



广州金逸影视传媒股份有限公司

2023 年年度报告

2024 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李晓文、主管会计工作负责人曾凡清及会计机构负责人（会计主管人员）黄于理声明：保证本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。

本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

本公司存在的风险因素已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”中予以详细描述，敬请投资者注意风险。

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..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理..... | 30 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 52 |
| 第六节 重要事项..... | 54 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 61 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 67 |
| 第九节 债券相关情况..... | 68 |
| 第十节 财务报告..... | 69 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》《证券时报》《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2023 年年度报告原本。
- 五、其他相关文件。

广州金逸影视传媒股份有限公司

董事长：李晓文

2024 年 4 月 12 日

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 公司、本公司、金逸影视 | 指 | 广州金逸影视传媒股份有限公司 |
| 院线、院线公司 | 指 | 实行统一品牌、统一排片、统一经营、统一管理的发行放映机构由一个发行主体以资本或供片为纽带，与若干影院组合， |
| 金逸院线 | 指 | 广州金逸珠江电影院线有限公司 |
| 融海投资 | 指 | 广州融海投资企业（有限合伙） |
| IMAX | 指 | 加拿大 IMAX 集团所研发的一种巨型银幕，被誉为目前世界上最好的影像系统及“电影的终极体验”。IMAX 体验由三大技术成分组成：IMAX 放映机、IMAX 银幕和顶级数字环绕音响系统 |
| LUXE | 指 | LUXE 是基于 RealD 终极银幕和 RealD3D 驱动的全局化巨幕品牌。品牌定位为：技术+ 豪华影厅+ 顶级体验，为观众带来无鬼影、高亮度、高对比度的细腻画面，最高支持 4K120fps，画面无需借助特殊版本就有最佳的观影效果。同时，LUXE 的品管系统可以帮助用户长期保持高质量的放映质量，为客户的带来稳定的增值保障 |
| 财政部 | 指 | 中华人民共和国财政部 |
| 《章程》 | 指 | 公司现行章程 |
| 股票、A 股 | 指 | 金逸影视 A 股股票 |
| 会计师、信永中和 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 巨潮资讯网 | 指 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 报告期 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日 |
| 广西红五星 | 指 | 广西红五星影业有限责任公司 |
| 济南金逸印象 | 指 | 济南金逸印象电影城有限公司 |
| 金逸锦翊 | 指 | 金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙） |
| 五洲电影发行 | 指 | 五洲电影发行有限公司 |
| 霍尔果斯放映 | 指 | 霍尔果斯金逸电影放映有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|----------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金逸影视 | 股票代码 | 002905 |
| 变更前的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广州金逸影视传媒股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 金逸影视 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GuangzhouJinyi Media Corporation | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Jinyi Media | | |
| 公司的法定代表人 | 李晓文 | | |
| 注册地址 | 广东省广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 510000 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 无变更 | | |
| 办公地址 | 广东省广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 510000 | | |
| 公司网址 | www.jycinema.com | | |
| 电子信箱 | ir@jycinema.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名 | 许斌彪 | 彭丽娜 |
| 联系地址 | 广东省广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一 | 广东省广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一 |
| 电话 | 020-87548898 | 020-87548898 |
| 传真 | 020-85262132 | 020-85262132 |
| 电子信箱 | ir@jycinema.com | ir@jycinema.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 http://www.szse.cn |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》《中国证券报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 广东省广州市天河区华成路 8 号礼顿阳光大厦 4 楼金逸影视证券部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 统一社会信用代码 | 914401017594041317 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |

| | |
|-----------------|-----|
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |
|-----------------|-----|

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------|
| 会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 20 层 |
| 签字会计师姓名 | 王建新、王海霞 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年增减 | 2021 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,365,912,514.10 | 855,990,301.88 | 59.57% | 1,362,427,039.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 13,348,099.86 | -381,333,271.83 | 103.50% | -355,949,382.35 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -65,849,164.98 | -476,984,194.12 | 86.19% | -380,812,673.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 458,233,095.19 | 268,427,223.42 | 70.71% | 423,729,324.83 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.04 | -1.01 | 103.96% | -0.94 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.04 | -1.01 | 103.96% | -0.94 |
| 加权平均净资产收益率 | 8.94% | -117.67% | 107.60% | -27.57% |
| | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减 | 2021 年末 |
| 总资产（元） | 4,040,982,051.75 | 4,511,067,989.31 | -10.42% | 5,304,882,963.12 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 155,823,766.30 | 142,651,429.77 | 9.23% | 514,727,341.78 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|-------------|------------------|----------------|----|
| 营业收入（元） | 1,365,912,514.10 | 855,990,301.88 | — |
| 营业收入扣除金额（元） | 927,799.32 | 909,390.57 | — |

| | | | |
|--------------|------------------|----------------|---|
| 营业收入扣除后金额（元） | 1,364,984,714.78 | 855,080,911.31 | — |
|--------------|------------------|----------------|---|

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 380,528,516.99 | 277,134,536.42 | 473,901,726.05 | 234,347,734.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 20,435,195.25 | 3,566,815.72 | 62,174,154.20 | -72,828,065.31 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,257,124.37 | -23,128,013.78 | 44,957,817.62 | -88,936,093.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 177,610,046.97 | 58,944,317.60 | 317,946,878.08 | -96,268,147.46 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2023 年金额 | 2022 年金额 | 2021 年金额 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|----------------|------------|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 32,911,047.54 | 65,005,132.16 | -14,564,800.75 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按 | 71,350,014.69 | 63,350,641.70 | 51,853,819.73 | 电影专资返还专项使用 |

| | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------|--------------------|
| 照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外) | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,318,548.24 | 897,825.27 | 1,548,654.91 | 理财产品收益、结构性存款公允价值变动 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 900,000.00 | | 7,124,533.34 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -4,927,022.61 | -2,213,525.42 | -13,831,237.10 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,683,038.28 | 619,924.84 | 5,047,097.43 | |
| 减：所得税影响额 | 26,558,906.54 | 31,914,999.64 | 9,294,516.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 479,454.76 | 94,076.62 | 3,020,259.70 | |
| 合计 | 79,197,264.84 | 95,650,922.29 | 24,863,290.97 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

(一) 报告期内公司所处行业发展情况及公司所处的行业地位

1、2023 年行业发展情况

(1) 全国电影市场概况

2023 年度内地电影市场总票房 549.15 亿，同比增长 83.5%；观影人次 12.99 亿，同比增长 82.56%；放映场次 1.31 亿场，同比增长 28.08%。全球主要电影市场中，中国以 77 亿美元的成绩仅次于北美市场 91 亿美元，全球票房贡献比例提升至 23.3%。

影片供应方面，上游影片供给全面复苏。2023 年上映新片 509 部，较去年增长 183 部。其中，过亿新片 66 部。中高体量影片匮乏，尤其是票房 10-20 亿及票房 1-5 亿的影片数量。进口片持续式微，进口片票房贡献大盘仅 16.2%。

档期方面，暑期档票房爆发增长，票房、人次、场次三项指标均刷新该档期新纪录；春节档成为档期历史票房亚军；五一档票房位列档期历史第三。然而喜人的成绩背后仍具隐忧，市场大盘仍呈现严重冷热的不均，其中，日票房 3 亿以上天数 46 天，仅略少于 2019 年，但日票房 4,000 万以下大盘天数高达 84 天，较 2019 年冷淡天数仍较高。

影院建设经营方面，影院新建持续放缓，2023 年新建影院 857 家，同比小幅增长 3.5%。其中，1 月初受不确定因素影响，1 月影院新建同比下滑明显；4 月五一前夕、9 月国庆前夕影院新建比例显著高于去年同期。

(2) 2023 年行业发展特点

①政策环境：助力健康回暖

电影市场的恢复，离不开国家层面和有关部门的大力支持。2023 年 5 月，财政部、国家电影局发布的《关于阶段性免征国家电影事业发展专项资金政策的公告》提出，为支持电影行业发展，自 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日免征国家电影事业发展专项资金。2023 年 9 月，财政部、国家税务总局发布《关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》对电影产业的增值税税费优惠政策继续实施至 2027 年底。2023 年 11 月，最高人民法院发出《关于加强知识产权保护服务推动电影产业高质量发展的司法建议书》，同时发布 8 个电影知识产权保护典型案例，为电影知识产权保护的规范提供范本。各级地方政府也采取“惠民让利”多种观影补贴措施，助力电影市场回暖。

②电影主创：继往开来，优质“新力量”崛起

2023 年度类型各异、精彩纷呈的电影银幕之外，是中国电影创作力量的继往开来。资深的张艺谋以《满江红》《坚如磐石》两部电影证明了他旺盛的创作生命力，陈凯歌以《志愿军：雄兵出击》展现出其驾驭宏大主旋律题材的能力。与此同时，曹保平、程耳、郭帆、乌尔善等中生代导演也继续贡献着《涉过愤怒的海》《无名》《流浪地球 2》《封神第一部：朝歌风云》等年度具有代表性的作品。

20 世纪 70 年代后期到 80 年代出生的青年电影人作为“新力量”集群式崛起。申奥的《孤注一掷》、崔睿和刘翔的《消失的她》、王宝强的《八角笼中》、戴墨的《三大队》、田晓鹏的《深海》、易小星的《人生路不熟》、董成鹏的《热烈》和《保你平安》、刘晓世的《长空之王》、韩延的《我爱你！》、苏亮的《学爸》、魏书钧的《河边的错误》和《永安镇故事集》，以及谢君伟、邹靖的《长安三万里》等，无论是在票房成绩还是电影完成度方面，都充分体现了新一代导演对当下青年电影观众和社会情绪的深刻理解，以及作为全球化背景下成长的一代对世界电影美学的融汇能力。

③影院：建设更趋理性、谨慎

拓普数据显示，和 2022 年对比，新建影院中座位数在 500 以下的、银幕数在 7 块以下的中小型影院增长较多，大型影院增长量则不及 2022 年。新建影院所在地区也以三线和五线城市增长较多，下沉趋势明显。

④档期效应依旧明显，周末档期仍待挖潜

在优质影片持续供给和观众热情回应的“双向奔赴”中，2023 年各大档期实现全面复苏，春节档以 67.65 亿元成为档期历史票房亚军；暑期档票房首次突破 200 亿元，票房、人次、场次三项指标均刷新该档期新纪录。此外，五一档、端午档、国庆档等档期票房较 2022 年同期均有大幅上涨。

周末档是电影经济的常态，也是正常年份下形成的观众观影心理需求。电影经济的平稳发展，必须要靠周末档有效供给来满足观众的常态观影需要。

⑤市场结构：国产片确立绝对优势，进口片持续式微

在进口片数量、质量、体量基本恢复、市场竞争充分的前提下，2023 年度国产影片总票房 460.05 亿元，刷新了 2019 年 411.75 亿元的最高纪录。在市场份额上，国产片占全年总票房 83.77%，已连续 4 年占比逾 80%。2023 年票房排名前 10 位均为国产影片，过亿元票房的国产影片达 50 部，实现了《“十四五”中国电影发展规划》提出的“每年票房过亿元国产影片达到 50 部左右”这一目标。

2023 年度上映进口片 78 部，票房 89.1 亿元，占比从 2019 年的 35.93% 下降到 16.23%，降幅达 45%，已连续 4 年占比不足 20%。《速度与激情 10》以 9.84 亿元位列年度进口片榜首，仅排名中国市场年度票房榜第 12 位。

⑥宣传营销：线上线下联动“破圈”

2023 年电影市场的复苏与电影营销“花样翻新”息息相关。线下营销活动如火如荼，电影路演数量、形式、创意多，从映前的集中宣传逐步向映后延伸，预售票房和首日排片的优势下降，口碑逆袭、票房逆跌的持久战时而上演，点映有助于电影映前提前释放口碑。本年度有 22 部电影点映，累计过万场。

短视频营销势头强劲。观众获取影片信息的线上媒体中有 70%来自短视频平台。50 暑期档期间，抖音电影话题播放量同比增长 163%，点赞次数同比增长 95%，投稿量同比增长 68%，《孤注一掷》《封神第一部：朝歌风云》《八角笼中》《消失的她》《热烈》等 5 部影片“官抖”点赞破亿。

话题营销、仪式感营销和共创营销等丰富了电影营销的方法论。宣发向社会、经济、情感、教育等更多维度的延展，引发了更大范围的热点讨论。《孤注一掷》《封神第一部：朝歌风云》《消失的她》制造了电诈、女性、神话等热门话题。《一闪一闪亮星星》的“下雪场”、《年会不能停！》的“啤酒场”、《潜行》的“彩票场”又将观影的仪式感和观影过程的体验感效果拉满。电影宣发成为由影片主创、宣发方和观众共同完成的交互盛宴。

⑦差异化发行模式实现新突破

2023 年，在主管部门和行业协会的推动下，有不少影院选择通过参与分线发行、预约放映、专线放映等特色放映方式，为观众提供独特的观影服务。

在部分影片成功探索分区域发行的基础上，一批中外影片探索分线发行；球赛直播、音乐会直播、演唱会转播、音乐剧录播等多元内容分众发行的方式纷纷落地。

传统的全院线统一发行方式已不适应广大观众日益个性化的观影需求和多样化的创作格局。这些积极探索，有助于促进更多资金流向电影业、更多创作者推出新力作、更多观众走进电影院，从而增强电影产业链各环节的创新动力，激发电影业改革发展的活力，提高电影强国建设的综合实力。

(资料及数据来源：国家电影局、电影艺术杂志、中国电影报、2023 年中国电影产业备忘录)

2、公司行业地位

公司是国内首批进入影院投资运营的民营企业，影院布局优势明显，超过一半以上影院分布在副省级以上城市，具有更强的用户溢出效应，先发优势建立了优质影院品牌，为持续拓展影院建立坚实的基础。

2023 年公司实现院线票房 22.52 亿元，位居全国第 8 位，公司旗下直营影城实现票房 13.03 亿元，位居全国影投公司第 6 位。

(二) 新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

1、《数字电影 LED 影厅技术要求和测量方法》

2023 年 6 月，中影集团发布了《影院 LED 显示屏放映系统技术要求及测量方法》企业标准。2023 年 11 月 27 日，国家电影局发布我国首个数字电影 LED 影厅行业标准《数字电影 LED 影厅技术要求和测量方法》，两项标准的发布，对推动我国数字电影 LED 影厅规范有序发展、促进本土 LED 电影放映系统推广应用起到了积极作用。

2023 年国内有近 20 块 LED 电影屏陆续落地。发展 LED 电影屏是国家高新电影技术产业的战略性考虑，《“十四五”中国电影发展规划》中将“新一代数字影院装备系统”列入电影科技发展的重点工程，影院 LED 屏等技术及设备成为重点研究对象。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式

公司是国内具有先发优势且极具发展潜力的影视传媒集团，主营业务涵盖院线发行、电影放映及相关衍生业务、影视制作投资，所属行业为电影行业。

报告期内，公司主营业务收入主要来自于电影放映收入、院线发行收入、卖品收入、广告服务收入、影视剧收入，主要产品及其用途、经营模式为：

1、电影放映

公司根据金逸院线制定的排片计划，自行安排影片的具体放映时间和场次，同时，影院会根据影片放映的实际情况和收益来合理调整放映时间和场次，为观众提供影片放映业务以及相关的配套服务。

2、卖品销售

公司通过在影院设置卖品部、卖品自助售货区（如无人超市）或通过分账或基数买断等方式试点引进新型合作产品，向观众提供固定卖品、随机卖品、市场热点卖品、电影衍生产品，满足观影人群观影伴随消费及珍藏的需求。

3、广告服务

影院根据影片的上映计划，影院会与广告代理商洽谈相关的广告业务，包括映前广告、阵地广告等。映前广告包括贴片广告和影院映前广告。阵地广告主要为在影院范围内，通过 LED 显示屏、灯箱海报、电影票、X 架、KT 板、纸立牌模型、影厅冠名等方式播放或陈列的广告。

4、院线发行

公司旗下金逸院线从专业发行商取得影片一定时期内的在该院线所属影院的放映权，下发到所属的影院（加盟+直营）。

5、影视制作投资

公司以影院资源为依托、以专业评估为基础直接参与电影制作、发行的投资；同时通过投资影视制作公司，将业务延伸至电视剧业务板块及电影产业链最前端，增加影视投资机会。

（二）报告期内公司经营情况

2023 年，受益于不确定因素影响消除，在市场放开后，随着“扩内需，促消费”政策措施持续发力，供给结构不断优化，国内消费市场整体稳步复苏，电影作为线下消费的重要场景，呈现强势复苏回暖态势。报告期内，公司随着行业复苏实现扭亏为盈，实现营业收入 1,365,912,514.10 元，归属于上市公司股东的净利润 13,348,099.86 元。截至报告期末，公司总资产 4,040,982,051.75 元，归属于上市公司股东的净资产 155,823,766.30 元。

公司紧抓行业复苏契机，继续秉承“展现电影魅力 传播电影文化”的经营理念，在公司董事会的领导下，全体管理层和员工秉持“同心同德、尽心尽责、问心无愧”的工作态度，为公司持续发展积蓄后劲。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

1、紧抓复苏趋势，不断创新营销，积极创收

报告期内，公司紧抓行业复苏趋势，立足自身发展优势，不断创新营销，探索新思路、新模式，扩大品牌影响力：

（1）紧跟市场趋势，积极部署各短视频平台，报告期内以抖音平台为主进行短视频创作，截止 2023 年年共发布 459 个视频，平均播放量 1.25 万，主要以电影资讯热点、原创真人探店说电影、节庆营销、路演活动等为主，推出的【D 丝建建】说电影、探店等视频栏目深受粉丝喜爱。另外与抖音平台进行直播及团购合作，以更丰富更多元的形式与抖音粉丝进行互动，深挖营销空间及营收可能性，2023 年开展抖音直播共计 79 场，每场维持 2-5 小时时长。

（2）持续加强自身金逸电商矩阵的建设，通过对公众号、APP、小程序等移动客户端的产品持续升级与推广，同时有赖于非接触式交易模式、持续发展储值用户等因素，以及在抖音、快手等新型交易场景的品牌推广，报告期内自营电商在总票房产出、新增用户数等经营指标同比 2022 年增长超 100%。

2、持续挖掘非票业务潜力，增强非票业务收入

报告期内，继续优化卖品供应商准入标准和考核标准，使商品引入策略更加灵活，加快网红产品、IP 衍生品、畅销产品的引入效率，确保及时为顾客提供当季热销产品；更好的控制产品成本，提高卖品销售毛利率；拓展卖品销售渠道，开展产品的外卖服务，让高品质的产品变身为影城额外的引流点，反哺票房客流；卖品区域方面，继续对售卖零售区域整体场景进行升级，同时丰富货品元素，优化柜台陈列，提升体验感，从而提升顾客购买率。

3、加大影视投资，打造全产业链影视集团

报告期内，公司继续努力拓展影视制作投资及发行业务，截至 2023 年 12 月 31 日，公司参投并上映的电影共 8 部：《满江红》《请别相信她》《新猪猪侠大电影·超级赛车》《孤注一掷》《我经过风暴》《暗杀风暴》《困兽》《好像也没那么热些沸腾》，其中《满江红》《孤注一掷》分别斩获了 45.44 亿元、38.48 亿元的票房，取得了良好的市场影响力。

4、稳步拓展新项目，提升优质影院观影体验

报告期内，鉴于不确定因素的后续影响，公司实施稳健的拓展策略，主要以一、二线城市为优先方向拓展市场份额。2023 年，公司按照上述确定的策略，实现新签约 2 家项目，新开直营影城 4 家。同时，对优质影院项目进行改造与升级，提升观影体验。

截至 2023 年 12 月 31 日，院线旗下共拥有 423 家已开业影院，银幕 2,685 块，其中直营影院 172 家，银幕 1,236 块，加盟影院 251 家，银幕 1,449 块。院线实现票房 225,189.40 万元，同比 2022 年增长 70.11%，其中直营影院票房 130,317.71 万元，同比 2022 年增长 70.86%；加盟影院票房实现票房 94,871.69 万元，同比 2022 年增长 69.10%。

5、继续打造全新影院情感社交新空间

2023 年公司继续致力于给客户提供更高端、更具差异化的服务体验，并不断强化特色主题影厅布局，如床厅、情侣厅、按摩厅、儿童影厅、剧场厅等多功能影厅，旨在打破传统影院的思维进行经营创新，丰富观众的观影场景选择，打造更舒适的观影体验。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有床厅 24 个、情侣厅 8 个、儿童影厅 31 个、IMAX 厅 55 个、LUXE 厅 3 个、CINITY 厅 7 个、剧场厅 1 个。

