筹资活动有关的现金	5,293,017.27	6,034,797.25
筹资活动现金流入小计	246,177,609.85	81,356,606.69
偿还债务支付的现金	196,633,690.20	128,051,627.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,048,479.38	7,175,291.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	88,111,771.45	5,260,447.82
筹资活动现金流出小计	289,793,941.03	140,487,366.60
筹资活动产生的现金流量净额	-43,616,331.18	-59,130,759.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,927,336.95	-2,260,073.37
五、现金及现金等价物净增加额	-26,185,346.61	17,020,512.25
加：期初现金及现金等价物余额	434,928,244.58	411,079,491.25
六、期末现金及现金等价物余额	408,742,897.97	428,100,003.50

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 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	59,845,461.97	246,603,835.46
收到的税费返还	9,655,892.98	38,746.71
收到其他与经营活动有关的现金	728,096,467.12	777,769,069.05
经营活动现金流入小计	797,597,822.07	1,024,411,651.22
购买商品、接受劳务支付的现金	62,674,273.46	81,775,432.64
支付给职工以及为职工支付的现金	15,624,565.82	14,959,850.24
支付的各项税费	3,631,960.86	4,751,240.69
支付其他与经营活动有关的现金	567,111,638.15	824,055,391.99
经营活动现金流出小计	649,042,438.29	925,541,915.56
经营活动产生的现金流量净额	148,555,383.78	98,869,735.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		250,000,000.00

取得投资收益收到的现金	286,654.96	2,796,565.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,270.00	3,050.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		20,001.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	287,924.96	252,819,616.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,261,904.88	97,171,063.88
投资支付的现金	5,800,000.00	176,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		3,094.00
投资活动现金流出小计	56,061,904.88	273,174,157.88
投资活动产生的现金流量净额	-55,773,979.92	-20,354,541.11
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	72,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	5,293,017.27	6,034,797.25
筹资活动现金流入小计	77,293,017.27	6,034,797.25
偿还债务支付的现金	117,977,087.00	41,508,494.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,048,479.38	6,776,864.60
支付其他与筹资活动有关的现金	21,570,066.47	5,260,447.82
筹资活动现金流出小计	144,595,632.85	53,545,807.07
筹资活动产生的现金流量净额	-67,302,615.58	-47,511,009.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	25,478,788.28	31,004,184.73
加：期初现金及现金等价物余额	156,069,758.24	221,995,658.71
六、期末现金及现金等价物余额	181,548,546.52	252,999,843.44

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	
	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	376,320,000.00				577,264,216.18		1,120,135.05		132,112,307.23		-572,089,316.68		514,727,341.78	7,925,817.64	522,653,159.42
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	376,320,000.00				577,264,216.18		1,120,135.05		132,112,307.23		-572,089,316.68		514,727,341.78	7,925,817.64	522,653,159.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,703,207.93				-196,445,468.69		-198,148,676.62	-884,723.65	-199,033,400.27
（一）综合收益总							-1,703,207.93				-196,445,468.69		-198,148,676.62	-884,723.65	-199,033,400.27

额															
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
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	376,320,000.00				577,264,216.18		-583,072.88		132,112,307.23		-768,534,785.37		316,578,665.16	7,041,093.99	323,619,759.15

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股东权 所有者权益合计

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	益	
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	376,320,000.00				577,264,216.18		677,696.02		132,112,307.23		369,086,807.31		1,455,461,026.74	6,398,056.10	1,461,859,082.84
加：会计政策变更											-542,210,479.86		-542,210,479.86	-512,736.66	-542,723,216.52
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	376,320,000.00				577,264,216.18		677,696.02		132,112,307.23		-173,123,672.55		913,250,546.88	5,885,319.44	919,135,866.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							303,151.80				-70,408,004.11		-70,104,852.31	186,826.91	-69,918,025.40
（一）综合收益总额							303,151.80				-70,408,004.11		-70,104,852.31	529,826.91	-69,575,025.40
（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														-343,000.00	-343,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-343,000.00	-343,000.00
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	376,320,000.00				577,264,216.18		980,847.82		132,112,307.23		-243,531,676.66		843,145,694.57	6,072,146.35	849,217,840.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	376,320,000.00				577,762,059.69				132,112,307.23	976,223,966.71		2,062,418,333.63
加：会计政策变更												
前期差错												

更正												
其他												
二、本年期初余额	376,320,000.00				577,762,059.69				132,112,307.23	976,223,966.71		2,062,418,333.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,546,963.61		-23,546,963.61
（一）综合收益总额										-23,546,963.61		-23,546,963.61
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	376,320,000.00				577,762,059.69				132,112,307.23	952,677,003.10		2,038,871,370.02

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	376,320,000.00				577,762,059.69				132,112,307.23	1,092,412,672.05		2,178,607,038.97
加：会计政策变更										-48,898,111.38		-48,898,111.38
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	376,320,000.00				577,762,059.69				132,112,307.23	1,043,514,560.67		2,129,708,927.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-6,663,952.10		-6,663,952.10
（一）综合收益总额										-6,663,952.10		-6,663,952.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	376,320,000.00				577,762,059.69				132,112,307.23	1,036,850,608.57		2,123,044,975.49

二、公司基本情况

广州金逸影视传媒股份有限公司是 2010 年 11 月 19 日，经广州金逸影视投资集团有限公司股东会决议，全体股东作为股份有限公司的发起人发起设立，现注册资本人民币 37632 万元，统一社会信用代码为 914401017594041317。公司住所：广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一（仅限办公使用）。

2017 年 9 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1689 号文《关于核准广州金逸影视传媒股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 4,200 万股，并于 2017 年 10 月 16 日在深圳证券交易所上市。股票代码：002905。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司股本及股权结构情况如下：

	股份数量（股）	持股比例
一、有限售条件股份		
1、高管锁定股	-	-
2、首发前限售股	-	-
小计	-	-
二、无限售条件股份		
1、人民币普通股	376,320,000.00	100.00%
小计	376,320,000.00	100.00%
三、股份总额	376,320,000.00	100.00%

公司属文化产业中的电影行业，经营范围为：票务代理服务；信息技术咨询服务；企业总部管理；单用途商业预付卡代理销售（仅限分支机构经营）；眼镜销售（不含隐形眼镜）（仅限分支机构经营）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁（仅限分支机构经营）；未经加工的坚果、干果销售（仅限分支机构经营）；会议及展览服务；玩具销售（仅限分支机构经营）；游艺及娱乐用品销售（仅限分支机构经营）；玩具、动漫及游艺用品销售（仅限分支机构经营）；游艺用品及室内游艺器材销售（仅限分支机构经营）；社会经济咨询服务；组织文化艺术交流活动；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理；互联网销售（除销售需要许可的商品）；文化场馆管理服务（仅限分支机构经营）；食品销售（仅销售预包装食品）（仅限分支机构经营）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；电影摄制服务；日用口罩（非医用）销售；医用口罩零售；劳动保护用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；医护人员防护用品零售；食品互联网销售（仅限分支机构经营）；餐饮服务（不产生油烟、异味、废气）（仅限分支机构经营）；食品经营（销售散装食品）（仅限分支机构经营）；食品销售（仅限分支机构经营）；出版物零售（仅限分支机构经营）；食品小作坊经营（仅限分支机构经营）；电影发行（仅限分支机构经营）；

电视剧发行（仅限分支机构经营）；广播电视节目制作经营；电视剧制作；音像制品制作（仅限分支机构经营）；小餐饮、小食杂、食品小作坊经营（仅限分支机构经营）；小食杂（仅限分支机构经营）；酒类经营；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；电影放映（仅限分支机构经营）。

公司设立了股东大会、董事会、监事会和经营管理机构，并设立独立董事制度。公司下设总经办、营运管理中心、财务管理中心、审计监察中心、行政人力资源中心、商业零售中心、信息数据分析研究中心、信息技术部、拓展管理中心、培训中心、证券部等职能部门。

本集团合并财务报表围为本公司在广州、深圳、北京、上海、西安、苏州、福州、长沙、杭州、成都等城市共设立 69 家子公司。详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认和计量、政府补助等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币，本集团之子公司香港金逸以港币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间一致，在编制合并财务报表时，无需按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利

得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团将同时符合下列条件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金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本年无重分类资产。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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，仅为对本金为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2、金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3)金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，交易性金融资产使用第二层次输入值，其他权益工具投资使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。这类权益工具投资包括：其他权益工具投资。

(4)金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5)金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

参见“应收账款”部分。

12、应收账款

应收账款、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工

具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团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。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记：“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，作为计量预期信用损失的会计估计政策。

13、应收款项融资

当应收票据和应收款项同时满足以下条件时，本集团将其划分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，相关具体会计处理方式见金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- 1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息支付；
- 2) 本集团管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、借款人所处的行业、借款人所在的地理位置、贷款抵押率为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

15、存货

存货的分类：本集团存货主要包括库存商品、包装物、低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

（2）合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核

算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易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，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。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

20、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价

值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

21、在建工程

22、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

23、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②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；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

24、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括财务软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

25、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。本集团长期待摊费用主要系租赁装修资产，长期待摊费用的分类摊销年限、年摊销率如下：

类别	摊销年限(年)	年摊销率(%)
消防工程	10	10
设计监理	8	12.5
装修工程	8	12.5
地面铺设工程	8	12.5
其他	8	12.5

27、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费（含医疗保险费、工伤保险费和生育保险费）、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利由于解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，计入当期损益。

29、租赁负债

（1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

30、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

31、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

33、政府补助

本集团的政府补助包括收到的电影专资的返还款、税控设备减免税款补贴及国产影片放映奖励。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

电影专项资金返还和税控设备减免税款补贴为与资产相关的政府补助,确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

国产片放映奖励为与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

本集团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，确认递延所得税资产。

35、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

2、本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量参见附注四“22.使用权资产”以及“28.租赁负债”。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

3、本集团为出租人

本集团作为出租人的租赁为经营租赁。

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

本集团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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

执行新租赁准则后，本集团无需对作为出租人所持有资产的会计处理作任何调整。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额抵扣进项税额后余额或销售额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%、1.5%
香港利得税	应课税溢利	16.50%
文化事业建设费	广告发布收入	3%
堤围防护费	以营业收入或流转税额	0.06%-1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广州金逸影视传媒股份有限公司	25.00%
广州金逸珠江电影院线有限公司	25.00%
广州市金逸国际电影城有限公司	25.00%
武汉金逸影城有限公司	25.00%
北京嘉裕金逸国际电影城有限公司	25.00%
嘉兴市金逸电影城有限公司	25.00%
无锡金逸影院有限公司	25.00%
上海金逸电影院有限公司	25.00%

