

北京文化

BEIJING CULTURE

北京京西文化旅游股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋歌、主管会计工作负责人张云龙及会计机构负责人(会计主管人员)贾园波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。

公司影视文化业务存在监管政策风险、市场竞争加剧的风险、产品销售的市场风险、制作成本不断上升的风险及盗版风险；旅游景区业务存在市场竞争加剧的风险，请投资者注意投资风险。详细内容见本报告第四节经营情况讨论与分析“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
公司、上市公司、北京文化	指	北京京西文化旅游股份有限公司
摩天轮	指	北京摩天轮文化传媒有限公司，公司全资子公司
摩登视界	指	北京摩登视界文化传媒有限公司
世纪伙伴	指	北京世纪伙伴文化传媒有限公司，公司全资子公司
星河文化	指	浙江星河文化经纪有限公司，公司全资子公司
艾美投资	指	艾美（北京）影院投资有限公司，原公司子公司
舟山嘉文喜乐基金	指	舟山嘉文喜乐股权投资合伙企业（有限合伙）
重庆凯晟北文基金	指	重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）
潭柘景区分公司	指	北京京西文化旅游股份有限公司潭柘景区分公司
戒台景区分公司	指	北京京西文化旅游股份有限公司戒台景区分公司
妙峰山景区分公司	指	北京京西文化旅游股份有限公司妙峰山景区分公司
灵山景区分公司	指	北京京西文化旅游股份有限公司灵山景区分公司，原公司分公司
霍尔果斯坏猴子	指	霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司
重庆水木诚德	指	重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	北京文化	股票代码	000802
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京京西文化旅游股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北京文化		
公司的外文名称（如有）	BEIJING JINGXI CULTURE & TOURISM CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BJCT		
公司的法定代表人	宋歌		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈晨	江洋
联系地址	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼
电话	57807786	57807780
传真	57807778	57807778
电子信箱	chenc@bjc-ent.com	000802@bjc-ent.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	北京市门头沟区水闸北路 21 号 12 幢
公司注册地址的邮政编码	102300
公司办公地址	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼
公司办公地址的邮政编码	100102
公司网址	http://bjwhmedia.com
公司电子信箱	000802@bjc-ent.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 01 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802

&announcementId=1205785805&announcementTime=2019-01-22
--

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园 C 楼
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 01 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802&announcementId=1205785805&announcementTime=2019-01-22

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	62,107,548.50	303,506,986.39	-79.54%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-55,603,177.58	44,235,389.91	-225.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-53,678,766.64	43,509,226.71	-223.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-706,390,852.94	-353,006,191.49	-100.11%
基本每股收益（元/股）	-0.0777	0.0611	-227.17%
稀释每股收益（元/股）	-0.0777	0.0611	-227.17%
加权平均净资产收益率	-1.10%	0.92%	-2.02%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,576,390,374.00	6,640,256,217.66	-0.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,990,029,176.89	5,088,578,238.54	-1.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-288,939.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	62,797.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,188,259.12	
减：所得税影响额	29.37	
少数股东权益影响额（税后）	-490,019.77	
合计	-1,924,410.94	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主要业务

公司目前主营业务为涵盖电影、电视剧网剧、艺人经纪、新媒体及旅游文化的全产业链文化集团。影视文化业务主要有电影、电视剧网剧、艺人经纪、新媒体等业务板块。报告期内，原有旅游景区业务以潭柘寺、戒台寺、妙峰山等景区为主，兼营酒店餐饮服务等业务。公司在目前打造全产业链文化集团的大战略下，不断增强电影的投资、制作、营销和发行能力，同时探索大数据互联网营销和平台建设，此外，依托现有旅游景区业务及团队优势，积极向与影视业务深度结合的旅游文化方向进行尝试和拓展。

（二）经营模式

在电影、电视剧网剧方面，主要通过投资、制作、营销、发行、销售影视项目的方式进行运营。影视剧拍摄通常以剧组为生产单位，公司独立或与其他投资方共同出资筹建剧组并进行拍摄创作，最终按各自出资比例或合同约定分享利益及分担风险。

在艺人经纪业务方面，主要涵盖艺人培养、艺人经纪、商务广告等艺人产业全链条经营模式，根据与艺人签订的经纪合约中约定的方式确认收入。

在旅游景区业务方面，主要是为客户提供景区游览服务，包括购买商品、休闲活动、餐饮、导游、咨询、停车管理等诸多服务。公司通过为客户提供景区游览、酒店、餐饮、会议服务等获得相关服务收益。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	本报告期景区承包经营合同到期，固定资产转入其他非流动资产列报
在建工程	本报告期望京新办公区装修转入长期待摊费用摊销

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、人力资源优势

在影视文化业务方面，影视内容公司核心竞争力在于其团队成员的专业能力和业界资源。公司核心业务团队成员宋歌、王京花、杜扬等均在业界深耕多年，拥有丰富的从业经验、雄厚的行业资源，具有极强的项目把控能力。公司给予创作者们

最大程度的尊重与帮助，因此集结了大批优秀的合作伙伴，包括陈国富、刘震云、严歌苓、张黎、乌尔善、吴京、宁浩、徐峥、丁晟、郭帆、尔冬升、文牧野、林育贤、张一白、董润年、叶京、陆川、张嘉佳等大批影视文化方面的优秀人才，形成了公司突出的人才优势。

在旅游景区业务方面，公司经过多年的人才积累和培养，已打造了一批经验丰富、业务精湛、熟悉旅游业务特点、经得起市场考验的德才兼备的经营管理人才，为公司旅游文化业务的发展打下了坚实的基础。同时，依托于现有团队，结合公司在影视文化领域的品牌及流量优势，公司还在积极探索旅游文化方面的延伸与布局。

二、完整的产业链优势

公司具有强大的资源整合能力和完整的产业链优势。公司业务在横向拓展上，涵盖了传统电影、电视剧网剧投资制作、艺人经纪、新媒体以及旅游文化业务。在影视业务方面，公司拥有丰富的运作经验，投资制作和营销发行过诸多高品质的影视项目；在艺人经纪业务方面，公司签约并不断孵化优质艺人，在对外开展业务的基础上不断为本公司的传统及新媒体影视业务输送人才。同时，公司以原有旅游景区业务方面的经验及团队为基础，结合影视文化业务的优势，积极拓展旅游文化业务，打造品牌和口碑，以期将影视业务产生的流量进行长尾变现。公司业务在纵向延伸上，上游通过内容制作储备孵化了大量优质IP资源，中游强化自身管理及宣发等服务体系的建设，下游在多领域布局及丰富长尾收益。通过纵横结合，构建了公司“一横一竖”的整体战略。

三、完善的管理流程体系优势

公司在文娱业务的工业化和产业化上不断推进。公司具有完善的管理流程体系，从项目的战略规划、IP孵化和采购、开发规划、立项管理、制片管理、营销发行等各个环节进行流水线化管理，有效地保证了项目的推进和稳定水准。在此基础上结合人才优势，未来将在保证质量的基础上以工业化模式稳定产出具备规模效应的优质内容。《战狼II》《我不是药神》《无名之辈》《流浪地球》等作品的成功进一步展示了公司在影视工业化上的成就。同时，公司具有严格的风控制度，项目的立项、签约、推进到完成中的各个环节均由相关部门审批，依赖完善的、多元化的管理体系保证项目整体的有效性，最大程度避免由单一或不完备的经验和信息导致的决策风险。

四、独特的旅游资源优势

公司地处祖国政治、经济、文化、旅游中心北京市，公司原有旅游景区业务资源位于北京市门头沟辖区内。门头沟区位于北京市西部，是京郊著名的天然生态屏障，是北京市10个远郊区县中唯一的纯山区，面积1,455平方公里，山区面积占98.5%。区政府所在地——门城新城距天安门仅25公里，六环路连接北京9个区县7个新城，108国道、109国道穿越全境，莲石路、阜石路等多条城市快速路直通北京城中心，轨道交通S1线实现与地铁号线联结换乘，长安街西延线门头沟段已建成通车。门头沟中心区距北京市市区及北京西客站车程约30分钟，距苹果园地铁站约15分钟车程，距北京首都机场约50分钟车程。公司凭借独特的旅游资源，已形成了集旅游、酒店、餐饮、会议、休闲服务等于一身的特色旅游服务，优势明显。

五、业务经营许可

截至本报告期末，公司、公司全资子公司及控股公司拥有的主要业务经营许可证如下：

序号	证书名称	证书编号	被许可人	许可范围	发证机关	有效期截止日
1	电影发行经营许可证	证发字第(2017)178号	北京文化	电影片发行	国家新闻出版广电总局电影局	2019年10月19日
2	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第05230号	北京文化	动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视局	2021年3月31日
3	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第00912号	世纪伙伴	动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视局	2021年3月31日
4	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第03000号	摩天轮	动画片、专题片、电视综艺，不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视局	2021年3月31日

5	广播电视节目制作经营许可证	(京)字第04204号	北京功做事影视文化有限公司	动画片、专题片、电视综艺,不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目	北京市广播电视局	2021年3月31日
6	广播电视节目制作经营许可证	(浙)字第1515号	宁波摩登视界文化传媒有限公司	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	浙江省广播电视局	2021年3月31日
7	广播电视节目制作经营许可证	(藏)字第00067号	西藏星河京艺文化传媒有限公司	专题、专栏、综艺、动画片、广播剧、电视剧等	西藏自治区新闻出版广电局	2020年3月31日
8	广播电视节目制作经营许可证	(新)字第01004号	霍尔果斯皓月文化传媒有限公司	制作、发行广播电视节目(时政、新闻及同类专题、专栏除外)	新疆广播电视局	2021年3月31日

注：由于报告期内公司内部业务调整而减少部分证照，不会对公司正常业务开展造成影响。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

一、概述

公司目前主营业务涵盖电影、电视剧网剧、艺人经纪、新媒体及旅游文化等。2019年上半年，公司围绕2019年年度经营计划有序开展各项工作，实现收入6,210.75万元，同口径比去年同期减少24,139.95万元，同比减少79.54%；实现归属于上市公司股东的净利润-5,560.32万元，同口径比去年同期减少9,983.86万元，同比减少225.70%。受影视文化行业政策、市场环境以及公司影片上映排片档期影响，本报告期影视文化业务营业收入及利润较上年同期减少。

2019年上半年公司的主要工作如下：

二、影视文化业务情况

公司影视文化业务主要有电影、电视剧网剧、艺人经纪等业务。报告期内，影视文化业务收入为2,026.30万元。

（一）电影

2019年上半年，全国电影总票房311.7亿元，同比下降2.7%；观影人次8.08亿人，同比下降10.3%；上映新片242部，同比增加18部，科幻、动画、爱情、喜剧类影片单片产出上升，口碑已成为吸引群众观影的核心因素。截至本报告披露日，公司上映四部电影作品，包括《流浪地球》《直播攻略》（原名《全民直播》）《妈阁是座城》《跳舞吧！大象》，涉及科幻、喜剧等多元化题材。公司自转型以来，一直在类型化创作的道路上不断开拓尝试，在影片的制片、营销、发行过程中把控每一个环节，做到有的放矢，全面为项目保驾护航。其中，中国第一部硬科幻电影《流浪地球》由公司承制出品并主控营销发行，2019年大年初一上映，影片依托精良的制作与独具中国特色的文化内核，精准的营销发行策略，影片最终获得春节档票房冠军。公司全程为影片保驾护航，影片最终取得超过46亿元的票房成绩，位列国产电影票房榜第二。电影《流浪地球》、《我不是药神》被中共中央宣传部授予第十五届精神文明建设“五个一工程”优秀作品奖。

目前公司正加快开发影视制片、营销、发行一体的大数据平台，未来将整合舆情监控、影视电商、创作者和艺人数据监控、用户市场数据分析以及在线宣发、策划和选角等功能，帮助公司深度挖掘内容创作资源、把握用户需求和市场变化、作出更加科学精准的投资和制片决策，从而实现智能营销发行以及战略前瞻，开创5G+大数据驱动的影视新生态。

电影项目进展情况如下：

作品	（计划） 开拍时间	（预计） 发行档期	许可资质 取得情况	合作方式	主要演职人员	项目进度
《流浪地球》	2017.05	2019.02.05	取得公映 许可证	投资、宣发	导演：郭帆 主演：屈楚萧、吴京	已公映
《全民直播》改名《直播攻略》	2017.02	2019.06.04	取得公映 许可证	投资、宣发	导演：胡茄 主演：张子贤	已公映
《妈阁是座城》	2017.08	2019.06.14	取得公映 许可证	投资	导演：李少红 编剧：严歌苓、芦苇、陈文强 主演：白百何、吴刚、耿乐、曾志伟、刘嘉玲、梁天	已公映
《跳舞吧！大象》	2018	2019.07.26	取得公映 许可证	投资、宣发	导演：林育贤 编剧：陈舒 主演：艾伦、金春花	已公映
《你是凶手》	2016.05	2019	取得公映 许可证	投资、宣发	导演：王昱 主演：宋佳、王千源、冯远征、李九霄	后期制作
《成长在明天》	2018	2019	取得拍摄	投资、宣发	导演/编剧：叶京	后期制作