6、继续多措并举，降本增效，为公司持续发展积蓄后劲

报告期内，公司继续全力推进租金减免工作，结合市场份额及利润率，给所有直营影城重新设置租金谈判目标，每周汇报进度，确保整体成本控制。

同时继续紧抓成本节约，从影城的能耗使用、空调水电、放映维修、消防维保，保洁清理等重点费用，根据影城体量制定具体目标，并跟踪进行达标管理。

7、进一步完善培训体系

持续更新优化“金逸课堂”线上培训系统，不断根据需求更新课程，并在每季度跟踪学习普及率及回顾总结，2023 年线上系统学习完成率同比提升近 60%。同时，通过优化稽查评分标准、发布季度龙虎榜、举办全国服务之星擂台赛等措施来检验与强化培训成效。线上线下双线并举，挖掘潜力储备人员并进行强化培训，提升团队士气，提升营运品质。

三、核心竞争力分析

1、突出的市场开拓能力

得益于公司多年成功的影院拓展经验及品牌积累，公司能够准确而又及时的把握市场需求。报告期内，公司加大对项目的筛选，注重优质影院项目的拓展机会，并加强与优质物业开发商的合作，谨慎填补市场空白点，同时持续跟进，保障公司项目品质。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司开业的 172 家影城，遍布国内 27 个省，75 个市。受不确定因素影响，影院业主对规模运营的品牌连锁影院更为青睐，这给公司带来了进一步开拓市场的机遇。

2、优势区域市场领导地位和品牌影响力

公司是国内第一批进入中国电影放映终端的民营公司，影城的选址和布局在业内同行中具有先发优势，在广州、北京、上海、深圳、苏州、天津、武汉、福州、中山等城市树立良好的品牌形象，牢固的树立了具有“金逸”自身特色的品牌形象，吸引众多行业上下游的知名企业与公司建立稳定的合作关系，同时为公司新业务的拓展和产业链的延伸奠定了坚实的基础。

3、专业化、标准化管理和运营机制的优势

自成立之初，公司充分借鉴了国际知名院线的先进管理经验，凭借多年的经验积累，加以融合、创造，形成了公司股份独特的管理和运营机制，并取得了领先于其他城市院线的运营效率。公司运营机制的优势体现在运营时效性和服务标准化两个方面。运营时效性主要指影院与院线的衔接，包括密钥获取、检查、影院排映等的规范化和时效性；标准化服务内容包括影院布置、购票柜台设置、影片放映、检票流程、影厅温度湿度设定等。

公司实行总部、同城、影城三级组织机构的基本框架，形成有力的三级管理架构模式。公司每年都在不断完善修订影院管理和运营的行政制度、营运服务制度以及营销制度，以制度的规范化、管理的标准化确保公司的独特发展模式。

4、稳定的管理团队，出色的人才培养和团队建设能力

公司在长期的经营中培育了一批优秀的管理人才和运营团队，涉及影院项目开拓、院线管理以及影院经营各个环节。在满足公司现有运营需求的基础上，也为公司影院业务扩张提供了充足的人才保障。能进能出、能上能下的开放用人机制；富有吸引力的市场化薪酬福利体系；多层次、多形式的员工讨论、培训体系，这些都对公司在全国开拓新市场起到了关键的作用。

在人才引进方面，除了常规的外部招聘引进方式，公司结合自身特色和行业特点，采用定向办学培养机制和实习生培养机制，为公司储备了大量的管理和运营人才；在人才培养方面，公司建立了一整套完善的人才培养制度和潜力人才的梯队建设。

在绩效考核方面，公司建立了制度化的奖惩激励机制。注重内部人才培养，鼓励内部员工竞聘，倡导唯才是举，不拘泥于学历与资历，坚持推行能上能下的人才选拔制度，为优秀人才提供职业保障和职业规划。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“二、报告期公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|----------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,365,912,514.10 | 100% | 855,990,301.88 | 100% | 59.57% |
| 分行业 | | | | | |
| 电影行业 | 1,365,912,514.10 | 100.00% | 855,990,301.88 | 100.00% | 59.57% |
| 分产品 | | | | | |
| 电影放映收入 | 1,184,791,860.82 | 86.74% | 701,594,228.50 | 81.96% | 68.87% |
| 院线发行收入 | 10,980,885.85 | 0.80% | 6,016,797.81 | 0.70% | 82.50% |
| 卖品收入 | 114,506,597.62 | 8.38% | 73,444,353.36 | 8.58% | 55.91% |
| 广告服务收入 | 49,215,677.97 | 3.60% | 68,199,056.77 | 7.97% | -27.84% |
| 影视剧收入 | 4,701,601.45 | 0.34% | 4,848,742.93 | 0.57% | -3.03% |
| 设备租赁收入 | 787,799.04 | 0.06% | 977,731.94 | 0.11% | -19.43% |
| 商品销售收入 | 292.03 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 投资性房地产收入 | 927,799.32 | 0.07% | 909,390.57 | 0.11% | 2.02% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 1,365,233,989.22 | 99.95% | 854,402,991.78 | 99.81% | 59.79% |
| 境外 | 678,524.88 | 0.05% | 1,587,310.10 | 0.19% | -57.25% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 1,365,912,514.10 | 100.00% | 855,990,301.88 | 100.00% | 59.57% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 电影行业 | 1,365,912,514.10 | 1,035,629,886.83 | 24.18% | 59.57% | 11.42% | 381.82% |
| 分产品 | | | | | | |
| 电影放映收入 | 1,184,791,860.82 | 987,456,262.90 | 16.66% | 68.87% | 11.21% | 162.71% |
| 分地区 | | | | | | |
| 国内 | 1,365,233,989.22 | 1,032,902,394.94 | 24.34% | 59.79% | 11.46% | 387.74% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 1,365,912,514.10 | 1,035,629,886.83 | 24.18% | 59.57% | 11.42% | 381.82% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|------|------|------------------|---------|----------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电影行业 | 营业成本 | 1,035,629,886.83 | 102.47% | 929,459,125.76 | 100.00% | 11.42% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2023 年 | | 2022 年 | | 同比增减 |
|----------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 电影放映成本 | 营业成本 | 987,491,282.81 | 95.35% | 887,949,526.50 | 95.53% | 11.21% |
| 院线发行成本 | 营业成本 | 4,519,282.19 | 0.44% | 3,894,142.07 | 0.42% | 16.05% |
| 卖品成本 | 营业成本 | 39,187,048.91 | 3.78% | 32,828,146.00 | 3.53% | 19.37% |
| 广告服务成本 | 营业成本 | 2,789,564.67 | 0.27% | 3,025,270.37 | 0.33% | -7.79% |
| 商标使用费成本 | 营业成本 | 134,033.66 | 0.01% | 63,757.00 | 0.01% | 110.23% |
| 设备租赁成本 | 营业成本 | 682,927.20 | 0.07% | 872,860.10 | 0.09% | -21.76% |
| 商品销售成本 | 营业成本 | 323.67 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 100.00% |
| 投资性房地产成本 | 营业成本 | 825,423.72 | 0.08% | 825,423.72 | 0.09% | 0.00% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

详见“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”相关内容。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 1,030,295,522.94 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 57.98% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 674,496,856.15 | 37.95% |
| 2 | 第二名 | 269,526,764.94 | 15.17% |
| 3 | 第三名 | 45,066,825.25 | 2.54% |
| 4 | 第四名 | 23,815,000.00 | 1.34% |
| 5 | 第五名 | 17,390,076.60 | 0.98% |
| 合计 | -- | 1,030,295,522.94 | 57.98% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 874,302,688.79 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 62.30% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 676,850,924.88 | 48.23% |
| 2 | 第二名 | 146,694,080.57 | 10.45% |
| 3 | 第三名 | 21,289,124.85 | 1.52% |
| 4 | 第四名 | 17,969,112.76 | 1.28% |
| 5 | 第五名 | 11,499,445.73 | 0.82% |
| 合计 | -- | 874,302,688.79 | 62.30% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------|
| 销售费用 | 161,311,756.56 | 154,149,939.95 | 4.65% | |
| 管理费用 | 97,674,329.79 | 90,023,766.39 | 8.50% | |
| 财务费用 | 146,115,892.15 | 172,194,359.26 | -15.14% | |

4、研发投入

□适用 □不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,476,056,291.46 | 1,019,209,937.41 | 44.82% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,017,823,196.27 | 750,782,713.99 | 35.57% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 458,233,095.19 | 268,427,223.42 | 70.71% |
| 投资活动现金流入小计 | 173,400,487.08 | 167,927,296.02 | 3.26% |
| 投资活动现金流出小计 | 319,013,918.22 | 255,361,944.74 | 24.93% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -145,613,431.14 | -87,434,648.72 | -66.54% |
| 筹资活动现金流入小计 | 576,155,273.39 | 434,616,935.24 | 32.57% |
| 筹资活动现金流出小计 | 904,236,993.31 | 660,443,172.16 | 36.91% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -328,081,719.92 | -225,826,236.92 | -45.28% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,619,086.53 | -30,229,253.19 | 58.26% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

□适用 □不适用

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 同比增减 | 说明 |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 458,233,095.19 | 268,427,223.42 | 70.71% | 主要为报告期内营业收入增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -145,613,431.14 | -87,434,648.72 | -66.54% | 主要为报告期内购买理财增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -328,081,719.92 | -225,826,236.92 | -45.28% | 主要为报告期内支付的票据保证金增加所致 |

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用 □不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：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 | -49,340,031.35 | 121.78% | 权益法核算的长期股权投资损失 | 否 |
| 资产减值 | -10,373,556.39 | 25.60% | 计提的在建工程减值准备 | 否 |
| 营业外收入 | 9,812,747.73 | -24.22% | 按会计政策核销应付款项，政府补助与奖励 | 否 |
| 营业外支出 | 25,550,349.54 | -63.06% | 影院更新改造及闭店，报废部分资产设备 | 否 |
| 其他收益 | 71,304,434.69 | -175.99% | 影院更新改造结转的电影专资返还专项 | 是 |
| 资产处置收益 | 48,450,245.02 | -119.58% | 使用权资产处置收益 | 否 |
| 信用减值损失 | -6,593,025.76 | 16.27% | 计提坏账准备 | 是 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 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 | 639,315,760.26 | 15.82% | 414,833,555.86 | 9.20% | 6.62% | |
| 应收账款 | 66,394,524.82 | 1.64% | 46,642,208.31 | 1.03% | 0.61% | |
| 合同资产 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% | |
| 存货 | 16,429,848.57 | 0.41% | 12,092,579.50 | 0.27% | 0.14% | |
| 投资性房地产 | 12,288,990.88 | 0.30% | 13,114,414.60 | 0.29% | 0.01% | |
| 长期股权投资 | 50,460,854.27 | 1.25% | 101,842,664.83 | 2.26% | -1.01% | |
| 固定资产 | 394,772,865.21 | 9.77% | 496,904,950.92 | 11.02% | -1.25% | |
| 在建工程 | 12,778,899.32 | 0.32% | 29,587,945.48 | 0.66% | -0.34% | |
| 使用权资产 | 1,991,128,412.32 | 49.27% | 2,440,742,089.81 | 54.11% | -4.84% | |
| 短期借款 | 284,632,154.41 | 7.04% | 248,111,342.91 | 5.50% | 1.54% | |
| 合同负债 | 320,311,837.27 | 7.93% | 317,098,084.89 | 7.03% | 0.90% | |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 97,562,474.27 | 2.16% | -2.16% | |
| 租赁负债 | 2,521,145,698.38 | 62.39% | 2,936,205,527.02 | 65.09% | -2.70% | |

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 5,101,568.71 | | 0.00 | | 160,096,092.28 | 160,000,000.00 | | 5,197,660.99 |
| 4.其他权益工具投资 | 168,073,047.17 | | 565,558.08 | | 50,000.00 | 4,500,000.00 | | 164,188,605.25 |
| 金融资产小计 | 173,174,615.88 | | 565,558.08 | | 160,146,092.28 | 164,500,000.00 | | 169,386,266.24 |
| 上述合计 | 173,174,615.88 | 0.00 | | | 160,146,092.28 | 164,500,000.00 | | 169,386,266.24 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节“财务报告”之“七 合并财务报表项目注释”之“18、所有权或使用权受到限制的资产”中的内容。

七、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 |
|---------------|----------------|---------|
| 50,460,854.27 | 101,842,664.83 | -50.45% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、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。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、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

| 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 |
|----------------------|------|--------|-----------|----------|----------|------|-----------|-----------|
| 金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙） | 参股公司 | 文化产业投资 | 80,000.00 | 3,598.10 | 3,598.10 | 0.00 | -5,192.07 | -5,192.07 |

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

2023 年度，金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙）（以下简称“金逸锦翊”）净利润亏损 5,192.07 万元，主要因投资晟煦（海南）文化传播有限公司亏损 5,200 万元（其中公允价值变动损失

640 万元，计提资产减值准备 4,560 万元)。公司根据金逸锦翊 2023 年度净利润，确认投资收益-5,140.15 万元(其中 2023 年计提减值准备确认-4,514.40 万元)，影响公司净利润减少 5,140.15 万元(其中 2023 年计提减值准备减少 4,514.40 万元)，持有的金逸锦翊长期股权投资账面价值减少 5,140.15 万元(其中 2023 年计提减值准备减少 4,514.40 万元)。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

(一) 展望

1、行业发展趋势

2023 年，中国电影迎来了强势复苏，带给市场非常多的惊喜，重振了各方信心。从档期上看，不论是 2023 年初票房“影史第二高”的春节档，还是年中刷新纪录的“影史最强”暑期档，抑或是年末打破票房纪录的“最强”元旦档，电影市场都呈现出一派繁荣。

2024 年元旦档 15.33 亿元票房为 2024 年的中国电影迎来了“开门红”；2024 年春节档全国电影票房为 80.16 亿元，观影人次为 1.63 亿，相比 2023 年春节假期票房和人次分别增长了 18.47%和 26.36%，均创造了同档期新的纪录，为全年的影视行业持续崛起也开了个好头，2024 年电影行业复苏发展趋势不变。

2、公司发展战略

公司坚持“展现电影魅力·传播电影文化”的经营理念，为观众创造一流的电影享受空间，以电影院终端业务发展为主体，逐步向发行、制作上游业务以及电影后产品、银幕广告等延伸业务发展，拓展影视传媒产业链，力求打造具有完整产业链的多元化的影视集团公司，成为领先的电影投资商和运营商之一。通过不断提升公司管理能力，改善业务盈利模式，使公司发展成为在行业内具有创新型市场营销体系、先进的信息技术与管理体系、灵活人事薪酬体系、安全财务管理体系、规范风险控制体系和高效决策议事体系的国内一流影视传媒集团。

3、2024 年经营计划

2024 年，公司具体将从以下几方面开展经营活动：

(1) 持续提升存量影城盈利能力，动态调整增量影城拓展策略

公司依旧看好影院的主营业务，认定影院独特的社交属性依然是未来休闲娱乐的主流。

2024 年，公司积极对开业年限长、设备及设施陈旧且营运能力及市场潜力佳的项目进行改造与升级；适当对市场经营环境发生巨大改变且无发展潜力的项目进行关停。

同时，谨慎拓展新的影院项目，新的影院需拥有完整商业配套、良好物业及周边的稳定客群。公司将继续加强与知名商业品牌的战略合作，以一、二线城市为优先方向拓展市场份额，拟新增影城 5 家，将重点选择租赁成本较低、商业配套完善、场景消费融合较好的商场进行入驻，布局优质的商圈，提升优质影院份额。

(2) 继续挖潜广告业务，增强广告业务收入

加强影城的屏幕资源整合，以规模优势吸引广告主，并全力提升广告业务智能化、自动化管理水平，规范广告发布管理。维护现有老客户，稳定长期合作关系，开发新客户，从影城到同城到总部，层层深入提高公司整体的广告收入。

2024 年继续将现有影城的屏幕（电视机/DID 拼墙/LED/海报电子屏/自助机屏）资源整合，形成庞大的广告资源库，按刊例价体系统一联系多家广告代理商入媒体库，以便广告公司推荐影城广告，提高广告主对影城屏幕关注度，吸引广告主进行投放。

同时，鼓励各影城利用节假日档期及影片旺季，通过公司公众号、抖音等多种线上宣传渠道，加强金逸影城及品牌的宣传推广，使更多客户更加了解影城的多项资源，深入挖掘当地潜在客户映前广告需求，并辅助各同城/影城整合自有多项媒体资源去接洽阵地广告。鼓励各影城寻找体积占地较小、人工成本少、符合影城主题生产链的设备进行业务合作；利用闲时影厅进行多场景合作，如：脱口秀、音乐会、文艺演出、临时性包厅活动阵地、赛事活动等等，增加阵地广告收入。

(3) 继续依托金逸电商，多线并行数字化建设

公司一直注重“金逸电影”微信公众号、小程序、APP 等金逸电商矩阵的升级与推广，随着以抖音为代表的短视频平台崛起，公司加强与短视频平台合作，经历多年摸索，公司在“金逸影城+直播电商+短视频团购+达人推荐+品牌异业”逐渐找到了盈利方法及定位。

2024 年公司将继续加强金逸电商矩阵的建设，同时积极部署各短视频平台，扩大行业影响力。

(4) 激活影院空间，探寻“影院出圈”之路

走进影院的，不只是热衷院线电影的影迷，还可以是参与研学观影的学生、沉浸于《泰勒·斯威夫特：时代巡回演唱会》的歌迷、甚至是来到影院午休的公司白领。从大堂、走道、卖品区、放映厅，装修精美的影院本身作为独立的艺术空间存在，不断在空间创新，可吸引更多观众走进影院。

2024 年，公司将从影院自身硬件条件出发，激活影院空间，探寻“影院出圈”的创新项目，为影院业务经营注入新鲜血液。

(5) 升级会员服务，激发会员活力，提升会员粘度

2024 年，公司继续全方位打造会员生态体系，提升会员权益及会员增值服务。

公司通过与不同产业领域合作，探索更多的差异化服务模式，并在此基础上建立会员+跨界合作形式，充分发挥金逸影城的会员价值，不断为广大影迷提供更优质的会员服务。

另外，通过进行积分政策调整、增加线下会员权益、丰富会员衍生服务、积分商城及会员指定购票优惠等措施不断为广大影迷提供更优质的会员服务，以充分发挥金逸影城的会员价值，提升会员身份认同感。引导会员重视积分功能，通过会员获得积分、使用积分、再获取积分的循环，以提高公司公众号、App 的浏览量，并促进会员的消费意愿。

(6) 加大优质影视投资，增加利润增长点

公司一直关注电影上游方面的合作，并充分发挥自身终端资源优势，积极拓展电影投资项目，多个爆款影片都有公司的联合出品，且都取得了良好的市场影响力。

2024 年，一是利用好公司的平台效应，全面深度的与业内主要制作、发行公司合作，增进彼此信任和默契，从而建立长期、稳定的合作机制，稳固公司在上游制作、发行的渠道关系，确保重要档期、重要项目，都能参与联合出品、或主出品；二是通过和上游制作、发行的深度接触，不断学习、了解影视自作流程、风险把控、渠道、演员、导演等，为开发自己的项目打下基础，力争自主独立开发、制作影视剧项目；同时相互参与到对方项目中，资源整合，形成良性循环趋势。

(7) 继续多措并举，降本增效，为公司持续发展积蓄后劲

2024 年，行业尚在复苏，所以减租谈判工作依旧是 2024 年的重点工作之一，公司将继续全力推进租金减免工作。

同时继续紧抓成本节约，从影城的能耗使用、空调水电、放映维修、消防维保，保洁清理等重点费用，根据影城体量制定具体目标，并跟踪进行达标管理。

(8) 进一步迭代、完善、优化培训体系

2024 年，培训将从以下方面进一步迭代、完善、优化培训体系：

①注重实践：增加实践环节，让学员在实际操作中掌握知识和技能。

②强化评估和反馈：建立更加完善的评估和反馈机制，及时了解学员的学习情况和效果，并根据反馈结果进行调整和优化。

③促进合作学习：运用系统中的社群，运用积分激励，鼓励学员之间相互交流和分享，促进学员之间的学习和成长。例如，组织学习小组、团队项目等。

④与业务结合：根据业务需求和变化，及时调整培训内容和方式，以更好地支持公司的发展。

⑤发挥内部专家：运用公司内部优秀人员的资源，邀请其成为讲师，在平台上分享专业知识和实践经验。

（二）公司可能面对的风险

1、突发重大公共卫生事件的风险

突发重大公共卫生安全事件在初始阶段具有一般性低概率卫生安全事件的普遍特征，如起源不明、偶发随机、危害甄别难等。随着事件短时间内大范围传导，加之社会舆论的极度关注，快速演变为对国家的社会、政治、经济综合领域安全具有渗透性危害的重大事件，对政府的综合治理带来了重大挑战。

电影院属于场所密闭、有集聚性风险的特定行业，如发生重大公共卫生事件，为减少人员聚集引发的交叉感染，保障消费者、员工身体健康和安全，将会严格根据政府决策部署及行业监管要求，一定时间内对经营场所进行暂停营业，这势必对公司经营业绩带来大幅下降的风险。

2、影院选址的风险

影院的选址将直接影响影院经营业绩、进而影响投资回收周期。公司多年来已建立一支过硬的拓展队伍，拓展人员在影院选点方面积累了丰富的经验，从城市类型、商圈情况、居民消费情况等各个方面对潜在选址的未来运营环境进行分析预测，做出是否开设新影院的决定，尽最大可能降低影院选址产生的风险。但是，如果选址不当或判断失误，将会对新设影院的盈利能力产生不利影响。