苏州市金逸电影院有限公司	25.00%
福州金逸电影城有限公司	25.00%
沈阳金逸电影院有限公司	25.00%
天津西岸金逸影城有限公司	25.00%
天津市奥城金逸电影院有限公司	25.00%
重庆市金逸电影院有限公司	25.00%
湛江市金逸电影院有限公司	25.00%
阳江市金逸电影城有限公司	25.00%
秦皇岛金逸影城有限公司	25.00%
昆山市金逸电影院有限公司	25.00%
东莞市金逸电影放映有限公司	25.00%
中山市金逸电影城有限公司	25.00%
中山市小榄镇金逸电影城有限公司	25.00%
深圳金逸电影城有限公司	25.00%
肇庆市金逸电影城有限公司	25.00%
厦门金逸电影城有限公司	25.00%
厦门市名汇金逸电影城有限公司	25.00%
南京金逸影城有限公司	25.00%
泉州金逸电影城有限公司	25.00%
扬州金逸电影城有限公司	25.00%
鞍山金逸影城有限公司	25.00%
呼和浩特金逸影城有限公司	15.00%
莆田金逸电影城有限公司	25.00%
厦门嘉裕金逸电影城有限公司	25.00%
广西红五星影业有限责任公司	15.00%
东莞市虎门金逸电影放映有限公司	25.00%
西安金逸影城有限公司	25.00%
大连金逸电影城有限公司	25.00%
太原金逸影城有限公司	25.00%
青岛金逸影城有限公司	25.00%
上海金逸大连路电影院有限公司	25.00%
重庆市名汇金逸电影城有限公司	25.00%
上海虹口金逸电影院有限公司	25.00%
合肥金逸影城有限公司	25.00%
杭州金逸电影院有限公司	25.00%
宁波市金逸电影城有限公司	25.00%
威海金逸电影城有限公司	25.00%
常州金逸影城有限公司	25.00%
台山市金逸电影城有限公司	25.00%
长沙金逸电影放映有限公司	25.00%
成都金逸电影城有限公司	25.00%
杭州辰东金逸电影院有限公司	25.00%

杭州城联金逸电影院有限公司	25.00%
福州金美逸贸易有限公司	25.00%
广州金逸数字文化发展有限公司	25.00%
香港金逸文化投资有限公司	16.50%
北京金逸嘉逸电影发行有限公司	25.00%
霍尔果斯金逸广告服务有限公司	25.00%
霍尔果斯金逸影业有限公司	25.00%
霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司	25.00%
银川金逸电影城有限公司	25.00%
北京金逸嘉逸影业有限公司	25.00%
兰州金逸电影城有限公司	25.00%
济南金逸印象电影城有限公司	25.00%
兰州金逸巨幕电影城有限公司	25.00%
宝鸡金逸西建影视传媒有限公司	25.00%
杭州金逸天元城电影院有限公司	25.00%
厦门金逸传媒有限公司	25.00%
宁乡市金逸电影放映有限公司	25.00%
南通嘉逸电影城有限公司	25.00%
重庆市博悦金逸电影城有限公司	25.00%
江西鑫逸电影有限公司	25.00%
吉林市金逸电影放映有限公司	25.00%
贵阳市金逸电影城有限公司	25.00%

2、税收优惠

（1）企业所得税税收优惠

1) 根据南宁市兴宁区国家税务局 2014 年 3 月 25 日发布的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（兴宁国税审字【2014】4 号），广西红五星影业有限责任公司符合国家税务总局 2020 年 4 月 23 日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号）中对税收优惠企业的认定；广西红五星 2021 年度企业所得税汇算清缴可暂按 15%税率缴纳，2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。

2) 根据《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112 号）规定，2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对在新疆喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区内新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。根据

《霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法》（霍特管办发[2013]33号）规定，2010年1月1日至2020年12月31日期间，对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》（以下简称《目录》）范围内的企业，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，免税期满后，再免征企业五年所得税地方分享部分。

3) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》公告2020年第23号定，现将深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题公告如下：自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

4) 根据国家税务总局《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号文件，自2021年1月1日至2022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12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

5) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税税收优惠

1) 根据2019年2月13日财政部 税务总局发布的《财政部 税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税的通知》（财税[2019]17号），对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照各自职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，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。

2) 根据2019年3月20日财政部 税务总局 海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税海关总署[2019]39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3) 根据2022年3月31日《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告2022年第14号）加大小微企业增值税期末留抵退税政策力度，将先进制造业按月全额退还增值税增量留抵税额政策范围扩大至符合条件的小微企业（含个体工商户，下同），并一次性退还小微企业存量留抵税额。

4) 根据 2022 年 4 月 17 日《财政部 税务总局关于进一步加快增值税期末留抵退税政策实施进度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 17 号），一、加快小微企业留抵退税政策实施进度，按照《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号，以下称 2022 年第 14 号公告）规定，抓紧办理小微企业留抵退税，在纳税人自愿申请的基础上，加快退税进度，积极落实微型企业、小型企业存量留抵税额分别于 2022 年 4 月 30 日前、6 月 30 日前集中退还的退税政策。

5) 根据 2022 年 6 月 7 日《财政部 税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 21 号）扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围，将《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号，以下称 2022 年第 14 号公告）第二条规定的制造业等行业按月全额退还增值税增量留抵税额、一次性退还存量留抵税额的政策范围，扩大至“批发和零售业”、“农、林、牧、渔业”、“住宿和餐饮业”、“居民服务、修理和其他服务业”、“教育”、“卫生和社会工作”和“文化、体育和娱乐业”（以下称批发零售业等行业）企业（含个体工商户，下同）。

（3）文化建设事业费税收优惠

根据 2019 年 4 月 22 日财政部《关于调整部分政府性基金有关政策的通知》，自 2019 年 7 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对归属中央收入的文化事业建设费，按照缴纳义务人应缴费额的 50% 减征；对归属地方收入的文化事业建设费，各省（区、市）财政、党委宣传部门可以结合当地经济发展水平、宣传思想文化事业发展等因素，在应缴费额 50% 的幅度内减征。

（4）其他税费税收优惠

根据 2022 年 3 月 1 日《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 10 号），由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,106,450.97	1,591,044.62

银行存款	406,615,778.04	430,161,484.92
其他货币资金	9,485,005.43	5,030,399.78
合计	417,207,234.44	436,782,929.32
其中：存放在境外的款项总额	115,971,614.74	157,446,843.51
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,464,336.47	1,854,684.74

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	52,034,816.07	4,000,256.16
其中：		
其中：理财产品	52,034,816.07	4,000,256.16
其中：		
合计	52,034,816.07	4,000,256.16

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,026,280.34	6.75%	7,026,280.34	100.00%		7,017,408.84	7.25%	7,017,408.84	100.00%	
其中：										
单项重大	3,777,551.87	3.63%	3,777,551.87	100.00%		3,777,551.87	3.90%	3,777,551.87	100.00%	
单项不重大	3,248,728.47	3.12%	3,248,728.47	100.00%		3,239,856.97	3.35%	3,239,856.97	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	97,040,391.15	93.25%	9,363,242.71	9.65%	87,677,148.44	89,814,208.86	92.75%	9,232,634.31	10.28%	80,581,574.55
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	97,040,391.15	93.25%	9,363,242.71	9.65%	87,677,148.44	89,814,208.86	92.75%	9,232,634.31	10.28%	80,581,574.55

合计	104,066,671.49	100.00%	16,389,523.05		87,677,148.44	96,831,617.70	100.00%	16,250,043.15		80,581,574.55
----	----------------	---------	---------------	--	---------------	---------------	---------	---------------	--	---------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收影片分账款	3,777,551.87	3,777,551.87	100.00%	预计无法收回
应收加盟影城分账款	1,779,190.67	1,779,190.67	100.00%	预计无法收回
零星票款	1,469,537.80	1,469,537.80	100.00%	预计无法收回
合计	7,026,280.34	7,026,280.34		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	69,462,620.14	3,471,910.22	5.00%
1-2 年	23,242,109.63	2,324,210.96	10.00%
2-3 年	1,537,079.70	768,539.85	50.00%
3 年以上	2,798,581.68	2,798,581.68	100.00%
合计	97,040,391.15	9,363,242.71	

确定该组合依据的说明:

整个存续期预期信用损失率是以账龄表建立减值矩阵模型,以预计存续期的历史违约损失率为基础,并根据前瞻性资料估计并予以调整计算出该损失率,用以计算截止到 2022 年 6 月 30 日应计提的坏账准备余额,减去年初数从而得出本年应计提坏账金额。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	73,240,172.01
1 至 2 年	23,696,617.34
2 至 3 年	1,735,412.57
3 年以上	5,394,469.57
3 至 4 年	1,357,420.79
4 至 5 年	730,942.21
5 年以上	3,306,106.57
合计	104,066,671.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其中：单项重大	3,777,551.87					3,777,551.87
其中：单项不重大	3,239,856.97	8,871.50				3,248,728.47
按组合计提坏账准备	9,232,634.31	130,608.40				9,363,242.71
合计	16,250,043.15	139,479.90	0.00			16,389,523.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	23,266,547.11	22.36%	2,026,654.71
单位二	9,852,358.66	9.47%	492,617.93
单位三	6,080,320.04	5.84%	304,016.00
单位四	5,883,305.11	5.65%	3,882,839.53
单位五	4,377,930.79	4.21%	218,896.54
合计	49,460,461.71	47.53%	

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,016,916.15	29.15%	31,475,283.54	38.12%
1 至 2 年	9,961,616.60	18.13%	1,282,622.41	1.55%
2 至 3 年	5,070,428.53	9.23%	5,767,709.11	6.99%
3 年以上	23,894,257.05	43.49%	44,045,187.07	53.34%
合计	54,943,218.33		82,570,802.13	

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：

(1) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
单位1	12,000,000.00	3年以上	21.84%
单位2	10,000,000.00	3年以上	18.20%
单位3	8,000,000.00	1-2年	14.56%
单位4	3,200,000.00	1年以内	5.82%
单位5	3,000,000.00	1年以内	5.46%
合计	36,200,000.00		65.88%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	900,000.00	0.00
其他应收款	154,343,154.65	159,553,299.07
合计	155,243,154.65	159,553,299.07

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东珠江电影院线有限公司	900,000.00	0.00
合计	900,000.00	0.00

2) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
定金、押金	162,974,374.79	171,417,314.93
代垫款	14,144,759.78	13,237,352.71
合计	177,119,134.57	184,654,667.64

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额		4,326,728.07	20,774,640.50	25,101,368.57
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		201,805.70	350,000.00	551,805.70
本期转回			550,000.00	550,000.00
本期核销			2,000,000.00	2,000,000.00
其他变动		-327,194.35		-327,194.35
2022 年 6 月 30 日余额		4,201,339.42	18,574,640.50	22,775,979.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	28,733,228.07
1 至 2 年	33,574,621.39
2 至 3 年	5,998,601.50
3 年以上	108,812,683.61
3 至 4 年	3,754,656.23
4 至 5 年	15,949,210.78
5 年以上	89,108,816.60
合计	177,119,134.57

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	定金、押金	4,435,478.00	3 年以上	2.50%	
单位 2	定金、押金	3,500,000.00	3 年以上	1.98%	3,500,000.00
单位 3	定金、押金	3,000,000.00	1-2 年	1.69%	
单位 4	定金、押金	2,330,000.00	3 年以上	1.32%	
单位 5	定金、押金	2,250,000.00	3 年以上	1.27%	2,250,000.00
合计		15,515,478.00		8.76%	5,750,000.00

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
库存商品	7,459,213.06		7,459,213.06	8,581,272.45		8,581,272.45
低值易耗品	4,251,510.67		4,251,510.67	4,557,344.15		4,557,344.15
合计	11,710,723.73		11,710,723.73	13,138,616.60		13,138,616.60