			许可证			
《刺猬小子2》	待定	待定	待定	投资、宣发	导演：黄健明	筹备中
《时间之外》	2018	待定	待定	投资、宣发	导演：刘晓世 监制：宁浩、张一白 编剧：邢爱娜 主演：待定	筹备中
《让我留在你身边》	2018	待定	待定	投资、宣发	编剧：待定	筹备中
《特警队》	2018.09.07	2019	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：丁晟 主演：贾乃亮、凌潇肃、金晨	后期制作
《749局》	2018.10.04	2020	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：陆川 主演：王俊凯、苗苗、赵立新	后期制作
《被光抓走的人》	2018.12.01	2019年底	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：董润年 主演：黄渤、王珞丹	后期制作
《热带往事》	2018.07.30	2019	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：温世培 监制：宁浩 主演：彭于晏、张艾嘉	后期制作
《爆水管》	2019.04	待定	待定	投资、宣发	导演：杨树鹏	筹备中
《刀背藏身》	2016.07	待定	取得公映许可证	投资、宣发	导演/编剧：徐浩峰 主演：许晴、张傲月	发行中
《两只老虎》	2019.04.21	待定	取得拍摄许可证	投资	导演/编剧：李非 监制：赵薇	后期制作
《诗眼倦天涯》	2018.05	待定	取得拍摄许可证	投资	导演/编剧：徐浩峰 主演：陈坤、周迅、宋佳等	后期制作
《岁月忽已暮》	2016.04	2019	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：秦小珍 监制：张嘉辉 主演：张子枫、姜潮、宋威龙	后期制作
《封神三部曲》	2018.09	2020-2022	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：乌尔善 编剧：冉平、冉甲男、乌尔善	拍摄中
《琴操》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	监制：乌尔善	筹备中
《大漠行》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	监制：乌尔善	筹备中
《封神演义：龙之战》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：乌尔善	筹备中
《大卡司》	2019.06	待定	待定	投资、宣发	导演：林育贤 编剧：陈舒	终稿剧本完善中
《记得少年那首歌》		待定	取得拍摄许可证	宣发	导演：叶京 主演：叶京、刘芮麟、柳明明	后期制作
《来都来了》	2019.05	待定	取得拍摄许可证	投资	导演：刘奋斗 监制：张一白 主演：廖凡、范伟	拍摄中

《你好，李焕英》	2019.09.30	待定	取得拍摄许可证	投资、宣发	导演：贾玲 主演：沈腾、贾玲、陈赫	筹备中
《东京教父真人版》	待定	待定	待定	投资、宣发	导演：待定 编剧：待定	筹备中
《未命名的玛格丽特小镇》	待定	待定	待定	投资、宣发	导演：待定 编剧：待定	筹备中
《东极岛》	待定	待定	待定	投资	导演：王竞 编剧：董润年、陈舒、张继	筹备中

上述经营计划并不代表公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意。

（二）电视剧网剧

近年来，国家主管部门先后针对电视剧网剧行业颁布多项政策指导意见，对作品内容导向、演员薪酬、收视率造假、网络视听节目内容审查等多方面进行了规范和监管，促进行业逐步回归理性。2019年上半年全国备案电视剧611部，同比减少209部、下降25.49%，整体数量连续2年下滑。其中当代题材电视剧备案数占比达七成。根据艺恩视频数据库数据显示，截止2019年6月28日，2019年上半年新播国产电视剧及网络剧共计190部，同比减少48部，同比下降20%。报告期内，面对行业政策和市场环境的变化，公司不断加强对项目的自我审查，并对电视剧网剧整体业务和题材内容进行调整，导致电视剧网剧业务整体盈利受到影响。

电视剧项目进展情况如下：

作品	（计划） 开拍时间	（预计） 发行档期	许可资质 取得情况	合作方式	主要演职人员	项目进度
《江山不悔》	待定	待定	取得拍摄许可证	投资	原著：丁墨 编剧：关展博、刘伽茵	筹备中
《天涯明月刀》	待定	待定	正在办理 拍摄许可证	投资	编剧：钱雁秋、刘伽茵	筹备中
《爱归来》	2016.03	待定	取得拍摄许可证	投资	导演：王梦继 编剧：张晓芸、李慧善[韩] 主演：权相佑、李念、王耀庆	后期制作
《极品一家人》	2016.03	待定	取得发行许可证	摩登视界 投资	导演：孙皓 编剧：赵犇、黄苇、平平、沈嵘	发行中
《谢家皇后》	待定	待定	正在办理 拍摄许可证	投资	原著：越人歌 编剧：墨舞碧歌	筹备中
《爱我就别想太多》		2019	取得发行许可证	发行	导演：曹会生、韩杰 编剧：胡平、韩杰 主演：陈建斌、李一桐、潘粤明、张姝、曹然然、孔千千	发行中
《爱无痕》		待定	取得发行许可证	发行	导演：尹涛 编剧：马广源 主演：佟丽娅、杨烁、佟大为、关悦、彭冠英	发行中
《倩女幽魂》	2018.10	待定	取得拍摄许可证	投资	编剧：阮继志、祝明	后期制作

			许可证		主演：郑爽等	
《模范生》	待定	待定	正在办理 拍摄许可证	投资	编剧：夏添工作室 剧本顾问：蒋雨航	筹备中
《澳门故事》	待定	待定	正在办理 拍摄许可证	投资	原著：严歌苓 导演：李少红	筹备中
《洪武风云》	待定	待定	取得拍摄 许可证	投资	编剧：夏添工作室 剧本顾问：蒋雨航	筹备中
《烟花易冷》		2019	取得发行 许可证	发行	导演：谢涛 主演：张雯、刘恩佑、李雅男、秦焰、李天柱、俞小凡	发行中
《燃情父子》	待定	待定	取得拍摄 许可证	投资	导演/编剧：刘伽茵	剧本创作 中
《大宋宫词》	2018.06	待定	取得拍摄 许可证	投资	编剧：张永琛及其团队 导演：李少红 主演：刘涛、周渝民等	后期制作
《北京往事》		待定	取得拍摄 许可证	投资	导演：韩晗 主演：韩东君	后期制作
《观复猫》	2019.02	2020.02	待定	投资、宣发	待定	制作中
《修罗道》	2020.05	2020.12	待定	投资、宣发	导演：待定 编剧：纸月亮工作室（吴雨时） 策划：何瑞睿	剧本开发 中
《天使的眼睛》	2017.05	2019		投资、发行	导演：张族权 总制片人：彭晓菁、刘海英 主演：宣璐、王羽铮、杨奇鸣	发行中
《人皇纪》	待定	待定		投资	原著：黄埔奇	筹备中
《大收藏家》	待定	待定		投资	原著：小石浪	筹备中
《逆袭者》	待定	待定		投资	原著：罗晓	筹备中
《神盾的荣耀》	待定	待定		投资	刑侦顾问：李昌钰 文学顾问：阿城 总策划：刘伽茵、刘海英 青年导演团队	筹备中

上述经营计划并不代表公司对2019年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在较大的不确定性，请投资者特别注意。

（三）艺人经纪

公司艺人经纪板块以全方位的艺人经纪为主营业务，公司旗下拥有众多实力雄厚的艺人：陆毅、郭京飞、李乃文、李念、柯蓝、印小天、朱雨辰、经超等，以及著名导演：郭帆、潘戍午、彭柯等。2019年电影和电视剧项目开机数量下降明显，演员收入下调，面对行业调整周期，公司积极调整艺人经纪业务策略，采取调整艺人结构、引进新鲜血液、控制成本等各项措施。截止报告披露日，公司旗下艺人曾参与《流浪地球》《烈火英雄》《都挺好》《破冰行动》《绅探》《神探柯晨》《长

安十二时辰》等影视作品。

三、旅游文化业务情况

2019年，基于原有旅游景区业务延伸布局的旅游文化板块，公司依托现有旅游景区业务经验及团队，结合在公司影视文化领域的品牌和流量优势，开展了多方面的尝试和探索，在旅游文化板块深入拓展，未来多业务板块间的协同效应势必会为公司创造更稳定的收益来源。

四、加强内控体系建设

2019年上半年，公司继续加强内控的规范和实施工作，不断完善内部控制制度，使之与公司经营规模、业务范围、风险水平等相适应，强化风险意识，做到事前、事中控制和事后监督的有效执行，确保内部控制的合理有效，为公司主营业务发展提供有力的支撑，从而促进公司健康、可持续发展。

二、主营业务分析

概述

报表项目	金额
总收入	62,107,548.50
影视经纪业务收入	20,263,002.37
其中：《来电狂响》	8,753,399.29
《梦在海这边》（经纪收入）	1,167,452.80
《女世子》（经纪收入）	996,226.40
《我不是药神》	792,059.89
《澳门人家》（经纪收入）	744,811.31
旅游酒店收入	41,844,546.13

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	62,107,548.50	303,506,986.39	-79.54%	本报告期影视项目收入较上年同期减少
营业成本	14,813,144.81	161,875,954.28	-90.85%	本报告期影视项目收入减少，成本也相应减少
销售费用	2,519,826.21	4,485,073.65	-43.82%	本报告期影视项目收入减少，对应宣发费用相应减少
管理费用	100,056,073.16	85,775,618.72	16.65%	
财务费用	2,295,858.45	-6,298,368.17	136.45%	本报告期理财收入较上年同期减少
所得税费用	4,338,139.45	15,567,673.54	-72.13%	本报告期影视项目收益

				减少对应所得税费用减少
经营活动产生的现金流量净额	-706,390,852.94	-353,006,191.49	-100.11%	本报告期影视项目投资分账净流入较上年同期减少约 2.36 亿元；支付电影分账款代扣代缴税金 1.47 亿元
投资活动产生的现金流量净额	-298,171,700.39	-27,005,276.54	-1,004.12%	本期有支付舟山嘉文喜乐股权基金和重庆凯晟北文基金投资共 3.05 亿元
筹资活动产生的现金流量净额	319,090,173.92	-140,095,262.36	327.77%	本期新增银行贷款 2.9 亿元，取得融资租赁款 1 亿元；上年同期有限制性股票回购支出 1.1 亿元
现金及现金等价物净增加额	-685,472,379.41	-520,106,730.39	-31.79%	上述现金流量因素共同作用形成

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
影视及经纪	20,263,002.37	10,945,177.03	45.98%	-91.93%	-93.05%	8.67%
旅游、酒店服务	41,844,546.13	3,867,967.78	90.76%	-15.32%	-12.88%	-0.25%
分产品						
电影	5,018,234.27	7,348,721.56	-46.44%	-94.66%	-90.80%	-61.40%
电视剧、综艺、新媒体	1,057,534.33	25,316.29	97.61%	-99.22%	-99.97%	52.20%
艺人经纪	14,187,233.77	3,571,139.18	74.83%	-33.14%	7.20%	-9.47%
旅游景区	41,844,546.13	3,867,967.78	90.76%	-15.32%	-12.88%	-0.25%
分地区						
北京地区	53,859,202.15	12,045,578.05	77.64%	-80.64%	-92.31%	33.93%
西藏地区	7,910,049.75	2,213,231.90	72.02%	115.72%	30.44%	18.29%
其他地区	338,296.60	554,334.86	-63.86%	-98.19%	-84.61%	-144.62%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-8,764.28	0.02%	对西藏星河桥文化传媒有限公司股权投资按投资比例确认的投资收益	不具有持续性
资产减值	6,455,554.35	11.67%	本期坏账准备金额	不具有持续性
营业外收入	324,708.42	0.59%	收施工单位水电费等	不具有持续性
营业外支出	2,512,967.54	4.54%	景区捐赠款返还等支出	不具有持续性

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	218,424,973.57	3.32%	903,897,352.98	13.61%	-10.29%	本报告期投入电影项目资金较高
应收账款	537,307,871.48	8.17%	825,841,852.62	12.44%	-4.27%	本报告期收回部分影视分账款
存货	1,025,745,270.70	15.60%	824,653,995.07	12.42%	3.18%	本报告期影视项目投入增加
长期股权投资	1,892,761.53	0.03%	2,830,046.93	0.04%	-0.01%	本报告期被投资方分配股利，减少了长期股权投资投资成本
固定资产	3,107,060.04	0.05%	26,477,868.86	0.40%	-0.35%	本报告期景区承包经营到期，资产转入其他非流动资产列报
在建工程	250,420.75	0.00%	4,677,890.18	0.07%	-0.07%	本报告期望京新办公区装修转入长期待摊费用摊销
短期借款	340,000,000.00	5.17%	50,000,000.00	0.75%	4.42%	本报告期银行贷款增加

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
306,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
舟山嘉文喜乐股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资、投资咨询、投资管理、资产管理	新设	450,000.00	50.00%	自有资金	中金升亿达投资有限公司、海南陵水成荣利华网络科技有限公司	10 年	私募基金	截至报告期末公司已投资 41,000 万元	0.00	0.00	否	2019 年 01 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802&announcementId=1205708951&announcementTime=2019-01-04
重庆凯	投资管	新设	400.00	14.81%	自有资	深圳市	5 年	私募基	截至	0.00	0.00	否	2019 年	http://w

晟北文 股权投资 基金合 伙企业 (有限 合 伙)	理		0,000.0 0		金	凯晟信 诚基金 管理有 限公 司、重 庆水木 诚德、 济南斌 德如山 股权投 资基金 管理合 伙企业 (有限 合 伙)		金	报告 期末 公司 已投 资 13,000 万元				05 月 06 日	ww.cnin fo.com. cn/new/ disclosu re/detail ?plate=s zse&sto ckCode =00080 2&anno unceme ntId=12 062008 28&ann ouncem entTime =2019-0 5-06
合计	--	--	850,00 0,000.0 0	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	子公司	制作、发行动画片，电视综艺，专题片；从事文化经纪业务；组织文化艺术交流；影视策划；广告设计、制作、代理、发布；承办展览展示；会议服务；舞台灯光、音响设计；图文设计制作；信息咨询（不含中介服务）翻译服务；编辑服务	5,277.647 万元	1,749,185,876.36	904,747,092.73	738,995.28	-8,029,530.13	-7,061,049.62
浙江星河文化经纪有限公司	子公司	艺人经纪服务（营业性演出除外）；影视投资；影视文化艺术活动组织策划；艺术造型、美术设计；影视道具与服装设计；影视	500 万元	104,168,819.72	97,443,062.59	14,476,951.45	2,132,910.36	2,225,293.56

		服装、道具、器材批发及租赁；影视制作技术的研发；会议及展览服务；企业形象策划；影视文化信息咨询、摄影、摄像服务；电影、电视剧发行经纪代理；电影、电视剧剧本策划、创作；场景布置服务；设计、制作、代理国内各类广告						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）影视文化行业