3、行业竞争加剧的风险

随着电影行业的快速发展，院线的竞争日益激烈。根据拓普数据，截至 2023 年 12 月 31 日，全国影院 12,768 家，银幕数量为 78,255 块。竞争的加剧，一方面使得投入不断加大；另外一方面存在单影院、单荧幕收入被稀释的风险。

4、对上游电影制作依赖的风险

在整个电影产业链中，发行放映属于较为被动的环节，影院的业绩一定程度取决于电影制片商推出优秀作品的数量。为此，公司一直致力于加大影院项目开拓力度、提高影院运营管理水平，通过提高市场份额，降低运营成本的方式来降低公司对于上游电影制片商依赖的风险。但电影制片商或发行商无法持续推出或引进质量上乘的优秀影片，导致观众观影热情下降，也难以确保较高的观影人次及上座率，从而会对公司营业收入及盈利水平产生不利影响。

5、票房季节性波动的经营业绩风险

电影行业存在着明显的档期现象，行业的票房收入根据档期的不同呈现出较为明显的季节性特征。目前，夏季（暑期档）和冬季（贺岁档及春节档）是国内电影票房收入的两个波峰。电影行业的上述票房季节性波动可能会对包括公司在内的各影院企业各季度经营业绩产生显著的影响。根据当年的票房情况和财务报表截止日的不同，公司届时可能出现在某一季度取得良好的经营业绩，而在另一季度形成季度性亏损的情形。

6、公司快速扩张的风险

按照既定的业务发展规划，公司重新步入快速扩张阶段。目前，公司正在全国众多合适地段开拓新影院，以保持公司先发优势，但快速扩张在短期内将对公司经营业绩带来较大的压力：一方面，根据行业特点和公司经验，新设影院在开业后通常会有 1-2 年左右的市場培育期，市場培育期带来的亏损将给公司业绩造成一定压力；另一方面，快速扩张对公司的管理效率以及管理效果也提出了更高的要求。

7、（移动）互联网带来的机遇与挑战

（移动）互联网的快速发展已经深刻影响社会生活的方方面面。公司影院业务作为一项标准化程度较高的直接针对终端客户的服务，且具备单价较低消费频次较高的特点，因此（移动）互联网企业提供电影放映业务的在线选座和（移动）支付业务，可以保持客户活跃度、培养（移动）支付习惯，对（移动）互联网企业有战略性意义，故而广泛推广上述业务成为（移动）互联网企业的不二选择。一方面，在线选座和（移动）支付业务的广泛普及节省了观众排队买票的时间，持续推出的各类推广活动又降低了观众观影的消费金额，观众的观影成本明显降低会降低观影门槛，扩大观影人群，形成更为稳定的观影习惯。但另一方面，公司电影放映业务原有的现金收入和会员卡业务受到较为明显的冲击，电影的平均票价也因此持续下滑。公司目前已实现会员在线选座及支付功能，未来还将持续优化用户体验，力争在（移动）互联网带来的变革中保持优势。尽管如此，（移动）互联网的冲击可能导致的平均票价持续下滑将对公司经营业绩产生较大不利影响。

同时，互联网已经全面渗透电影制作、发行、放映等环节，并深刻影响着电影行业的发展，与传统电影生产与盈利模式发生着新的碰撞。由于互联网和新媒体能为观众提供更为方便和舒适的观影方式，大大缩短了电影院和新媒体的窗口期。不确定因素影响期间，中外影片采取优先网络的发行模式，“院线转网”“先网后院”“院网同步”等发行模式层出不穷。网络视听业态的快速发展，对院线发行、影院放映构成了竞争和挑战，这对公司的业绩将会产生一定影响。公司将不断强化特色影厅，优化放映技术，创新服务体验，给客户提供更高端、更具差异化的服务体验。

针对上述风险所采取的应对措施，具体可参阅第三节“管理层讨论与分析”二、报告期内公司从事的主要业务及十一、公司未来发展展望。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的要求，形成了由公司股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制，正在逐步建立科学和规范的法人治理结构。

报告期内，公司逐步完善各项治理制度，主要包括《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作细则》《股东大会议事规则》《审计委员会工作细则》《独立董事年报工作制度》《薪酬与考核委员会工作细则》《参股公司投后管理制度》等。同时，公司聘任了三名专业人士担任公司独立董事，参与决策和监督，增强董事会决策的客观性、公正性、科学性。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《股东大会议事规则》等法律、法规和规定性文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东李玉珍、李根长严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

（三）关于董事与董事会

报告期内，本公司共设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》《独立董事工作细则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》等规范性文件的要求开展工作，勤勉尽责地履行职责和义务。同时，所有董事均积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，切实提高了履行董事职责的能力。

公司董事会按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》的要求，设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会等四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各专门委员会依据《公司章程》和各专门委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事与监事会

报告期内，本公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有监事均能按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行有效监督。

（五）关于公司与投资者

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照《上市公司信息披露管理办法》等规定以及公司制定的《投资者关系管理制度》等操作文件的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息。同时，明确董事长为公司信息披露第一责任人，董事会秘书为直接负责人，证券部负责信息披露日常事务。公司指定《证券时报》《中国证券报》为信息披露报纸，巨潮资讯网为信息披露网站。

公司上市以来，公司有效、充分地开展投资者关系管理工作，指定专人负责与投资者进行沟通和交流，设立了电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研、利用深交所互动易平台等多种形式与投资者展开广泛深入交流，促进投资者详细了解公司业务和投资价值。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司成立以来，均严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与实际控制人及其控制的其他企业分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司的资产产权明晰，发起人投入公司的资产已足额到位，已经办理了相关资产、股权等权属变更手续。

公司资产独立于公司控股股东及其控制的其他企业。公司作为非生产型企业已经具备与经营有关的业务体系及相关资产。公司资产与股东财产严格区分，不存在公司资金、资产被股东占用的情况。

（二）人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在违法兼职情形，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在实际控制人所控制的其他企业中担任职务或领取薪酬，也不存在自营或为他人经营与公司相同或相似业务的情形。公司的财务人员未在实际控制人控制的其他企业中兼职。

（三）财务独立

公司设有独立的财务部门，建立了独立、完善的财务核算体系，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度，并实施了有效的财务监督管理制度和内部控制制度，能够根据《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立作出财务决策，独立核算、自负盈亏。公司成立以来，在银行单独开立账户，并依法独立纳税，独立对外签订合同。

（四）机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情形。自成立以来逐步完善法人治理结构，建立健全了内部经营管理机构，形成了适合自身经营需要且运行良好的内部组织机构。公司独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人所控制的其他企业混同的情形。

（五）业务独立

公司目前主要从事电影发行与放映业务。公司拥有独立完整的制作及销售系统，具备独立面向市场自主经营的能力。截至本报告出具日，公司实际控制人控制的企业不存在其他从事与公司相同、相似业务的情形，不存在依赖性的关联交易，实际控制人已出具承诺，避免与公司发生同业竞争，减少及规范与公司的关联交易，因此不会对公司的业务独立性产生影响。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2022 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.09% | 2023 年 05 月 23 日 | 2023 年 05 月 24 日 | 详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-026） |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 75.35% | 2023 年 12 月 29 日 | 2023 年 12 月 30 日 | 详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-051） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数(股) | 本期增持股份数量(股) | 本期减持股份数量(股) | 其他增减变动(股) | 期末持股数(股) | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|---------------|------|-------------|-------------|----------|-------------|-------------|-----------|----------|-----------|
| 李晓文 | 男 | 44 | 董事长 | 现任 | 2010年11月15日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李晓东 | 男 | 41 | 董事、总经理 | 现任 | 2011年01月20日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 易海 | 男 | 74 | 董事、副总经理 | 现任 | 2010年11月25日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 许斌彪 | 男 | 55 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 现任 | 2013年12月03日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黄瑞宁 | 男 | 74 | 董事 | 现任 | 2010年11月25日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杨伟洁 | 女 | 59 | 董事 | 现任 | 2010年11月25日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 修宗峰 | 男 | 45 | 独立董事 | 现任 | 2023年05月23日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黄郡 | 女 | 46 | 独立董事 | 现任 | 2023年05月23日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 谭骅 | 男 | 52 | 独立董事 | 现任 | 2023年05月23日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 李仲飞 | 男 | 61 | 独立董事 | 离任 | 2016年11月26日 | 2023年05月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 罗党论 | 男 | 45 | 独立董事 | 离任 | 2016年11月26日 | 2023年05月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 王露 | 女 | 40 | 独立董事 | 离任 | 2018年05月04日 | 2023年05月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 温泉 | 男 | 51 | 监事会主席 | 现任 | 2023年05月23日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 丘晓东 | 男 | 54 | 监事 | 现任 | 2020年05月06日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈碧云 | 女 | 45 | 职工监事 | 现任 | 2016年03月07日 | 2026年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|------|----|---------------------|---------------------|---|---|---|---|---|----|
| 曾凡清 | 男 | 57 | 财务总监 | 现任 | 2011年 01月 04日 | 2026年 05月22 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|-------|-------------|---|
| 王露 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年05月23日 | 第四届董事会于2022年12月10日届满，且独立董事任期已满6年，但由于公司董事会成员9名，其中独立董事3名，若届满离任将导致公司独立董事人数少于董事会成员三分之一，根据《公司法》《上市公司独立董事规则》等相关规定，需继续履行其独立董事及董事会相关专门委员会委员职责，直至公司股东大会选出新的独立董事。 |
| 李仲飞 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年05月23日 | |
| 罗党论 | 独立董事 | 任期满离任 | 2023年05月23日 | |
| 谭骅 | 独立董事 | 被选举 | 2023年05月23日 | 被选举为公司第五届董事会独立董事。 |
| 黄郡 | 独立董事 | 被选举 | 2023年05月23日 | 被选举为公司第五届董事会独立董事。 |
| 修宗峰 | 独立董事 | 被选举 | 2023年05月23日 | 被选举为公司第五届董事会独立董事。 |

2、任职情况

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

（一）董事会成员

1、李晓文：男，中国国籍，1980年出生，无境外永久居留权，大专学历。历任嘉裕房地产有限公司信息主管、嘉逸豪庭酒店信息部经理、金慧眼连锁有限公司副总经理。2007年7月至2010年11月任公司董事长兼总经理；2010年11月起担任公司董事长；现任公司董事长，任期自2023年5月23日至2026年5月22日。

2、李晓东：男，中国国籍，1983年出生，硕士学历。历任澳大利亚AMCORLIMITED经理、公司海外拓展部总监。现任香港嘉逸酒店集团投资有限公司董事；香港太阳城商业有限公司董事；香港裕煌国际有限公司董事。现任公司董事、总经理，任期自2023年5月23日至2026年5月22日。

3、易海：男，中国国籍，1950 年出生，无境外永久居留权，大专学历。历任广西北海日报社编委兼副刊部主编、广西北海市文化局副局长、广州市文化局艺术处副处长、广州市红豆粤剧团党支部书记、广州市文化局局长助理、广州市演出公司总经理、广州市电影公司总经理、广东珠江电影院线有限公司董事长、广东省电影家协会副主席。现任广州金逸珠江电影院线有限公司董事长、广东珠江电影院线有限公司董事。现任公司董事、副总经理，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

4、许斌彪：男，中国国籍，1969 年出生，无境外永久居留权，本科学历。历任杭州电影公司任电影放映、技术管理、物业部经理、影院经理、浙江横店影视娱乐有限公司影院发展部副总经理。现任金逸院线总经理、五洲电影发行董事，广东珠江电影院线有限公司董事、总经理，广西红五星影业有限责任公司监事、广州金喜电影院有限公司监事、中国电影发行放映协会副会长，广东省电影家协会副主席，广东省电影行业协会副会长，广州市天河区第九届政协委员。现任公司董事、副总经理、董事会秘书，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

5、黄瑞宁：男，中国国籍，1950 年出生，无境外永久居留权，大专学历。历任广东省农垦建筑承包公司办公室主任兼生产科长、广东省燕塘企业总公司副总经理、广州燕塘房地产开发有限公司总经理、广州市嘉裕房地产发展有限公司总经理。现任广州市礼顿酒店物业管理有限公司执行董事兼总经理；广州市珠江新城商贸广场有限公司监事；成都嘉裕房地产发展有限公司监事；苏州市礼顿酒店有限公司监事。2004 年 3 月起至 2010 年 10 月任金逸有限董事。现任公司董事，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

6、杨伟洁：女，中国国籍，1965 年出生，无境外永久居留权，大专学历。历任广东省建筑科学研究所设计室技术员、广州市穗城工业公司总经理助理。2004 年 3 月至 2010 年 11 月任金逸有限监事。现任广州市嘉裕房地产集团有限公司总裁助理、营销管理中心总经理；成都嘉裕房地产发展有限公司总经理。现任公司董事，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

7、修宗峰：男，中国国籍，1979 年出生，博士学历，博士生导师，中南大学副教授。历任中南大学商学院会计与财务系讲师，现任中南大学商学院会计与财务系主任、副教授；长城信息股份有限公司独立董事；湖南五新智能科技股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

8、黄郡：女，中国国籍，1978 年出生，硕士学历，暨南大学管理学院会计学系助理教授。历任中国人民银行广州分行银行监管；State Street Corp 系统分析师。现任暨南大学管理学院会计学系助理教授。现任公司独立董事，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

9、谭骅：男，1972 年生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。历任广州御银科技股份有限公司董事副总经理、董事会秘书、董事、董事长、总经理；花都稠州村镇银行董事；佛山海晟金融租赁股份有限公司董事。现任广州御银科技股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，深圳市联建光电股份有限公司独立董事。现任公司独立董事，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

（二）监事会成员

1、温泉：男，中国国籍，1973 年出生，无境外永久居留权，本科学历，会计师职称，国际财务管理师一级（SIFM），拥有注册会计师执业资格。历任广州伟腾房地产开发有限公司出纳、会计、财务经理、财务总监、集团副总裁等职位。现任广州市嘉裕房地产发展有限公司财务管理中心总经理、成都市卡顿酒店管理有限公司董事、广州市南沙区亚加达培训学校有限公司董事。现任公司监事会主席，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

2、丘晓东：男，中国国籍，1970 年出生，无境外永久居留权，本科学历，会计及内部审计师职称。于 2005 年 7 月，在西安交通大学取得会计学本科学位，具有二十多年会计及审计从业经验；1994 年 5 月至 1997 年 3 月，在广州市百事(亚洲)饮料有限公司任会计；2000 年 1 月至 2005 年 8 月，在广州岭南会计师事务所任审计工作；2005 年 8 月至 2007 年 12 月，在广州中审会计师事务所任审计工作；2007 年 1 月至 2011 年 8 月在广州市嘉裕房地产发展有限公司任审计监察中心负责人；2011 年 8 月至今在广州金逸影视传媒股份有限公司任审计监察中心总经理。现任公司监事，任期自 2020 年 5 月 6 日至 2022 年 12 月 10 日。

3、陈碧云：女，中国国籍，1979 年出生，无境外永久居留权，大专学历。历任广州大都市市场推广有限公司行政经理、公司财务部经理。现任公司拓展部综合办公室总经理。现任公司职工代表监事，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

（三）高级管理人员

1、李晓东：公司总经理。简历详见“本节二、（一）董事会成员”。

2、易海：公司副总经理。简历详见“本节二、（一）董事会成员”。

3、许斌彪：公司副总经理、董事会秘书。简历详见“本节二、（一）董事会成员”。

4、曾凡清：男，中国国籍，1967 年出生，无境外永久居留权，东北大学本科学历。历任和侨通讯（深圳）有限公司财务总监、中侨通讯（中国）控股有限公司财务总经理。现任公司财务总监，任期自 2023 年 5 月 23 日至 2026 年 5 月 22 日。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

☑适用 ☐不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------------|----------------|--------|--------|---------------|
| 李晓东 | 香港嘉逸酒店集团投资有限公司 | 董事 | | | |
| 李晓东 | 香港太阳城商业有限公司 | 董事 | | | |
| 李晓东 | 香港裕煌国际有限公司 | 董事 | | | |
| 易海 | 广州金逸珠江电影院线有限公司 | 董事长 | | | |
| 易海 | 广东珠江电影院线有限公司 | 董事 | | | |
| 许斌彪 | 广州金逸珠江电影院线有限公司 | 总经理 | | | |
| 许斌彪 | 广东省电影行业协会 | 副会长 | | | |
| 许斌彪 | 中国电影发行放映协会 | 副会长 | | | |
| 许斌彪 | 广东省电影家协会 | 副主席 | | | |
| 许斌彪 | 广州市天河区九届政协 | 委员 | | | |
| 许斌彪 | 五洲电影发行有限公司 | 董事 | | | |
| 许斌彪 | 广东珠江电影院线有限公司 | 董事、总经理 | | | |
| 许斌彪 | 广西红五星影业有限责任公司 | 监事 | | | |
| 许斌彪 | 广州金喜电影院有限公司 | 监事 | | | |
| 黄瑞宁 | 广州市礼顿酒店物业管理有限公司 | 执行董事、经理 | | | |
| 黄瑞宁 | 广州市珠江新城商贸广场有限公司 | 监事 | | | |
| 黄瑞宁 | 成都嘉裕房地产发展有限公司 | 监事 | | | |
| 黄瑞宁 | 苏州市礼顿酒店有限公司 | 监事 | | | |
| 杨伟洁 | 广州市嘉裕房地产集团有限公司营销管理中心 | 总裁助理、营销管理中心总经理 | | | |
| 杨伟洁 | 成都嘉裕房地产发展有限公司 | 总经理 | | | |
| 修宗峰 | 中南大学 | 副教授 | | | |
| 修宗峰 | 长城信息股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 修宗峰 | 湖南五新智能科技股份有限公司 | 独立董事 | | | |
| 黄郡 | 暨南大学 | 助理教授 | | | |
| 谭骅 | 广州御银科技股份有限公司 | 董事、副总经理兼董事会秘书 | | | |
| 谭骅 | 深圳市联建光电 | 独立董事 | | | |

| | | | | | |
|--------------|--------------------------|-----|--|--|--|
| | 股份有限公司 | | | | |
| 温泉 | 广州市嘉裕房地产发展有限公司 财务管理中心 | 总经理 | | | |
| 温泉 | 成都市卡顿酒店管理有限公司 | 董事 | | | |
| 温泉 | 广州市南沙区亚加达培训学校有限公司 | 董事 | | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况由薪酬与考核委员会根据董事、监事及高级管理人员岗位的主要职责、重要性以及其他同行企业相关岗位的薪酬水平制订薪酬计划或方案，薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等。年末审查公司董事、监事及高级管理人员履行职责情况，并对其进行年度绩效考评，形成书面文件，提交董事会、监事会及股东大会审议。公司的董事、监事、高级管理人员根据公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第五次会议及 2023 年年度股东大会审议通过方案领取薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----|----|-------------------|------|--------------|--------------|
| 李晓文 | 男 | 44 | 董事长 | 现任 | 43.83 | 否 |
| 李晓东 | 男 | 41 | 董事、总经理 | 现任 | 113.16 | 否 |
| 易海 | 男 | 74 | 董事、副总经理 | 现任 | 42.87 | 否 |
| 许斌彪 | 男 | 55 | 董事、副总经理、 董事会秘书 | 现任 | 68.87 | 否 |
| 黄瑞宁 | 男 | 74 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨伟洁 | 女 | 59 | 董事 | 现任 | 0 | 是 |
| 修宗峰 | 男 | 45 | 独立董事 | 现任 | 6.08 | 否 |
| 黄郡 | 女 | 46 | 独立董事 | 现任 | 6.08 | 否 |
| 谭骅 | 男 | 52 | 独立董事 | 现任 | 6.08 | 否 |
| 李仲飞 | 男 | 61 | 独立董事 | 离任 | 3.92 | 否 |
| 罗党论 | 男 | 45 | 独立董事 | 离任 | 3.92 | 否 |
| 王露 | 女 | 40 | 独立董事 | 离任 | 3.92 | 否 |
| 曾凡清 | 男 | 57 | 财务总监 | 现任 | 67.41 | 否 |
| 温泉 | 男 | 51 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 是 |
| 丘晓东 | 男 | 54 | 监事 | 现任 | 49.28 | 否 |
| 陈碧云 | 女 | 45 | 职工监事 | 现任 | 28.03 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 443.45 | -- |