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	43,243,400.16	72,498,465.75
待认证进项税额	19,264,697.84	36,012,341.82
合计	62,508,098.00	108,510,807.57

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
五洲电影发行	15,893,285.09			149,123.45						16,042,408.54	
霍尔果斯放映	1,425,992.89			27,478.46						1,453,471.35	
小计	17,319,277.98			176,601.91						17,495,879.89	
合计	17,319,277.98			176,601.91						17,495,879.89	

其他说明

五洲电影发行有限公司（简称“五洲电影发行”）系 2014 年 04 月 03 日由本公司与万达影视传媒有限公司、大地时代电影发行（北京）有限公司和横店电影院线有限公司共同出资设立，注册资本 5,000 万

元。分别由本公司出资 1,100 万元，占注册资本的比例为 22.00%；万达影视传媒有限公司出资 2,225 万元，占注册资本的比例为 44.50%；大地时代电影发行（北京）有限公司出资 1,125 万元，占注册资本的比例为 22.50%；横店电影院线有限公司出资 550 万元，占注册资本的比例为 11.00%。统一社会信用代码为 91370211096313369W。

霍尔果斯金逸电影放映有限公司（简称“霍尔果斯放映”）系由金逸影视子公司霍尔果斯影业出资 60 万，金逸子公司霍尔果斯技术出资 90 万，合计占比达 30%。公司派陈碧云担任合资公司监事，公司不设董事会，设执行监事 1 名。股东会作出普通决议，应当有公司全体股东所持表决权二分之一以上通过；依据公司法需经全体股东三分之二以上表决通过的事项，应当经全体股东三分之二以上表决通过；

根据《关于共同出资设立五洲电影发行有限公司之股东投资协议》：公司成立当年股东按照各自出资比例行使表决权，2014 年本公司持有 22% 的股权，即拥有 22% 的表决权，能对五洲电影发行公司实施重大影响，故按照权益法核算。此后公司每年 1 月 1 日调整一次表决权比例，计算公式为：一方表决权比例=（一方或一方关联院线公司上一年度国内电影票房收入/各方或各方院线公司上一年度国内电影票房收入总和）*100%。2021 年度本公司表决权比例为 13.04%。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
黄山光美金逸电影城有限公司	200,000.00	200,000.00
晋江光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
新余光美金逸电影城有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
成都市光美金逸电影院有限公司	200,000.00	200,000.00
厦门光逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
广州市光逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
龙海光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
平顶山光美金逸电影有限公司	100,000.00	100,000.00
无锡光美金逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
武汉光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
广州市美逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
连云港光美金逸电影院有限公司	100,000.00	100,000.00
广州市光美金逸电影城有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
南京美逸电影城管理有限公司	100,000.00	100,000.00
合肥美逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
铜陵光美金逸电影城有限公司	100,000.00	100,000.00
广东珠江电影院线有限公司	2,306,128.87	2,306,128.87
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	116,459,300.00	116,459,300.00

思润企业管理（天津）合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙）	86,935,555.12	86,935,555.12
广州金喜电影院有限公司	150,000.00	150,000.00
合计	242,450,983.99	242,450,983.99

分项披露本期非交易性权益工具投资

其他说明：

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,412,592.69			17,412,592.69
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,412,592.69			17,412,592.69
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,472,754.37			3,472,754.37
2.本期增加金额	412,711.86			412,711.86
（1）计提或摊销	412,711.86			412,711.86
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,885,466.23			3,885,466.23
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,527,126.46			13,527,126.46
2.期初账面价值	13,939,838.32			13,939,838.32

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	554,661,921.90	601,597,255.84
合计	554,661,921.90	601,597,255.84

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	机器设备	运输设备	房屋建筑物	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	445,309,151.37	820,160,255.36	4,093,467.34	83,174,224.33	279,665,952.43	1,632,403,050.83
2.本期增加金额	5,050,433.58	8,845,492.65			8,607,101.42	22,503,027.65
(1) 购置	1,595,959.19	190,159.02			1,068,973.11	2,855,091.32
(2) 在建工程转入	3,454,474.39	8,655,333.63			7,538,128.31	19,647,936.33
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	10,648,652.68	8,354,383.25			5,006,203.32	24,009,239.25
(1) 处置或报废	10,648,652.68	8,354,383.25			5,006,203.32	24,009,239.25
4.期末余额	439,710,932.27	820,651,364.76	4,093,467.34	83,174,224.33	283,266,850.53	1,630,896,839.23
二、累计折旧						
1.期初余额	359,247,357.82	442,608,616.28	3,842,529.90	18,099,919.48	204,393,674.73	1,028,192,098.21
2.本期增加金额	16,034,890.42	35,849,719.23	46,264.07	1,973,342.59	12,976,039.40	66,880,255.71
(1) 计提	16,034,890.42	35,849,719.23	46,264.07	1,973,342.59	12,976,039.40	66,880,255.71

3.本期减少金额	9,476,599.21	7,038,286.85			4,303,100.31	20,817,986.37
(1) 处置或报废	9,476,599.21	7,038,286.85			4,303,100.31	20,817,986.37
4.期末余额	365,805,649.03	471,420,048.66	3,888,793.97	20,073,262.07	213,066,613.82	1,074,254,367.55
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	475,695.85	0.00	0.00	2,138,000.93	2,613,696.78
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		145,006.19			488,140.81	633,147.00
(1) 处置或报废		145,006.19			488,140.81	633,147.00
4.期末余额	0.00	330,689.66	0.00	0.00	1,649,860.12	1,980,549.78
四、账面价值						
1.期末账面价值	73,905,283.24	348,900,626.44	204,673.37	63,100,962.26	68,550,376.59	554,661,921.90
2.期初账面价值	86,061,793.55	377,075,943.23	250,937.44	65,074,304.85	73,134,276.77	601,597,255.84

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	2,532,500.00

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	50,362,523.64	80,072,117.25
合计	50,362,523.64	80,072,117.25

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广州金逸影视传媒股份有限公司（本部）	37,659,530.99	1,955,865.63	35,703,665.36	71,278,691.34	2,430,664.11	68,848,027.23
广州市金逸国际电影城有限公司番禺分公司	1,126,713.25	1,126,713.25	0.00	1,126,713.25	1,126,713.25	0.00
广州市金逸国际电影城有限公司黄埔大道东分公司	0.00	0.00	0.00	137,641.91	0.00	137,641.91
无锡金逸影院有限公司	0.00	0.00	0.00	275,470.00	0.00	275,470.00
福州金逸电影城有限公司	798,042.00	0.00	798,042.00	395,362.00	0.00	395,362.00
南通嘉逸电影城有限公司	75,545.13	0.00	75,545.13	0.00	0.00	0.00
北京嘉裕金逸国际电影城有限公司朝阳分公司	1,551,907.85	0.00	1,551,907.85	750,000.00	0.00	750,000.00
北京嘉裕金逸国际电影城有限公司朝阳双桥分公司	474,000.00	0.00	474,000.00	474,000.00	0.00	474,000.00
天津市奥城金逸电影院有限公司南门外大街店	944,994.13	0.00	944,994.13	1,578,114.13	0.00	1,578,114.13
北京嘉裕金逸国际电影城有限公司大兴区分公司	806,650.00	0.00	806,650.00	806,650.00	0.00	806,650.00
呼和浩特金逸影城有限公司包头分公司	14,539,176.55	12,071,982.01	2,467,194.54	15,423,751.55	12,071,982.01	3,351,769.54
吉林市金逸电影放映有限公司	0.00	0.00	0.00	26,628.00	0.00	26,628.00
武汉金逸影城有限公司	4,420,710.00	0.00	4,420,710.00	1,199,796.94	0.00	1,199,796.94

西安金逸影城有限公司	14,757,022.90	14,757,022.90	0.00	14,757,022.90	14,757,022.90	0.00
重庆市名汇金逸电影城有限公司	420,789.14	0.00	420,789.14	420,789.14	0.00	420,789.14
重庆市名汇金逸电影城有限公司渝南分公司	14,342,532.20	13,402,900.79	939,631.41	14,342,532.20	13,402,900.79	939,631.41
长沙金逸电影放映有限公司湘潭分公司	0.00	0.00	0.00	193,030.47	0.00	193,030.47
合肥金逸影城有限公司安庆星光荟分公司	196,075.60	0.00	196,075.60	130,322.00	0.00	130,322.00
上海虹口金逸电影院有限公司	1,563,318.48	0.00	1,563,318.48	544,884.48	0.00	544,884.48
合计	93,677,008.22	43,314,484.58	50,362,523.64	123,861,400.31	43,789,283.06	80,072,117.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
西安金逸影城有限公司	14,757,022.90	14,757,022.90	0.00	0.00	0.00	14,757,022.90	100.00%	100%				其他
呼和浩特金逸影城有限公司包头分公司	18,576,574.05	15,423,751.55	0.00	0.00	884,575.00	14,539,176.55	83.03%	100%				其他
重庆市名汇金逸电	25,390,800.81	14,342,532.20	0.00	0.00	0.00	14,342,532.20	56.49%	95%				其他

影城有限公司渝南分公司												
合肥金逸影城有限公司安庆星光荟分公司	13,108,904.87	9,994,972.00	67,053.60	0.00	0.00	10,062,025.60	76.76%	100%				其他
青岛金逸影城有限公司即墨分公司	13,419,274.00	5,688,028.80	1,326,945.50	0.00	0.00	7,014,974.30	52.28%	95%				其他
南通嘉逸电影城有限公司	14,048,481.84	4,611,878.00	1,702,891.13	0.00	0.00	6,314,769.13	44.95%	95%				其他
江西鑫逸电影有限公司	13,344,366.34	0.00	5,348,631.50	0.00	0.00	5,348,631.50	40.08%	85%				其他
武汉金逸影城有限公司	7,470,300.00	1,199,796.94	3,884,050.00	663,136.94	0.00	4,420,710.00	68.05%	70%				其他
广州市金逸国际电影城有限公司黄埔大道东分公司	21,134,665.15	137,641.91	17,307,862.26	17,445,504.17	0.00	0.00	82.54%	100%				其他
无锡金逸影院有限公司	8,463,035.96	275,470.00	7,334,539.20	7,610,009.20	0.00	0.00	89.92%	100%				其他
吉林市金逸电影放映有限公司	26,044,345.82	26,628.00	18,877,661.09	18,904,289.09	0.00	0.00	72.59%	100%				其他
长沙金逸电影放映有限公司湘潭分公司	17,186,687.11	193,030.47	9,296,258.71	9,489,289.18	0.00	0.00	55.21%	100%				其他

司												
武汉金逸影城有限公司大悦城分公司	16,389,348.60	0.00	12,099,183.22	12,099,183.22	0.00	0.00	73.82%	100%				其他
合计	209,333,807.45	66,650,752.77	77,245,076.21	66,211,411.80	884,575.00	76,799,842.18						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
重庆国瑞广场	9,600.00	项目解约
建瓯江滨国际广场	38,250.00	项目解约
四川资阳希望城	38,250.00	项目解约
碧桂园西安凤凰城购物中心	12,600.00	项目解约
合计	98,700.00	--