1、监管政策风险

鉴于影视文化行业的意识形态属性，国家对该行业实行较为严格的监管政策，可能对公司具体业务的策划、制作、发行等各个环节产生影响。同时，国家对影视文化行业的监管政策处于不断调整过程中，如果公司未来不能完全贴合政策导向，可能面临影视作品无法进入市场的风险。公司积极响应政策号召和题材导向，找准创作方向，丰富题材结构，增强抵御风险能力。

2、市场竞争加剧的风险

影视文化行业一直处于充分竞争状态。近年来，随着资本涌入，资源聚集，行业竞争愈发加剧。面对激烈的市场竞争，

公司影视文化业务存在市场份额下降及经营业绩下滑的风险。公司始终坚持内容为先，不断扎实内容制作，提高原创能力，加强与优质平台合作，力求降低经营风险。

3、产品销售的市场风险

影视文化产品的消费是一种文化体验，很大程度上具有一次性特征，客观上要求影视企业不断创新新的影视作品。作品能否为市场和观众所需要和喜爱，能否获得取得丰厚的投资回报，能否取得较高的市场价值等，均存在一定的不确定性。公司建立严格的风控制度，影视作品的立项、签约、推进到完成均经过专业人员的认真评审，充分考虑作品的商业性、思想性、艺术性、观赏性、娱乐性，通过集体决策制度力求保证影视作品的适销对路。公司加强市场分析，创作思路以及制作精良的作品，提高与年轻市场的匹配度。

4、制作成本不断上升的风险

随着经济的发展及观众审美水平的提升，市场对于高水准、大投入的精品内容需求旺盛。为此，影视制作公司不断加大制作成本投入，聘请知名导演、编剧及演员，拍摄宏大场面，聘请知名的后期制作团队，从而吸引观众眼球。另一方面，资本涌入导致优质IP、剧本、场景、道具、租赁等价格不断上涨，影视作品制作成本进一步上升。公司充分利用自身资源整合优势，严格控制成本，加大销售力度，提高运营能力，在一定程度上降低了制作成本上升对影视作品盈利水平的影响。

5、盗版风险

现阶段国内影视文化产业发展飞速，但各类盗版侵权现象仍难以遏制，给影视作品制作发行单位带来巨大的经济损失。近年来，政府有关部门通过逐步完善知识产权保护体系、加强打击盗版执法力度、引入水印技术等措施强化版权保护。公司结合自身实际情况，采取签订严密的版权合同等多种措施，明确责任，保护自有产权，预防侵权风险。

（二）旅游景区行业

1、市场竞争加剧的风险

虽然景区开发具备一定壁垒，但由于景区运营毛利率较高，以及对周边产业消费带动明显的优势，加上互联网对行业的渗透，市场迎来新一轮景区提升与景区开发的热潮，景区竞争亦明显加剧。公司景区通过不断深耕细作，完善服务的软硬件水平，增加接待能力，充实景区内的文化内涵，以保持高品质定位及在国内同类景区中的竞争优势。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.11%	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802&announcementId=1205708950&announcementTime=2019-01-04
2018 年年度股东大会	年度股东大会	61.58%	2019 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802&announcementId=1206048835&announcementTime=2019-04-18
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.66%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802&announcementId=1206296122&announcementTime=2019-05-23

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	富德生命人寿保险股份有限公司；西藏金宝藏文化传媒有限公司；西藏九达投资管理有限公司；石河子无极股权投资合伙企业（有限合伙）；新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）；西藏金桔文化传播有限公司；北京北清中经投资有限公司；宁波大有汇诚投资管理中心（有限合伙）	股份限售承诺	承诺人承诺认购北京文化非公开发行的股份自该股份上市之日起三十六个月内不得转让	2016年04月05日	2019年4月5日	已履行完毕
	公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	公司拟公开发行 A 股可转换公司债券。根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办	2019年03月21日	2019年6月7日	已履行完毕

		<p>发[2013]110号)、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证监会公告[2015]31号)的相关规定,为维护公司和全体股东的合法权益,保障本次发行摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行,公司全体董事、高级管理人员特作出如下承诺:“1、承诺不以无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行自我约束。3、承诺不动用公司资产从</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>事与本人履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、未来公司如实施股权激励，承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺函经本人签署后即具有法律效力。本人并将严格履行本承诺函中的各项承诺。本人自愿接受监管机构、社会公众等的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、深圳证券交易所等</p>			
--	--	--	--	--	--

			证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。”			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与深圳市凯晟信诚基金管理有限公司（以下简称“凯晟信诚”）、关联方重庆水木诚德共同设立重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙），凯晟信诚为基金管理人。重庆凯晟北文基金计划总规模为7.07亿元，其中凯晟信诚作为普通合伙人拟认缴出资额700万元，公司、重庆水木诚德作为有限合伙人拟分别认缴出资额5,000万元、65,000万元（详见2017年9月1日巨潮资讯网上披露的《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》，公告编号：2017-056）。重庆凯晟北文基金于2017年11月完成工

商注册备案手续，于2018年11月取得《私募投资基金备案证明》（备案编码：SY2558）。

公司第七届董事会第十三次会议和2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于向产业基金增资暨关联交易的议案》，基于公司发展战略及基金未来发展需要，公司与各合伙人签署《<重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议>之补充协议》，同意重庆凯晟北文基金总认缴规模由7.07亿元变更至27.01亿元，其中：凯晟信诚认缴出资额由700万元减少至100万元；公司认缴出资额由5,000万元增加至40,000万元；重庆水木诚德认缴出资额由65,000万元增加至195,000万元；济南斌德如山股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）作为新的有限合伙人认缴出资额35,000万元。各合伙人根据本次增资事宜拟定新的合伙协议（详见2019年5月6日巨潮资讯网上披露的《关于向产业基金增资暨关联交易的公告》，公告编号：2019-042）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向产业基金增资暨关联交易的公告》	2019年05月06日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、我公司（丙方）于2014年9月29日与北京富宏瑞安科技发展有限公司（甲方）及北京聚宝网络科技有限公司（乙方）三方签订合同权利义务转让确认书。我公司承接甲乙双方原签订的朝阳区四得公园可展览馆租赁合同中乙方全部权利义务。该合同约定承租期自2013年11月8日起至2024年1月7日止。因本报告期内我公司新办公地址搬迁至望京街1号，我公司于2019年6月与甲方及北京启徽东拓影视产业发展有限公司（丙方）签订权利义务转让协议，我方解除原租赁合同规定的权利义务。截止本报告期，确认租金金额3,650,417.98元。

2、我公司（乙方）于2018年5月29日与北京亚星佰人商务会所有限有限公司（甲方）签订坐落于北京市朝阳区望京街1号院房屋综合使用授权合同。双方约定综合使用期自2018年8月1日至2028年7月31日止。乙方应于合同签订之日起七个工作日内支付甲方押金5,000,000.00元。该笔押金我公司于2018年6月4日支付给甲方。富德生命人寿为我公司持股5%以上股东，同时是

甲方母公司北京江山华远商贸有限责任公司的股东深圳市厚德前海股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资人。本次租赁构成关联交易，第一年租金20,170,229.00元，本期报告期确认租金金额10,085,114.50元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京亚星佰人商务会所有限公司	北京京西文化旅游股份有限公司	北京市朝阳区望京街1号院房屋	2,017.02	2018年08月01日	2028年07月31日	-1,008.51	合同	-1008.51万元	是	公司持股5%以上股东富德生命人寿参股公司

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
北京文化	东阳长生天影视制作有限公司、世纪长生天影业（北京）有限公司	电影《封神三部曲》	2017年04月13日			不适用		市场公允价格	不超过130,000万元	是	公司董事长兼总裁宋歌先生担任世纪长生天影业（北京）有限公司董事	正在履行	2017年03月17日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&stockCode=000802&announcementId=120316905

公告编号：2019-007、2019-009、2019-011）。

华力控股自2019年1月18日起六个月内，可能通过证券交易所集中竞价交易或大宗交易方式被动减持公司股份。截至2019年1月30日，已累计被动减持8,243,942股，后续可能被动减持股份数量不超过信托计划持有的公司股份5,159,000股，占公司总股本0.72%（详见2019年1月31日巨潮资讯网上披露的《关于持股5%以上股东被动减持暨可能继续被动减持的提示性公告》，公告编号：2019-012）。

截至2019年7月18日，华力控股本次被动减持计划实施期限已届满，累计被动减持9,373,942股，占公司总股本1.31%。本次被动减持后，华力控股通过普通证券账户持有公司股份113,841,309股，通过“陕国投·聚宝盆98号”证券投资集合资金信托计划持有公司股份4,029,000股，合计持股117,870,309股，占公司总股本的16.46%（详见2019年7月23日巨潮资讯网上披露的《关于持股5%以上股东被动减持计划实施期限届满的公告》，公告编号：2019-068）。

（二）股东股份被冻结及轮候冻结的情况

1、经公司查询，华力控股因合同纠纷，所直接持有的公司股份113,841,309股于2018年12月28日被上海金融法院实施司法冻结。本次股份被冻结后，华力控股积极协商处理股份解除冻结事宜，上海金融法院同意对上述股份解除冻结。2019年1月14日，上述股份解除冻结相关手续已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成（详见2019年1月16日巨潮资讯网上披露的《关于股东股份被冻结及解除冻结的公告》，公告编号：2019-006）。

2、经公司查询，华力控股所直接持有的公司股份113,841,309股于2019年1月17日被北京市第三中级人民法院实施司法冻结，冻结期限3年（详见2019年1月24日巨潮资讯网上披露的《关于股东股份被冻结的公告》，公告编号：2019-010）。

3、经公司查询，华力控股所直接持有的部分公司股份7,300,000股于2019年7月18日起被北京市朝阳区人民法院实施轮候冻结，轮候期限3年（详见2019年7月23日巨潮资讯网上披露的《关于股东部分股份被轮候冻结的公告》，公告编号：2019-069）。

截至本报告披露日，华力控股通过普通证券账户持有公司股份113,841,309股，通过“陕国投·聚宝盆98号”证券投资集合资金信托计划持有公司股份4,029,000股，合计持股117,870,309股，占公司当时总股本的16.46%。华力控股累计质押股数为113,840,588股，占公司总股本15.90%；累计被冻结股数为113,841,309股，占公司总股本15.90%。

公司与华力控股为不同主体，在资产、业务、财务等方面与股东均保持独立，上述股东股份被冻结及轮候冻结不会对公司的生产经营产生重大不利影响，也不会导致公司实际控制权变更，目前公司经营管理等一切均正常有序进行。华力控股积极采取措施，截至目前，正与相关方积极协商。公司将持续关注相关事项的进展情况，严格遵守权益披露的相关规定，及时履行信息披露义务。

三、关于公司持股5%以上股东被动减持的情况

因公司持股5%以上股东西藏金宝藏文化传媒有限公司（以下简称“西藏金宝藏”）质押给第一创业证券股份有限公司（以下简称“第一创业”）的公司股份涉及违约，被质权人第一创业实施违约处置而导致被动减持（详见2019年7月12日巨潮资讯网上披露的《关于持股5%以上股东被动减持暨后续可能继续被动减持的提示性公告》，公告编号：2019-063）。截至2019年7月16日，西藏金宝藏累计被动减持股份已超过公司总股本0.5%（详见2019年7月18日巨潮资讯网上披露的《关于持股5%以上股东被动减持的进展公告》，公告编号：2019-066）。

截至2019年8月22日，西藏金宝藏累计被动减持6,258,009股，占公司总股本0.87%。本次被动减持后，西藏金宝藏持有公司股份46,558,448股，占公司总股本6.50%。

截至目前，西藏金宝藏正与质权人沟通，商讨解决相关问题的可行措施。本次被动减持后存在可能继续被动减持、减持时间、减持价格等的不确定性。公司将持续关注相关进展情况，并按照相关法律法规的规定及时履行信息披露义务。

四、关于公司注销2016年非公开发行募集资金账户的情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2852号文核准，公司向富德生命人寿保险股份有限公司等8名特定投资者非公开发行324,459,895股股票，发行价格8.92元/股，公司共募集资金人民币2,894,182,263.40元，扣除发行费用29,024,805.24元，募集资金净额为2,865,157,458.16元。截止2016年3月15日，公司上述发行募集的资金已全部到位，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中喜验字（2016）第0100号《验资报告》。

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度地保护投资者利益，公司对募集资金实行专户存储，具体情况如下：

甲方	乙方	募集资金专项账户	金额（元）	募集资金用途
北京文化	厦门国际银行 北京东城支行	802510000001112	300,000,000.00	对全资子公司艾美投资进行增资

北京文化	厦门国际银行 北京东城支行	8025100000001128	465,240,440.77	偿还银行贷款及补充流动资金
北京文化	包商银行北京 分行望京支行	600084502	750,000,000.00	收购浙江星河文化经纪有限公司100%股份
北京文化	包商银行北京 分行望京支行	600078674	1,350,000,000.00	收购北京世纪伙伴文化传媒股份有限公司100%股份

因“收购浙江星河文化经纪有限公司100%股份”及“偿还银行贷款及补充流动资金”项目已完成，为了方便财务工作，提高工作效率，公司于2018年6月注销了厦门国际银行北京东城支行“8025100000001128”账户，于2018年7月注销了包商银行望京支行“600084502”账户。鉴于包商银行出现严重信用风险，为确保公司募集资金安全，公司于2019年6月注销了包商银行北京分行望京支行“600078674”账户，并将账户余额53.15万元全部划转至公司基本户。