其他情况说明

□适用 □不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|--------------|------------------|------------------|---|
| 第四届董事会第十七次会议 | 2023 年 04 月 13 日 | 2023 年 04 月 15 日 | 详见刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-002） |
| 第四届董事会第十八次会议 | 2023 年 04 月 27 日 | 2023 年 04 月 29 日 | 详见刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2023-015） |
| 第五届董事会第一次会议 | 2023 年 05 月 23 日 | 2023 年 05 月 24 日 | 详见刊登在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-027） |
| 第五届董事会第二次会议 | 2023 年 08 月 29 日 | 2023 年 08 月 31 日 | 详见《证券日报》刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2023-033） |
| 第五届董事会第三次会议 | 2023 年 10 月 27 日 | | 审议通过了《关于公司<2023 第三季度报告>全文及正文的议案》 |
| 第五届董事会第四次会议 | 2023 年 12 月 11 日 | 2023 年 12 月 13 日 | 详见刊登在《中国证券报》《证券时报》和巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-040） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
|------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 李晓文 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李晓东 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 易海 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 许斌彪 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 黄瑞宁 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨伟洁 | 6 | 1 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 修宗峰 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 黄郡 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 谭骅 | 4 | 1 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李仲飞 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 罗党论 | 2 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 王露 | 2 | 0 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》和《独立董事工作细则》开展工作，关注中小投资者利益，关注公司规范运作情况。对公司重大事项根据《深圳证券交易所股票上市交易规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定均发表了事前认可或独立意见，对此意见公司均予以采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|-------|--------|----------|-----------|------------|-----------|--------------|
| 第四届审计 | 罗党论、王 | 3 | 2023年01月 | 1、2022年第四 | | 3位委员均 | |

| | | | | | | | |
|-------------|-------------|---|------------------|---|--|----------------------------|--|
| 委员会 | 露、黄瑞宁 | | 20 日 | 季度审计工作总结与计划 2、治理层沟通报告计划阶段 | | 出席了本次会议，对二个议案均投了同意票。 | |
| 第四届审计委员会 | 罗党论、王露、黄瑞宁 | 3 | 2023 年 04 月 13 日 | 1、2022 年度财务报告 2、2022 年度财务决算报告 3、2023 年度财务预算报告 4、关于《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》的议案 5、关于公司 2022 年度公司内部控制规则落实情况和<内部控制自我评价报告>的议案 6、关于续聘公司 2023 年度财务审计机构的议案 7、信永中和会计师事务所出具的《2022 年度审计报告》 8、完成阶段治理层沟通报告 | | 3 位委员均出席了本次会议，对八个议案均投了同意票。 | |
| 第四届审计委员会 | 罗党论、王露、黄瑞宁 | 3 | 2023 年 04 月 27 日 | 1、2023 年第一季度审计工作总结与计划 2、2023 年第一季度财务报告 | | 3 位委员均出席了本次会议，对二个议案均投了同意票。 | |
| 第五届审计委员会 | 修宗峰、黄郡、黄瑞宁 | 2 | 2023 年 08 月 29 日 | 1、2023 年第二季度审计工作总结与计划 2、2023 年半年度财务报告 | | 3 位委员均出席了本次会议，对二个议案均投了同意票。 | |
| 第五届审计委员会 | 修宗峰、黄郡、黄瑞宁 | 2 | 2023 年 10 月 27 日 | 1、2023 年第三季度审计工作总结与计划 2、2023 年第三季度财务报告 | | 3 位委员均出席了本次会议，对二个议案均投了同意票。 | |
| 第四届战略委员会 | 李晓文、李晓东、易海 | 1 | 2023 年 04 月 13 日 | 1.关于 2023 年的发展与展望 2.关于公司 2023 年度投资计划的议案 | | 3 位委员均出席了本次会议，对二个议案均投了同意票。 | |
| 第四届薪酬与考核委员会 | 李仲飞、罗党论、李晓东 | 1 | 2023 年 04 月 13 日 | 1、关于 2022 年度公司董事薪酬、津贴的议案 2、关于 2022 年度公司高级管理人员薪酬的议案 | | 3 位委员均出席了本次会议，对二个议案均投了同意票。 | |
| 第四届提名 | 李仲飞、王 | 1 | 2023 年 04 月 | 1、关于审核公 | | 3 位委员均 | |

| | | | | | | | |
|-----|-------|--|------|--|--|----------------------|--|
| 委员会 | 露、杨伟洁 | | 21 日 | <p>司第五届董事会非独立董事任职资格的议案</p> <p>1.1 审核李晓文先生的任职资格</p> <p>1.2 审核李晓东的任职资格</p> <p>1.3 审核易海先生的任职资格</p> <p>1.4 审核许斌彪先生的任职资格</p> <p>1.5 审核黄瑞宁先生的任职资格</p> <p>1.6 审核杨伟洁女士的任职资格</p> <p>2、关于审核公司第五届董事会独立董事任职资格的议案</p> <p>2.1 审核修宗峰先生的任职资格</p> <p>2.2 审核黄郡女士的任职资格</p> <p>2.3 审核谭骅先生的任职资格</p> <p>3、关于审核公司第五届董事会股东代表监事任职资格的议案</p> <p>3.1 审核温泉先生的任职资格</p> <p>3.2 审核丘晓东先生的任职资格</p> | | 出席了本次会议，对三个议案均投了同意票。 | |
|-----|-------|--|------|--|--|----------------------|--|

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 352 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 2,125 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2,477 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 4,309 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |

| | |
|--------|-------|
| 销售人员 | 73 |
| 技术人员 | 67 |
| 财务人员 | 236 |
| 行政人员 | 69 |
| 营运人员 | 2,032 |
| 合计 | 2,477 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 13 |
| 本科 | 642 |
| 大专及以下 | 1,822 |
| 合计 | 2,477 |

2、薪酬政策

公司按照国家和地方的有关规定建立相应规章制度，以兼顾国家、企业、员工三者利益为基础，根据经营战略和发展目标制订相应的薪酬政策，并结合所属行业、区域消费水平等实际情况进行薪酬政策的适时调整，保持员工工资收入水平的适度增长。公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为公司按照国家和地方的有关规定建立相应规章制度，以兼顾国家、企业、员工三者利益为基础，根据经营战略和发展目标制订相应的薪酬政策，并结合所属行业、区域消费水平等实际情况进行薪酬政策的适时调整，保持员工工资收入水平的适度增长。公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、公积金。

3、培训计划

公司根据行业特点与经营发展的实际需求，从新员工到影城、区域与总部等各层级管理人员，设有相应培训计划与课程，并有一套完整的影业人员培训体系，同时定期组织各层级员工的学习与训练，实现从员工基础岗位技能的提升到能力综合素质的开发与培养，培养计划内容涵盖业务专业技能的提高、思想品德的提升、职业管理能力以及领导力的培养、团队合作意识的强化等方面；推动营运训练系统在影城的有效落实，提升营运训练效能，积极贯彻以人为本的理念，做好人才发展储备及提升员工的团队士气，全面提高了全员的工作效能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

（一）决策机制与程序：公司的利润分配政策和具体股利分配方案由董事会制定及审议通过后报由股东大会批准；董事会在制定利润分配政策、股利分配方案时应充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

（二）利润分配的原则：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理的、稳定的投资回报并兼顾公司的长远和可持续发展。

（三）利润的分配形式：公司可采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。公司将优先考虑采取现金方式分配股利；若公司增长快速，在考虑实际经营情况的基础上，可采取股票或者现金股票相结合的方式分配股利。

（四）利润分配的期间间隔：原则上公司应按年将可供分配的利润进行分配，公司也可以进行中期现金分红。

（五）利润分配的比例：

在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，公司每年以现金形式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的 10%。鉴于目前公司所处的发展阶段为成长期，且存在如影院投资建设等重大资金支出安排，因此若公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司将根据未来所处发展阶段的变化和是否存在重大资金支出安排对上述现金分红在利润分配中所占的比例进行调整。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

（六）利润分配应履行的审议程序：

（1）利润分配预案应经公司董事会审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。

（2）股东大会在审议利润分配方案时，须经出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上表决同意；股东大会在表决时，应向股东提供网络投票方式。

(3) 公司对留存的未分配利润使用计划安排或原则作出调整时，应重新报经董事会、股东大会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(4) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

(七) 董事会、股东大会对利润分配政策的研究论证程序和决策机制：

(1) 定期报告公布前，公司董事会应在充分考虑公司持续经营能力、保证生产正常经营及发展所需资金和重视对投资者的合理投资回报的前提下，研究论证利润分配的预案，独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

(2) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(3) 公司董事会制定具体的利润分配预案时，应遵守法律、法规和本章程规定的利润分配政策；利润分配预案中应当对留存的当年未分配利润的使用计划安排或原则进行说明，独立董事应当就利润分配预案的合理性发表独立意见。

(4) 公司董事会审议并在定期报告中公告利润分配预案，提交股东大会批准；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当征询独立董事的意见，并在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 董事会、股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

(八) 利润分配政策调整：

(1) 公司如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

“外部经营环境或者自身经营状况的较大变化”是指以下情形之一：

① 国家制定的法律法规及行业政策发生重大变化，非因公司自身原因导致公司经营亏损；

② 出现地震、台风、水灾、战争等不能预见、不能避免并不能克服的不确定性因素，对公司生产经营造成重大不利影响导致公司经营亏损；

③ 公司法定公积金弥补以前年度亏损后，公司当年实现净利润仍不足以弥补以前年度亏损；

④ 中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

(2) 公司董事会在利润分配政策的调整过程中，应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。董事会审议调整利润分配政策时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。

(3) 利润分配政策调整应经董事会审议通过后方能提交股东大会审议。公司应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因。股东大会在审议利润分配政策调整时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上表决同意。

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

1、2021 年度利润分配预案：

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》中关于利润分配的相关规定，公司 2021 年度业绩亏损，不满足现金分红条件。为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际，结合宏观经济环境、行业发展态势以及公司资金需求，为保障公司现金流的稳定性和长远发展，增强抵御风险的能力，公司董事会提出 2021 年度利润分配预案为：2021 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2022 年度利润分配预案：

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》中关于利润分配的相关规定，公司 2022 年度业绩亏损，不满足现金分红条件。为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际，结合宏观经济环境、行业发展态势以及公司资金需求，为保障公司现金流的稳定性和长远发展，增强抵御风险的能力，公司董事会提出 2022 年度利润分配预案为：2022 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2023 年度利润分配预案：

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》中关于利润分配的相关规定，公司 2023 年度末未分配利润为负，不满足现金分红条件。为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际，结合宏观经济环境、行业发展态势以及公司资金需求，为保障公司现金流的稳定性和长远发展，增强抵御风险的能力，公司董事会提出 2023 年度利润分配预案为：2023 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |

| | |
|--|-----|
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用: | 是 |
| 公司未进行现金分红的,应当披露具体原因,以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措: | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会,其合法权益是否得到了充分保护: | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的,条件及程序是否合规、透明: | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--|--------------------------------|
| <p>公司根据信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计机构出具的标准无保留意见的 2023 年度审计报告,公司 2023 年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润为 13,348,099.86 元,母公司 2023 年度实现净利润-59,590,534.01 元;截至 2023 年 12 月 31 日,公司合并报表未分配利润为-940,074,488.65 元,母公司未分配利润为 850,151,232.71 元。</p> <p>2023 年,受益于不确定因素影响消除,在市场放开后,随着“扩内需,促消费”政策措施持续发力,供给结构不断优化,国内消费市场整体稳步复苏,电影作为线下消费的重要场景,呈现强势复苏回暖态势。报告期内,公司随着行业复苏实现扭亏为盈,实现归属于上市公司股东的净利润 13,348,099.86 元,但尚不足弥补以前年度亏损。</p> <p>根据《深圳证券交易所股票上市规则》5.3.2 条:“上市公司利润分配应当以母公司报表中可供分配利润为依据。同时,为避免出现超分配的情况,公司应当以合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例。”,2023 年度公司可供分配的利润为-940,074,488.65 元。</p> <p>由于 2023 年度公司可供分配的利润为负值,根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》中关于利润分配的相关规定,公司 2023 年度不满足现金分红条件。</p> <p>综上,为保障公司持续、稳定、健康发展,更好地维护全体股东的长远利益,综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际,结合宏观经济环境、行业发展态势以及公司资金需求,为保障公司现金流的稳定性和长远发展,增强抵御风险的能力,经董事会研究决定,公司拟定 2023 年度不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。</p> | <p>公司 2023 年度合并报表未分配利润为负值。</p> |

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

公司计划年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照公司实际情况，已建立健全了公司的内部控制制度体系并得到有效的执行，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价，公司《2023 年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问题 | 已采取的解决措施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
|------|------|------|----------|----------|------|--------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 16 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《广州金逸影视传媒股份有限公司 2023 年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的重大舞弊行为；（2）因存在重大错报，公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和内部审计部门对公司的对外财务报告和财务 | 重大缺陷：发生可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标的缺陷。重要缺陷：发生可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标的缺陷。一般缺陷： |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 报告内部控制监督无效。重要缺陷： (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷 | 不构成重大缺陷和重要缺陷的非财务报告内部控制缺陷。 |
| 定量标准 | 重大缺陷：错报金额超过营业收入的 1%；错报金额超过资产总额的 1%。 重要缺陷：错报金额超过营业收入的 0.5%但小于或等于 1%；错报金额超过资产总额 0.5%但小于或等于 1%。 一般缺陷：错报金额小于或等于营业收入的 0.5%；错报金额小于或等于资产总额的 0.5%。 | 重大缺陷：错报金额超过营业收入的 1%；错报金额超过资产总额的 1%。 重要缺陷：错报金额超过营业收入的 0.5%但小于或等于 1%；错报金额超过资产总额 0.5%但小于或等于 1%。 一般缺陷：错报金额小于或等于营业收入的 0.5%；错报金额小于或等于资产总额的 0.5%。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|--|
| <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广州金逸影视传媒股份有限公司（以下简称金逸影视公司）2023 年 12 月 31 日财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是金逸影视公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，金逸影视公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p> | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2024 年 04 月 16 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《内部控制审计报告》 |

| | |
|---------------|---------|
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司自成立以来一直坚持绿色环保的经营理念，并严格遵守环境保护相关规定，公司及下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司的管理及运营严格遵守国家有关法律法规，公司将持续加强环保监督管理，确保企业发展符合环境保护政策法规。

二、社会责任情况

报告期内公司重视并积极履行社会责任，依据公司实际经营情况，在保护全体股东、债权人权益、公司员工权益、供应商及客户、消费者的合法权益方面积极行动，同时积极倡导并践行环境保护理念，响应党和政府的号召积极参与社会公益活动等方面的实践，促进了公司和区域经济和谐发展。

1、股东和债权人的权利保护。公司依据《公司法》《证券法》及《公司章程》等相关规定，不断完善公司治理，加强公司内控体系，形成了以股东大会、董事会及管理层为主体结构，监事会为监督机构的决策及经营体系，切实保障全体股东，特别是中小股东，及债权人的合法权益。

2、公司员工的权益保护。公司以人为本，切实考虑员工的利益，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，有完善的员工培训体系，举办丰富的员工活动，以促进员工和企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的员工队伍。

3、供应商、客户和消费者权益保护。公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商保持良好稳定的合作关系。公司秉承“展现电影魅力 传播电影文化”的经营理念，不断改善观影环境，提升消费者观影体验，为消费者提供最舒适的观影环境和最佳的视听体验。

4、环境保护与可持续发展。公司自成立以来一直坚持绿色环保的经营理念，从员工的日常工作到观众的观影消费，均秉承着绝不铺张浪费的工作及经营方式，公司也将在将来进一步督促员工养成低碳节能的工作及生活方式，践行环境保护和可持续发展的理念。

5、公益活动。公司旗下影院不定时与政府部门、社会公益团体合作，举办观影活动，为留守儿童等观众带去政府及公司的关怀。公司在未来也将继续开展类似的活动，在公益活动方面贡献一份力量。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期年度内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|---------|-----------------------|---|------------------|------|--------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李玉珍、李根长 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司控股股东及实际控制人李玉珍、李根长承诺：目前未从事与金逸股份相同或类似的业务。在本人作为金逸股份股东期间，本人及本人近亲属将不直接或间接参与经营任何与公司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；本人及本人近亲属现有或将来成立的全资子公司、持有 51% 股权以上的控股公司和其他受本人及本人近亲属控制的企业也不直接或间接从事与公司有竞争的或可能有竞争的业务；如本人及本人近亲属或其控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司。如违反承诺，本人同意承担给公司造成的全部损失。 | 2017 年 10 月 16 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 融海投资 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 公司股东融海投资承诺：承诺本企业目前未从事与金逸股份相同或类似的业务。在本企业作为金逸股份股东期间，不直接或间接参与经营任何与公司经营的业务有竞争或可能有竞争的业务；本企业及本企业近亲属现有或将来成立的全资子公司、持有 51% 股权以上的控股公司和其他受本企业及本企业近亲属控制的企业也不直接或间接从事与公司有竞争的或可能有竞争的业务；如本企业及本企业近亲属或其控制的企业从任何第三者获得的任何商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；如违反承诺而参与同业竞争，将承担由此给公司造成的全部损失。 | 2017 年 10 月 16 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李晓文、李晓东 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 李晓文、李晓东分别出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺现时及将来均不会以任何方式从事与上市公司业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并愿意承担因违反该承诺给上市公司造成的所有损失。 | 2017 年 10 月 16 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----------------------------------|------|---|------------------|------|--------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李玉珍、李根长 | 其他承诺 | 1、公司控股股东及实际控制人李玉珍、李根长承诺：承诺在本人作为公司实际控制人期间，（1）严格按照相关约定履行广州金逸、广州太阳城金逸和苏州亿象城金逸租赁合同；（2）在前述三份租赁合同租赁期限届满后，公司具有租赁前述三处房产的优先权，公司与关联方届时将按照电影院租赁市场公允租金水平进行续约；（3）在公司首次公开发行人民币普通股并上市后，不会向公司及其分支机构出售位于广州市广州大道北路 1811 号嘉裕太阳城广场 03-20 号的房产以及位于苏州市沧浪区友新路 1188 号苏州亿象城广场 5 幢第三层的房产；（4）如因违反本承诺而给公司或公司股东造成任何损失的，我们将无条件地、即时地赔偿公司或公司股东的损失。 2、发行人首次公开发行股票所募集资金不会用于其控制的房地产开发企业开发房地产业务。 | 2017 年 10 月 16 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李晓东、李晓文、易海、许斌彪、杨伟洁、黄瑞宁、温泉、陈碧云、曾凡清 | 其他承诺 | 公司董事（除独立董事）、监事、高级管理人员承诺：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2017 年 10 月 16 日 | 长期有效 | 正常履行中。 |
| 承诺是否按时履行 | 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 | 无 | | | | | |

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

适用 不适用

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“第十节 财务报告”中“八、合并范围的变更”相关内容。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 135 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 14 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王建新、王海霞 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 王建新（1年）、王海霞（1年） |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

| 诉讼（仲裁）基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼（仲裁）进展 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响 | 诉讼（仲裁）判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|---|---|--------------|-------------|---|
| 淮北海容实业有限责任公司（原告）与广州金逸影视传媒股份有限公司（被告一）、广州金逸珠江电影院线有限公司（被告二）及广州金逸珠江电影院线有限公司淮北分公司（被告三）房屋租赁合同纠纷 | 1,852.1 | 是 | 1、淮北市相山区人民法院已出具（2023）皖0603民初1605号《民事判决书》（一审判决）； 2、截止2023年12月31日二审尚未结束。 | 一审判决金额为260.65万元（包含租金、滞纳金、违约金、律师费、保全费、按165万/年暂计半年的占有使用费、案件受理费） | 暂无 | 2023年04月15日 | 巨潮资讯网披露的1、《金逸影视：关于重大诉讼的公告》（2023-011）；2、《金逸影视：关于重大诉讼的进展公告》（公告编号：2023-038）。 |

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、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

报告期内，因办公及经营需要，公司存在租赁办公场所、影城经营场所的情形，同时存在租赁相关设备的情形，各项租赁协议均在正常履行中。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

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 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 22,030.93 | 6,222.31 | 0 | 0 |
| 合计 | | 22,030.93 | 6,222.31 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

为推动公司战略布局，提升公司竞争力及行业地位，在实现产业协同效应的同时也能获得较高的资本增值收益。2020 年公司与专业投资机构合作设立文化产业投资基金，充分借助外部专业投资机构的优势资源、投资经验、风险控制能力，通过股权投资、项目投资等灵活的投资方式，拓展以影院为核心的上下游产业，优化公司产业结构和业务布局，提升公司竞争力及行业地位，推动公司整体战略目标的实现。截至 2020 年 12 月 31 日，公司与专业投资机构完成了《金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙）之有限合伙协议》的签署，同时完成了产业投资基金工商登记手续并领取了天津市滨海新区市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体详情可参阅公司于 2020 年 8 月 7 日在指定信息披露媒体上披露的《关于投资设立文化产业投资基金的进展公告》（公告编号：2020-022）。按照合伙协议约定，首期认缴人民币 2 亿元，截至 2023 年 12 月 31 日公司已累计支付 9,000 万元。