其他说明

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,369,081,498.74	23,204,102.47	4,392,285,601.21
2.本期增加金额	59,670,008.94	3,499,999.99	63,170,008.93
(1) 租入	59,670,008.94	3,499,999.99	63,170,008.93
3.本期减少金额	190,855,364.58		190,855,364.58
(1) 处置	190,855,364.58		190,855,364.58
4.期末余额	4,237,896,143.10	26,704,102.46	4,264,600,245.56
二、累计折旧			
1.期初余额	1,504,939,404.94	2,035,467.02	1,506,974,871.96
2.本期增加金额	139,317,865.85	1,504,414.32	140,822,280.17
(1) 计提	139,317,865.85	1,504,414.32	140,822,280.17
3.本期减少金额	79,336,874.04		79,336,874.04
(1) 处置	79,336,874.04		79,336,874.04
4.期末余额	1,564,920,396.75	3,539,881.34	1,568,460,278.09
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	2,672,975,746.35	23,164,221.12	2,696,139,967.47
2.期初账面价值	2,864,142,093.80	21,168,635.45	2,885,310,729.25

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术		合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,332.33	59,120,630.52			59,160,962.85
2.本期增加金额		1,552,138.98			1,552,138.98
(1) 购置		1,552,138.98			1,552,138.98
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		142,044.00			142,044.00
(1) 处置		142,044.00			142,044.00
4.期末余额	40,332.33	60,530,725.50			60,571,057.83
二、累计摊销					
1.期初余额	11,291.27	36,807,663.47			36,818,954.74
2.本期增加金额	2,016.66	1,979,926.75			1,981,943.41
(1) 计提	2,016.66	1,979,926.75			1,981,943.41
3.本期减少金额		135,320.90			135,320.90
(1) 处置		135,320.90			135,320.90
4.期末余额	13,307.93	38,652,269.32			38,665,577.25
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	20,542.83			20,542.83
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		6,533.50			6,533.50
(1) 处置		6,533.50			6,533.50
4.期末余额	0.00	14,009.33			14,009.33
四、账面价值					
1.期末账面价值	27,024.40	21,864,446.85			21,891,471.25
2.期初账面	29,041.06	22,292,424.22			22,321,465.28

价值					
----	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
开办费	960,093.91	81,220.88	707,827.40		333,487.39
消防工程	40,380,843.70	2,713,316.23	4,213,249.44		38,880,910.49
设计监理	33,852,092.74	1,132,552.67	3,596,897.61		31,387,747.80
装修工程	380,242,989.09	31,450,118.86	46,581,367.94		365,111,740.01
隔音工程	5,456,721.00	359,633.03	696,127.76		5,120,226.27
地面铺设工程	21,993,060.75	2,900,175.55	2,646,008.11		22,247,228.19
其他	23,662,741.15	9,359,469.17	2,436,735.58		30,585,474.74
合计	506,548,542.34	47,996,486.39	60,878,213.84		493,666,814.89

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,519,420.67	7,879,855.17	51,994,219.15	7,998,554.79
信用减值准备	35,258,944.70	8,817,151.60	41,351,385.00	9,364,082.04
公允价值变动损益			443,767.13	110,941.78
新租赁准则	95,151,264.21	23,787,816.05	84,295,085.67	21,073,771.42
预计负债	11,327,000.00	2,831,750.00	16,404,778.38	4,101,194.60
合计	173,256,629.58	43,316,572.82	194,489,235.33	42,648,544.63

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	43,316,572.82	0.00	42,648,544.63
递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	741,536,954.61	654,824,703.06
可抵扣亏损	948,219,610.65	994,192,684.96

合计	1,689,756,565.26	1,649,017,388.02
----	------------------	------------------

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	48,991,571.42	53,746,112.76	
2023 年	82,166,156.88	88,123,874.43	
2024 年	82,428,538.74	95,006,923.47	
2025 年			
2026 年	289,117,131.59	296,080,531.82	
2027 年			
2028 年	445,516,212.02	461,235,242.48	
合计	948,219,610.65	994,192,684.96	

其他说明

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	2,491,698.71		2,491,698.71	7,535,922.84		7,535,922.84
合计	2,491,698.71		2,491,698.71	7,535,922.84		7,535,922.84

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	214,230,691.07	162,474,751.46
合计	214,230,691.07	162,474,751.46

短期借款分类的说明：

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	24,286,440.00	6,422,592.95
合计	24,286,440.00	6,422,592.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发行商片款	31,281,392.51	45,051,657.68
工程设备款	128,215,343.73	136,908,916.69
房租物业费	46,966,918.94	26,673,030.50
供应商往来	30,689,325.92	31,634,184.36
其他	12,883,411.66	13,769,218.27
合计	250,036,392.76	254,037,007.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市宝鹰建设集团股份有限公司	15,676,097.07	未到结算期
江苏天茂建设股份有限公司	3,367,514.92	未到结算期
深圳瑞和建筑装饰股份有限公司	3,149,420.13	未到结算期
合计	22,193,032.12	

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合作商	1,621,179.89	1,884,218.47
合计	1,621,179.89	1,884,218.47

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
会员卡	263,430,860.55	256,236,342.26
合作商	28,605,109.73	32,602,902.67
团体票	16,003,397.52	17,218,347.10
预售票	804,117.44	2,897,880.10
活动套餐券	496,943.71	476,629.49
广告款	0.00	14,469,894.06
权益卡	2,917,839.07	2,917,840.07
合计	312,258,268.02	326,819,835.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收会员卡票款等款项	-14,561,567.73	合同负债年初账面价值中的金额所确认的收入导致的净减少
合计	-14,561,567.73	——

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,684,781.56	87,056,387.20	88,848,528.91	14,892,639.85
二、离职后福利-设定提存计划	235,792.34	10,311,405.28	10,301,479.38	245,718.24
三、辞退福利	10,693.02	1,267,609.90	1,236,291.92	42,011.00
合计	16,931,266.92	98,635,402.38	100,386,300.21	15,180,369.09

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,398,004.42	75,439,101.54	77,219,897.87	14,617,208.09
2、职工福利费		1,877,290.15	1,877,290.15	
3、社会保险费	137,870.80	5,495,697.48	5,490,252.41	143,315.87
其中：医疗保险费	129,560.74	4,990,709.05	4,981,963.71	138,306.08
工伤保险费	3,486.62	152,850.67	152,824.21	3,513.08
生育保险费	2,572.14	165,358.09	166,491.11	1,439.12
重大疾病医疗补助	2,251.30	186,779.67	188,973.38	57.59
4、住房公积金	71,956.00	3,982,316.79	3,985,819.39	68,453.40
5、工会经费和职工教育经费	76,950.34	261,981.24	275,269.09	63,662.49
合计	16,684,781.56	87,056,387.20	88,848,528.91	14,892,639.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	227,570.54	9,987,368.66	9,978,179.33	236,759.87
2、失业保险费	8,221.80	324,036.62	323,300.05	8,958.37
合计	235,792.34	10,311,405.28	10,301,479.38	245,718.24

其他说明

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,060,249.65	4,555,726.75
企业所得税	1,330,255.69	1,642,104.11
城市维护建设税	495,139.01	518,521.97
教育费附加	355,595.48	371,372.85
国家电影专项资金	2,324,825.98	3,315,478.79
其他税费	145,413.59	456,267.01
合计	9,711,479.40	10,859,471.48

其他说明

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	28,030,462.15	27,732,706.86
合计	28,030,462.15	27,732,706.86

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	22,512,217.06	22,507,903.06
个人代垫款	410,449.85	906,524.02
股东代垫款	4,110,998.17	4,165,000.00
其他	996,797.07	153,279.78
合计	28,030,462.15	27,732,706.86

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	111,401,240.00	225,789,461.00
一年内到期的租赁负债	294,063,975.14	234,468,553.04
合计	405,465,215.14	460,258,014.04

其他说明：

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	84,219,059.73	21,600,000.00
合计	84,219,059.73	21,600,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	4,232,235,547.92	4,479,425,597.10
未确认融资费用	-1,062,921,322.44	-1,138,101,057.57
合计	3,169,314,225.48	3,341,324,539.53

其他说明：

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	11,327,000.00	16,404,778.38	影城解约预计的赔款
合计	11,327,000.00	16,404,778.38	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	135,480,620.36	8,786,574.69	16,238,382.25	128,028,812.80	电影专资返还
合计	135,480,620.36	8,786,574.69	16,238,382.25	128,028,812.80	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
电影专资 返还	135,477,10 6.24	8,787,294.6 9		16,235,588. 13			128,028,81 2.80	与资产相 关
税控机减 免	3,514.12				3,514.12		0.00	与资产相 关

其他说明：

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	376,320,000.00						376,320,000.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	577,762,059.69			577,762,059.69
其他资本公积	-497,843.51			-497,843.51
合计	577,264,216.18			577,264,216.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,120,135.05					-1,703,207.93		-583,072.88
外币财务报表折算差额	1,120,135.05					-1,703,207.93		-583,072.88
其他综合收益合计	1,120,135.05					-1,703,207.93		-583,072.88

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：

34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	132,112,307.23			132,112,307.23
合计	132,112,307.23			132,112,307.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-572,089,316.68	369,086,807.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-585,226,741.64
调整后期初未分配利润	-572,089,316.68	-216,139,934.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-196,445,468.69	-355,949,382.35
期末未分配利润	-768,534,785.37	-572,089,316.68

调整期初未分配利润明细：

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

36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	374,129,105.40	495,730,552.43	624,553,380.67	608,774,052.42
其他业务	100,628,136.14	19,678,415.97	137,050,168.61	25,263,250.15
合计	474,757,241.54	515,408,968.40	761,603,549.28	634,037,302.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类	474,757,241.50			474,757,241.50
其中：				
华东地区	75,557,635.59			75,557,635.59
华南地区	280,630,415.80			280,630,415.80
华北地区	42,187,218.31			42,187,218.31
华中地区	42,434,071.47			42,434,071.47
西南地区	21,515,331.24			21,515,331.24
东北地区	7,143,594.12			7,143,594.12
西北地区	5,288,974.96			5,288,974.96

市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	531,800.36	261,815.48
教育费附加	398,059.89	190,607.97
房产税	63,144.06	
车船使用税	1,200.00	1,200.00
印花税	105,613.39	134,581.59
堤围防护费	48,470.58	44,325.62
文化事业建设费	468,662.31	-372.25
合计	1,616,950.59	632,158.41

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	19,831,011.92	24,840,314.45
物业管理费	31,193,726.68	32,577,741.49
清洁费	11,581,014.37	13,903,295.81

促销费	2,361,335.40	6,949,090.02
空调使用费	3,726,307.92	3,919,538.53
宣传费	1,155,735.85	997,482.74
媒介广告费	248,694.07	158,991.00
运杂费	510,328.53	606,760.40
差旅费	647,036.86	968,730.82
印刷费	209,125.78	353,752.29
业务招待费	840,488.62	864,109.50
保险费	646,065.18	515,514.70
职工薪酬	2,299,456.24	2,145,557.09
租赁费	788,304.83	946,611.93
合计	76,038,632.25	89,747,490.77