截至本报告期末，公司募集资金在银行账户的存储情况如下：

银行名称	账号	截止日余额（单位：元）	存放方式
厦门国际银行北京东城支行	8025100000001112	755.03	活期
合计	——	755.03	

五、关于公司参与设立重庆凯晟北文基金的情况

1、公司第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与深圳市凯晟信诚基金管理有限公司（以下简称“凯晟信诚”）、关联方重庆水木诚德共同设立重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“基金”），凯晟信诚为基金管理人。重庆凯晟北文基金计划总规模为7.07亿元，其中凯晟信诚作为普通合伙人拟认缴出资700万元，公司、重庆水木诚德作为有限合伙人拟分别认缴出资5,000万元、65,000万元（详见2017年9月1日巨潮资讯网上披露的《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的公告》，公告编号：2017-056）。重庆凯晟北文基金于2017年11月完成工商注册备案手续，于2018年11月取得《私募投资基金备案证明》（备案编码：SY2558）。

2、公司第七届董事会第十三次会议和2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于向产业基金增资暨关联交易的议案》，基于公司发展战略及基金未来发展需要，公司与各合伙人签署《<重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议>之补充协议》，同意重庆凯晟北文基金总认缴规模由7.07亿元变更至27.01亿元，其中：凯晟信诚认缴出资额由700万元减少至100万元；公司认缴出资额由5,000万元增加至40,000万元；重庆水木诚德认缴出资额由65,000万元增加至195,000万元；济南斌德如山股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）作为新的有限合伙人认缴出资额35,000万元。各合伙人根据本次增资事宜拟定新的合伙协议（详见2019年5月6日巨潮资讯网上披露的《关于向产业基金增资暨关联交易的公告》，公告编号：2019-042）。

3、受地方监管政策的影响，产业基金工商变更备案工作近期内无法完成，严重影响基金后续投资工作。为保护各投资人利益、加快推进投资业务，凯晟信诚拟将产业基金整体迁移至合适的省市区落地开展业务。经凯晟信诚管理团队对全国各地设立私募基金政策的梳理和对比，建议在厦门市设立新的产业基金，并将凯晟北文基金出资人、相关人员、业务一并转移至新的产业基金，同时将重庆凯晟北文基金各合伙人的投资本金及投资收益进行返还和分配（详见2019年8月24日巨潮资讯网上披露的《关于重庆凯晟北文基金的进展公告》，公告编号：2019-079）。

公司将会根据重庆凯晟北文基金进展情况及时对外进行披露公告。

六、关于公司公开发行可转换公司债券事项的情况

1、公司第七届董事会第十次会议和2018年年度股东大会审议通过了《关于<北京京西文化旅游股份有限公司公开发行可转换公司债券预案>的议案》等可转换债券事项相关议案，同意公司公开发行可转换公司债券，募集资金总额不超过20亿元（含）。详见巨潮资讯网上披露的《第七届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2019-016）、《2018年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-035）。

2、2019年5月31日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191258），中国证监会依法对公司提交的《上市公司发行可转换为股票的公司债券核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理（详见2019年6月1日巨潮资讯网上披露的《关于公开发行可转换公司债券申请获得中国证监会受理的公告》，公告编号：2019-048）。

3、公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于终止公开发行可转换公司债券并撤回申请文件的议案》，同意公

司终止公开发行可转换公司债券事项，并向中国证监会申请撤回相关申请文件（详见2019年6月18日巨潮资讯网上披露的《关于终止公开发行可转换公司债券并撤回申请文件的公告》，公告编号：2019-055）。

4、2019年7月5日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（[2019]208号），中国证监会根据《行政许可法》及《中国证券监督管理委员会行政许可实施程序规定》第二十条的规定，决定终止对公司行政许可申请的审查。

七、关于公司购买理财产品的情况

公司第六届董事会第五十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用不超过18,500万元的闲置募集资金购买保本型理财产品（详见2018年4月28日巨潮资讯网上披露的《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的公告》，公告编号：2018-026）。

公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分自有资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过60,000万元的自有资金购买低风险、短期理财产品（详见2018年10月20日巨潮资讯网上披露的《关于使用部分自有资金购买理财产品的公告》，公告编号：2018-065）。

报告期内委托理财概况如下：

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	1,350	0	0
合计		1,350	0	0

报告期内，公司不存在单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财的情况。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	328,247,395	45.85%				-232,827,743	-232,827,743	95,419,652	13.33%
3、其他内资持股	328,247,395	45.85%				-232,827,743	-232,827,743	95,419,652	13.33%
其中：境内法人持股	324,459,895	45.32%				-233,652,743	-233,652,743	90,807,152	12.68%
境内自然人持股	3,787,500	0.53%				825,000	825,000	4,612,500	0.64%
二、无限售条件股份	387,652,860	54.15%				232,827,743	232,827,743	620,480,603	86.67%
1、人民币普通股	387,652,860	54.15%				232,827,743	232,827,743	620,480,603	86.67%
三、股份总数	715,900,255	100.00%				0	0	715,900,255	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、每年年初，按照董事、监事、高级管理人员持股总数的75%重新核定董监高锁定股。
- 2、公司2016年非公开发行部分限售股233,652,743股于2019年4月11日解除限售并上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
富德生命人寿保险股份有限公司	111,649,909	111,649,909	0	0	非公开发行新增股份限售	2019年4月11日
西藏金宝藏文化传媒有限公司	52,816,457	0	0	52,816,457	非公开发行新增股份限售	2019年7月5日
西藏九达投资管理有限公司	47,516,300	47,516,300	0	0	非公开发行新增股份限售	2019年4月11日
石河子无极股权投资合伙企业（有限合伙）	38,085,201	38,085,201	0	0	非公开发行新增股份限售	2019年4月11日
新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）	37,990,695	0	0	37,990,695	非公开发行新增股份限售	2019年7月5日
西藏金桔文化传播有限公司	31,390,123	31,390,123	0	0	非公开发行新增股份限售	2019年4月11日
北京北清中经投资有限公司	3,006,726	3,006,726	0	0	非公开发行新增股份限售	2019年4月11日
宁波大有汇诚投资管理中心（有限合伙）	2,004,484	2,004,484	0	0	非公开发行新增股份限售	2019年4月11日
公司董事、高级管理人员	3,787,500	0	825,000	4,612,500	高管锁定股	每年年初，公司高管锁定股数按照董事、监事及高管持有股份总数的75%重新核定
合计	328,247,395	233,652,743	825,000	95,419,652	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		60,097	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国华力控股 集团有限公司	境内非国有法人	15.90%	113,841,309	0	0	113,841,309	质押	113,840,588
							冻结	113,841,309
富德生命人寿 保险股份有限 公司	境内非国有法人	15.60%	111,649,909	0	0	111,649,909		
西藏金宝藏文 化传媒有限公 司	境内非国有法人	7.38%	52,816,457	0	52,816,457	0	质押	39,600,000
西藏九达投资 管理有限公司	境内非国有法人	6.64%	47,516,300	0	0	47,516,300	质押	40,350,995
石河子无极股 权投资合伙企 业（有限合伙）	境内非国有法人	5.32%	38,085,201	0	0	38,085,201	质押	37,999,995
新疆嘉梦股权 投资合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	5.31%	37,990,695	0	37,990,695	0	质押	12,540,000
董子健	境内自然人	2.66%	19,076,898	19,076,898	0	19,076,898		
西藏金桔文化 传播有限公司	境内非国有法人	1.38%	9,913,219	-21,476,904	0	9,913,219		
沈奇辉	境内自然人	1.21%	8,678,477	-5,757,345	0	8,678,477		
全国社保基金 一一零组合	其他	1.05%	7,528,164	-2,347,874	0	7,528,164		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	西藏金宝藏文化传媒有限公司与新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）之间存在关联关系。除此之外，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国华力控股集团有限公司	113,841,309	人民币普通股	113,841,309
富德生命人寿保险股份有限公司	111,649,909	人民币普通股	111,649,909
西藏九达投资管理有限公司	47,516,300	人民币普通股	47,516,300
石河子无极股权投资合伙企业(有限合伙)	38,085,201	人民币普通股	38,085,201
董子健	19,076,898	人民币普通股	19,076,898
西藏金桔文化传播有限公司	9,913,219	人民币普通股	9,913,219
沈奇辉	8,678,477	人民币普通股	8,678,477
全国社保基金一一零组合	7,528,164	人民币普通股	7,528,164
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·聚宝盆 98 号证券投资集合资金信托计划	4,029,000	人民币普通股	4,029,000
北京北清中经投资有限公司	3,006,726	人民币普通股	3,006,726
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	中国华力控股集团有限公司与陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·聚宝盆 98 号证券投资集合资金信托计划为一致行动人。除此之外，公司未知股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
宋歌	董事长、总裁	现任	1,575,000	0	0	1,575,000	0	0	0
娄晓曦	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
陶蓉	副董事长	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
丁江勇	董事	现任	1,275,000	0	0	1,275,000	0	0	0
张云龙	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜扬	董事、副总裁	现任	475,000	0	0	475,000	0	0	0
邸晓峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李华宾	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
褚建国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘伟	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
张润波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
金波	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邓勇	副总裁	现任	1,475,000	0	0	1,475,000	0	0	0
陈晨	董事会秘书、副总裁	现任	775,000	0	0	775,000	0	0	0
张雅萍	财务总监	现任	175,000	0	0	175,000	0	0	0
合计	--	--	6,150,000	0	0	6,150,000	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京京西文化旅游股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	218,424,973.57	903,897,352.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	537,307,871.48	825,841,852.62
应收款项融资		
预付款项	1,989,657,669.25	1,561,636,907.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	256,803,177.42	282,265,927.25
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	1,025,745,270.70	824,653,995.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,210,237.49	12,771,811.33
流动资产合计	4,058,149,199.91	4,411,067,846.87
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		107,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期股权投资	1,892,761.53	2,830,046.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	135,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	3,107,060.04	26,477,868.86
在建工程	250,420.75	4,677,890.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,165,849.73	41,115,375.31
开发支出		
商誉	1,587,635,756.14	1,587,635,756.14
长期待摊费用	13,905,371.70	41,412,032.79
递延所得税资产	35,343,905.33	36,957,793.92
其他非流动资产	649,440,048.87	330,581,606.66
非流动资产合计	2,518,241,174.09	2,229,188,370.79
资产总计	6,576,390,374.00	6,640,256,217.66
流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	363,259,923.91	813,549,210.07
预收款项	676,337,255.74	283,023,569.18
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	4,279,460.46	4,837,605.30
应交税费	6,290,979.78	84,059,428.34
其他应付款	100,778,120.61	292,665,279.19
其中：应付利息	69,479.17	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,490,945,740.50	1,528,135,092.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	89,601,975.69	2,131,866.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	1,750,000.00	1,750,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,351,975.69	3,881,866.58
负债合计	1,582,297,716.19	1,532,016,958.66
所有者权益：		
股本	715,900,255.00	715,900,255.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,175,991,508.93	3,175,991,508.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,289,753.08	83,289,753.08
一般风险准备		
未分配利润	1,014,847,659.88	1,113,396,721.53
归属于母公司所有者权益合计	4,990,029,176.89	5,088,578,238.54
少数股东权益	4,063,480.92	19,661,020.46
所有者权益合计	4,994,092,657.81	5,108,239,259.00
负债和所有者权益总计	6,576,390,374.00	6,640,256,217.66

法定代表人：宋歌

主管会计工作负责人：张云龙

会计机构负责人：贾园波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	171,578,968.35	721,711,663.51
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	97,667,667.80	206,581,776.52

应收款项融资		
预付款项	1,430,876,306.32	1,029,329,362.12
其他应收款	446,650,815.88	498,882,723.87
其中：应收利息	37,440,362.43	37,440,362.43
应收股利	3,000,000.00	3,000,000.00
存货	430,345,306.87	260,499,063.51
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	29,586,163.01	223,440.23
流动资产合计	2,606,705,228.23	2,717,228,029.76
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		107,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期股权投资	2,330,464,945.67	2,330,164,945.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	135,500,000.00	
投资性房地产		
固定资产	1,713,712.24	12,089,216.20
在建工程	250,420.75	4,677,890.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,160,456.02	41,109,541.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,898,495.56	38,931,994.30
递延所得税资产	11,643,074.61	13,872,366.59
其他非流动资产	635,880,182.81	330,581,606.66
非流动资产合计	3,220,511,287.66	2,928,927,561.40
资产总计	5,827,216,515.89	5,646,155,591.16

流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	161,515,754.71	559,208,698.11
预收款项	515,121,585.85	171,623,569.18
合同负债		
应付职工薪酬	2,905,608.22	581,418.40
应交税费	397,401.79	18,553,862.22
其他应付款	239,199,429.83	273,068,750.11
其中：应付利息	69,479.17	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,259,139,780.40	1,073,036,298.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	89,601,975.69	2,131,866.58
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,750,000.00	1,750,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,351,975.69	3,881,866.58
负债合计	1,350,491,756.09	1,076,918,164.60
所有者权益：		

股本	715,900,255.00	715,900,255.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,175,991,508.93	3,175,991,508.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,971,201.64	83,971,201.64
未分配利润	500,861,794.23	593,374,460.99
所有者权益合计	4,476,724,759.80	4,569,237,426.56
负债和所有者权益总计	5,827,216,515.89	5,646,155,591.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	62,107,548.50	303,506,986.39
其中：营业收入	62,107,548.50	303,506,986.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	121,448,314.90	247,282,672.01
其中：营业成本	14,813,144.81	161,875,954.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,763,412.27	1,444,393.53
销售费用	2,519,826.21	4,485,073.65
管理费用	100,056,073.16	85,775,618.72
研发费用		