2023 年度，金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙）（以下简称“金逸锦翊”）净利润亏损 5,192.07 万元，主要因投资晟煦（海南）文化传播有限公司亏损 5,200 万元（其中公允价值变动损失 640 万元，计提资产减值准备 4,560 万元）。公司根据金逸锦翊 2023 年度净利润，确认投资收益-5,140.15 万元（其中本次计提减值准备确认-4,514.40 万元），影响公司净利润减少 5,140.15 万元（其中本次计提减值准备减少 4,514.40 万元），持有的金逸锦翊长期股权投资账面价值减少 5,140.15 万元（其中本次计提减值准备减少 4,514.40 万元）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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 | 26,880,000 | 7.14% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,880,000 | 7.14% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 26,880,000 | 7.14% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,880,000 | 7.14% |
| 其中：境内法人持股 | 26,880,000 | 7.14% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26,880,000 | 7.14% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 349,440,000 | 92.86% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 349,440,000 | 92.86% |
| 1、人民币普通股 | 349,440,000 | 92.86% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 349,440,000 | 92.86% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |

| | | | | | | | | | |
|--------|-------------|---------|---|---|---|---|---|-------------|---------|
| 他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 376,320,000 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 376,320,000 | 100.00% |

股份变动的理由□适用 不适用**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**二、证券发行与上市情况****1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**□适用 不适用**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**□适用 不适用**3、现存的内部职工股情况**□适用 不适用**三、股东和实际控制人情况****1、公司股东数量及持股情况**

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 21,127 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 21,552 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | |
|---------------------------------------|--------|---------------------|----------|------------------------------|----------|--------------------------------------|------------|----|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动 | 持有有限售条件的 | 持有无限售条件的 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |

| | | | | 情况 | 股份数量 | 股份数量 | | |
|---|--|--------|-------------|-----------|------------|-------------|-----|---|
| 李玉珍 | 境内自然人 | 53.72% | 202,150,502 | 0 | 0 | 202,150,502 | 不适用 | 0 |
| 李根长 | 境内自然人 | 11.76% | 44,249,498 | 0 | 0 | 44,249,498 | 不适用 | 0 |
| 广州融海投资企业（有限合伙） | 其他 | 9.52% | 35,840,000 | 0 | 26,880,000 | 8,960,000 | 不适用 | 0 |
| 中国工商银行股份有限公司一大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | 其他 | 0.79% | 2,991,000 | 2,991,000 | 0 | 2,991,000 | 不适用 | 0 |
| 中信证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.75% | 2,811,422 | 1,574,071 | 0 | 2,811,422 | 不适用 | 0 |
| 阿拉丁文化传媒（北京）集团有限公司 | 境内非国有法人 | 0.35% | 1,300,000 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 | 不适用 | 0 |
| 华泰证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.34% | 1,279,347 | 239,583 | 0 | 1,279,347 | 不适用 | 0 |
| UBS AG | 境外法人 | 0.33% | 1,250,475 | 321,846 | 0 | 1,250,475 | 不适用 | 0 |
| 中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入 | 境外法人 | 0.31% | 1,170,705 | 1,170,705 | 0 | 1,170,705 | 不适用 | 0 |
| 申万宏源证券有限公司 | 国有法人 | 0.30% | 1,147,023 | 1,147,023 | 0 | 1,147,023 | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 李玉珍、李根长为兄妹关系。融海投资是公司董事、高级管理人员及核心技术人员持股平台。公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10） | 无 | | | | | | | |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|--|--|--------|-------------|
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 李玉珍 | 202,150,502 | 人民币普通股 | 202,150,502 |
| 李根长 | 44,249,498 | 人民币普通股 | 44,249,498 |
| 广州融海投资企业（有限合伙） | 8,960,000 | 人民币普通股 | 8,960,000 |
| 中国工商银行股份有限公司一大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | 2,991,000 | 人民币普通股 | 2,991,000 |
| 中信证券股份有限公司 | 2,811,422 | 人民币普通股 | 2,811,422 |
| 阿拉丁文化传媒（北京）集团有限公司 | 1,300,000 | 人民币普通股 | 1,300,000 |
| 华泰证券股份有限公司 | 1,279,347 | 人民币普通股 | 1,279,347 |
| UBS AG | 1,250,475 | 人民币普通股 | 1,250,475 |
| 中信里昂资产管理有限公司—客户资金—人民币资金汇入 | 1,170,705 | 人民币普通股 | 1,170,705 |
| 申万宏源证券有限公司 | 1,147,023 | 人民币普通股 | 1,147,023 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 李玉珍、李根长为兄妹关系。融海投资是公司董事、高级管理人员及核心技术人员持股平台。公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于上市公司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情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末发生变化情况 | | | | | |
|---|-----------|------------------|---------|-----------------------------------|---------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 占总股本的比例 | 数量合计 | 占总股本的比例 |
| 中国工商银行股份有限公司一大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 阿拉丁文化传媒（北京）集团有 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

| | | | | | |
|---|----|---|-------|---|-------|
| 限公司 | | | | | |
| 中信里昂资产管理 有限公司一客 户资金一人民币 资金汇入 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 申万宏源证券有 限公司 | 新增 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 光大证券股份有 限公司 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 国泰君安证券股 份有限公司 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 中国国际金融股 份有限公司 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |
| 中国建设银行股 份有限公司一易 方达信息产业混 合型证券投资基 金 | 退出 | 0 | 0.00% | 0 | 0.00% |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|--|----------------|
| 李玉珍 | 中国 | 否 |
| 李根长 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 1、李玉珍：现任宁波市嘉裕房地产开发有限公司总经理、广州市金慧眼网吧连锁有限公司董事、粤港澳大湾区产融投资有限公司监事；2、李根长：现任广州南国投资有限公司监事、广州市嘉福物业管理有限公司监事和广州市嘉裕房地产发展有限公司监事。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|-------------------|----|----------------|
| 李玉珍 | 本人 | 中国 | 否 |
| 李根长 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |

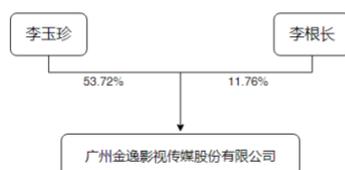
| | |
|----------------------|--|
| 主要职业及职务 | 1、李玉珍：现任宁波市嘉裕房地产开发有限公司总经理、广州市金慧眼网吧连锁有限公司董事、粤港澳大湾区产融投资有限公司监事；2、李根长：现任广州南国投资有限公司监事、广州市嘉福物业管理有限公司监事和广州市嘉裕房地产发展有限公司监事。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|---------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 04 月 12 日 |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | XYZH/2024SZAA3B0049 |
| 注册会计师姓名 | 王建新、王海霞 |

审计报告正文

审计报告

广州金逸影视传媒股份有限公司全体股东：

XYZH/2024SZAA3B0049
广州金逸影视传媒股份有限公司

• 一、审计意见

我们审计了广州金逸影视传媒股份有限公司（以下简称金逸影视公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金逸影视公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

• 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金逸影视公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

• 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 1. 收入确认 | |
|---|---|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>如金逸影视合并财务报表附注三、24；五、36 所述，金逸影视 2023 年度营业收入为 1,365,912,514.10 元，包括电影放映收入、院线发行收入、广告服务收入、卖品收入、电影投资收入等多种类型。</p> <p>由于收入是金逸影视的关键业绩指标之一，且不同类别收入确认时点及依据不同，属于财务报表重要项目，且属于特别风险，因此我们将收入作为关键审计事项。</p> | <p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 测试评价与收入相关关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯运用； 2) 根据不同类别收入的确认方式，对收入执行分析性复核程序，判断其合理性； 3) 将账面票房与沃思达系统中数据进行核对，根据电影专资分析票房的合理性，确认电影放映及发行收入的真实性、完整性； 4) 从广告收入的会计记录中选取样本，与收入相关的合同、广告执行单核对，确认广告收入的真实性、完整性； 5) 取得影片投资协议，了解投资成本、投资收入、版权等约定条款；取得影片摄制进度，及放映许可证、公映证等，根据影片摄制所处阶段，判断会计处理是否正确； 6) 对重大的、新增的客户当期发生额及年末余额执行函证程序； 7) 检查期后回款情况。 |
| 2. 使用权资产减值 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>如金逸影视合并财务报表附注三、27；五、13 所述，金逸影视的使用权资产截止 2023 年 12 月 31 日，账面价值为 1,991,128,412.32 元，占资产总额的比重为 49.27%。</p> <p>由于其对财务报表的重要性，同时在评估潜在减值时涉及管理层的判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情形，因此，我们将使用</p> | <p>我们实施的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) 了解管理层对使用权资产减值评估管理的流程和控制； 2) 评价管理层设定的减值迹象判断标准的合理性； 3) 评价管理层对影城未来现金流量折现值计算的过程； |

权资产减值作为关键审计事项。

4) 复核管理层对使用权资产减值测试的方法过程，判断其减值计提充分性。

• 四、其他信息

金逸影视公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金逸影视公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

• 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督金逸影视公司的财务报告过程。

• 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意

遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金逸影视公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金逸影视公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就金逸影视公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王建新

(项目合伙人)

中国注册会计师：王海霞

中国 北京

二〇二四年四月十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州金逸影视传媒股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 |
|---------------|------------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 639,315,760.26 | 414,833,555.86 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 5,197,660.99 | 5,101,568.71 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 66,394,524.82 | 46,642,208.31 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 42,803,117.21 | 84,451,576.29 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 112,222,787.58 | 126,516,908.69 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 16,429,848.57 | 12,092,579.50 |
| 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 | 41,447,426.39 | 46,599,127.78 |
| 流动资产合计 | 923,811,125.82 | 736,237,525.14 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 50,460,854.27 | 101,842,664.83 |
| 其他权益工具投资 | 164,188,605.25 | 168,073,047.17 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 12,288,990.88 | 13,114,414.60 |
| 固定资产 | 394,772,865.21 | 496,904,950.92 |
| 在建工程 | 12,778,899.32 | 29,587,945.48 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 1,991,128,412.32 | 2,440,742,089.81 |
| 无形资产 | 20,735,826.14 | 21,341,611.12 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 368,190,373.14 | 457,189,106.61 |
| 递延所得税资产 | 98,736,676.66 | 43,320,501.08 |
| 其他非流动资产 | 3,889,422.74 | 2,714,132.55 |
| 非流动资产合计 | 3,117,170,925.93 | 3,774,830,464.17 |
| 资产总计 | 4,040,982,051.75 | 4,511,067,989.31 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 284,632,154.41 | 248,111,342.91 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 9,976,367.89 | 25,218,850.92 |
| 应付账款 | 204,932,787.41 | 244,022,598.10 |
| 预收款项 | 0.00 | 855,855.91 |
| 合同负债 | 320,311,837.27 | 317,098,084.89 |
| 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 | 21,563,653.42 | 19,547,049.23 |
| 应交税费 | 13,674,033.82 | 11,453,768.90 |
| 其他应付款 | 17,470,522.29 | 21,184,922.29 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 436,153,519.87 | 337,844,907.29 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,308,714,876.38 | 1,225,337,380.44 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 0.00 | 97,562,474.27 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 2,521,145,698.38 | 2,936,205,527.02 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 1,231,000.00 | 0.00 |
| 递延收益 | 44,555,420.24 | 103,436,339.93 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,566,932,118.62 | 3,137,204,341.22 |
| 负债合计 | 3,875,646,995.00 | 4,362,541,721.66 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 376,320,000.00 | 376,320,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 577,264,216.18 | 577,264,216.18 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 10,201,731.54 | 10,377,494.87 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 132,112,307.23 | 132,112,307.23 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -940,074,488.65 | -953,422,588.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 155,823,766.30 | 142,651,429.77 |
| 少数股东权益 | 9,511,290.45 | 5,874,837.88 |
| 所有者权益合计 | 165,335,056.75 | 148,526,267.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,040,982,051.75 | 4,511,067,989.31 |

法定代表人：李晓文

主管会计工作负责人：曾凡清

会计机构负责人：黄于理

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2023年1月1日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 411,161,093.58 | 194,316,900.45 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 22,192,893.93 | 12,115,119.23 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 4,212,030.63 | 24,757,587.56 |
| 其他应收款 | 1,934,449,206.22 | 2,005,337,182.48 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,396,763.13 | 1,450,234.88 |
| 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 | 6,856,338.74 | 7,835,821.68 |
| 流动资产合计 | 2,380,268,326.23 | 2,245,812,846.28 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 299,715,231.18 | 456,012,180.49 |
| 其他权益工具投资 | 163,538,605.25 | 167,423,047.17 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 42,934,272.40 | 45,818,070.28 |
| 固定资产 | 76,546,104.61 | 92,801,578.41 |
| 在建工程 | 271,090.35 | 9,704,622.90 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 240,774,877.97 | 267,251,301.35 |
| 无形资产 | 20,656,267.79 | 20,985,148.79 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 47,638,541.26 | 64,566,047.37 |
| 递延所得税资产 | 65,740,198.71 | 37,232,549.97 |
| 其他非流动资产 | 2,499,712.39 | 1,583,335.63 |
| 非流动资产合计 | 960,314,901.91 | 1,163,377,882.36 |
| 资产总计 | 3,340,583,228.14 | 3,409,190,728.64 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 117,632,154.41 | 125,976,786.07 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 176,976,367.89 | 147,353,407.76 |
| 应付账款 | 99,292,805.98 | 148,406,706.91 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 306,216,081.31 | 302,419,416.77 |
| 应付职工薪酬 | 11,492,110.40 | 5,244,410.20 |
| 应交税费 | 5,439,896.02 | 4,253,266.89 |
| 其他应付款 | 116,799,438.02 | 171,340,449.30 |
| 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 | 263,658,651.34 | 81,365,941.11 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,097,507,505.37 | 986,360,385.01 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 0.00 | 97,562,474.27 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 293,144,657.52 | 314,533,325.66 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 962,289.24 | 2,740,791.76 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 294,106,946.76 | 414,836,591.69 |
| 负债合计 | 1,391,614,452.13 | 1,401,196,976.70 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 376,320,000.00 | 376,320,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 577,762,059.69 | 577,762,059.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 12,623,176.38 | 12,057,618.30 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 132,112,307.23 | 132,112,307.23 |
| 未分配利润 | 850,151,232.71 | 909,741,766.72 |
| 所有者权益合计 | 1,948,968,776.01 | 2,007,993,751.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,340,583,228.14 | 3,409,190,728.64 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|----------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 1,365,912,514.10 | 855,990,301.88 |
| 其中：营业收入 | 1,365,912,514.10 | 855,990,301.88 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,444,138,325.80 | 1,348,361,349.72 |
| 其中：营业成本 | 1,035,629,886.83 | 929,459,125.76 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 3,406,460.47 | 2,534,158.36 |
| 销售费用 | 161,311,756.56 | 154,149,939.95 |
| 管理费用 | 97,674,329.79 | 90,023,766.39 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 146,115,892.15 | 172,194,359.26 |
| 其中：利息费用 | 157,752,416.14 | 191,231,899.19 |
| 利息收入 | 10,382,363.50 | 3,579,036.50 |
| 加：其他收益 | 71,304,434.69 | 63,141,658.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -49,340,031.35 | 3,421,299.97 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -51,381,810.56 | -2,412,168.27 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -6,593,025.76 | -19,520,450.89 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -10,373,556.39 | -2,954,151.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 48,450,245.02 | 75,677,728.10 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -24,777,745.49 | -372,604,963.94 |
| 加：营业外收入 | 9,812,747.73 | 2,226,012.59 |
| 减：营业外支出 | 25,550,349.54 | 14,283,225.48 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -40,515,347.30 | -384,662,176.83 |
| 减：所得税费用 | -54,043,898.34 | -1,277,925.25 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,528,551.04 | -383,384,251.58 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 13,528,551.04 | -383,384,251.58 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 13,348,099.86 | -381,333,271.83 |
| 2.少数股东损益 | 180,451.18 | -2,050,979.75 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -175,763.33 | 9,257,359.82 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -175,763.33 | 9,257,359.82 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 565,558.08 | 12,057,618.30 |

| | | |
|----------------------|---------------|-----------------|
| 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 | 565,558.08 | 12,057,618.30 |
| 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 | -741,321.41 | -2,800,258.48 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -741,321.41 | -2,800,258.48 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 13,352,787.71 | -374,126,891.76 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 13,172,336.53 | -372,075,912.01 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 180,451.18 | -2,050,979.75 |
| 八、每股收益 | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.04 | -1.01 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.04 | -1.01 |

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

法定代表人：李晓文

主管会计工作负责人：曾凡清

会计机构负责人：黄于理

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 228,494,411.17 | 181,115,576.77 |
| 减：营业成本 | 137,077,935.45 | 142,063,592.18 |
| 税金及附加 | 800,313.31 | 638,217.99 |
| 销售费用 | 16,477,456.23 | 14,327,900.04 |
| 管理费用 | 52,284,143.35 | 46,187,755.94 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 28,786,001.00 | 28,389,828.53 |
| 其中：利息费用 | 29,831,537.95 | 27,955,564.99 |
| 利息收入 | 2,685,627.97 | 978,357.73 |
| 加：其他收益 | 3,634,214.95 | 3,441,725.72 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 44,719,709.69 | -17,824,805.56 |
| 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） | -3,219,593.77 | -15,374,608.28 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -130,444,294.52 | -10,004,151.35 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 4,249,911.94 | 13,209,075.67 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -87,991,489.88 | -77,044,481.71 |
| 加：营业外收入 | 3,252,077.19 | 945,550.26 |
| 减：营业外支出 | 3,358,770.06 | -8,960,445.80 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -88,098,182.75 | -67,138,485.65 |
| 减：所得税费用 | -28,507,648.74 | -656,285.66 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | -59,590,534.01 | -66,482,199.99 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -59,590,534.01 | -66,482,199.99 |
| （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 | 565,558.08 | 12,057,618.30 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | 565,558.08 | 12,057,618.30 |
| 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 | 565,558.08 | 12,057,618.30 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -59,024,975.93 | -54,424,581.69 |
| 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 | 2023 年度 | 2022 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 | 1,404,919,600.64 | 915,225,385.78 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 4,025,944.97 | 62,697,695.53 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 67,110,745.85 | 41,286,856.10 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,476,056,291.46 | 1,019,209,937.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 552,153,800.65 | 388,118,010.59 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 178,038,007.90 | 182,708,608.70 |
| 支付的各项税费 | 40,903,156.93 | 27,046,948.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 246,728,230.79 | 152,909,145.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,017,823,196.27 | 750,782,713.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 458,233,095.19 | 268,427,223.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 171,609,271.19 | 164,438,098.85 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,302,058.34 | 3,444,784.17 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 489,157.55 | 44,413.00 |
| 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 | 173,400,487.08 | 167,927,296.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 98,454,597.10 | 90,260,632.19 |
| 投资支付的现金 | 220,309,321.12 | 165,101,312.55 |
| 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 | 250,000.00 | 0.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 319,013,918.22 | 255,361,944.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -145,613,431.14 | -87,434,648.72 |
| 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 | 560,597,846.54 | 432,762,250.50 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,557,426.85 | 1,854,684.74 |
| 筹资活动现金流入小计 | 576,155,273.39 | 434,616,935.24 |
| 偿还债务支付的现金 | 436,131,357.28 | 454,202,351.46 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,498,848.85 | 14,585,335.07 |
| 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 | 453,606,787.18 | 191,655,485.63 |
| 筹资活动现金流出小计 | 904,236,993.31 | 660,443,172.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -328,081,719.92 | -225,826,236.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,842,969.34 | 14,604,409.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -12,619,086.53 | -30,229,253.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 404,698,991.39 | 434,928,244.58 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 392,079,904.86 | 404,698,991.39 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 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 | 246,372,599.51 | 141,656,200.36 |
| 收到的税费返还 | 401,922.95 | 12,157,881.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,867,251,303.38 | 1,453,489,454.60 |
| 经营活动现金流入小计 | 2,114,025,825.84 | 1,607,303,536.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 277,530,473.69 | 86,119,561.75 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 37,444,490.58 | 27,689,823.06 |
| 支付的各项税费 | 6,273,886.64 | 5,517,992.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,570,453,275.17 | 1,296,488,000.42 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,891,702,126.08 | 1,415,815,377.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 222,323,699.76 | 191,488,158.98 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 164,500,000.00 | 50,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,582,455.96 | 1,465,521.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 296,370.00 | 5,898.00 |
| 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 | 166,378,825.96 | 51,471,419.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 83,389,104.66 | 74,079,755.74 |
| 投资支付的现金 | 160,050,000.00 | 55,800,000.00 |
| 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 | 243,439,104.66 | 129,879,755.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -77,060,278.70 | -78,408,336.40 |
| 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 | 253,305,441.98 | 191,783,382.25 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 15,557,426.85 | 1,854,684.74 |
| 筹资活动现金流入小计 | 268,862,868.83 | 193,638,066.99 |
| 偿还债务支付的现金 | 160,231,459.44 | 234,204,817.40 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,486,214.83 | 9,494,611.12 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 202,809,276.97 | 30,469,141.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | 377,526,951.24 | 274,168,569.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -108,664,082.41 | -80,530,502.85 |
| 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 | 36,599,338.65 | 32,549,319.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 185,562,849.23 | 153,013,529.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 222,162,187.88 | 185,562,849.23 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 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 | 376,320,000.00 | | | | 577,264,216.18 | | 10,377,494.87 | | 132,112,307.23 | | -953,422,588.51 | | 142,651,429.77 | 5,874,837.88 | 148,526,267.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,264,216.18 | | 10,377,494.87 | | 132,112,307.23 | | -953,422,588.51 | | 142,651,429.77 | 5,874,837.88 | 148,526,267.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -175,763.33 | | | | 13,348,099.86 | | 13,172,336.53 | 3,636,452.57 | 16,808,789.10 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -175,763.33 | | | | 13,348,099.86 | | 13,172,336.53 | 180,451.18 | 13,352,787.71 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------|--|--|------------------------|--|---------------------------|--|----------------------------|--|-------------------------|--|----------------|--------------|----------------|--|
| 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积转增 资本 (或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合收益 结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专 项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期 期末余额 | 376,320, 000.00 | | | 577,2 64,21 6.18 | | 10,2 01,7 31.5 4 | | 132, 112, 307. 23 | | - 940,074,488.6 5 | | 155,823,766.30 | 9,511,290.45 | 165,335,056.75 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|---------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,264,216.18 | | 1,120,135.05 | | 132,112,307.23 | | -572,089,316.68 | | 514,727,341.78 | 7,925,817.64 | 522,653,159.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,264,216.18 | | 1,120,135.05 | | 132,112,307.23 | | -572,089,316.68 | | 514,727,341.78 | 7,925,817.64 | 522,653,159.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 9,257,359.82 | | | | -381,333,271.83 | | -372,075,912.01 | -2,050,979.76 | -374,126,891.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 9,257,359.82 | | | | -381,333,271.83 | | -372,075,912.01 | -2,050,979.76 | -374,126,891.77 |
| （二）所 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|--------------------|--|--|--|----------------------------|--|---------------------------|--|------------------------|--|-------------------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 公积转增 资本（或 股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合收益 结转留存 收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专 项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其 他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期 期末余额 | 376,320, 000.00 | | | | 577, 264, 216. 18 | | 10,3 77,4 94.8 7 | | 132,1 12,30 7.23 | | - 953,422,588.5 1 | | 142,651,429.77 | 5,874,837.88 | 148,526,267.65 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,762,059.69 | | 12,057,618.30 | | 132,112,307.23 | 909,741,766.72 | | 2,007,993,751.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,762,059.69 | | 12,057,618.30 | | 132,112,307.23 | 909,741,766.72 | | 2,007,993,751.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 565,558.08 | | | -59,590,534.01 | | -59,024,975.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 565,558.08 | | | -59,590,534.01 | | -59,024,975.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,762,059.69 | | 12,623,176.38 | | 132,112,307.23 | | 850,151,232.71 | | 1,948,968,776.01 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,762,059.69 | | | | 132,112,307.23 | 976,223,966.71 | | 2,062,418,333.63 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,762,059.69 | | | | 132,112,307.23 | 976,223,966.71 | | 2,062,418,333.63 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 12,057,618.30 | | | -66,482,199.99 | | -54,424,581.69 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 12,057,618.30 | | | -66,482,199.99 | | -54,424,581.69 |
| （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 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|----------------|--|------------------|
| 变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 376,320,000.00 | | | | 577,762,059.69 | | 12,057,618.30 | | 132,112,307.23 | 909,741,766.72 | | 2,007,993,751.94 |