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	15,672,647.55	16,820,600.47
维修费	11,165,165.16	12,559,006.46
办公费	4,108,761.97	4,278,237.22
无形资产摊销	1,981,943.41	2,210,460.91
审计费	2,012,156.31	2,692,897.47
差旅费	588,373.75	1,109,313.56
开办费	707,827.40	817,760.94
电话费	846,495.98	958,416.95
折旧	1,582,257.38	1,855,950.36
租赁费	716,957.51	739,936.52
业务招待费	584,921.18	796,938.84
媒体广告费	160,837.68	186,923.93
会务费	15,000.00	112,594.37
培训费	5,300.50	28,825.09
残疾人就业保障金	0.00	10,061.98
运输费	62,181.39	62,725.01
其他	3,089,852.87	6,441,426.61
合计	43,300,680.04	51,682,076.69

其他说明

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,792,970.48	9,261,432.38

减：利息收入	1,071,526.01	1,232,171.54
加：汇兑损失	-9,252,492.32	2,260,073.38
租赁负债利息支出	93,863,120.15	79,238,102.34
其他支出		917,838.85
合计	92,332,072.30	90,445,275.41

其他说明

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	18,321,588.82	28,597,243.11

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	176,601.91	2,108,491.14
交易性金融资产在持有期间的投资收益	572,340.02	3,607,191.62
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	900,000.00	
成本法核算的长期股权投资收益		444,292.35
合计	1,648,941.93	6,159,975.11

其他说明

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-190,780.83
合计		-190,780.83

其他说明：

44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,513,805.20	754,845.47
应收账款坏账损失	-139,479.90	2,072,018.37
合计	1,374,325.30	2,826,863.84

其他说明

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-50,000.00	50,000.00
七、在建工程减值损失	-98,700.00	-356,328.50
合计	-148,700.00	-306,328.50

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	34,988,260.79	142,045.27
其中:固定资产处置收益	-4,110.43	142,045.27
使用权资产处置收益	34,992,371.22	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	398,130.30	757,409.77	398,130.30
非流动资产损毁报废利得	2,549.00	757,409.77	2,549.00
赔偿款收入	149,836.96	5,895.11	149,836.96
其他	421,579.65	936,926.78	421,579.65
合计	972,095.91	2,838,900.40	972,095.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
抗疫补助		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	81,100.00	410,013.25	与收益相关
稳岗补贴		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	180,630.51	10,180.67	与收益相关
政府奖励		补助	因承担国家为保障	是	否	136,399.79	337,215.85	与收益相关

			某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
--	--	--	------------------------------	--	--	--	--	--

其他说明：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,204,757.91	2,033,253.89	1,204,757.91
违约金	498,095.52		498,095.52
盘亏损失	534.75		534.75
罚款支出	362,545.10	39,260.00	362,545.10
其他	129,038.53	1,211,067.95	129,038.53
合计	2,194,971.81	3,283,581.84	2,194,971.81

其他说明：

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	85,488.22	591,666.36
递延所得税费用	-600,541.15	1,167,218.83
以前年度所得税	-1,133,275.83	
合计	-1,648,328.76	1,758,885.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-198,978,521.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-49,744,630.28
子公司适用不同税率的影响	-2,062,163.51
调整以前期间所得税的影响	-1,133,275.83
非应税收入的影响	-269,150.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,511,321.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-952,511.70
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	46,002,081.40

所得税费用	-1,648,328.76
-------	---------------

其他说明：

50、其他综合收益

详见附注 33

51、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,071,526.01	1,232,171.54
政府补助	10,872,575.38	2,459,374.04
赔偿金	149,836.96	1,138,668.74
收回保证金	3,118,220.57	4,183,785.62
往来款	2,768,542.50	4,025,976.06
合计	17,980,701.42	13,039,976.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	16,004,736.37	24,840,314.45
物业管理费	11,307,636.73	32,577,741.49
往来款	8,087,890.50	59,765,859.39
清洁费	8,965,974.62	13,903,295.81
促销费	274,675.27	10,553,550.95
空调使用费	2,773,632.92	3,919,538.53
办公费	676,735.04	4,278,237.22
宣传费	1,187,083.50	997,482.74
开办费	707,827.40	817,760.94
保证金	1,616,393.48	3,278,190.56
维修费	3,416,226.84	12,559,006.46
媒介广告费	343,416.14	345,914.93
差旅费	1,387,754.63	2,078,044.38
电话费	847,346.67	958,416.95
业务招待费	1,518,748.13	1,661,048.34
印刷费	25,532.23	353,752.29
租赁费		1,468,469.79
残疾人就业保障金		10,061.98
保险费	646,065.18	515,514.70

咨询服务费	1,590,160.44	2,692,897.47
手续费	1,307,178.09	898,507.51
运杂费	686,576.57	669,485.41
其他	3,660,645.81	6,035,465.87
合计	67,032,236.56	185,178,558.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	5,293,017.27	6,034,797.25
合计	5,293,017.27	6,034,797.25

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应付票据保证金	11,902,669.00	5,260,447.82
支付租赁负债款项	76,209,102.45	
合计	88,111,771.45	5,260,447.82

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-197,330,192.34	-69,915,303.20
加：资产减值准备	1,225,625.30	-2,520,535.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,292,967.57	71,459,413.96
使用权资产折旧	140,822,280.17	121,402,877.09
无形资产摊销	1,981,943.41	2,210,460.91
长期待摊费用摊销	58,582,245.93	56,325,362.83

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）	-33,786,051.88	-142,045.27
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	534.75	2,027,358.78
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0.00	190,780.83
财务费用（收益以“—”号填列）	93,863,120.15	90,445,275.41
投资损失（收益以“—”号填列）	1,648,941.93	-6,159,975.11
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-668,028.19	-15,132,151.62
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,427,892.87	1,731,952.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-6,769,742.84	42,451,527.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,305,778.00	-156,561,335.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	110,985,758.83	137,813,663.27
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	408,742,897.97	428,100,003.50
减：现金的期初余额	434,928,244.58	411,079,491.25
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	-26,185,346.61	17,020,512.25

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	408,742,897.97	434,928,244.58
其中：库存现金	1,106,450.97	1,591,044.62
可随时用于支付的银行存款	406,615,778.04	433,337,199.96
可随时用于支付的其他货币资金	1,020,668.96	
三、期末现金及现金等价物余额	408,742,897.97	434,928,244.58

其他说明：

无

53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,464,336.47	银承保证金
合计	8,464,336.47	

其他说明：

54、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			115,958,492.39
其中：美元	15,669,368.08	6.7114	105,163,396.96
欧元			
港币	12,623,037.49	0.8552	10,795,095.43
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：港币	8,120,018.83	0.8552	6,944,158.90
应付账款			
其中：港币	556,311.00	0.8552	475,751.60

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

本公司之子公司香港金逸于 2016 年 06 月 17 日经香港公司注册处批准成立，注册编号为 2391773，注册地址：FLAT A, 16/F, KIM TAK BUILDING, 342 NATHAN RD, KLN, HONG KONG，以港币为记账本位币。

55、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
电影专资返还	16,235,588.13	其他收益	16,235,588.13
其他补助	1,047,160.63	其他收益	1,047,160.63
抗疫补助	81,100.00	营业外收入	81,100.00
稳岗补贴	180,630.51	营业外收入	180,630.51
政府奖励	136,399.79	营业外收入	136,399.79

(2) 政府补助退回情况

□适用 □不适用

其他说明：

七、合并范围的变更

1、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：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
贵阳市金逸电影城有限公司	新设子公司	2022/3/31	2,000,000.00	100
台山市金逸电影城有限公司	注销子公司	2022/5/19	6,500,000.00	100
昆山市金逸电影院有限公司	注销子公司	2022/6/2	4,800,000.00	100

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州金逸	广州市	广州市天河区 黄埔大道西 188 号珠江新 城广场 3-4 楼	电影放映	100.00%		出资设立
武汉金逸	武汉市	湖北省武汉市 徐东大街 18 号武汉销品茂	电影放映	100.00%		出资设立

无锡金逸	无锡市	无锡市苏锡路 2-1 号（太湖半岛国际广场）	电影放映	100.00%		出资设立
中山金逸	中山市	中山市石岐区大信南路 2 号五层北座	电影放映	100.00%		出资设立
北京金逸	北京市	北京市海淀区中关村大街 19 号新中关大厦地下一层 B180	电影放映	100.00%		出资设立
深圳金逸	深圳市	深圳市福田区福华一路南新怡景商业中心 G 层 FG014、UG 层 FU014 铺	电影放映	100.00%		出资设立
嘉兴金逸	嘉兴市	嘉兴市洪兴西路江南摩尔西区 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
天津奥城金逸	天津市	南开区宾水西道与凌宾路交口西南侧奥城商业广场 8 号楼 3 楼	电影放映	100.00%		出资设立
福州金逸	福州市	福州市台江区工业路 193 号宝龙城市广场 5 楼	电影放映	100.00%		出资设立
厦门明发金逸	厦门市	厦门市思明区莲坂明发商业广场东区 381 号 C 区三楼	电影放映	100.00%		出资设立
厦门名汇金逸	厦门市	厦门市思明区霞溪路 28 号名汇广场三楼	电影放映	100.00%		出资设立
重庆金逸	重庆市	重庆市长寿区向阳路协信广场 7 楼	电影放映	100.00%		出资设立
中山小榄金逸	中山市	中山市小榄镇升平中路 18 号大信新都汇裙房四楼	电影放映	100.00%		出资设立
湛江金逸	湛江市	湛江市霞山区人民大道路 28 号怡福国际广场五楼	电影放映	100.00%		出资设立
苏州金逸	苏州市	苏州市人民路 518 号	电影放映	100.00%		出资设立
金逸院线	广州市	广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之二	电影发行	100.00%		出资设立
肇庆金逸	肇庆市	肇庆市端州四路北侧、牌坊广场东侧星湖国际广场四楼	电影放映	100.00%		出资设立
东莞德兴	东莞市	东莞市厚街镇	电影放映	100.00%		出资设立

		厚街村吉祥路旁厚街富民时装体育用品有限公司 C 栋综合楼的四至五层				
上海金逸	上海市	上海市普陀区金沙江路 1628 弄 5 号 B 区 1-3 层	电影放映	100.00%		出资设立
秦皇岛金逸	秦皇岛市	秦皇岛市海港区太阳城正阳街 5 号乐都汇购物中心四楼	电影放映	100.00%		出资设立
泉州金逸	泉州市	泉州市丰泽区云鹿路中段环球城（原鑫源国贸商城）三楼	电影放映	100.00%		出资设立
阳江金逸	阳江市	阳江市江城区工业一街 2 号 4 楼	电影放映	100.00%		出资设立
南京金逸	南京市	南京市鼓楼区建宁路 300 号	电影放映	100.00%		出资设立
天津西岸金逸	天津市	河西区琼州道 103 号	电影放映	100.00%		出资设立
厦门嘉裕金逸	厦门市	厦门市思明区体育路 95 号厦门文化艺术中心科技馆一楼	电影放映	100.00%		出资设立
沈阳金逸	沈阳市	辽宁省沈阳市大东区边东街 63 号 J-L 轴	电影放映	100.00%		出资设立
扬州金逸	扬州市	邗江中路 306 号力宝广场	电影放映	100.00%		出资设立
鞍山金逸	鞍山市	鞍山市铁东区建国南路 48 号乐都汇广场 5 层 022	电影放映	100.00%		出资设立
莆田金逸	莆田市	莆田市荔城区北大路与东园路交叉处正荣时代广场 9 号楼 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
呼和浩特金逸	呼和浩特市	内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街 26 号嘉茂购物中心四楼	电影放映	100.00%		出资设立
西安金逸	西安市	西安市雁塔区长安南路 300 号金鼎购物广场六层	电影放映	100.00%		出资设立
大连金逸	大连市	辽宁省大连市沙河口区西安	电影放映	100.00%		出资设立