财务费用	2,295,858.45	-6,298,368.17
其中：利息费用	2,421,002.08	
利息收入	856,901.41	6,426,197.03
加：其他收益	62,797.54	
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,764.28	-192,685.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,764.28	-192,685.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,455,554.35	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,905,865.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-288,939.76	188,278.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,120,118.55	59,125,772.14
加：营业外收入	324,708.42	537,981.63
减：营业外支出	2,512,967.54	174.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-55,308,377.67	59,663,579.03
减：所得税费用	4,338,139.45	15,567,673.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,646,517.12	44,095,905.49
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-59,646,517.12	44,095,905.49
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	-55,603,177.58	44,235,389.91
2.少数股东损益	-4,043,339.54	-139,484.42
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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.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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-59,646,517.12	44,095,905.49
归属于母公司所有者的综合收益总额	-55,603,177.58	44,235,389.91
归属于少数股东的综合收益总额	-4,043,339.54	-139,484.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0777	0.0611

(二) 稀释每股收益	-0.0777	0.0611
------------	---------	--------

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

法定代表人：宋歌

主管会计工作负责人：张云龙

会计机构负责人：贾园波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	47,481,938.80	138,326,169.57
减：营业成本	10,811,386.89	81,747,476.82
税金及附加	974,354.93	617,706.81
销售费用	433,877.54	291,936.73
管理费用	88,722,591.89	67,785,502.92
研发费用		
财务费用	2,534,772.49	-4,147,762.68
其中：利息费用	2,421,002.08	
利息收入	589,533.15	4,242,337.49
加：其他收益	48,170.27	
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10,590,026.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		290,091.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-281,035.74	188,317.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-45,637,883.57	-7,490,282.02
加：营业外收入	321,648.78	415,991.29

减：营业外支出	1,321,856.66	0.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,638,091.45	-7,074,291.64
减：所得税费用	2,928,691.24	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,566,782.69	-7,074,291.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,566,782.69	-7,074,291.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
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.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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-49,566,782.69	-7,074,291.64
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	2019 年半年度	2018 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	806,107,114.32	587,147,522.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	12,367.47	
收到其他与经营活动有关的现金	146,412,242.12	109,444,563.16
经营活动现金流入小计	952,531,723.91	696,592,085.64
购买商品、接受劳务支付的现金	1,296,946,036.59	805,900,457.72
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
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	55,663,151.05	49,674,881.42
支付的各项税费	277,244,266.28	130,190,146.49
支付其他与经营活动有关的现金	29,069,122.93	63,832,791.50
经营活动现金流出小计	1,658,922,576.85	1,049,598,277.13
经营活动产生的现金流量净额	-706,390,852.94	-353,006,191.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,008,983.33	
取得投资收益收到的现金	1,228,521.12	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,241,254.45	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,412,954.84	2,005,276.54
投资支付的现金	306,000,000.00	25,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	309,412,954.84	27,005,276.54
投资活动产生的现金流量净额	-298,171,700.39	-27,005,276.54
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	290,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	390,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,902,692.23	29,678,512.36
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	14,007,133.85	110,416,750.00
筹资活动现金流出小计	70,909,826.08	140,095,262.36
筹资活动产生的现金流量净额	319,090,173.92	-140,095,262.36
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	-685,472,379.41	-520,106,730.39
加：期初现金及现金等价物余额	903,897,352.98	1,205,304,883.75
六、期末现金及现金等价物余额	218,424,973.57	685,198,153.36

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 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	514,389,591.51	415,230,361.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	501,724,952.89	102,969,581.27
经营活动现金流入小计	1,016,114,544.40	518,199,942.30
购买商品、接受劳务支付的现金	1,107,777,481.28	264,444,151.45
支付给职工以及为职工支付的现金	43,253,056.64	35,858,547.78
支付的各项税费	207,316,309.28	37,276,795.81
支付其他与经营活动有关的现金	239,144,544.77	185,806,912.29
经营活动现金流出小计	1,597,491,391.97	523,386,407.33
经营活动产生的现金流量净额	-581,376,847.57	-5,186,465.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,008,983.33	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,750.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,012,733.33	
购建固定资产、无形资产和其他	3,412,954.84	1,678,758.50

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	306,000,000.00	25,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	309,412,954.84	26,678,758.50
投资活动产生的现金流量净额	-299,400,221.51	-26,678,758.50
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	290,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	390,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,348,492.23	29,678,512.36
支付其他与筹资活动有关的现金	14,007,133.85	110,416,750.00
筹资活动现金流出小计	59,355,626.08	140,095,262.36
筹资活动产生的现金流量净额	330,644,373.92	-140,095,262.36
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	-550,132,695.16	-171,960,485.89
加：期初现金及现金等价物余额	721,711,663.51	521,914,674.65
六、期末现金及现金等价物余额	171,578,968.35	349,954,188.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93				83,289,753.08		1,113,396,721.53		5,088,578,238.54	19,661,020.46	5,108,239,259.00	

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	725,550,255.00			3,272,565,708.93	110,975,000.00			48,703,798.84		851,468,506.26	4,787,313,269.03	21,265,435.06	4,808,578,704.09	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-9,650,000.00			-97,683,450.00	-110,975,000.00					14,883,479.45	18,525,029.45	-139,484.42	18,385,545.03	
（一）综合收益总额										44,235,389.91	44,235,389.91	-139,484.42	44,095,905.49	
（二）所有者投入和减少资本	-9,650,000.00			-97,683,450.00	-110,975,000.00						3,641,550.00		3,641,550.00	
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	-9,650,000.00			-97,683,450.00	-110,975,000.00						3,641,550.00		3,641,550.00	
4. 其他											0.00			
（三）利润分配										-29,351,910.46	-29,351,910.46		-29,351,910.46	
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										-29,351,910.46	-29,351,910.46		-29,351,910.46	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														

二、本年期初余额	715,900,255.00				3,175,991,508.93				83,971,201.64	593,374,460.99		4,569,237,426.56
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-92,512,666.76		-92,512,666.76
（一）综合收益总额										-49,566,782.69		-49,566,782.69
（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										-42,945,884.07		-42,945,884.07
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,945,884.07		-42,945,884.07
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	715,900,255.00				3,175,991,508.93				83,971,201.64	500,861,794.23		4,476,724,759.80

上期金额

单位：元

项目	2018 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	725,550,255.00				3,272,565,708.93	110,975,000.00			49,385,247.40	311,404,658.28		4,247,930,869.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	725,550,255.00				3,272,565,708.93	110,975,000.00			49,385,247.40	311,404,658.28		4,247,930,869.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-9,650,000.00				-97,683,450.00	-110,975,000.00				-36,426,202.10		-32,784,652.10
(一)综合收益总额										-7,074,291.64		-7,074,291.64
(二)所有者投入和减少资本	-9,650,000.00				-97,683,450.00	-110,975,000.00						3,641,550.00
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	-9,650,000.00				-97,683,450.00	-110,975,000.00						3,641,550.00
4. 其他												
(三)利润分配										-29,351,910.46		-29,351,910.46
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-29,351,910.46		-29,351,910.46
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	715,900,255.00				3,174,882,258.93				49,385,247.40	274,978,456.18		4,215,146,217.51

三、公司基本情况

北京京西文化旅游股份有限公司（以下简称“北京文化”或“本公司”）原名为北京京西风光旅游开发股份有限公司，是由原北京京西经济开发公司独家发起，以募集方式设立的公司，于1997年11月18日成立。

2006年完成股权分置改革，股份变更登记日为2006年5月26日，向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股股东每10股获得5.4462股的转增股份。本公司股本由116,250,000.00元增加至137,490,180.00元。

2011年4月以10.75元/股的发行价格向中国华力控股集团有限公司发行5,000万股股票，本公司股本增至187,490,180.00元。

2013年5月公司以资本公积转增资本，本公司股本增至374,980,360.00元。

2014年12月公司增发限制性股票，本公司股本增至388,600,360.00元。

2016年7月公司增发限制性股票，本公司股本增至726,250,255.00元。

2018年11月公司回购注销限制性股票，本公司股本减至715,900,255.00元。

本公司经营范围：旅游项目开发、投资及管理；旅游信息咨询；技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广；广播电视节目制作；从事文化经纪业务；演出经纪；电影发行；组织文化艺术交流活动；影视策划；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；舞台灯光、音箱设计；图文设计制作；信息咨询（不含中介服务）；翻译服务；编辑服务；经济贸易咨询；企业策划；市场调查；产品设计；电脑动画设计；以下限分公司经营：器械健身；停车服务；电器修理；出租柜台、场地出租；园林景观设计与、咨询；种植花卉、苗木、盆景；销售包装食品、酒、饮料、冷热饮；工艺美术品、五金交电、化工产品、家具、劳保用品、针纺织品、日用杂品、日用百货、水泥、旅游产品、旅游纪念品、花卉、苗木、盆景、园艺用品、园林机具、建筑材料、电气设备、文化用品；零售内销黄金饰品；出租汽车客运、住宿、中餐、西餐、歌舞厅、音乐茶座、洗浴、美容美发；制造水泥；零售国产卷烟，进口卷烟、雪茄烟；零售国家正式出版的国内版书刊、国家正式出版的音像制品；零售西药制剂、中成药、医疗器械；生产旅游产品、旅游纪念品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）法定代表人：宋歌。公司注册地址：北京市门头沟区水闸北路21号12幢，办公地址：北京市朝阳区望京街1号北京文化产业园。

本公司股票简称为“北京文化”，股票代码000802。

本期公司合并财务报表范围：

公司名称
北京双恒投资发展有限公司（以下简称“双恒投资”）
北京潭柘嘉福宾馆舍饭店有限公司（以下简称“嘉福饭店”）
北京摩天轮文化传媒有限公司（以下简称“摩天轮”）
北京功做事影视文化有限公司（以下简称“功做事”）
北京摩登视界文化传媒有限公司（以下简称“摩登视界”）
宁波摩登视界文化传媒有限公司（以下简称“宁波摩登”）
西藏摩咖轮影视文化有限公司（以下简称“摩咖轮”）
香港摩天轮文化传媒有限公司（以下简称“香港摩天轮”）
上海摩天之眼文化传媒有限公司（以下简称“上海摩天之眼”）
北京世纪伙伴文化传媒有限公司（以下简称“世纪伙伴”）
浙江星河文化经纪有限公司（以下简称“星河文化”）
西藏星河京艺文化传媒有限公司（以下简称“西藏星河”）
北京京艺星河文化传媒有限公司（以下简称“北京京艺”）
霍尔果斯皓月文化传媒有限公司（以下简称“霍尔果斯皓月”）

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明：所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司采用公历年度，即从1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额50%（不含50%）以上，或虽不足50%但有实际控制权的，全部纳入合并范围。

（2）合并财务报表所采用的会计方法

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵消母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并报表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处理日的收入、费用、利润纳入合并范围。

（3）子公司会计政策

控股子公司执行的会计政策与本公司一致。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币交易时，按发生当日的即期汇率(即中国人民银行当日公布的人民币外汇牌价中间价)将外币金额折算为记账本位币金额。

本公司发生外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项时，按照交易实际采用的汇率(即银行买入价或卖出价)折算。

资产负债表日，各项货币性外币资产、负债账户按当日中国人民银行公布的外汇牌价中间价折合为人民币，除外币借款本金及利息产生的汇兑差额在资本化期间按规定予以资本化计入在建工程成本外，其他外币折算差额作为汇兑损益计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1)金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2)金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且

其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

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

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

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3)金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

预期信用损失的计量

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

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

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有)的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7)金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8)金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

12、应收账款

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

13、应收款项融资

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

详见本节第五项、10金融工具相应内容。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

旅游及酒店服务业：存货包括生产经营中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、包装物、低值易耗品等。

影视业：存货主要包括原材料、在产品、库存商品等；

其中：原材料是指公司计划提供拍摄电影或电视剧所发生的文学剧本的实际成本，此成本于相关电影或电视剧投入拍摄时转入影视片制作成本。

在产品是指制作中的电影、电视剧等成本，此成本于拍摄完成取得《电影片公映许可证》或《电视剧发行许可证》后转入已入库影视片成本。

库存商品是指本公司已入库的电影、电视剧等各种产成品之实际成本。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货的购入和入库按实际成本计价。

①本公司除自制拍摄影视片外，与境内外其他单位合作摄制影视片业务的，按以下规定和方法执行：

A. 联合摄制业务中，由公司负责摄制成本核算的，在收到合作方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制结转入库时，再将该款项转作影视片库存成本的备抵，并在结转销售成本时予以冲抵。其他合作方负责摄制成本核算的，公司按合同约定支付合作方的拍片款，参照委托摄制业务处理。

B. 受托摄制业务中，公司收到委托方按合同约定预付的制片款项时，先通过“预收制片款”科目进行核算。当影视片完成摄制并提供给委托方时，将该款项冲减该片的实际成本。

C. 委托摄制业务中，公司按合同约定预付给受托方的制片款项，先通过“预付制片款”科目进行核算；当影视片完成摄制并收到受托方出具的经审计或双方确认的有关成本、费用结算凭据或报表时，按实际结算金额将该款项转作影视片库存成本。

D. 企业的协作摄制业务，按租赁、收入等会计准则中相关规定进行会计处理。

②销售库存商品，自符合收入确认条件之日起，按以下方法和规定结转销售成本：

A. 以一次性卖断国内全部著作权的，在收到卖断价款时，将其全部实际成本一次性结转销售成本；采用分期收款销售方式的，按企业会计准则的规定执行。

B. 采用按票款、发行收入等分账结算方式，或采用多次、局部（特定院线或一定区域、一定时期内）将发行权、放映权转让给部分电影院线（发行公司）或电视台等，且仍可继续向其他单位发行、销售的影片，在符合收入确认条件之日起，不超过24个月的期间内（提供给电视台播映的美术片、电视剧片可在不超过五年的期间内），采用计划收入比例法将其全部实际成本逐笔（期）结转销售成本。

C. 公司在尚拥有影片、电视片著作权时，在“库存商品”中象征性保留1元余额。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目计提存货跌价准备

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

长期应收款包括企业融资租赁产生的应收款项、采用递延方式分期收款实质上具有融资性质的销售商品和提供劳务等经营活动产生的应收款项以及超过一年的项目保证金。

22、长期股权投资

（1）初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采取如下方式确认：

①通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

②通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值的差额，在合并会计报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