三、公司基本情况

广州金逸影视传媒股份有限公司成立于 2004 年 03 月 01 日，注册地位于广州市天河区华成路 8 号，主要从事电影放映及相关衍生业务，同时涵盖院线发行、影视制作投资。2017 年 9 月 15 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1689 号文《关于核准广州金逸影视传媒股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，本公司首次向社会公众公开发行人民币普通股 4,200 万股，并于 2017 年 10 月 16 日在深圳证券交易所上市。股票代码：002905。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司股本及股权结构情况如下：

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

公司属文化产业中的电影行业，主要从事电影放映及相关衍生业务，同时涵盖院线发行、影视制作投资。

本财务报表于 2024 年 4 月 12 日由本公司董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2023 年修订)的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2023 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、长期资产的折旧摊销与减值准备、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本集团以 12 个月为一个营业周期，并以此作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司香港金逸以港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------------|--------------------------------|
| 应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项收回或转回金额≥人民币 100 万元 |
| 重要的应收账款核销 | 单项核销金额占应收账款核销总额的 10% 以上 |
| 其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的 | 单项收回或转回金额≥人民币 100 万元 |
| 重要其他应收款核销 | 单项核销金额占其他应收款核销总额的 10% 以上 |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项 | 金额前五大且单项金额≥人民币 100 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要应付账款 | 金额前五大且单项金额≥人民币 100 万元 |
| 账龄超过 1 年的重要其他应付款 | 金额前五大且单项金额≥人民币 100 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 少数股东权益期末余额占合并少数股东权益期末余额 10% 以上 |
| 重要的合营企业或联营企业 | 长期股权投资账面价值占合并长期股权投资账面价值 10% 以上 |
| 重要在建工程 | 单项在建工程期末余额≥人民币 500 万元 |

| | |
|---------|-----------------------------|
| 重要或有事项 | 单项对财务状况和经营成果的影响数≥人民币 100 万元 |
| 重要的投资活动 | 单项投资活动现金流≥1,000 万元 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

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

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

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

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

11、金融工具

• 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：①收取金融资产现金流量的权利届满；②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

只有能够消除或显著减少会计错配时，本集团才将金融资产在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 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（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动

计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本集团才将金融负债在初始计量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：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

按照上述条件，本集团指定的这类金融负债主要包括（具体描述指定的情况，包含指定的金融负债的性质、标准以及如何满足指定标准，具体参考金融资产部分）。本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对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、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款（与合同资产），本集团判断账龄/逾期账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合/逾期账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据开票日期确定账龄/根据合同约定收款日计算逾期账龄。

应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a.承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b.承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团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；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，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售

该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

本集团根据所发行的优先股、永续债的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将这些金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

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

12、应收票据

参见“应收账款”部分。

13、应收账款

应收账款、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

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

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

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

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

15、存货

存货的分类：本集团存货主要包括库存商品、低值易耗品等。

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

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

库存商品的可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、长期股权投资

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。本集团持有被投资单位 20%以下表决权的，如本集团在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表的、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程的、或向被投资单位派出管理人员的、或向被投资单位提供关键技术资料等(或综合考虑以上多种事实和情况)，本集团认为对被投资单位具有重大影响。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧。

各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

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

18、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备和其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-----|------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 |

| | | | | |
|------|-------|---|---|----|
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 |

19、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产、长期待摊费用，固定资产次月起、长期待摊费用当月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产、长期待摊费用原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、长期待摊费用，标准如下：

| 项目 | 结转固定资产、长期待摊费用的标准 |
|------|---|
| 装修工程 | (1) 整体完工，达到预定可使用状态；(2) 企业相关管理部门办理完成现场验收，并通过当地执法部门相关专项验收 |
| 机器设备 | (1) 相关设备及配套设施安装调试完成，达到理想效果；(2) 企业相关管理部门完成现场验收 |

20、借款费用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

23、长期待摊费用

本集团长期待摊费用是指装修工程、消防工程、设计监理等已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本集团长期待摊费用主要的分类摊销年限、年摊销率如下：

| 类别 | 摊销年限(年) | 年摊销率(%) |
|------|---------|---------|
| 消防工程 | 10 | 10 |
| 设计监理 | 8 | 12.5 |

| | | |
|--------|---|------|
| 装修工程 | 8 | 12.5 |
| 地面铺设工程 | 8 | 12.5 |
| 其他 | 8 | 12.5 |

24、合同负债

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

26、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括电影放映票房收入、院线电影发行收入、卖品收入、广告服务收入、设备销售收入、影视剧收入和让渡资产使用权收入等。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

（1）电影放映票房收入

本集团销售的电影票款在观众入场观看电影时确认为电影放映票房收入。

本集团对采用电影卡、兑换券等方式预售电影票的，出售卡、券取得的收入，先记入“合同负债”科目，待卡、券持有人兑换电影票时，再确认收入，并进行有关款项的结转；已售卡、券期满，尚未用以兑换电影票的卡、券收入，全额转入当期主营业务收入。

（2）院线电影发行收入

电影发行包括专业发行商发行和院线发行两部分，专业发行商从制片方取得影片发行权，院线从专业发行商取得影片一定时期内的在该院线所属影院的放映权，下放到所属的影院。本集团的电影发行业务指的是院线发行。本集团依据院线与影城签订的分账协议和影城实际取得票房收入计算应取得的分账款（A），院线与专业发行商签订的分账协议和按比例实际应支付予专业发行商的分账款（B），将二者之间的差额（A-B）确认为院线发行收入。

（3）卖品收入

本集团的商品销售收入主要是卖品收入，具体包括各影院销售的爆米花、饮料、食品、电影衍生品纪念品等商品。本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所

有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（4）广告服务收入

广告服务收入主要包括电影广告服务收入以及阵地广告服务收入

广告服务收入是在提供广告服务后经广告服务对象确认后，按合同、协议约定的标准，根据服务时间与价格按会计期间确认广告服务收入的实现。

（5）设备销售收入

本集团的设备销售收入是放映设备及配套设施的销售收入款。本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（6）影视剧收入

影视剧收入以影剧片于院线、影院上映或电视台与视频平台上播出后，按双方确认的实际票房统计或播放收入及相应的分账方法所计算的金额为依据，在销售收入金额已确定，相关经济利益很可能流入，服务的相关成本能够可靠计量时，本集团根据签署的相关合同约定，确认收入的实现。

（7）让渡资产使用权收入

交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

28、政府补助

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

本集团的政府补助包括收到的电影专资的返还款、国产影片放映奖励等。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生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；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

30、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定

租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 租赁变更

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

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

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

3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

31、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|---|--------------|------|
| 执行《企业会计准则解释第 16 号》 2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号)，关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。 | 无 | 0.00 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计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

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|--------|
| 广州金逸影视传媒股份有限公司 | 25.00% |
| 广州金逸珠江电影院线有限公司 | 25.00% |
| 广州市金逸国际电影城有限公司 | 25.00% |
| 武汉金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 北京嘉裕金逸国际电影城有限公司 | 25.00% |
| 嘉兴市金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 无锡金逸影院有限公司 | 25.00% |
| 苏州市金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 福州金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 沈阳金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 天津西岸金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 天津市奥城金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 重庆市金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 湛江市金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 阳江市金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 秦皇岛金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 东莞市金逸电影放映有限公司 | 25.00% |
| 中山市金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 中山市小榄镇金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 深圳金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 肇庆市金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 厦门金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 厦门市名汇金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 南京金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 泉州金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 扬州金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 鞍山金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 呼和浩特金逸影城有限公司 | 15.00% |
| 莆田金逸电影城有限公司 | 25.00% |

| | |
|------------------|--------|
| 厦门嘉裕金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 广西红五星影业有限责任公司 | 15.00% |
| 东莞市虎门金逸电影放映有限公司 | 25.00% |
| 西安金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 大连金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 太原金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 青岛金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 上海金逸大连路电影院有限公司 | 25.00% |
| 重庆市名汇金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 上海虹口金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 合肥金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 杭州金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 宁波市金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 威海金逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 常州金逸影城有限公司 | 25.00% |
| 长沙金逸电影放映有限公司 | 25.00% |
| 成都金逸电影城有限公司 | 15.00% |
| 杭州辰东金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 杭州城联金逸电影院有限公司 | 25.00% |
| 福州金美逸贸易有限公司 | 25.00% |
| 广州金逸数字文化发展有限公司 | 25.00% |
| 香港金逸文化投资有限公司 | 16.50% |
| 北京金逸嘉逸电影发行有限公司 | 25.00% |
| 霍尔果斯金逸影业有限公司 | 15.00% |
| 霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司 | 15.00% |
| 银川金逸电影城有限公司 | 15.00% |
| 北京金逸嘉逸影业有限公司 | 25.00% |
| 兰州金逸电影城有限公司 | 15.00% |
| 济南金逸印象电影城有限公司 | 25.00% |
| 兰州金逸巨幕电影城有限公司 | 15.00% |
| 杭州金逸天元城电影院有限公司 | 25.00% |
| 厦门金逸传媒有限公司 | 25.00% |
| 宁乡市金逸电影放映有限公司 | 25.00% |
| 南通嘉逸电影城有限公司 | 25.00% |
| 重庆市博悦金逸电影城有限公司 | 15.00% |
| 江西鑫逸电影有限公司 | 15.00% |

2、税收优惠

- 企业所得税税收优惠

1、 根据南宁市兴宁区国家税务局 2014 年 3 月 25 日发布的《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》（兴宁国税审字【2014】4 号），广西红五星影业有限责任公司符合国家税务总局 2020 年 4 月 23 日发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局

国家发展改革委公告 2020 年第 23 号) 中对税收优惠企业的认定; 广西红五星 2021 年度企业所得税汇算清缴可暂按 15% 税率缴纳, 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务, 且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

2、 根据新疆维吾尔自治区财政厅, 国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局, 新疆生产建设兵团财务局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知财税[2021]27 号, 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对霍尔果斯金逸影业有限公司、霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税。第一笔生产经营收入, 是指产业项目已建成并投入运营后所取得的第一笔收入。根据霍尔果斯经济开发区企业所得税税收优惠管理办法霍特管办发[2013]33 号, 2010 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间, 对新办的属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录》(以下简称《目录》) 范围内的企业, 自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 五年内免征企业所得税, 免税期满后免征企业五年所得税地方分享部分。

3、 根据国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》国家税务总局公告 2022 年第 13 号文件, 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。公告所称小型微利企业, 是指从事国家非限制和禁止行业, 且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

4、 根据 2020 年 5 月 13 日财政部 税务总局关于电影等行业税费支持政策的公告 (财政部税务总局公告 2020 年第 25 号), 对电影行业企业 2020 年度发生的亏损, 最长结转年限由 5 年延长至 8 年。电影行业企业限于电影制作、发行和放映等企业, 不包括通过互联网、电信网、广播电视网等信息网络传播电影的企业。

5、 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》公告 2020 年第 23 号定, 现将深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题公告如下: 自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日, 对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业

是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

6、根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）规定，自为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

• 增值税税收优惠

1. 根据 2017 年 12 月 25 日财政部 税务总局发布的《财政部税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（财税[2017]90 号），自 2018 年 1 月 1 日起，纳税人租入固定资产、不动产，既用于一般计税方法计税项目，又用于简易计税方法计税项目、免征增值税项目、集体福利或个人消费的，其进项税额准予从销项税额中全额抵扣。

2. 根据 2023 年 9 月 22 日《财政部 税务总局关于延续实施支持文化企业发展增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 61 号）对电影主管部门（包括中央、省、地市及县级）按照职能权限批准从事电影制片、发行、放映的电影集团公司（含成员企业）、电影制片厂及其他电影企业取得的销售电影拷贝（含数字拷贝）收入、转让电影版权（包括转让和许可使用）收入、电影发行收入以及在农村取得的电影放映收入，免征增值税。一般纳税人提供的城市电影放映服务，可以按现行政策规定，选择按照简易计税办法计算缴纳增值税。

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

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

5. 根据 2022 年 6 月 7 日《财政部 税务总局关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 21 号）扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围，将

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

6. 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。生产性服务业纳税人，是指提供邮政服务、电信服务、现代服务、生活服务取得的销售额占全部销售额的比重超过 50% 的纳税人。

• 文化建设事业费税收优惠

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

• 其他税费税收优惠

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

2)、根据 2023 年 5 月 21 日财政部 国家电影局《关于阶段性免征国家电影事业发展专项资金政策的公告》（财政部 国家电影局公告 2023 年第 9 号），自 2023 年 5 月 1 日至 2023 年 10 月 31 日免征国家电影事业发展专项资金。

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 | 753,757.76 | 892,621.55 |
| 银行存款 | 407,143,712.60 | 236,937,784.03 |

| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其他货币资金 | 231,418,289.90 | 177,003,150.28 |
| 合计 | 639,315,760.26 | 414,833,555.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 172,786,988.97 | 168,165,016.26 |

其他说明：

使用受到限制的货币资金

| 项目内容 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 169,627,905.70 | 8,754,051.22 |
| 受冻结的银行存款 | 20,582,539.31 | 1,380,513.25 |
| 期限超过 3 个月定期存款 | 57,025,410.39 | - |
| 合计 | 247,235,855.40 | 10,134,564.47 |

注：受冻结的银行存款主要系 2023 年 3 月海容公司向淮北市相山区人民法院提起诉讼，要求解除合同，并要求本公司逸珠江淮北分公司支付租金、违约金、支付律师费，并申请冻结了银行存款 1937.10 万元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|--------------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 5,197,660.99 | 5,101,568.71 |
| 其中： | | |
| 理财产品 | 5,197,660.99 | 5,101,568.71 |
| 其中： | | |
| 合计 | 5,197,660.99 | 5,101,568.71 |

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 69,149,918.34 | 45,830,011.61 |
| 1 至 2 年 | 1,562,220.38 | 6,968,203.03 |
| 2 至 3 年 | 5,259,039.76 | 5,064,787.94 |
| 3 年以上 | 9,471,072.69 | 6,427,459.77 |
| 3 至 4 年 | 4,689,229.51 | 2,261,869.99 |
| 4 至 5 年 | 2,133,797.59 | 813,739.71 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 5 年以上 | 2,648,045.59 | 3,351,850.07 |
| 合计 | 85,442,251.17 | 64,290,462.35 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 11,095,321.33 | 12.98% | 11,095,321.33 | 100.00% | 0.00 | 11,846,397.48 | 18.43% | 11,846,397.48 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项重大 | 3,777,551.87 | 4.42% | 3,777,551.87 | 100.00% | 0.00 | 3,777,551.87 | 5.88% | 3,777,551.87 | 100.00% | 0.00 |
| 单项不重大 | 7,317,769.46 | 8.56% | 7,317,769.46 | 100.00% | 0.00 | 8,068,845.61 | 12.55% | 8,068,845.61 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 74,346,929.84 | 87.02% | 7,952,405.02 | 10.70% | 66,394,524.82 | 52,444,064.87 | 81.57% | 5,801,856.56 | 11.06% | 46,642,208.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 74,346,929.84 | 87.02% | 7,952,405.02 | 10.70% | 66,394,524.82 | 52,444,064.87 | 81.57% | 5,801,856.56 | 11.06% | 46,642,208.31 |
| 合计 | 85,442,251.17 | 100.00% | 19,047,726.35 | | 66,394,524.82 | 64,290,462.35 | 100.00% | 17,648,254.04 | | 46,642,208.31 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 应收影片分账款 | 5,669,657.97 | 5,669,657.97 | 5,669,657.97 | 5,669,657.97 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 应收加盟影城分账款 | 4,707,201.71 | 4,707,201.71 | 4,707,201.71 | 4,707,201.71 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 零星票款 | 1,469,537.80 | 1,469,537.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 预计无法收回 |
| 应收场地租赁款 | 0.00 | 0.00 | 718,461.65 | 718,461.65 | 0.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 11,846,397.48 | 11,846,397.48 | 11,095,321.33 | 11,095,321.33 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 68,470,314.03 | 3,567,524.91 | 5.00% |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 1-2 年 | 1,523,363.04 | 152,336.31 | 10.00% |
| 2-3 年 | 243,588.08 | 122,919.11 | 50.00% |
| 3 年以上 | 4,109,664.69 | 4,109,624.69 | 100.00% |
| 合计 | 74,346,929.84 | 7,952,405.02 | |

确定该组合依据的说明：

对于整个存续期预期信用损失率是以账龄表建立减值矩阵模型，以预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性资料估计并予以调整计算得出该损失率，用以计算截止到 2023 年 12 月 31 日应计提的坏账准备余额，减去年初数从而得出本年应计提坏账金额。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**本期计提坏账准备情况：**

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|-------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 11,846,397.48 | 718,461.65 | | 1,469,537.80 | | 11,095,321.33 |
| 按组合计提坏账准备 | 5,801,856.56 | 2,189,427.61 | | 38,879.15 | | 7,952,405.02 |
| 合计 | 17,648,254.04 | 2,907,889.26 | | 1,508,416.95 | | 19,047,726.35 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,508,416.95 |

其中重要的应收账款核销情况：

无

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 |
|------|--------|--------------|--------|---------|-------------|
| 单位一 | 票款 | 1,469,537.80 | 确认无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | | 1,469,537.80 | | | |

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 11,540,202.00 | | 11,540,202.00 | 13.51% | 577,022.37 |
| 第二名 | 7,579,065.30 | | 7,579,065.30 | 8.87% | 379,075.29 |
| 第三名 | 4,723,350.18 | | 4,723,350.18 | 5.53% | 236,167.51 |
| 第四名 | 3,777,551.87 | | 3,777,551.87 | 4.42% | 3,777,551.87 |
| 第五名 | 2,790,754.16 | | 2,790,754.16 | 3.27% | 2,790,754.16 |
| 合计 | 30,410,923.51 | | 30,410,923.51 | 35.60% | 7,760,571.20 |