		路 99D 号五层				
太原金逸	太原市	太原市小店区长风街 116 号北美新天地六楼	电影放映	100.00%		出资设立
广西红五星	南宁市	南宁市兴宁区西一里 2 号	电影放映	67.10%		出资设立
青岛金逸	青岛市	青岛市四方区人民路 269 号乐购广场 5 层	电影放映	100.00%		出资设立
上海大连路金逸	上海市	上海市杨浦区飞虹路 568 弄 45、47、48、49 号	电影放映	100.00%		出资设立
常州金逸	常州市	常州市新北区太湖东路 101 号	电影放映	100.00%		出资设立
上海虹口金逸	上海市	上海市虹口区西江湾路 388 号六层 B06-01 室	电影放映	100.00%		出资设立
合肥金逸	合肥市	安徽省合肥市蜀山区青阳北路天龙居 5 号楼三楼	电影放映	100.00%		出资设立
杭州金逸	杭州市	上城区中山中路 168 号三、四层	电影放映	100.00%		出资设立
宁波金逸	宁波市	浙江省宁波市鄞州区江东北路 469 号	电影放映	100.00%		出资设立
威海金逸	威海市	威海经技区青岛中路乐天世纪 2 期 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
重庆名汇金逸	重庆市	重庆市南岸区江南大道 28 号星光时代广场 L2—L3 层	电影放映	100.00%		出资设立
长沙金逸	长沙市	长沙市岳麓区望城坡街道桐梓坡路与玉兰路交汇处长房时代城 21 栋 4 层	电影放映	100.00%		出资设立
东莞金逸	东莞市	东莞市虎门德兴步行街 D、E 栋第三至六层	电影放映	100.00%		出资设立
成都金逸	成都市	成都市青羊区光华北三路 55 号鹏瑞利广场 3 楼	电影放映	100.00%		出资设立
杭州辰东金逸	杭州市	杭州市江干区新塘路 108 号杭州天虹购物中心 B 座 6 层 606 号	电影放映	100.00%		出资设立

杭州城联金逸	杭州市	杭州市下城区东新路 655 号西联大厦 401-405、501-507 室、601 室	电影放映	100.00%		出资设立
福州金美逸贸易	福州市	福建省福州市晋安区长乐路 157 号（紫阳商贸中心项目的物业）第 5 层 C-E 交 3 轴区	卖品销售	60.00%		出资设立
金逸数字文化	广州市	广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一	文化艺术	100.00%		出资设立
香港金逸文化	香港	FLAT A,16/F,KIM TAK BLDG, 342 NATHAN RD,KLN,HONG KONG	文化投资	100.00%		出资设立
北京金逸发行	北京市	北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0328 房间	电影发行	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸广告	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际小区 2 幢 2221 室-239	广告制作	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸影业	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际小区 2 幢 2221 室-257	文化创意设计服务	100.00%		出资设立
霍尔果斯金逸技术服务	霍尔果斯市	新疆伊犁州霍尔果斯工业园区霍尔果斯瑞鑫农副产品收购有限公司 1 栋研发综合楼三楼 307 室	信息技术外包服务	100.00%		出资设立
银川金逸	银川市	宁夏银川市西夏区怀远西路宁阳文化商业广场 6-7 层	电影放映	100.00%		出资设立
北京金逸嘉逸影业	北京市	北京市朝阳区青年路 7 号院 3 号楼 11 层 31108 室	电影发行	100.00%		出资设立
兰州金逸	兰州市	甘肃省兰州市兰州新区文曲路职教园区商业综合配套一期项目 2#第 2-3 层	电影放映	100.00%		出资设立

济南金逸印象	济南市	山东省济南市槐荫区青岛路2668号西美广场（印象济南·泉世界）四区6号楼401室	电影放映	51.00%		出资设立
兰州巨幕	兰州市	甘肃省兰州市安宁区北滨河西路1262号砂之船（兰州）奥特莱斯购物中心第4层	电影放映	100.00%		出资设立
宝鸡传媒	宝鸡市	陕西省宝鸡市金台区大庆路10号	电影放映	51.00%		出资设立
杭州金逸天元	杭州市	浙江省杭州市余杭区仓前街道时代天元城19幢401室	电影放映	100.00%		出资设立
厦门金逸传媒	厦门市	福建省厦门市翔安区曾吴路507号之一	文化艺术	100.00%		出资设立
宁乡金逸	宁乡市	湖南省宁乡市玉潭街道新康社区新康路与春城北路交汇处翡翠湖时代广场三层7-302A号	电影放映	100.00%		出资设立
南通嘉逸	南通市	南通市崇川区青年中路177号天铂商业中心3幢	电影放映	100.00%		出资设立
重庆博悦	重庆市	重庆市渝北区仙桃街道秋成大道99号大悦城购物中心L514号商铺	电影放映	100.00%		出资设立
江西鑫逸	南昌市	南昌市青山湖区解放东路1999号龙湖天街A-3F-Z01、A-4F-Z01地块	电影放映	100.00%		出资设立
吉林金逸	吉林市	吉林市昌邑区吉林大街527号	电影放映	100.00%		出资设立
贵阳金逸	贵阳市	贵州省贵阳市观山湖区观山街道黔灵山路266号贵阳江华·荔星广场（江华城市综合体）五层5F-Y-1号房	电影放映	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西红五星影业有限公司	32.90%	-155,313.11		2,038,945.44

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西红五星	8,856,501.94	1,935,957.50	10,792,459.44	2,851,734.74	1,743,322.13	4,595,056.87	8,703,549.79	2,418,000.69	11,121,550.48	2,238,169.41	2,213,902.18	4,452,071.59

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西红五星	1,130,811.74	-472,076.32	-472,076.32	-60,918.91	2,609,524.79	180,683.75	180,683.75	308,330.69

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
五洲电影发行	山东青岛	山东青岛	全国电影发行	22.00%		权益法
霍尔果斯放映	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	电影放映	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	五洲电影发行	霍尔果斯放映	五洲电影发行	霍尔果斯放映
流动资产	161,316,940.18	368,344.36	200,818,368.18	68,944.17
非流动资产	8,259,392.70	1,848,132.58	206,165.95	1,683,365.46
资产合计	169,576,332.88	2,216,476.94	201,024,534.13	1,752,309.63
流动负债	90,030,301.56		127,985,937.94	
非流动负债	4,991,543.76		0.00	
负债合计	95,021,845.32	0.00	127,985,937.94	0.00
少数股东权益			0.00	
归属于母公司股东权益	74,554,487.56	2,216,476.94	73,038,596.19	1,753,309.63
按持股比例计算的净资产份额	16,401,987.26	664,943.08	16,068,491.16	525,992.89
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	45,536,776.82	274,820.57	35,049,299.64	0.00
净利润	1,515,891.37	63,167.31	16,949,285.74	-26,252.54
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,515,891.37	63,167.31	16,949,285.74	-26,252.54
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港币有关，除本集团的下属子公司以美元和港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 6 月 30 日
货币资金-美元	15,669,361.45	22,423,055.32
货币资金-港币	12,623,037.49	12,567,690.02
应收账款-港币	-	-
其他应收款-港币	8,120,018.83	7,875,955.08
其他应付款-港币	-	-
应付账款-港币	556,311.00	938,591.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响，本集团目前并未采取其他措施规避外汇风险

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2022 年 6 月 30 日，本集团已经偿还带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，期末未还款金额合计为 0.00 元（2021 年 12 月 31 日：0 元）。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本集团以市场价格价格采购机器设备，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于 2022 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：49,460,461.71 元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2022 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 675,102,692.83 元（2021 年 12 月 31 日：462,555,009.09 元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 0.00 元（2021 年 12 月 31 日：0.00 元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022 年 6 月 30 日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	417,207,234.44				417,207,234.44
交易性金融资产	52,034,816.07				52,034,816.07
其他权益工具投资				242,450,983.99	242,450,983.99
应收账款	87,677,148.44				87,677,148.44
其他应收款	29,384,263.06	33,364,467.94	18,802,138.51	73,692,285.14	155,243,154.65
金融负债					
应付票据	24,286,440.00				24,286,440.00
应付账款	250,036,392.76				250,036,392.76

短期借款	214,230,691.07				214,230,691.07
其他应付款	28,030,462.15				28,030,462.15
应付职工薪酬	15,180,369.09				15,180,369.09
一年内到期的非流动负债	405,465,215.14				405,465,215.14
长期借款		84,219,059.73			84,219,059.73
租赁负债		221,771,979.60	665,576,010.66	2,281,966,235.22	3,169,314,225.48

2、敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2022 年半年度		2021 年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 5%	5,258,167.62	5,258,167.62	8,704,402.20	8,704,402.20
美元	对人民币贬值 5%	-5,258,167.62	-5,258,167.62	-8,704,402.20	-8,704,402.20
港币	对人民币升值 5%	863,185.23	863,185.23	811,488.27	811,488.27
港币	对人民币贬值 5%	-863,185.23	-863,185.23	-811,488.27	-811,488.27

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率	2022 年半年度		2021 年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响

浮动利率借款	增加 1%	-	-	-	-
浮动利率借款	减少 1%	-	-	-	-

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		52,034,816.07		52,034,816.07
（三）其他权益工具投资			242,450,983.99	242,450,983.99
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

本集团的结构性存款的公允价值计量，乃基于产品存续期内对应的收益率，与累积区间内的日数/日历总数的乘积确定。

3、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

其他权益工具投资系本公司持有的不存在活跃市场的非上市公司股权，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李玉珍、李根长。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、2.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
五洲电影发行有限公司	联营企业
霍尔果斯金逸电影放映有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州市嘉裕房地产发展有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
广州市珠江新城商贸广场有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
成都嘉裕房地产发展有限公司	受同一母公司及最终控制人控制的其他企业
深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸国际酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	其他关联关系方
广州市礼顿酒店有限公司	其他关联关系方
广州市礼顿酒店物业管理有限公司	其他关联关系方
苏州市礼顿酒店有限公司	其他关联关系方
广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	其他关联关系方
成都礼顿酒店管理有限公司	其他关联关系方
广州市嘉福物业管理有限公司	其他关联关系方
苏州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	其他关联关系方
广州市京溪礼顿酒店有限公司	其他关联关系方
霍尔果斯五洲电影发行有限公司	其他关联关系方
广州市裕煌贸易有限公司	其他关联关系方
杭州嘉福物业管理有限公司	其他关联关系方
广东珠江电影院线有限公司天娱广场电影城	其他关联关系方
宁波市嘉裕房地产开发有限公司	其他关联关系方
李根长	其他关联关系方
李玉珍	其他关联关系方
李仲飞	其他关联关系方
罗党论	其他关联关系方
王露	其他关联关系方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州市珠江新城商贸广场有限公司	接受酒店服务	2,520.00		否	44,646.53
广州市礼顿酒店有限公司	接受酒店服务	106,952.00		否	214,805.34
广州市嘉逸国际酒店有限公司	接受酒店服务	29,249.91		否	4,842.00
成都礼顿酒店管理有限公司	接受酒店服务	0.00		否	1,641.00
广州市嘉福物业管理有限公司	接受酒店服务	12,000.00		否	0.00
广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	接受酒店服务	1,869.03		否	0.00
广东珠江电影院线有限公司天娱广场电影城	接受酒店服务	2,840.00		否	0.00
合计		155,430.94	24,380,000.00		265,934.87