③除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量

①对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算；在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。

(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	30-40	5.00%	2.4%-3.2%
机器设备	年限平均法	10-15	5.00%	6.3%-9.5%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。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的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在

租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

25、在建工程

(1) 在建工程按实际成本核算，其实际成本包括有关建造的资产达到预定可使用状态之前发生的与购置或建造固定资产有关的一切直接或间接成本，包括符合《企业会计准则第17号-借款费用》资本化条件的借款费用。

(2) 在建工程在交付使用时确认为固定资产。未办理竣工决算的，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过一年以上（含一年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

A、开始资本化：应予以资本化的借款费用当同时具备以下三个条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B、暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

C、停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额等于至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数乘以资本化率。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按取得时的实际成本入账。①购入的无形资产按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的实际成本入账；②投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；③企业内部研究开发的无

形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益；在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持、以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量；

(2) 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

(2) 内部研究开发支出会计政策

无

31、长期资产减值

(1) 其他资产，主要包括固定资产、在建工程、生物资产、无形资产和对子公司、联营公司和合营的长期股权投资等，按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定计量。在资产负债表日对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产以外的资产，应判断资产是否存在减值迹象，只有在存在减值迹象的情况下，才要求进行减值测试、估计其可收回金额。因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。根据可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益；资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 资产组的认定

企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。资产组一经确定，各个会计期间保持一致，不得随意变更。

32、长期待摊费用

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。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债应当按照履行相关现时义务所需指出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计是确定应当分别两种情况处理：第一，所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值。第二，所需支出不存在一个连续范围，或连续范围内各种结果发生的可能性不相同，则最佳估计数按照最可能发生金额确定。若或有事项涉及多个项目，最佳估计数按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照企业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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照企业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，相应增加负债。

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。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

企业授予的股份期权采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型定价，具体参见附注十三。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

企业对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，企业对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，企业将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

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

(2) 与收益相关的政府补助，如果用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本；

(3) 如果用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(6) 已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；如果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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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和税款抵减，视同暂时性差异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。在资产负债表日，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。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则	第七届董事会第十次会议审议通过	详见巨潮资讯网《关于公司变更会计政策的公告》，公告编号：2019-020
执行财务报表格式修订通知	第七届董事会第十八次会议审议通过	详见巨潮资讯网《关于公司会计政策变更的公告》，公告编号：2019-078

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	903,897,352.98	903,897,352.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	825,841,852.62	825,841,852.62	
应收款项融资			
预付款项	1,561,636,907.62	1,561,636,907.62	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	282,265,927.25	282,265,927.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	824,653,995.07	824,653,995.07	
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	12,771,811.33	12,771,811.33	
流动资产合计	4,411,067,846.87	4,411,067,846.87	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	107,500,000.00		-107,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00	
长期股权投资	2,830,046.93	2,830,046.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		107,500,000.00	107,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	26,477,868.86	26,477,868.86	
在建工程	4,677,890.18	4,677,890.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	41,115,375.31	41,115,375.31	
开发支出			
商誉	1,587,635,756.14	1,587,635,756.14	
长期待摊费用	41,412,032.79	41,412,032.79	
递延所得税资产	36,957,793.92	36,957,793.92	
其他非流动资产	330,581,606.66	330,581,606.66	
非流动资产合计	2,229,188,370.79	2,229,188,370.79	
资产总计	6,640,256,217.66	6,640,256,217.66	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	813,549,210.07	813,549,210.07	
预收款项	283,023,569.18	283,023,569.18	
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	4,837,605.30	4,837,605.30	
应交税费	84,059,428.34	84,059,428.34	
其他应付款	292,665,279.19	292,665,279.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计	1,528,135,092.08	1,528,135,092.08	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,131,866.58	2,131,866.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,750,000.00	1,750,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,881,866.58	3,881,866.58	
负债合计	1,532,016,958.66	1,532,016,958.66	
所有者权益：			
股本	715,900,255.00	715,900,255.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,175,991,508.93	3,175,991,508.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,289,753.08	83,289,753.08	
一般风险准备			
未分配利润	1,113,396,721.53	1,113,396,721.53	
归属于母公司所有者权益合计	5,088,578,238.54	5,088,578,238.54	
少数股东权益	19,661,020.46	19,661,020.46	
所有者权益合计	5,108,239,259.00	5,108,239,259.00	
负债和所有者权益总计	6,640,256,217.66	6,640,256,217.66	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。本公司于2019年1月1日之后将可供出售金融资产列报为其他非流动金融资产。本公司将应收款项减值计提方法从“已发生损失法”调整为“预期损失法”，结合金融资产未来预期信用损失情况计提减值准备。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	721,711,663.51	721,711,663.51	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	206,581,776.52	206,581,776.52	
应收款项融资			
预付款项	1,029,329,362.12	1,029,329,362.12	
其他应收款	498,882,723.87	498,882,723.87	
其中：应收利息	37,440,362.43	37,440,362.43	
应收股利	3,000,000.00	3,000,000.00	
存货	260,499,063.51	260,499,063.51	
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	223,440.23	223,440.23	
流动资产合计	2,717,228,029.76	2,717,228,029.76	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	107,500,000.00		-107,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00	

长期股权投资	2,330,164,945.67	2,330,164,945.67	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		107,500,000.00	107,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	12,089,216.20	12,089,216.20	
在建工程	4,677,890.18	4,677,890.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,109,541.80	41,109,541.80	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	38,931,994.30	38,931,994.30	
递延所得税资产	13,872,366.59	13,872,366.59	
其他非流动资产	330,581,606.66	330,581,606.66	
非流动资产合计	2,928,927,561.40	2,928,927,561.40	
资产总计	5,646,155,591.16	5,646,155,591.16	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	559,208,698.11	559,208,698.11	
预收款项	171,623,569.18	171,623,569.18	
合同负债			
应付职工薪酬	581,418.40	581,418.40	
应交税费	18,553,862.22	18,553,862.22	
其他应付款	273,068,750.11	273,068,750.11	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动			

负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,073,036,298.02	1,073,036,298.02	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,131,866.58	2,131,866.58	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,750,000.00	1,750,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,881,866.58	3,881,866.58	
负债合计	1,076,918,164.60	1,076,918,164.60	
所有者权益：			
股本	715,900,255.00	715,900,255.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,175,991,508.93	3,175,991,508.93	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	83,971,201.64	83,971,201.64	
未分配利润	593,374,460.99	593,374,460.99	
所有者权益合计	4,569,237,426.56	4,569,237,426.56	
负债和所有者权益总计	5,646,155,591.16	5,646,155,591.16	

调整情况说明

同合并资产负债表情况说明。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 3%、6%、13% 计缴增值税	3%、6%、13%
城市维护建设税	按应交流转税额的 5%、7% 计算缴纳	5%、7%
企业所得税	应纳税所得 25%；9%；0%	25%；9%；0%
教育费附加	按应交流转税额的 3% 计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应交流转税额的 2% 计算缴纳	2%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后的余值的 1.2% 计算或房屋租金的 12% 计算缴纳	1.2%、12%
文化事业建设费	按应税收入的 3%	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
西藏星河	9%
摩伽轮	9%
霍尔果斯皓月	0%

2、税收优惠

(1) 根据财政部税务总局关于继续实施支持文化企业发展增值税政策的通知（财税〔2019〕17号）有关规定，对电影制片企业销售电影拷贝（含数字拷贝）、转让版权取得的收入，电影发行企业取得的电影发行收入，免征增值税。上述政策适用于所有文化企业，执行期限为2019年1月1日至2023年12月31日。

(2) 根据西藏自治区人民政府（藏政发[2014]51号）文件，自2015年1月1日起，按9%所得税税率计征企业所得税。

(3) 根据《国务院关于支持霍尔果斯经济开发区建设的若干意见》（国发[2011]33号），经济开发区内新办的重点鼓励发展产业目录范围内的企业，享受自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起企业所得税五年免征优惠，税收优惠至2020年12月31日止。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	202,752.85	406,236.28
银行存款	218,222,220.72	903,491,116.70
合计	218,424,973.57	903,897,352.98

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
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	
其中：										
其中：										

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

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

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票据坏账准备，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

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

5、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	16,127,232.36	2.65%	16,127,232.36	100.00%		16,155,870.36	1.78%	16,155,870.36	100.00%	
其中：										
单项金额重大的应收账款	15,909,666.16	2.61%	15,909,666.16	100.00%		15,909,666.16	1.75%	15,909,666.16	100.00%	
单项金额不重大的应收账款	217,566.20	0.04%	217,566.20	100.00%		246,204.20	0.03%	246,204.20	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	593,537,676.10	97.35%	56,229,804.62	9.47%	537,307,871.48	892,981,181.26	98.22%	67,139,328.64	7.52%	825,841,852.62
其中：										
合计	609,664,908.46	100.00%	72,357,036.98	11.87%	537,307,871.48	909,137,051.62	100.00%	83,295,199.00	9.16%	825,841,852.62

按单项计提坏账准备：单项金额重大

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
天视卫星传媒股份有限公司	15,909,666.16	15,909,666.16	100.00%	预计收回的可能较小
合计	15,909,666.16	15,909,666.16	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大

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
温州正栩影视制作股份有限公司	140,000.00	140,000.00	100.00%	预计收回的可能较小
沈阳华夏心弘文化传媒有限公司	40,875.00	40,875.00	100.00%	预计收回的可能较小

上海好麦文化传媒有限 公司	36,691.20	36,691.20	100.00%	预计收回的可能较小
合计	217,566.20	217,566.20	--	--

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

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
按组合计提坏账准备的应收 账款	593,537,676.10	56,229,804.62	9.47%
合计	593,537,676.10	56,229,804.62	--

确定该组合依据的说明:

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

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)	308,057,875.18
一年以内	308,057,875.18
1 至 2 年	227,830,179.07
2 至 3 年	38,481,848.63
3 年以上	19,167,773.22
3 至 4 年	17,640,500.00
5 年以上	1,527,273.22
合计	593,537,676.10

(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	
往来款	83,295,199.00	-10,907,720.37			72,357,036.98
合计	83,295,199.00	-10,907,720.37			72,357,036.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为432,472,000.00元，占应收账款期末余额的比例70.94%，相应计提的坏账准备金额为32,123,600.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	1,208,780,213.55	60.75%	896,370,828.66	57.40%
1 至 2 年	591,522,667.02	29.73%	476,286,290.28	30.50%
2 至 3 年	175,869,959.20	8.84%	178,830,281.20	11.45%
3 年以上	13,484,829.48	0.68%	10,149,507.48	0.65%
合计	1,989,657,669.25	--	1,561,636,907.62	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的预付款项系公司投资的影视项目正在制作中所致。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为1,198,847,323.31元，占预付账款期末余额合计数的比例为60.25%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	256,803,177.42	282,265,927.25
合计	256,803,177.42	282,265,927.25

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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
往来款	310,514,970.86	331,641,333.14
合计	310,514,970.86	331,641,333.14

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	47,398,803.52	1,976,602.37		49,375,405.89
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,753,650.00	1,753,650.00		
本期计提	1,938,516.02	2,513,650.00		4,452,166.02
其他变动	-115,778.47			-115,778.47
2019 年 6 月 30 日余额	47,467,891.07	6,243,902.37		53,711,793.44

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）	66,754,819.69
一年以内	66,754,819.69
1 至 2 年	158,359,387.47
2 至 3 年	57,720,000.00
3 年以上	21,436,861.33
3 至 4 年	8,769,166.67
4 至 5 年	1,510,333.33
5 年以上	11,157,361.33
合计	304,271,068.49

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	
往来款	49,375,405.89	4,452,166.02		53,711,793.44
合计	49,375,405.89	4,452,166.02		53,711,793.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
客户一	股权收购款	50,544,000.00	2-3 年	16.28%	9,547,200.00
客户二	合作制片款	46,000,000.00	1-2 年	14.81%	4,600,000.00
客户三	合作制片款	32,200,000.00	1-2 年	10.37%	3,010,767.12
客户四	合作制片款	30,000,000.00	1-2 年	9.66%	3,000,000.00

客户五	合作制片款	27,281,315.07	1 年以内	8.79%	1,364,065.75
合计	--	186,025,315.07	--	59.91%	21,522,032.87

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	803,400.00		803,400.00	837,659.93		837,659.93
在产品	986,218,219.41		986,218,219.41	763,176,474.87		763,176,474.87
库存商品	38,723,651.29		38,723,651.29	60,626,615.71		60,626,615.71
低值易耗品				13,244.56		13,244.56
合计	1,025,745,270.70		1,025,745,270.70	824,653,995.07		824,653,995.07

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税费	23,837,168.50	12,248,098.72
房租及物业费	42,727.31	298,385.58
保险费		223,440.23
景区承包经营到期流动资产-注	6,330,341.68	
其他		1,886.80
合计	30,210,237.49	12,771,811.33

其他说明：

注：我公司与门头沟区旅游事业局签订的关于旅游景区承包经营合同于2019年5月31日到期，我公司对景区已无经营管理权，交予门头沟区旅游委的景区流动资产转入其他流动资产列示。

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
项目保证金	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	--

坏账准备减值情况

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)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											
西藏星河 桥文化传 媒有限公 司	2,830,046 .93			-8,764.28			1,228,521 .12			1,592,761 .53	
小计	2,830,046 .93			-8,764.28			1,228,521 .12			1,592,761 .53	
二、联营企业											
北京畅文 信息技术 有限公司		300,000.0 0								300,000.0 0	
小计		300,000.0 0								300,000.0 0	
合计	2,830,046 .93	300,000.0 0		-8,764.28			1,228,521 .12			1,892,761 .53	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

北京高览文化投资管理有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
北京高览投资管理中心（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
北京大碗娱乐文化传媒有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
西藏北文传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京鲸鱼映像影视文化传媒有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
霍尔果斯骏蝶影视文化有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
深定格文化传媒无锡有限公司	28,000,000.00	
合计	135,500,000.00	107,500,000.00