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 112,222,787.58 | 126,516,908.69 |
| 合计 | 112,222,787.58 | 126,516,908.69 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 定金、押金 | 144,007,340.78 | 158,307,492.84 |
| 代垫款 | 16,487,373.03 | 9,524,321.66 |
| 合计 | 160,494,713.81 | 167,831,814.50 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 20,384,637.56 | 20,165,996.41 |
| 1至2年 | 15,342,398.12 | 14,481,967.86 |
| 2至3年 | 14,405,457.57 | 7,850,305.57 |
| 3年以上 | 110,362,220.56 | 125,333,544.66 |
| 3至4年 | 21,788,947.65 | 25,799,053.15 |
| 4至5年 | 6,719,445.23 | 9,507,855.00 |
| 5年以上 | 81,853,827.68 | 90,026,636.51 |
| 合计 | 160,494,713.81 | 167,831,814.50 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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 | 43,849,050.50 | 27.32% | 43,849,050.50 | 100.00% | 0.00 | 36,779,650.50 | 21.91% | 36,779,650.50 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项重大 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 单项不重大 | 43,849,050.50 | 27.32% | 43,849,050.50 | 100.00% | 0.00 | 36,779,650.50 | 21.91% | 36,779,650.50 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 116,645,663.31 | 72.68% | 4,422,875.73 | 3.79% | 112,222,787.58 | 131,052,164.00 | 78.09% | 4,535,255.31 | 3.46% | 126,516,908.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 116,645,663.31 | 72.68% | 4,422,875.73 | 3.79% | 112,222,787.58 | 131,052,164.00 | 78.09% | 4,535,255.31 | 3.46% | 126,516,908.69 |
| 合计 | 160,494,713.81 | 100.00% | 48,271,926.23 | | 112,222,787.58 | 167,831,814.50 | 100.00% | 41,314,905.81 | | 126,516,908.69 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 保证金 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 代垫款 | 123,690.50 | 123,690.50 | 4,458,690.50 | 4,458,690.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 影城定金 | 36,405,960.00 | 36,405,960.00 | 39,140,360.00 | 39,140,360.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 36,779,650.50 | 36,779,650.50 | 43,849,050.50 | 43,849,050.50 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 20,384,637.56 | 311,275.34 | 1.53% |
| 1-2年 | 15,342,398.12 | 48,866.08 | 0.32% |
| 2-3年 | 13,605,457.57 | 1,400,429.06 | 10.29% |
| 3年以上 | 67,313,170.06 | 2,662,305.25 | 3.96% |
| 合计 | 116,645,663.31 | 4,422,875.73 | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

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) | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | 4,535,255.31 | 36,779,650.50 | 41,314,905.81 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | -53,118.98 | 8,969,400.00 | 8,916,281.02 |
| 本期转回 | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 本期核销 | | 59,260.60 | 1,000,000.00 | 1,059,260.60 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | | 4,422,875.73 | 43,849,050.50 | 48,271,926.23 |

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 4,535,255.31 | -53,118.98 | | 59,260.60 | | 4,422,875.73 |
| 按单项计提坏账准备 | 36,779,650.50 | 8,969,400.00 | 900,000.00 | 1,000,000.00 | | 43,849,050.50 |
| 合计 | 41,314,905.81 | 8,916,281.02 | 900,000.00 | 1,059,260.60 | | 48,271,926.23 |

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | 1,000,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 59,260.60 |

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 |
|-----------|---------|--------------|-----------------|---------|-------------|
| 按单项计提坏账准备 | 定金 | 1,000,000.00 | 已解约确认收不回的定金进行核销 | 管理层审批件 | 否 |
| 合计 | | 1,000,000.00 | | | |

6) 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 |
|------|-------|---------------|--------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 保证金 | 4,435,478.00 | 1 年以内 | 2.76% | |
| 第二名 | 代垫款 | 4,335,000.00 | 3 年以上 | 2.70% | 4,335,000.00 |
| 第三名 | 押金 | 3,812,105.05 | 2-3 年; 3 年以上 | 2.38% | |
| 第四名 | 影城定金 | 3,500,000.00 | 3 年以上 | 2.18% | 3,500,000.00 |
| 第五名 | 保证金 | 3,000,000.00 | 3 年以上 | 1.87% | |
| 合计 | | 19,082,583.05 | | 11.88% | 7,835,000.00 |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 14,740,146.39 | 34.44% | 44,470,610.85 | 52.66% |
| 1 至 2 年 | 7,256,188.03 | 16.95% | 13,614,148.30 | 16.12% |
| 2 至 3 年 | 4,876,688.89 | 11.39% | 585,279.99 | 0.69% |
| 3 年以上 | 15,930,093.90 | 37.22% | 25,781,537.15 | 30.53% |
| 合计 | 42,803,117.21 | | 84,451,576.29 | |

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:

| 项目 | 年末余额 | 未结算原因 |
|-----|---------------|----------------|
| 单位一 | 12,000,000.00 | 投资款影片暂未上映或暂未结算 |
| 单位二 | 6,014,624.05 | |
| 单位三 | 3,000,000.00 | |
| 单位四 | 2,000,000.00 | |
| 单位五 | 1,180,000.00 | |
| 合计 | 24,194,624.05 | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占预付款项年末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|-------|--------------------|
| 第一名 | 12,000,000.00 | 3 年以上 | 28.04 |
| 第二名 | 6,014,624.05 | 1-2 年 | 14.05 |
| 第三名 | 3,000,000.00 | 2-3 年 | 7.01 |
| 第四名 | 2,000,000.00 | 3 年以上 | 4.67 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|-------|
| 第五名 | 1,670,975.31 | 1 年以内 | 3.90 |
| 合计 | 24,685,599.36 | - | 57.67 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 12,808,315.99 | | 12,808,315.99 | 8,329,586.76 | | 8,329,586.76 |
| 低值易耗品 | 3,621,532.58 | | 3,621,532.58 | 3,762,992.74 | | 3,762,992.74 |
| 合计 | 16,429,848.57 | | 16,429,848.57 | 12,092,579.50 | | 12,092,579.50 |

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

7、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 1,489,364.17 | 786,015.74 |
| 留抵税额 | 29,343,665.93 | 32,253,957.96 |
| 待认证进项税额 | 10,614,396.29 | 13,559,154.08 |
| 合计 | 41,447,426.39 | 46,599,127.78 |

8、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期末余额 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|------|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|---------------------------|
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--------------|--------------|--|--|--|--|------------|---------|
| 广东珠江电影院线有限公司 | 2,306,128.87 | 2,306,128.87 | | | | | 360,000.00 | 非交易目的持有 |
| 广州市金声电影院管理有限公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 广州金喜电影院有限公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 黄山光美金逸电影城有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 新余光美金逸电影城有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 广州市光美金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 广州市美逸电影院有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 平顶山光美金逸电影有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 厦门光逸电影城有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 晋江光美金逸电影城有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 成都市光美金逸电影院有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 广州市光逸电影院有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 连云港光美金逸电影院有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 龙海光美金逸电影城有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 无锡光美 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|------------|--|---------------|-------------|------------|---------|
| 金逸电影院有限公司 | | | | | | | | 易目的持有 |
| 武汉光美金逸电影城有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 南京美逸电影城管理有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 合肥美逸电影城有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 铜陵光美金逸电影城有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 深圳市中汇影视文化传播股份有限公司 | 116,459,300.00 | 116,459,300.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 福州东方西提国际电影城有限公司 | | | | | | -450,000.00 | | 非交易目的持有 |
| 思润企业管理（天津）合伙企业（有限合伙） | 38,123,176.38 | 42,057,618.30 | 565,558.08 | | 12,623,176.38 | | | 非交易目的持有 |
| 广州市逸美金逸电影城有限公司 | 50,000.00 | 0.00 | | | | | | 非交易目的持有 |
| 合计 | 164,188,605.25 | 168,073,047.17 | 565,558.08 | | 12,623,176.38 | -450,000.00 | 360,000.00 | |

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 |
|----------------|------------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 广东珠江电影院线有限公司 | 360,000.00 | | | | 非交易目的持有 | |
| 广州市金声电影院管理有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 广州金喜电影院有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 黄山光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |

| | | | | | | |
|----------------------|--|---------------|-------------|--|---------|--|
| 新余光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 广州市光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 广州市美逸电影院有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 平顶山光美金逸电影有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 厦门光逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 晋江光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 成都市光美金逸电影院有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 广州市光逸电影院有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 连云港光美金逸电影院有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 龙海光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 无锡光美金逸电影院有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 武汉光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 南京美逸电影城管理有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 合肥美逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 铜陵光美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 深圳市中汇影视文化传播股份有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |
| 福州东方西提国际电影城有限公司 | | | -450,000.00 | | 非交易目的持有 | |
| 思润企业管理(天津)合伙企业(有限合伙) | | 12,623,176.38 | | | 非交易目的持有 | |
| 广州市逸美金逸电影城有限公司 | | | | | 非交易目的持有 | |

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备 期末余额 | |
|----------------------|----------------|--------------|--------|------|----------------|----------|--------|-------------|--------|----------------|---------------|----|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 五洲电影发行 | 16,578,748.86 | | | | 104,527.42 | | | | | | 16,683,276.28 | |
| 霍尔果斯放映 | 1,395,693.88 | | | | -84,861.25 | | | | | | 1,310,832.63 | |
| 金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙） | 83,868,222.09 | | | | -51,401,476.73 | | | | | | 32,466,745.36 | |
| 小计 | 101,842,664.83 | | | | -51,381,810.56 | | | | | | 50,460,854.27 | |
| 合计 | 101,842,664.83 | | | | -51,381,810.56 | | | | | | 50,460,854.27 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

其他说明：

五洲电影发行有限公司（简称“五洲电影发行”）系 2014 年 04 月 03 日由本公司与万达影视传媒有限公司、大地时代电影发行（北京）有限公司和横店电影院线有限公司共同出资设立，注册资本 5,000 万元。分别由本公司出资 1,100 万元，占注册资本的比例为 22.00%；万达影视传媒有限公司出资 2,225 万元，占注册资本的比例为 44.50%；大地时代电影发行（北京）有限公司出资 1,125 万元，占注册资本的比例为 22.50%；横店电影院线有限公司出资 550 万元，占注册资本的比例为 11.00%。统一社会信

用代码为 91370211096313369W。根据《关于共同出资设立五洲电影发行有限公司之股东投资协议》：公司成立当年股东按照各自出资比例行使表决权，2014 年本公司持有 22%的股权，即拥有 22%的表决权，能对五洲电影发行公司实施重大影响，故按照权益法核算。此后公司每年调整一次表决权比例，计算公式为：一方表决权比例=（一方或一方关联院线公司上一年度国内电影票房收入/各方或各方院线公司上一年度国内电影票房收入总和）*100%。2023 年度本公司表决权比例为 12.77%。五洲电影发行公司董事会，其中一名董事系本公司委派。

霍尔果斯金逸电影放映有限公司（简称“霍尔果斯放映”）系由本公司之子公司北京嘉裕金逸国际影城有限公司出资 150 万，霍尔果斯金亿旅游开发有限公司出资 350 万元共同设立，本公司持股比例 30%。本公司派陈碧云担任霍尔果斯放映公司监事，公司不设董事会。股东会作出普通决议，应当有公司全体股东所持表决权二分之一以上通过；依据公司法需经全体股东三分之二以上表决通过的事项，应当经全体股东三分之二以上表决通过。

金逸锦翊（天津）投资管理中心（有限合伙）（以下简称“金逸锦翊”）系 2020 年 03 月 19 日由本公司与天津锦翊投资管理有限公司共同投资设立文化产业投资基金，其中：锦翊投资作为基金普通合伙人，占 1%；公司作为基金有限合伙人，占 99%；天津孚惠资产管理有限公司为基金管理人。金逸于 2020 年投入锦翊基金 3000 万元，2021 年追加投资 6000 万合计投资 9000 万元。由于基金投资底层资产晟煦（海南）文化传播有限公司的经营业绩不达预期，金逸锦翊预计难以回收投资金额及海南晟煦的应收款项。金逸锦翊管理人经审慎考虑，决定对上述投资进行减值。本期确认其他应收款坏账损失 4560 万元以及其他非流动金融资产公允价值变动 640 万元。公司根据金逸锦翊 2023 年度净利润，确认投资收益-5,140.15 万元。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 17,412,592.69 | | | 17,412,592.69 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 17,412,592.69 | | | 17,412,592.69 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,298,178.09 | | | 4,298,178.09 |
| 2.本期增加金额 | 825,423.72 | | | 825,423.72 |
| (1) 计提或摊销 | 825,423.72 | | | 825,423.72 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 5,123,601.81 | | | 5,123,601.81 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 12,288,990.88 | | | 12,288,990.88 |
| 2.期初账面价值 | 13,114,414.60 | | | 13,114,414.60 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 394,772,865.21 | 496,904,950.92 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 394,772,865.21 | 496,904,950.92 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 电子设备 | 机器设备 | 运输设备 | 房屋建筑物 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 415,651,026.09 | 787,467,652.02 | 4,093,467.34 | 83,174,224.33 | 275,534,031.86 | 1,565,920,401.64 |
| 2.本期增加金额 | 3,211,655.12 | 5,140,401.49 | | 1,094,597.10 | 5,324,716.86 | 14,771,370.57 |
| (1) 购置 | 1,764,900.28 | 2,325,171.96 | | 1,094,597.10 | 1,742,226.52 | 6,926,895.86 |
| (2) 在建工程转入 | 1,446,754.84 | 2,815,229.53 | | | 3,582,490.34 | 7,844,474.71 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 37,060,782.88 | 40,277,851.64 | | | 25,440,522.80 | 102,779,157.32 |
| (1) 处置或报废 | 37,060,782.88 | 40,277,851.64 | | | 25,440,522.80 | 102,779,157.32 |
| 4.期末余额 | 381,801,898.33 | 752,330,201.87 | 4,093,467.34 | 84,268,821.43 | 255,418,225.92 | 1,477,912,614.89 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 354,950,639.00 | 471,400,928.62 | 3,888,793.97 | 22,046,604.65 | 215,706,843.10 | 1,067,993,809.34 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|------------------|
| 2.本期增加金额 | 19,721,802.76 | 54,556,076.34 | | 3,959,683.53 | 19,978,690.69 | 98,216,253.32 |
| (1) 计提 | 19,721,802.76 | 54,556,076.34 | | 3,959,683.53 | 19,978,690.69 | 98,216,253.32 |
| 3.本期减少金额 | 32,563,946.86 | 29,260,075.42 | | | 22,643,976.98 | 84,467,999.26 |
| (1) 处置或报废 | 32,563,946.86 | 29,260,075.42 | | | 22,643,976.98 | 84,467,999.26 |
| 4.期末余额 | 342,108,494.90 | 496,696,929.54 | 3,888,793.97 | 26,006,288.18 | 213,041,556.81 | 1,081,742,063.40 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | 278,247.73 | | | 743,393.65 | 1,021,641.38 |
| 2.本期增加金额 | 121,364.09 | 150,465.60 | | | 104,215.21 | 376,044.90 |
| (1) 计提 | 121,364.09 | 150,465.60 | | | 104,215.21 | 376,044.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 121,364.09 | 428,713.33 | | | 847,608.86 | 1,397,686.28 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 39,572,039.34 | 255,204,559.00 | 204,673.37 | 58,262,533.25 | 41,529,060.25 | 394,772,865.21 |
| 2.期初账面价值 | 60,700,387.09 | 315,788,475.67 | 204,673.37 | 61,127,619.68 | 59,083,795.11 | 496,904,950.92 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 机器设备 | 1,677,500.00 |

(3) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|-------------------|------------|-------|------------|--------|----------|----------|--|
| 太原金逸影城有限公司 | 50,616.74 | 0.00 | 50,616.74 | 3 年 | 营业收入 | 营业收入 | 影院停业，预计剩余租赁期内现金流量为 0，经管理层审批对无法调拨、变卖的机器设备全额计提减值 |
| 合肥金逸影城有限公司新地广场分公司 | 325,428.16 | 0.00 | 325,428.16 | 10 年 | 营业收入 | 营业收入 | 影院停业，预计剩余租赁期内现金流量为 0，经管理层审批对无法调拨、变卖的机器设备全额计提减值 |
| 合计 | 376,044.90 | 0.00 | 376,044.90 | | | | |

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 12,778,899.32 | 29,587,945.48 |
| 合计 | 12,778,899.32 | 29,587,945.48 |

(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 |
| 西安金逸 | 14,757,022.90 | 14,757,022.90 | | 14,757,022.90 | 14,757,022.90 | |
| 金逸包头 | 12,157,122.21 | 12,071,982.01 | 85,140.20 | 14,510,997.24 | 12,071,982.01 | 2,439,015.23 |
| 重庆凤凰城 | 14,100,982.20 | 13,402,900.79 | 698,081.41 | 14,342,532.20 | 13,402,900.79 | 939,631.41 |
| 宁波金逸 | | | | 6,520,930.02 | | 6,520,930.02 |
| 南通嘉逸 | 8,169,089.86 | 6,938,907.94 | 1,230,181.92 | 6,741,038.82 | | 6,741,038.82 |
| 武汉金逸 | 4,770,000.00 | | 4,770,000.00 | 4,645,193.00 | | 4,645,193.00 |
| 零星在建工程 | 11,324,983.07 | 5,329,487.28 | 5,995,495.79 | 14,240,167.23 | 5,938,030.23 | 8,302,137.00 |
| 合计 | 65,279,200.24 | 52,500,300.92 | 12,778,899.32 | 75,757,881.41 | 46,169,935.93 | 29,587,945.48 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|-------|---------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 西安金逸 | 14,757,022.90 | 14,757,022.90 | | | | 14,757,022.90 | 100.00% | 100.00 | | | | 其他 |
| 金逸包头 | 18,576,574.05 | 14,510,997.24 | | | | 14,510,997.24 | 78.11% | 100.00 | | | | 其他 |
| 重庆凤凰城 | 14,880,000.00 | 14,342,532.20 | | | | 14,342,532.20 | 96.39% | 95.00 | | | | 其他 |
| 南通嘉逸 | 9,000,000.00 | 6,427,478.82 | 1,741,611.04 | | | 8,169,089.86 | 90.77% | 100.00 | | | | 其他 |
| 合计 | 57,213,596.95 | 50,038,031.16 | 1,741,611.04 | | | 51,779,642.20 | | | | | | |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|------|
| 南通嘉逸 | | 6,938,907.94 | | 6,938,907.94 | 长期停滞 |
| 青岛金逸 | | 147,922.02 | 147,922.02 | | 长期停滞 |
| 苏州金逸 | | 1,241,937.40 | 1,241,937.40 | | 洽谈解约 |
| 番禺星海汇 | 218,064.00 | 231,000.00 | 449,064.00 | | 洽谈解约 |
| 番禺渔人码头 | 1,783,993.25 | | 1,783,993.25 | | 核销 |
| 浙江宁波影视中心 | | 1,235,923.06 | | 1,235,923.06 | 洽谈解约 |
| 贵阳大西南 | | 377,358.49 | | 377,358.49 | 洽谈解约 |
| 肇庆金逸 | | 274,462.58 | | 274,462.58 | 洽谈解约 |
| 佛山溢东广场 | 233,480.00 | | 233,480.00 | | 核销 |
| 四川宜宾临港中央 | 358,508.25 | | 358,508.25 | | 核销 |
| 合计 | 2,594,045.50 | 10,447,511.49 | 4,214,904.92 | 8,826,652.07 | -- |

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------|---------------|-------|---------------|--------|----------|----------|---|
| 新建影城工程 | 10,447,511.49 | 0.00 | 10,447,511.49 | / | 营业收入 | 营业收入 | 在建工程长期停滞，影院暂无开业计划，预计未来现金流为0，经管理层审批对影院装修工程计提减值 |
| 合计 | 10,447,511.49 | 0.00 | 10,447,511.49 | | | | |

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 设备 | 合计 |
|----------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 3,904,749,018.72 | 26,650,642.36 | 3,931,399,661.08 |
| 2.本期增加金额 | 91,710,179.35 | | 91,710,179.35 |
| (1) 租入 | 88,706,963.91 | | 88,706,963.91 |
| (2) 到期续租 | 3,003,215.44 | | 3,003,215.44 |
| 3.本期减少金额 | 537,093,878.67 | | 537,093,878.67 |
| (1) 处置 | 285,389,440.26 | | 285,389,440.26 |
| (2) 租约到期 | 36,218,602.16 | | 36,218,602.16 |
| (3) 租赁变更 | 215,485,836.25 | | 215,485,836.25 |
| 4.期末余额 | 3,459,365,319.40 | 26,650,642.36 | 3,486,015,961.76 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 1,485,614,733.61 | 5,042,837.66 | 1,490,657,571.27 |
| 2.本期增加金额 | 208,399,418.05 | 3,002,996.64 | 211,402,414.69 |
| (1) 计提 | 208,399,418.05 | 3,002,996.64 | 211,402,414.69 |
| 3.本期减少金额 | 207,172,436.52 | | 207,172,436.52 |
| (1) 处置 | 158,264,977.83 | | 158,264,977.83 |
| (2) 租约到期 | 36,218,602.06 | | 36,218,602.06 |
| (3) 租赁变更 | 12,688,856.63 | | 12,688,856.63 |
| 4.期末余额 | 1,486,841,715.14 | 8,045,834.30 | 1,494,887,549.44 |
| 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 | 1,972,523,604.26 | 18,604,808.06 | 1,991,128,412.32 |
| 2.期初账面价值 | 2,419,134,285.11 | 21,607,804.70 | 2,440,742,089.81 |