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市嘉裕房地产发展有限公司	电影票销售	693.00	259,553.60
成都嘉裕房地产发展有限公司	电影票销售	27,034.28	39,298.80
广州市珠江新城商贸广场有限公司	电影票销售	0.00	8,708.39
广州市京溪礼顿酒店有限公司	电影票销售	0.00	2,819.80
五洲电影发行有限公司	电影票销售、广告服务	2,404.74	798,962.09
广州市礼顿酒店有限公司	电影票销售	0.00	5,452.08
广州市嘉福物业管理有限公司	电影票销售	0.00	3,300.75
广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	电影票销售	0.00	745.00
广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	电影票销售	377,588.00	2,231.04
广州市嘉逸国际酒店有限公司	电影票销售	0.00	6,392.90
广州市礼顿酒店物业管理有限公司	电影票销售	0.00	929.80
成都礼顿酒店管理有限公司	电影票销售	180.00	160.00
广州市嘉逸豪庭酒店有限公司	电影票销售	0.00	861.14

广州市裕煌贸易有限公司	电影票销售	0.00	350.00
广东珠江电影院线有限公司 天娱广场电影城	提供电影发行服务	2,306,265.60	3,598,299.78
深圳康泰生物制品股份有限公司	电影票销售/卖品	1,518.00	0.00
合计		2,715,683.62	4,728,065.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州礼顿酒店管理有限公司	商铺	441,809.16	441,809.17

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州市嘉裕房地产发展有限公司	电影院			80,441.25	169,611.06	112,842.97	114,563.99				
成都嘉裕房地产发展有限公司	电影院			112,453.41	176,801.11		117,141.34				
广州市礼顿酒店有限公司	办公场所					928,219.28	1,150,250.86	24,412.02	76,081.16	0.00	7,573,508.55
广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	电影院					640,517.77	2,421,479.80	86,706.25	96,460.30	0.00	6,843,170.84
广州市珠江新城商贸广场有限公司	电影院	489,734.11	517,613.43			322,930.00	367,098.53	0.00	4,721.27	0.00	6,695,333.79

关联租赁情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,842,500.00	1,804,189.60

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
应收账款	深圳市中汇影视文化传播股份有限公司	23,266,547.11	2,848,980.27	23,266,547.11	2,848,980.27
应收账款	广州市嘉裕房地产发展有限公司			11,068.00	
应收账款	广州市礼顿酒店有限公司			4,555.00	
应收账款	广州市珠江新城商贸广场有限公司				
应收账款	广州市嘉逸酒店管理集团有限公司			380.00	
应收账款	广州市京溪礼顿酒店有限公司			145.00	54.08
应收账款	广州市嘉福物业管理有限公司				
应收账款	广州市礼顿酒店物业管理有限公司			80.00	14.21
应收账款	广州市嘉逸皇冠酒店有限公司				
应收账款	广州市嘉逸豪庭酒店有限公司				
应收账款	广州市嘉逸国际酒店有限公司				
应收账款	成都礼顿酒店管理有限公司			800.00	
应收账款	广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司				
应收账款	广州市裕煌贸易有限公司				
应收账款	广东珠江电影院线有限公司天娱广场电影城	351,329.42		467,646.62	
其他应收款	宁波市嘉裕房地产开发有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	

其他应收款	广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	500,000.00		500,000.00	
应收账款	杭州礼顿酒店管理有限公司	160,674.00		80,262.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州市珠江新城商贸广场有限公司	2,487,865.09	2,420,003.18
应付账款	广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司	55,321.94	128,477.33
合同负债	五洲电影发行有限公司	59,700.00	66,800.00
应付账款	广州市礼顿酒店有限公司	39,000.00	20,032.00
应付账款	广州市嘉裕房地产发展有限公司	222,512.17	255,437.78
应付账款	成都嘉裕房地产发展有限公司	432,527.70	320,074.29
合同负债	成都嘉裕房地产发展有限公司	44,133.20	296,753.20
合同负债	广州市嘉裕房地产发展有限公司	11,718.00	11,718.00
应付账款	广州市嘉福物业管理有限公司	16,000.00	4,000.00
应付账款	广州市嘉逸国际酒店有限公司	3,114.32	36,560.80
合同负债	广州市嘉逸国际酒店有限公司	1,260.00	2,170.00
合同负债	广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	0.00	377,358.50
应付账款	广州市嘉逸酒店管理集团有限公司	1,869.03	2,467.26
应付账款	广东珠江电影院线有限公司天娱广场电影城	820.00	3,185.00
其他应付款	杭州礼顿酒店管理有限公司	160,524.00	160,524.00
其他应付款	李仲飞	0.00	100,000.00
其他应付款	罗党论	0.00	100,000.00
其他应付款	王露	0.00	100,000.00
合同负债	广州市嘉逸皇冠酒店有限公司	1,350.46	0.00
合同负债	广州市裕煌贸易有限公司	700.00	0.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.于期末，本集团尚有已签订合同但未付的约定大额发包合同支出，具体情况如下：

简称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
筹建影城	556,135,270.28	465,987,852.95	90,147,417.33	2022年-2023年
合计	556,135,270.28	465,987,852.95	90,147,417.33	-

2.于期末，本集团尚有已签订合同但未付的约定大额设备采购合同支出具体情况如下：

投资项目名称	合同投资额	已付投资额	未付投资额	预计投资期间
放映类设备	37,868,817.58	21,757,724.60	16,111,092.98	2022年-2023年
非放映类设备	42,982,854.35	34,346,824.96	8,636,029.38	2022年-2023年
合计	80,851,671.93	56,104,549.56	24,747,122.36	-

3.已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本集团签订不可撤销经营租赁已在租赁负债及一年内到期的非流动负债予以披露。

4.除上述承诺事项外，截至 2022 年 6 月 30 日，本集团无其他重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

①2011 年 3 月 19 日，本公司与临沂万兴都商业运营管理有限公司（以下简称“万兴都公司”）签订了《房屋租赁合同》，合同约定本公司承租坐落于临沂市兰山区涑河南街 3 号房屋，用于经营影院。2013 年 8 月 16 日，经签订《租赁合同承租方变更之三方协议》，约定本公司向青岛金逸公司临沂分公司转让了全部权利义务，且由本公司承担连带责任。因该出租人与物业业主金凤凰置业有限公司不作为（业主涉及巨额标的的执行案件），加上 2020 年 1 月份因爆发新冠疫情等不可抗力，青岛金逸公司临沂分公司的影院营业受到冲击，青岛金逸公司临沂分公司向出租人发出减免租金的函件，但是出租人不同意。青岛金逸公司临沂分公司迫于无奈，于 2020 年 5 月 10 日向出租人发出解约函。2020 年 7 月 20 日，万兴都公司向临沂市兰山区人民法院起诉请求解除房屋租赁关系，并请求判令三被告（金逸影视、青岛金逸影城有限公司、青岛金逸影城有限公司临沂分公司）承担违约金、租金、水电费、物业管理费、改造费等共计 13768632.83 元，诉讼费由三被告承担。2020 年 9 月 30 日法院庭前证据交换时，对方当庭变更诉讼请求将损失调整至 2800 万元。2021 年 9 月 2 日，收到一审判决：一审判决双方之间的合同于 2020 年 8 月 25 日解除、三被告承担租金 157.95 万元（抵扣 50 万元押金，余款为 107.95 元）与支付 1000 万元的违约金。2021 年 9 月 13 日，本公司提起上诉。二审已于 2022 年 7 月 20 日开庭，8 月 12 日收到二审判决，双方之间的合同于 2020 年 8 月 25 日解除，三被告承担租金 157.95 万元（抵扣 50 万元押金，余款为 107.95 元）与支付 650 万元的违约金。

②本公司与安吉景欣房地产开发有限公司（以下简称“安吉景欣”）签订了《湖州安吉县春天尚居金逸电影城房屋租赁合同》，合同约定本公司承租安吉景欣开发的位于安吉县递铺中路和灵芝路交叉口春天尚居项目 B 栋(19 号楼)第三层房屋租赁，用于开设“金逸影城”及相关配套业务。2020 年 1 月及 10 月，本公司两次派员前往项目现场考察，涉案房屋均不符合约定交付条件，已经超出合同约定的交付时间。但安吉景欣认为涉案房屋已经建设完成，影厅内部未完成施工系本公司原因导致。故 2021 年 5 月，安吉景欣向浙江省安吉县人民法院提起诉讼，要求解除《湖州安吉县春天尚居金逸电影城房屋租赁合同》，并要求本公司赔偿损失 180 万元、没收履约保证金、支付律师费等。随后，本公司提出反诉请求，要求解除双方签订的《湖州安吉县春天尚居金逸电影城房屋租赁合同》，并要求安吉景欣返还履约保证金、支付违约金 50 万元、赔偿律师等。2021 年 12 月 17 日，法院对上述案件作出一审判决：解除双方签订的《湖州安吉县春天尚居金逸电影城房屋租赁合同》；本公司赔付安吉景欣损失 41 万元；并支付律师费 3 万元。本公司不服上述判决，提出了上诉请求。安吉景欣亦提起上诉。本案二审已于 2022 年 3 月 16 日开庭，7 月 29 日收到二审判决，维持原判。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