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,107,060.04	26,477,868.86
合计	3,107,060.04	26,477,868.86

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	45,170,612.00	2,137,795.78	10,176,822.64	16,199,115.33	73,684,345.75

2.本期增加金额		89,719.00		147,845.47	237,564.47
(1) 购置		89,719.00		147,845.47	237,564.47
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	44,677,091.18	2,125,761.78	1,094,972.37	11,863,236.95	59,761,062.28
(1) 处置或报 废			1,094,972.37	2,087,833.81	3,182,806.18
(2) 其他	44,677,091.18	2,125,761.78		9,775,403.14	56,578,256.10
4.期末余额	493,520.82	101,753.00	9,081,850.27	4,483,723.85	14,160,847.94
二、累计折旧					
1.期初余额	24,933,133.79	1,356,246.36	8,253,548.32	12,663,548.42	47,206,476.89
2.本期增加金额	903,336.21	90,508.02	346,194.32	952,701.77	2,292,740.32
(1) 计提	903,336.21	90,508.02	346,194.32	952,701.77	2,292,740.32
3.本期减少金额	25,659,388.87	1,354,214.41	1,043,100.35	10,388,725.68	38,445,429.31
(1) 处置或报 废			1,043,100.35	1,846,496.87	2,889,597.22
(2) 其他	25,659,388.87	1,354,214.41		8,542,228.81	35,555,832.09
4.期末余额	177,081.13	92,539.97	7,556,642.29	3,227,524.51	11,053,787.90
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	316,439.69	9,213.03	1,525,207.98	1,256,199.34	3,107,060.04
2.期初账面价值	20,237,478.21	781,549.42	1,923,274.32	3,535,566.91	26,477,868.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	250,420.75	4,677,890.18
合计	250,420.75	4,677,890.18

(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
怀柔影视文化科	233,207.55		233,207.55	233,207.55		233,207.55

技园												
办公装修装饰工程	17,213.20			17,213.20			3,840,909.06					3,840,909.06
望京公园办公区设计费							603,773.57					603,773.57
合计	250,420.75			250,420.75			4,677,890.18					4,677,890.18

(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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	LOGO 版权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	83,454,983.00			138,231.11	2,183,042.77	85,776,256.88
2.本期增加金额					684,980.00	684,980.00
(1) 购置					684,980.00	684,980.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	83,454,983.00			138,231.11	2,868,022.77	86,461,236.88
二、累计摊销						
1.期初余额	43,853,271.75			132,397.60	675,212.22	44,660,881.57
2.本期增加金额	559,042.20			439.80	75,023.58	634,505.58
(1) 计提	559,042.20			439.80	75,023.58	634,505.58
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	44,412,313.95			132,837.40	750,235.80	45,295,387.15

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	39,042,669.05			5,393.71	2,117,786.97	41,165,849.73
2.期初账面 价值	39,601,711.25			5,833.51	1,507,830.55	41,115,375.31

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
投资摩天轮形成	111,851,447.36			111,851,447.36

的商誉					
投资世纪伙伴形成的商誉	834,383,590.15				834,383,590.15
投资星河文化形成的商誉	641,400,718.63				641,400,718.63
合计	1,587,635,756.14				1,587,635,756.14

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

无

其他说明

29、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
本部办公楼装修	4,370,331.12	14,629,995.33	5,101,830.89		13,898,495.56
溶洞	431,721.50			431,721.50	
潭柘寺装修改造工程	24,035,308.17			24,035,308.17	
戒台寺装修改造工程	8,951,019.55			8,951,019.55	
妙峰山装修改造工程	1,143,613.96			1,143,613.96	
嘉福饭店装饰装修	2,314,863.04			2,314,863.04	
世纪伙伴办公室装修及网络费	16,738.15		9,862.01		6,876.14
星河文化办公楼装修及租赁费	148,437.30		14,843.76	133,593.54	

合计	41,412,032.79	14,629,995.33	5,126,536.66	37,010,119.76	13,905,371.70
----	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	126,068,830.42	31,272,983.66	132,524,384.77	32,886,872.25
内部交易未实现利润			2,358,490.57	589,622.64
可抵扣亏损	13,925,196.08	3,481,299.03	13,925,196.08	3,481,299.03
未实现内部销售损益	2,358,490.57	589,622.64		
合计	142,352,517.07	35,343,905.33	148,808,071.42	36,957,793.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,343,905.33		36,957,793.92

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	142,410.83	142,410.83
可抵扣亏损	13,488,399.45	13,488,399.45
合计	13,630,810.28	13,630,810.28

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,566,943.96	2,566,943.96	
2020 年	1,799,129.72	1,799,129.72	
2021 年	2,218,698.61	2,218,698.61	
2022 年	3,227,852.60	3,227,852.60	
2023 年	2,439,270.00	2,439,270.00	
合计	12,251,894.89	12,251,894.89	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北旅广场拆迁待补偿-注 1	62,573,758.56	62,573,758.56
预付投资款	1,000,000.00	28,300,000.00
融资租赁手续费		5,000,000.00
舟山嘉文喜乐股权投资合伙企业（有限合伙）-注 2	409,707,848.10	234,707,848.10
深圳市凯晟信诚基金管理有限公司-注 3	130,000,000.00	
景区承包经营到期非流动资产-注 4	46,158,442.21	
合计	649,440,048.87	330,581,606.66

其他说明：

注1：系待收取的在拆迁协议中约定的北旅广场拆迁项目拆迁方给予公司相等面积补偿的原拆迁房屋净值；

注2：2018年7月，本公司第七届董事会第二次会议审议通过《关于拟参与设立产业基金》的议案，公司与中企升亿达投资有限公司（以下简称“中企资本”）和其他有限合伙人共同投资设立舟山嘉文喜乐股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：“舟山基金”），中企资本为执行事务合伙人。舟山基金一期基金认缴出资总额为9亿元，普通合伙人中企资本认缴出资总额为100万元，本公司作为一般级有限合伙人认缴出资总额为4.5亿元，截止2019年6月30日，本公司累计出资4.1亿元。

注3：公司第六届董事会第四十五次会议审议通过了《关于参与设立产业投资基金暨关联交易的议案》，同意公司与深圳市凯晟信诚基金管理有限公司（以下简称“凯晟信诚”）、关联方重庆水木诚德共同设立重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“重庆凯晟北文基金”），凯晟信诚为基金管理人。重庆凯晟北文基金计划总规模为7.07亿元，其中凯晟信诚作为普通合伙人拟认缴出资额700万元，公司、重庆水木诚德作为有限合伙人拟分别认缴出资额5,000万元、65,000万元。重庆凯晟北文基金于2017年11月完成工商注册备案手续，于2018年11月取得《私募投资基金备案证明》（备案编码：SY2558）。

公司第七届董事会第十三次会议和2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于向产业基金增资暨关联交易的议案》，

基于公司发展战略及基金未来发展需要，公司与各合伙人签署《<重庆凯晟北文股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议>之补充协议》，同意重庆凯晟北文基金总认缴规模由7.07亿元变更至27.01亿元，其中：凯晟信诚认缴出资额由700万元减少至100万元；公司认缴出资额由5,000万元增加至40,000万元；重庆水木诚德认缴出资额由65,000万元增加至195,000万元；济南斌德如山股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）作为新的有限合伙人认缴出资额35,000万元。各合伙人根据本次增资事宜拟定新的合伙协议。截止2019年6月30日，公司累计出资1.3亿元。

注4：我公司与门头沟区旅游事业局签订的关于旅游景区承包经营合同于2019年5月31日到期，我公司对景区已无经营管理权，交予门头沟区旅游委的景区非流动资产转入其他非流动资产列示。

32、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	340,000,000.00	50,000,000.00
合计	340,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	196,218,529.51	626,177,474.83
一年以上	167,041,394.40	187,371,735.24
合计	363,259,923.91	813,549,210.07

(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
供应商一	2,160,000.00	项目尚未结算
供应商二	35,000,000.00	项目尚未结算
供应商三	118,900,000.00	项目尚未结算
合计	156,060,000.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	589,040,918.78	146,944,501.18
1 年以上	87,296,336.96	136,079,068.00
合计	676,337,255.74	283,023,569.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	82,800,000.00	项目进行中，尚未结算
供应商二	15,612,804.00	项目进行中，尚未结算
供应商三	3,321,663.00	项目进行中，尚未结算
合计	101,734,467.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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
----	------	------

39、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	4,590,756.70	49,604,533.51	50,519,217.54	3,676,072.67
二、离职后福利-设定提存计划	246,848.60	4,712,122.18	4,687,927.80	271,042.98
三、辞退福利		332,344.81		332,344.81
合计	4,837,605.30	54,649,000.50	55,207,145.34	4,279,460.46

(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	3,969,479.23	41,252,018.23	42,108,986.50	3,112,510.96
2、职工福利费	2,000.00	2,430,542.18	2,430,542.18	2,000.00
3、社会保险费	169,895.46	2,879,850.59	2,927,910.55	121,835.50
其中：医疗保险费	153,944.89	2,609,953.08	2,649,385.35	114,512.62
工伤保险费	3,518.07	70,065.20	72,643.60	939.67
生育保险费	12,432.50	199,832.31	205,881.60	6,383.21
4、住房公积金		2,323,717.36	2,096,722.52	226,994.84
5、工会经费和职工教育经费	449,382.01	718,405.15	955,055.79	212,731.37
合计	4,590,756.70	49,604,533.51	50,519,217.54	3,676,072.67

(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	236,487.24	4,525,571.47	4,500,616.89	261,441.82
2、失业保险费	10,361.36	186,550.71	187,310.91	9,601.16
合计	246,848.60	4,712,122.18	4,687,927.80	271,042.98

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	537,160.33	3,821,336.01
企业所得税	5,260,530.87	78,112,887.32
个人所得税	345,365.30	576,248.76
城市维护建设税	18,900.61	767,234.85
教育费附加	13,501.70	542,936.76
文化事业建设费		
其他税费	115,520.97	238,784.64
合计	6,290,979.78	84,059,428.34

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	69,479.17	
其他应付款	100,708,641.44	292,665,279.19
合计	100,778,120.61	292,665,279.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付银行贷款利息（2019年6月21至2019年6月30日）	69,479.17	
合计	69,479.17	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	51,901,550.49	242,975,780.99
1年以上	48,807,090.95	49,689,498.20
合计	100,708,641.44	292,665,279.19

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	-------------	-----------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	87,908,977.27	
专项应付款	1,692,998.42	2,131,866.58
合计	89,601,975.69	2,131,866.58

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
《诗眼倦天涯》著作权转让融资租赁长期应付款	87,908,977.27	

其他说明：

(2) 专项应付款

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
北旅广场拆迁补偿	1,221,790.28		428,791.86	792,998.42	拆迁补偿
古树维护拨款	8,650.00		8,650.00		政府拨入

灵山分公司供水工程款	900,000.00			900,000.00	政府拨入
专项应付款/景区应急演练补贴	1,426.30		1,426.30		政府拨入
合计	2,131,866.58		438,868.16	1,692,998.42	--

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	1,750,000.00			1,750,000.00	政府拨入
合计	1,750,000.00			1,750,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
景区升级改造 项目补贴	1,750,000.00						1,750,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、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	715,900,255.00						715,900,255.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	3,126,100,415.65			3,126,100,415.65
其他资本公积	49,891,093.28			49,891,093.28
合计	3,175,991,508.93			3,175,991,508.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	83,289,753.08			83,289,753.08
合计	83,289,753.08			83,289,753.08

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	1,113,396,721.53	851,468,506.26
调整后期初未分配利润	1,113,396,721.53	851,468,506.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-55,603,177.58	44,235,389.91
应付普通股股利	42,945,884.07	29,351,910.46
期末未分配利润	1,014,847,659.88	866,351,985.71

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

61、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	62,059,929.46	14,813,144.81	300,548,232.14	161,875,954.28
其他业务	47,619.04		2,958,754.25	
合计	62,107,548.50	14,813,144.81	303,506,986.39	161,875,954.28

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

62、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	430,620.88	160,674.46
教育费附加	341,965.44	172,483.56
房产税	306,980.51	114,673.80
土地使用税	447,852.03	10,573.50
车船使用税	2,149.58	10,509.58
印花税	158,093.28	711,570.23

文化事业建设费	60,000.00	245,503.44
电影专项基金		18,404.96
其他	15,750.55	
合计	1,763,412.27	1,444,393.53

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	1,841,305.76	594,583.02
公务费用	678,520.45	3,890,490.63
能源费用		
合计	2,519,826.21	4,485,073.65

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	52,610,143.73	41,133,580.59
公务费用	10,166,907.63	16,229,103.49
能源费用	3,223,856.35	3,162,557.26
固定费用	34,055,165.45	25,250,377.38
合计	100,056,073.16	85,775,618.72

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,421,002.08	

减:利息收入	856,901.41	6,426,197.03
汇兑损失	369.06	3,719.42
减:汇兑收益	2,922.03	
其他	734,310.75	124,109.44
合计	2,295,858.45	-6,298,368.17

其他说明:

67、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
财政补贴	48,170.27	
税收返还	12,367.47	
增值税加计抵减	2,259.80	
	62,797.54	

68、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	-8,764.28	-192,685.76
合计	-8,764.28	-192,685.76

其他说明:

69、净敞口套期收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明:

70、公允价值变动收益

单位: 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明:

71、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	-4,452,166.02	
应收账款坏账损失	10,907,720.37	
合计	6,455,554.35	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,905,865.43
合计		2,905,865.43

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置资产收益	-288,939.76	188,278.09

74、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
接受捐赠		10,000.06	
其他利得	324,708.42	527,981.57	
合计	324,708.42	537,981.63	