由于本集团主要经营电影发行和电影放映业务，且服务提供的地点、与提供服务相关的资产均位于国内，本集团在内部组织结构和管理要求方面，将本集团的业务作为电影发行和电影放映两个整体来进行内部报告的复核、资源配置及业绩评价。故本集团在编制本财务报表时，亦相应列示分部信息。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	华东地区	华南地区	华北地区	华中地区	西南地区	东北地区	西北地区	电影发行	分部间抵销	合计
营业收入	133,009,807.71	174,590,541.76	74,933,766.58	72,854,568.69	37,346,401.11	13,713,119.79	8,038,334.25	266,725,250.95	306,454,549.30	474,757,241.54
其中：对外交易收入	75,557,635.59	127,322,471.81	42,187,218.31	42,434,071.47	21,515,331.24	7,143,594.12	5,288,974.96	153,307,944.04		474,757,241.54
分部间交易收入	57,452,172.12	47,268,069.95	32,746,548.27	30,420,497.22	15,831,069.87	6,569,525.67	2,749,359.29	113,417,306.91	306,454,549.30	0.00
成本	159,028,042.56	161,889,176.57	77,330,749.22	79,697,913.25	48,123,114.46	21,062,838.13	9,814,330.04	261,683,316.76	303,220,512.59	515,408,968.40
税金及附加	452,397.79	586,350.12	207,118.13	211,542.17	98,978.61	44,971.80	14,370.67	1,221.30		1,616,950.59
分部费用	50,862,844.02	66,493,966.15	24,806,978.71	29,313,744.86	16,561,870.40	10,835,440.76	4,704,847.61	11,325,728.79	3,234,036.71	211,671,384.59
分部营业利润（亏损）	-60,970,797.10	-48,552,908.22	-15,836,904.45	-22,085,156.80	-26,521,234.54	-17,437,307.68	-6,407,592.49	-6,388,183.39	6,444,439.47	-197,755,645.20
资产总额	1,651,604,473.55	5,356,187,237.79	1,033,842,946.98	898,508,603.60	554,977,351.04	218,477,113.64	192,962,163.45	106,884,858.37	5,036,115,393.74	4,977,329,354.68
负债总额	2,326,495,968.55	3,580,656,921.27	1,096,575,419.26	1,102,489,723.01	692,094,291.94	330,831,148.36	130,840,074.94	96,766,733.36	4,703,040,685.16	4,653,709,595.53
资本性支出	8,630,176.26	38,976,352.42	1,565,868.71	7,683,371.06	667,552.83	13,110,690.77	-76,623.63			70,557,388.42
当期确认的减值损失	-167,429.08	-3,037,261.91	-3,964.42	-42,674.76	-4,927.52	73,580.27	-3,661.17	-103,167.49	4,515,131.38	1,225,625.30
折旧和摊销费用	37,992,931.60	35,520,097.34	12,441,949.56	19,497,995.17	12,808,115.30	5,283,981.89	3,563,741.33	335,632.86		127,444,445.05
减值、折旧和摊销以外的非现金费用	11,952,428.70	6,297,583.69	5,543,709.04	11,694,437.42		209,391.88	-1,462.54			35,696,088.19

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,469,537.80	2.88%	1,469,537.80	100.00%	0.00	1,469,537.80	3.63%	1,469,537.80	100.00%	0.00
其中：										
单项不重大	1,469,537.80	2.88%	1,469,537.80	100.00%		1,469,537.80	3.63%	1,469,537.80	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	49,514,728.83	97.12%	5,150,873.64	10.40%	44,363,855.19	39,047,612.91	96.37%	5,272,802.17	13.50%	33,774,810.74
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,514,728.83	97.12%	5,150,873.64	10.40%	44,363,855.19	39,047,612.91	96.37%	5,272,802.17	13.50%	33,774,810.74
合计	50,984,266.63		6,620,411.44		44,363,855.19	40,517,150.71		6,742,339.97		33,774,810.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星票款	1,469,537.80	1,469,537.80	100.00%	预计无法收回
合计	1,469,537.80	1,469,537.80		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,570,273.10	1,478,513.67	5.00%
1-2 年	17,799,236.96	1,779,923.70	10.00%
2-3 年	505,565.00	252,782.50	50.00%

3 年以上	1,639,653.77	1,639,653.77	100.00%
合计	49,514,728.83	5,150,873.64	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	29,570,273.10
1 至 2 年	17,799,236.96
2 至 3 年	505,565.00
3 年以上	3,109,191.57
3 至 4 年	114,160.60
4 至 5 年	259,139.10
5 年以上	2,735,891.87
合计	50,984,266.63

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项不重大的坏账准备	1,469,537.80					1,469,537.80
按组合计提坏账准备	5,272,802.17	-121,928.53				5,150,873.64
合计	6,742,339.97	-121,928.53				6,620,411.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	23,266,547.11	45.63%	2,026,654.71
单位 2	9,852,358.66	19.32%	492,617.93
单位 3	4,375,583.59	8.58%	218,779.18
单位 4	3,020,000.15	5.92%	151,000.01

单位 5	1,469,537.80	2.88%	1,469,537.80
合计	41,984,027.31	82.33%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	900,000.00	0.00
其他应收款	2,042,715,075.88	2,042,756,319.71
合计	2,043,615,075.88	2,042,756,319.71

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广东珠江电影院线有限公司	900,000.00	
合计	900,000.00	0.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来	1,926,156,980.91	1,920,775,370.07
定金、押金	145,705,687.32	153,854,644.32
代垫款	4,973,454.32	4,711,494.37
合计	2,076,836,122.55	2,079,341,508.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	2,457,380.61	34,127,808.44		36,585,189.05
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	186,742.47	226,309.50		413,051.97
本期转回		550,000.00		550,000.00
本期转销				0.00

本期核销		2,000,000.00		2,000,000.00
其他变动	-327,194.35			-327,194.35
2022 年 6 月 30 日余额	2,316,928.73	31,804,117.94		34,121,046.67

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,937,700,864.93
1 至 2 年	28,601,320.90
2 至 3 年	9,020,000.00
3 年以上	101,513,936.72
3 至 4 年	3,048,911.23
4 至 5 年	15,289,180.00
5 年以上	83,175,845.49
合计	2,076,836,122.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,457,380.61	186,742.47			-327,194.35	2,316,928.73
按单项计提坏账准备	34,127,808.44	226,309.50	550,000.00	2,000,000.00		31,804,117.94
合计	36,585,189.05	413,051.97	550,000.00	2,000,000.00	-327,194.35	34,121,046.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
按单项计提坏账准备	2,000,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	租赁保证金	1,000,000.00	依据闭店协议，清	管理层经营会议	否

			理保证金		
单位 2	租赁保证金	700,000.00	闭店押金转为违约金	管理层经营会议	否
单位 3	租赁保证金	300,000.00	闭店押金转为违约金	管理层经营会议	否
合计		2,000,000.00			

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	内部单位往来	200,120,105.15	1 年以内	9.64%	
单位 2	内部单位往来	176,383,215.31	1 年以内	8.49%	
单位 3	内部单位往来	143,813,184.06	1 年以内	6.92%	
单位 4	内部单位往来	115,230,696.11	1 年以内	5.55%	
单位 5	内部单位往来	95,999,620.44	1 年以内	4.62%	
合计		731,546,821.07		35.22%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	370,915,211.54	28,000,002.00	342,915,209.54	360,615,211.54	23,500,002.00	337,115,209.54
对联营、合营企业投资	16,069,887.00		16,069,887.00	15,893,285.09		15,893,285.09
合计	386,985,098.54	28,000,002.00	358,985,096.54	376,508,496.63	23,500,002.00	353,008,494.63

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市金逸国际电影城有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
武汉金逸影城有限公司	3,963,023.28					3,963,023.28	
无锡金逸影院有限公司	2,970,001.00					2,970,001.00	
中山市金逸电影城有限公司	1,945,104.98					1,945,104.98	
北京嘉裕金逸国际电影	2,000,000.00					2,000,000.00	

城有限公司							
嘉兴市金逸 电影城有限 公司	2,746,967.66					2,746,967.66	
天津市奥城 金逸电影院 有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
福州金逸电 影城有限公 司	2,691,338.47					2,691,338.47	
厦门金逸电 影城有限公 司	2,243,689.95					2,243,689.95	
重庆市金逸 电影院有限 公司	0.00					0.00	1,800,001.00
深圳金逸电 影城有限公 司	2,188,406.39					2,188,406.39	
厦门市名汇 金逸电影城 有限公司	2,131,555.87					2,131,555.87	
湛江市金逸 电影院有限 公司	800,001.00					800,001.00	
中山市小榄 镇金逸电影 城有限公司	829,276.79					829,276.79	
苏州市金逸 电影院有限 公司	1,807,030.80					1,807,030.80	
东莞市金逸 电影放映有 限公司	0.00					0.00	2,000,000.00
肇庆市金逸 电影城有限 公司	1,800,001.00					1,800,001.00	
上海金逸电 影院有限公 司	0.00					0.00	1,800,001.00
天津西岸金 逸影城有限 公司	1,800,001.00					1,800,001.00	
沈阳金逸电 影院有限公 司	1,839,574.68					1,839,574.68	
秦皇岛金逸 影城有限公 司	1,886,246.67					1,886,246.67	
昆山市金逸 电影院有限 公司	0.00					0.00	4,800,000.00
泉州金逸电 影城有限公 司	2,000,000.00					2,000,000.00	
厦门嘉裕金 逸电影城有	6,000,000.00					6,000,000.00	

限公司							
阳江市金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
南京金逸影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
西安金逸影城有限公司						0.00	2,000,000.00
扬州金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
杭州金逸电影院有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海金逸大连路电影院有限公司						0.00	5,100,000.00
大连金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
鞍山金逸影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
莆田金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
呼和浩特金逸影城有限公司						0.00	2,000,000.00
青岛金逸影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
东莞市虎门金逸电影放映有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
重庆市名汇金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
太原金逸影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
合肥金逸影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
广西红五星影业有限责任公司	3,355,000.00					3,355,000.00	
上海虹口金逸电影院有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
长沙金逸电影放映有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
常州金逸影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
台山市金逸电影城有限公司		4,500,000.00				0.00	6,500,000.00
宁波市金逸电影城有限公司						0.00	2,000,000.00

威海金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
杭州辰东金逸电影院有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
成都金逸电影城有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
杭州城联金逸电影院有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
福州金美逸贸易有限公司	600,000.00					600,000.00	
银川金逸电影城有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
兰州金逸电影城有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
济南金逸印象电影城有限公司	6,120,000.00					6,120,000.00	
兰州金逸巨幕电影城有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
宝鸡金逸西建影视传媒有限公司	2,550,000.00					2,550,000.00	
杭州金逸天元城电影院有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
宁乡市金逸电影放映有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
重庆市博悦金逸电影城有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
厦门金逸传媒有限公司	23,000,000.00	5,800,000.00				28,800,000.00	
北京金逸嘉逸影业有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
霍尔果斯金逸影业有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
北京金逸嘉逸电影发行有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
香港金逸文化投资有限公司	847,990.00					847,990.00	

广州金逸数字文化发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州金逸珠江电影院线有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	337,115,209.54	10,300,000.00				342,915,209.54	28,000,002.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
五洲电影发行	15,893,285.09			176,601.91						16,069,887.00	
小计	15,893,285.09			176,601.91						16,069,887.00	
合计	15,893,285.09			176,601.91						16,069,887.00	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,295,164.26	58,661,653.42	93,814,625.86	77,233,136.80
其他业务	51,850,210.34	28,569,788.26	72,291,159.23	48,582,605.47
合计	109,145,374.60	87,231,441.68	166,105,785.09	125,815,742.27

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	-1,929,308.09	357,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	176,601.91	2,108,491.14
处置长期股权投资产生的投资收益		444,292.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益	286,654.96	2,184,565.77
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	900,000.00	
合计	-566,051.22	5,094,349.26

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	33,786,051.88	
计入当期损益的政府补助（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）	18,719,719.12	电影专资返还专项使用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	572,340.02	理财产品收益、结构性存款公允价值变动
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	550,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-418,797.29	
减：所得税影响额	13,302,328.43	
少数股东权益影响额	48,130.04	
合计	39,858,855.26	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净	-47.17%	-0.52	-0.52

利润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-56.73%	-0.63	-0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用