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

其他说明：

75、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
赔偿金、违约金及罚款支出	2,366,594.79	174.74	
其他支出	146,372.75		
合计	2,512,967.54	174.74	

其他说明：

76、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	2,724,250.86	12,519,252.17
递延所得税费用	1,613,888.59	3,048,421.37
合计	4,338,139.45	15,567,673.54

(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	-55,308,377.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	640,078.90
子公司适用不同税率的影响	-377,760.51
调整以前期间所得税的影响	2,461,932.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,613,888.59
所得税费用	4,338,139.45

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
----	-------	-------

收霍尔果斯坏猴子《我不是药神》代缴企业所得税	101,072,837.22	
收退回项目款	32,001,300.00	
收《流浪地球》政府补贴	4,126,553.00	
收退还四得公园房租及押金	3,663,323.45	
利息收入	1,390,035.77	4,715,004.95
联合摄制款	680,000.00	
预收制片投资款		99,323,780.40
个税手续费返还款		390,821.11
收《欢喜猎人》投资收益		2,000,000.00
租赁收入		1,442,280.00
收《最爱》王红卫工作室退款		355,842.00
收《流浪地球》万达影棚保证金退回		214,965.67
收到的其他往来款	3,478,192.68	1,001,869.03
合计	146,412,242.12	109,444,563.16

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
财务费用-手续费	65,814.19	124,109.44
广告费用等销售费用	6,355,153.78	4,485,073.65
公务费、能源费用等管理费用	21,876,892.14	59,223,608.41
支付的往来款	771,262.82	
合计	29,069,122.93	63,832,791.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到北京市文化科技融资租赁股份有限公司融资租赁款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付北京市文化科技融资租赁股份有限公司保证金及首期款	14,007,133.85	
限制性股票回购款		110,416,750.00
合计	14,007,133.85	110,416,750.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	-59,646,517.12	44,095,905.49
加：资产减值准备	-6,455,554.35	-2,615,774.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,604,212.30	3,421,482.14
无形资产摊销	634,505.58	745,171.36
长期待摊费用摊销	-2,309,372.12	14,779,375.94
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）	6,735.02	39.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-492,055.11	-171.17

财务费用（收益以“-”号填列）	3,327,042.92	
投资损失（收益以“-”号填列）	8,764.28	192,685.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,613,888.59	3,048,421.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-209,770,545.75	-28,938,664.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-180,050,702.99	-566,943,207.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-255,861,254.19	179,208,543.62
经营活动产生的现金流量净额	-706,390,852.94	-353,006,191.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	218,424,973.57	685,198,153.36
减：现金的期初余额	903,897,352.98	1,205,304,883.75
现金及现金等价物净增加额	-685,472,379.41	-520,106,730.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	218,424,973.57	903,897,352.98
其中：库存现金	202,752.85	406,236.28
可随时用于支付的银行存款	218,222,220.72	902,838,253.45
三、期末现金及现金等价物余额	218,424,973.57	903,897,352.98

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、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	--	--	218,424,973.57
其中：美元	434,609.92	6.8232	2,965,442.36
欧元			
港币	348,608.76	0.8702	303,370.18
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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
与收益相关的政府补助	62,797.54	其他收益	62,797.54

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京双恒投资发展有限公司	北京市朝阳区望京街1号北京文化产业园	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3幢B1-0889室	投资管理；旅游开发；承办展览展示活动；商务咨询；投资顾问；体育活动项目经营	100.00%		直接投资
北京潭柘嘉福宾馆饭店有限公司	北京市门头沟区潭柘寺风景区内	北京市门头沟区潭柘寺风景区内	中餐、住宿、零售酒、茶、卷烟、雪茄烟及会议服务	100.00%		直接投资
北京摩天轮文化传媒有限公司	北京市朝阳区望京街1号北京文化产业园	北京市门头沟区石龙经济开发区永安路20号3号楼A-0718室	电影发行（电影发行经营许可证有效期至2018年06月12日）；制	100.00%		购买

			作、发行动画片、专题片、电视综艺、不得制作时政新闻及同类专题、专栏等广播电视节目（广播电视节目及电视剧制作许可证有效期至 2018 年 05 月 24 日）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；经济贸易咨询；投资咨询；企业管理咨询；教育咨询（不含出国留学咨询及中介服务）；企业策划；会议及展览服务；市场调查；技术推广服务；产品设计；电脑动画设计			
北京世纪伙伴文化传媒有限公司	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园	北京市东城区藏经馆胡同 17 号 1 幢 1173 室	制作、发行动画片，电视综艺，专题片；从事文化经纪业务；组织文化艺术交流；影视策划；广告设计、制作、代理、发布；承办展览展示；会议服务；舞台灯光、音响设计；图文设计制作；信息咨询（不含中介服务）翻译服务；编辑服务	100.00%		购买
浙江星河文化经纪有限公司	北京市朝阳区望京街 1 号北京文化产业园	中国（浙江）影视产业国际合作实验区基地海宁市影视科创中心	艺人经纪服务（营业性演出除外）；影视投资；影视文化艺术活	100.00%		购买

		16 楼 1605-6 室	动组织策划；艺术造型、美术设计；影视道具与服装设计；影视服装、道具、器材批发及租赁；影视制作技术的研发；会议及展览服务；企业形象策划；影视文化信息咨询、摄影、摄像服务；电影、电视剧发行经纪代理；电影、电视剧剧本策划、创作；场景布置服务；设计、制作、代理国内各类广告			
--	--	---------------	--	--	--	--

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,592,761.53	2,830,046.93
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-8,764.28	-192,685.76
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	300,000.00	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西藏金宝藏文化传媒有限公司	5%以上股东
新疆嘉梦股权投资合伙企业（有限合伙）	5%以上股东
富德生命人寿保险股份有限公司	5%以上股东
重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5%以上股东参股公司
西藏北文传媒有限公司	5%以上股东参股公司
北京明星时代影院投资有限公司	5%以上股东参股公司
霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司	公司高管任该公司母公司董事
北京亚星佰人商务会所有限公司	5%以上股东参股公司
北京派睿莱斯文化传媒有限公司	5%以上股东参股公司
粉盒信息科技有限公司（北京）有限公司	5%以上股东参股公司
郭帆文化传媒（北京）有限公司	5%以上股东参股公司
北京影拓星瀚网络科技有限公司	5%以上股东参股公司
上海拾谷影业有限公司	5%以上股东参股公司、公司高管任该公司董事
西藏名隅精泰投资有限公司	董事控制的公司
工夫影业（宁波）有限公司	公司高管任该公司董事

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

郭帆文化传媒（北京）有限公司	电影宣传、制作	38,655.56		否	17,772,781.91
粉盒信息科技（北京）有限公司	电影宣传	2,400,000.00		否	3,929,260.75
工夫影业（宁波）有限公司	电影宣传			否	207,000.00
北京派睿莱斯文化传媒有限公司	投资制片款			否	120,000.00
北京明星时代影院投资有限公司	电影宣传、发行	5,304,700.00		否	92,870.00
富德生命人寿保险股份有限公司	补充保险费	205,010.00		否	145,070.00

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
工夫影业（宁波）有限公司	电影商务开发		1,400,000.00
上海拾谷影业有限公司	电影发行	8,753,399.29	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京亚星佰人商务会所有有限公司	房屋	10,085,114.50	

关联租赁情况说明

我公司（乙方）于2018年5月29日与北京亚星佰人商务会所有有限公司（甲方）签订坐落于北京市朝阳区望京街1号院房屋综合使用授权合同。双方约定综合使用权期自2018年8月1日至2028年7月31日止。乙方应于合同签订之日起七个工作日内支付甲方押金5,000,000.00元。该笔押金我公司于2018年6月4日支付给甲方。富德生命人寿为我公司持股5%以上股东，同时是甲方母公司北京江山华远商贸有限责任公司的股东深圳市厚德前海股权投资基金合伙企业（有限合伙）出资人。本次租赁构成关联交易，第一年租金20,170,229.00元，本期报告期确认租金金额10,085,114.50元。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	6,305,240.00	5,081,109.78

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
综艺节目收益款(应收账款)	西藏北文传媒有限公司	22,500,000.00	2,250,000.00	22,500,000.00	2,250,000.00
电影版权销售(应收账款)	霍尔果斯坏猴子影视文化传播有限公司	3,740,563.13	187,028.16	3,740,563.13	187,028.16
电影发行(应收账款)	工夫影业(宁波)有限公司			1,400,000.00	70,000.00
电影发行(应收账款)	上海拾谷影业有限公司	13,562,794.59	678,139.73	4,809,395.30	240,469.77
电影制作(预付账款)	郭帆文化传媒(北京)有限公司	90,072,180.09		90,072,180.09	
房屋租金(预付账款)	北京亚星佰人商务会所有限公司			20,170,229.00	
电影项目开发(预付账款)	北京影拓星瀚网络科技有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	
电影宣传、发行(预付账款)	北京明星时代影院投资有限公司	2,570,000.00			
房屋押金(其他应收款)	北京亚星佰人商务会所有限公司	5,000,000.00	250,000.00	5,000,000.00	250,000.00
股权出资款(其他非流动资产)	重庆水木诚德文化产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)			28,000,000.00	

(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
电影宣发(应付账款)	工夫影业(宁波)有限公司		2,432,790.41
电影宣发(应付账款)	北京明星时代影院投资有限公司		5,000,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务划分为及影视、经纪业务和旅游、酒店服务业务；每个部分分开组织和经营管理。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	影视及经纪	旅游、酒店服务	分部间抵销	合计
营业收入	20,263,002.37	41,884,546.13		62,107,548.50
营业成本	10,945,177.03	3,867,967.78		14,813,144.81
信用减值损失	6,455,554.35			6,455,554.35
投资收益	-8,764.28			-8,764.28
利润总额	-55,583,191.74	274,814.07		-55,308,377.67
净利润	-59,921,331.19	274,814.07		-59,646,517.12
归属于母公司所有者的净利润	-55,877,991.65	274,814.07		-55,603,177.58
少数股东损益	-4,043,339.54			-4,043,339.54

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	110,779,689.17	100.00%	13,112,021.37	11.84%	97,667,667.80	226,058,668.62	100.00%	19,476,892.10	8.62%	206,581,776.52
其中：										
合计	110,779,689.17	100.00%	13,112,021.37	11.84%	97,667,667.80	226,058,668.62	100.00%	19,476,892.10	8.62%	206,581,776.52

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

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	110,779,689.17	13,112,021.37	11.84%
合计	110,779,689.17	13,112,021.37	--

确定该组合依据的说明：

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

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）	32,116,475.18
一年以内	32,116,475.18
1 至 2 年	54,482,637.67
2 至 3 年	22,653,303.10
3 年以上	1,527,273.22
5 年以上	1,527,273.22
合计	110,779,689.17

(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	
往来款	19,476,892.10	-6,364,870.73			13,112,021.37
合计	19,476,892.10	-6,364,870.73			13,112,021.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按照欠款方归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额为88,162,794.59元，占应收账款期末余额的比例79.58%，相应计提的坏账准备金额为10,388,139.73元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	37,440,362.43	37,440,362.43
应收股利	3,000,000.00	3,000,000.00
其他应收款	406,210,453.45	458,442,361.44

合计	446,650,815.88	498,882,723.87
----	----------------	----------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
内部资金往来	37,440,362.43	37,440,362.43
合计	37,440,362.43	37,440,362.43

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 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
应收星河文化子公司股利	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
往来款	437,997,871.60	494,454,935.70
合计	437,997,871.60	494,454,935.70

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	36,012,574.26			36,012,574.26
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-4,225,156.11			-4,225,156.11
2019 年 6 月 30 日余额	31,787,418.15			31,787,418.15

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）	382,977,333.27
一年以内	382,977,333.27
1 至 2 年	5,102,207.60
2 至 3 年	46,800,000.00
3 年以上	2,211,030.73
3 至 4 年	700,000.00
5 年以上	1,511,030.73
合计	437,090,571.60

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	
往来款	36,012,574.26	-4,225,156.11		31,787,418.15
合计	36,012,574.26	-4,225,156.11		31,787,418.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
客户一	往来款	377,740,272.75	1年以内	86.24%	18,887,013.64
客户二	股权收购款	50,544,000.00	1-3年	11.54%	9,547,200.00
客户三	房租押金	5,000,000.00	1-2年	1.14%	500,000.00
客户四	往来款	1,358,001.29	5年以上	0.31%	1,358,001.29
客户五	往来款	700,000.00	3-4年	0.16%	350,000.00
合计	--	435,342,274.04	--	99.39%	30,642,214.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,330,164,945.67		2,330,164,945.67	2,330,164,945.67		2,330,164,945.67
对联营、合营企业投资	300,000.00		300,000.00			
合计	2,330,464,945.67		2,330,464,945.67	2,330,164,945.67		2,330,164,945.67

(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		
双恒投资	70,000,000.00					70,000,000.00	

嘉福饭店	10,000,000.00								10,000,000.00	
摩天轮	150,164,945.67								150,164,945.67	
世纪伙伴	1,350,000,000.00								1,350,000,000.00	
星河文化	750,000,000.00								750,000,000.00	
合计	2,330,164,945.67								2,330,164,945.67	

(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												
北京畅文 信息技术 有限公司		300,000.00									300,000.00	
小计		300,000.00									300,000.00	
合计											300,000.00	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,434,319.76	10,811,386.89	135,859,874.28	81,747,476.82
其他业务	47,619.04		2,466,295.29	
合计	47,481,938.80	10,811,386.89	138,326,169.57	81,747,476.82

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-288,939.76	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	62,797.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,188,259.12	
减：所得税影响额	29.37	
少数股东权益影响额	-490,019.77	
合计	-1,924,410.94	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.10%	-0.0777	-0.0777
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.06%	-0.0750	-0.0750

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长、法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原稿。

北京京西文化旅游股份有限公司
董事长：宋歌
二〇一九年八月二十三日