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 40,332.33 | | 61,657,656.82 | 61,697,989.15 |
| 2.本期增加金额 | | | | 4,133,470.74 | 4,133,470.74 |
| (1) 购置 | | | | 4,133,470.74 | 4,133,470.74 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 6,434,005.23 | 6,434,005.23 |
| (1) 处置 | | | | 6,434,005.23 | 6,434,005.23 |
| 4.期末余额 | | 40,332.33 | | 59,357,122.33 | 59,397,454.66 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 15,324.59 | | 40,340,111.11 | 40,355,435.70 |
| 2.本期增加金额 | | 4,033.32 | | 4,526,164.18 | 4,530,197.50 |
| (1) 计提 | | 4,033.32 | | 4,526,164.18 | 4,530,197.50 |
| 3.本期减少金额 | | | | 6,224,947.01 | 6,224,947.01 |
| (1) 处置 | | | | 6,224,947.01 | 6,224,947.01 |
| 4.期末余额 | | 19,357.91 | | 38,641,328.28 | 38,660,686.19 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 942.33 | 942.33 |
| 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 | | | | 942.33 | 942.33 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | 20,974.42 | | 20,714,851.72 | 20,735,826.14 |
| 2.期初账面价值 | | 25,007.74 | | 21,316,603.38 | 21,341,611.12 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 开办费 | 134,925.33 | 785,263.31 | | 813,813.13 | 106,375.51 |
| 消防工程 | 35,670,107.05 | 2,973,473.14 | 7,018,995.08 | 1,026,979.12 | 30,597,605.99 |
| 设计监理 | 28,163,168.63 | 1,611,432.43 | 6,565,702.98 | 1,546,747.41 | 21,662,150.67 |
| 装修工程 | 339,197,987.56 | 21,959,671.59 | 82,203,612.56 | 8,327,134.94 | 270,626,911.65 |
| 地面铺设工程 | 20,167,165.06 | 1,371,616.40 | 4,745,377.69 | 952,023.56 | 15,841,380.21 |
| 其他 | 33,855,752.98 | 4,148,532.85 | 5,612,849.27 | 3,035,487.45 | 29,355,949.11 |
| 合计 | 457,189,106.61 | 32,849,989.72 | 106,146,537.58 | 15,702,185.61 | 368,190,373.14 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 37,926,320.32 | 9,481,580.08 | 34,374,872.02 | 8,593,718.01 |
| 内部交易未实现利润 | 63,886,892.69 | 15,971,723.17 | 55,185,373.72 | 13,347,461.82 |
| 可抵扣亏损 | 98,147,312.99 | 24,536,828.25 | | |
| 租赁负债 | 2,663,110,016.86 | 541,877,446.22 | 3,383,281,933.50 | 631,564,843.70 |
| 合计 | 2,863,070,542.86 | 591,867,577.72 | 3,472,842,179.24 | 653,506,023.53 |

(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 |

| | | | | |
|-------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 使用权资产 | 1,972,523,604.26 | 493,130,901.07 | 2,440,742,089.81 | 610,185,522.45 |
| 合计 | 1,972,523,604.26 | 493,130,901.07 | 2,440,742,089.81 | 610,185,522.45 |

(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 | 493,130,901.07 | 98,736,676.66 | 610,185,522.45 | 43,320,501.08 |
| 递延所得税负债 | 493,130,901.07 | | 610,185,522.45 | |

(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 | 571,404,323.38 | 772,476,823.97 |
| 可抵扣亏损 | 1,091,688,042.63 | 1,242,152,105.70 |
| 合计 | 1,663,092,366.01 | 2,014,628,929.67 |

(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 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2023 年 | | 79,344,835.21 | |
| 2024 年 | 74,615,914.17 | 78,854,759.64 | |
| 2025 年 | | | |
| 2026 年 | 240,652,439.54 | 284,269,579.87 | |
| 2027 年 | 336,648,443.97 | 361,259,122.32 | |
| 2028 年 | 439,771,244.95 | 438,423,808.66 | |
| 合计 | 1,091,688,042.63 | 1,242,152,105.70 | |

17、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产款 | 3,889,422.74 | | 3,889,422.74 | 2,714,132.55 | | 2,714,132.55 |
| 合计 | 3,889,422.74 | | 3,889,422.74 | 2,714,132.55 | | 2,714,132.55 |

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|----------------|----------------|----------|---------------------|---------------|---------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 193,805,407.86 | 193,805,407.86 | 冻结/票据保证金 | 详见本附注“七、1 货币资金”相关内容 | 10,134,564.47 | 10,134,564.47 | 冻结/票据保证金 | 详见本附注“七、1 货币资金”相关内容 |
| 合计 | 193,805,407.86 | 193,805,407.86 | | | 10,134,564.47 | 10,134,564.47 | | |

19、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 | 117,632,154.41 | 125,976,786.07 |
| 应收票据贴现借款 | 167,000,000.00 | 122,134,556.84 |
| 合计 | 284,632,154.41 | 248,111,342.91 |

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 9,976,367.89 | 25,218,850.92 |
| 合计 | 9,976,367.89 | 25,218,850.92 |

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 发行商片款 | 55,712,093.41 | 27,660,869.34 |
| 工程设备款 | 95,252,299.55 | 131,673,137.75 |
| 房租物业费 | 26,743,112.36 | 33,520,276.46 |
| 供应商往来 | 16,772,540.23 | 33,835,621.96 |
| 其他 | 10,452,741.86 | 17,332,692.59 |
| 合计 | 204,932,787.41 | 244,022,598.10 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

| | | |
|-----|---------------|------|
| 单位一 | 17,238,929.86 | 尚未结算 |
| 单位二 | 5,706,884.19 | 尚未结算 |
| 单位三 | 3,806,234.93 | 尚未结算 |
| 单位四 | 3,367,514.92 | 尚未结算 |
| 单位五 | 2,049,485.38 | 尚未结算 |
| 合计 | 32,169,049.28 | |

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 17,470,522.29 | 21,184,922.29 |
| 合计 | 17,470,522.29 | 21,184,922.29 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金 | 14,841,114.71 | 12,939,062.06 |
| 个人代垫款 | 1,702,887.46 | 1,723,677.49 |
| 股东代垫款 | 0.00 | 4,165,000.00 |
| 其他 | 926,520.12 | 2,357,182.74 |
| 合计 | 17,470,522.29 | 21,184,922.29 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 单位一 | 1,500,000.00 | 待结算 |
| 单位二 | 1,000,000.00 | 待结算 |
| 合计 | 2,500,000.00 | |

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 预收租金 | 0.00 | 855,855.91 |

| | | |
|----|------|------------|
| 合计 | 0.00 | 855,855.91 |
|----|------|------------|

24、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 会员卡 | 274,441,980.47 | 268,112,170.88 |
| 合作商 | 18,118,939.48 | 24,596,309.96 |
| 团体票 | 24,140,296.93 | 14,216,760.79 |
| 预售票 | 2,516,677.54 | 1,420,632.42 |
| 活动套餐券 | 506,756.25 | 464,029.94 |
| 广告款 | 587,186.60 | 8,287,382.90 |
| 权益卡 | 0.00 | 798.00 |
| 合计 | 320,311,837.27 | 317,098,084.89 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------------|--------------|---------------|
| 预收会员卡票款等款项 | 6,329,809.59 | 预收会员卡票款等款项净增加 |
| 合计 | 6,329,809.59 | —— |

25、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 | 14,501,999.06 | 155,465,152.88 | 149,066,478.11 | 20,900,673.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,854,490.46 | 17,490,669.96 | 22,116,730.02 | 228,430.40 |
| 三、辞退福利 | 190,559.71 | 6,210,548.22 | 5,966,558.74 | 434,549.19 |
| 合计 | 19,547,049.23 | 179,166,371.06 | 177,149,766.87 | 21,563,653.42 |

(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 | 13,764,758.24 | 137,307,254.79 | 130,426,922.59 | 20,645,090.44 |
| 2、职工福利费 | 21,000.00 | 2,755,551.47 | 2,757,551.47 | 19,000.00 |
| 3、社会保险费 | 607,220.68 | 8,677,782.83 | 9,155,576.44 | 129,427.07 |
| 其中：医疗保险费 | 500,117.24 | 8,050,037.58 | 8,424,130.93 | 126,023.89 |
| 工伤保险费 | 86,027.53 | 251,470.84 | 334,095.19 | 3,403.18 |
| 生育保险费 | 10,519.86 | 230,039.65 | 240,559.51 | |
| 重大疾病医疗补助 | 10,556.05 | 146,234.76 | 156,790.81 | |
| 4、住房公积金 | 60,063.60 | 6,328,869.68 | 6,339,254.07 | 49,679.21 |
| 5、工会经费和职工教育 | 48,956.54 | 395,694.11 | 387,173.54 | 57,477.11 |

| | | | | |
|----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 经费 | | | | |
| 合计 | 14,501,999.06 | 155,465,152.88 | 149,066,478.11 | 20,900,673.83 |

(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 | 4,694,299.15 | 16,830,233.55 | 21,304,947.60 | 219,585.10 |
| 2、失业保险费 | 160,191.31 | 660,436.41 | 811,782.42 | 8,845.30 |
| 合计 | 4,854,490.46 | 17,490,669.96 | 22,116,730.02 | 228,430.40 |

其他说明：

无

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,140,527.48 | 5,316,348.49 |
| 企业所得税 | 3,233,471.25 | 2,795,896.05 |
| 城市维护建设税 | 554,771.29 | 484,727.50 |
| 教育费附加 | 402,766.70 | 350,356.23 |
| 国家电影专项资金 | 4,110,742.70 | 2,264,779.76 |
| 其他税费 | 231,754.40 | 241,660.87 |
| 合计 | 13,674,033.82 | 11,453,768.90 |

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 237,632,675.68 | 47,528,831.25 |
| 一年内到期的租赁负债 | 198,520,844.19 | 290,316,076.04 |
| 合计 | 436,153,519.87 | 337,844,907.29 |

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|---------------|
| 信用借款 | 0.00 | 97,562,474.27 |
| 合计 | 0.00 | 97,562,474.27 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

29、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 租赁付款额 | 3,281,143,593.12 | 3,901,801,177.26 |
| 未确认融资费用 | -759,997,894.74 | -965,595,650.24 |
| 合计 | 2,521,145,698.38 | 2,936,205,527.02 |

30、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|-----------|
| 未决诉讼 | 1,231,000.00 | 0.00 | 影城解约预计的赔款 |
| 合计 | 1,231,000.00 | 0.00 | |

31、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 | 103,436,339.93 | 8,106,471.31 | 66,987,391.00 | 44,555,420.24 | 电影专资还款 |
| 合计 | 103,436,339.93 | 8,106,471.31 | 66,987,391.00 | 44,555,420.24 | -- |

32、股本

单位：元

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

33、资本公积

单位：元

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

34、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 | 减：前期计入其他 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少 | |

| | | | 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益 | 综合收益 当期转入 留存收益 | | | 数股东 | |
|-------------------|---------------|-------------|--|----------------------|--|------------|-----|---------------|
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 11,607,618.30 | 565,558.08 | | | | 565,558.08 | | 12,173,176.38 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 11,607,618.30 | 565,558.08 | | | | 565,558.08 | | 12,173,176.38 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,230,123.43 | -741,321.41 | | | | - | | -1,971,444.84 |
| 外币财务报表折算差额 | -1,230,123.43 | -741,321.41 | | | | - | | -1,971,444.84 |
| 其他综合收益合计 | 10,377,494.87 | -175,763.33 | | | | - | | 10,201,731.54 |

35、盈余公积

单位：元

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

36、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 | -953,422,588.51 | -572,089,316.68 |
| 调整后期初未分配利润 | -953,422,588.51 | -572,089,316.68 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 13,348,099.86 | -381,333,271.83 |
| 期末未分配利润 | -940,074,488.65 | -953,422,588.51 |

调整期初未分配利润明细：

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

37、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 | 1,193,090,892.41 | 992,010,565.00 | 691,444,805.84 | 891,843,668.57 |
| 其他业务 | 172,821,621.69 | 43,619,321.83 | 164,545,496.04 | 37,615,457.19 |
| 合计 | 1,365,912,514.10 | 1,035,629,886.83 | 855,990,301.88 | 929,459,125.76 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|------------------|------------------------------------|----------------|------------------------------------|
| 营业收入金额 | 1,365,912,514.10 | — | 855,990,301.88 | — |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 927,799.32 | — | 909,390.57 | — |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 0.07% | — | 0.11% | — |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 927,799.32 | 将位于杭州市下城区西文街 26 号西联大厦 6 层的商业房产对外出租 | 909,390.57 | 将位于杭州市下城区西文街 26 号西联大厦 6 层的商业房产对外出租 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 927,799.32 | — | 909,390.57 | — |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | 927,799.32 | — | 909,390.57 | — |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | 927,799.32 | | 909,390.57 | |
| 营业收入扣除后金额 | 1,364,984,714.78 | — | 855,080,911.31 | — |

与履约义务相关的信息：

无

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

38、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 | 1,602,707.62 | 921,403.03 |
| 教育费附加 | 1,236,234.57 | 695,816.02 |
| 房产税 | 160,116.69 | 131,974.19 |
| 文化事业建设费 | 174,496.65 | 492,790.99 |
| 堤围费 | 91,322.41 | 82,918.29 |
| 其他税费 | 141,582.53 | 209,255.84 |
| 合计 | 3,406,460.47 | 2,534,158.36 |

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 43,309,645.64 | 33,842,146.86 |
| 维修费 | 21,340,104.93 | 24,136,962.96 |
| 租赁费 | 2,573,795.19 | 3,699,646.92 |
| 办公费 | 6,965,374.67 | 7,457,711.87 |
| 咨询服务费 | 3,979,274.07 | 5,425,073.17 |
| 折旧费 | 2,489,422.72 | 2,760,050.25 |
| 开办费 | 929,427.62 | 1,403,959.09 |
| 无形资产摊销 | 4,530,197.50 | 3,994,833.12 |
| 业务招待费 | 1,498,897.93 | 1,350,121.72 |
| 电话费 | 1,254,785.61 | 1,499,253.65 |
| 其他 | 818,867.64 | 1,502,825.88 |
| 差旅费 | 2,889,189.05 | 1,082,354.48 |
| 残疾人就业保障金 | 160,407.18 | 218,741.06 |
| 媒体广告费 | 4,547,332.60 | 1,434,176.52 |
| 运输费 | 227,393.15 | 124,060.08 |
| 会务费 | 121,087.75 | 80,000.00 |
| 培训费 | 39,126.54 | 11,848.76 |
| 合计 | 97,674,329.79 | 90,023,766.39 |

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 物业管理费 | 53,026,864.05 | 57,203,337.45 |
| 水电费 | 56,965,941.79 | 49,453,405.61 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 清洁费 | 18,904,336.16 | 19,622,890.77 |
| 促销费 | 6,815,156.35 | 3,876,454.34 |
| 空调使用费 | 10,064,920.13 | 9,446,091.86 |
| 职工薪酬 | 3,909,312.04 | 4,571,951.60 |
| 宣传费 | 2,120,375.52 | 1,474,987.24 |
| 租赁费 | 1,538,043.43 | 1,555,462.97 |
| 财产保险费 | 1,106,375.93 | 1,265,132.61 |
| 差旅费 | 2,784,335.09 | 1,522,318.24 |
| 业务招待费 | 1,753,898.79 | 2,103,039.98 |
| 运杂费 | 1,390,514.54 | 1,248,121.74 |
| 印刷制作费 | 786,025.16 | 498,530.65 |
| 媒介广告费 | 145,657.58 | 308,214.89 |
| 合计 | 161,311,756.56 | 154,149,939.95 |

41、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息费用 | 157,752,416.14 | 191,231,899.19 |
| 利息收入 | -10,382,363.50 | -3,579,036.50 |
| 汇兑损失 | -3,282,608.36 | -17,157,189.66 |
| 其他支出 | 2,028,447.87 | 1,698,686.23 |
| 合计 | 146,115,892.15 | 172,194,359.26 |

其他说明：

利息费用其中：融资租赁费本年发生 140,843,485.59 元，上年发生额 176,977,383.96 元。

42、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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 电影专项资金 | 66,987,391.00 | 53,272,551.25 |
| 增值税加计抵减 | 2,833,801.86 | 3,575,825.33 |
| 政府补助 | 1,210,398.83 | 5,781,723.53 |
| 其他补贴 | 272,843.00 | 511,557.96 |

43、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 | -51,381,810.56 | -2,412,168.27 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 363,230.97 | 4,035,642.97 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,318,548.24 | 897,825.27 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 360,000.00 | 900,000.00 |

| | | |
|----|----------------|--------------|
| 合计 | -49,340,031.35 | 3,421,299.97 |
|----|----------------|--------------|

44、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 应收账款坏账损失 | -2,907,889.26 | -1,774,272.61 |
| 其他应收款坏账损失 | -3,685,136.50 | -17,746,178.28 |
| 合计 | -6,593,025.76 | -19,520,450.89 |

45、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 四、固定资产减值损失 | -376,044.90 | 0.00 |
| 六、在建工程减值损失 | -10,447,511.49 | -2,954,151.35 |
| 十二、其他 | 450,000.00 | 0.00 |
| 合计 | -10,373,556.39 | -2,954,151.35 |

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 未划分为持有待售的非流动资产处置收益 | 48,450,245.02 | 75,677,728.10 |
| 其中:固定资产处置收益 | 342,865.46 | -821,429.52 |
| 使用权资产处置收益 | 48,107,379.56 | 76,499,157.62 |

47、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 接受捐赠 | 1,063,441.79 | | 1,063,441.79 |
| 政府补助 | 45,580.00 | 208,983.63 | 45,580.00 |
| 非流动资产毁损报废利得 | 75,743.42 | 7,589.00 | 75,743.42 |
| 赔偿款收入 | 3,567,421.96 | 300,914.18 | 3,567,421.96 |
| 无需支付的款项 | 3,219,566.87 | | 3,219,566.87 |
| 合计 | 9,812,747.73 | 2,226,012.59 | 9,812,747.73 |

48、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 15,614,940.90 | 10,680,184.94 | 15,614,940.90 |

| | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 违约金 | 8,938,688.04 | 2,514,439.60 | 8,938,688.04 |
| 盘亏损失 | 6,569.99 | 534.75 | 6,569.99 |
| 罚款支出 | 199,645.95 | 988,379.23 | 199,645.95 |
| 其他 | 790,504.66 | 99,686.96 | 790,504.66 |
| 合计 | 25,550,349.54 | 14,283,225.48 | 25,550,349.54 |

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 289,852.45 | -605,968.80 |
| 递延所得税费用 | -54,333,750.79 | -671,956.45 |
| 合计 | -54,043,898.34 | -1,277,925.25 |

(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 | -40,515,347.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -10,128,836.83 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 3,675,151.18 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 0.00 |
| 非应税收入的影响 | -95,922.20 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 5,576,306.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -42,068,125.39 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -11,002,471.86 |
| 所得税费用 | -54,043,898.34 |

50、其他综合收益

详见附注 34。

51、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 10,382,363.50 | 3,579,036.50 |
| 政府补助 | 9,316,870.14 | 25,842,512.49 |
| 赔偿金 | 3,567,421.96 | 300,914.18 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 收回保证金 | 4,974,558.30 | 5,685,000.00 |
| 往来款 | 38,869,531.95 | 5,879,392.93 |
| 合计 | 67,110,745.85 | 41,286,856.10 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 水电费 | 56,965,941.79 | 41,470,698.43 |
| 物业管理费 | 53,026,864.05 | 49,816,525.02 |
| 往来款 | 43,129,249.59 | 7,400,123.92 |
| 清洁费 | 18,904,336.16 | 14,950,907.67 |
| 促销费 | 6,945,156.35 | 2,170,891.20 |
| 空调使用费 | 10,064,920.13 | 6,584,867.67 |
| 办公费 | 6,373,376.12 | 4,651,355.83 |
| 宣传费 | 2,241,216.45 | 1,471,431.34 |
| 开办费 | 479,480.35 | 1,050,292.63 |
| 保证金 | 1,295,000.00 | 448,917.65 |
| 维修费 | 22,293,302.61 | 6,746,569.24 |
| 媒介广告费 | 4,692,990.18 | 380,867.63 |
| 差旅费 | 5,673,479.33 | 2,849,425.00 |
| 电话费 | 1,238,889.82 | 1,601,109.02 |
| 业务招待费 | 2,942,505.89 | 3,352,426.85 |
| 印刷费 | 786,025.16 | 498,530.65 |
| 残疾人就业保障金 | 160,407.18 | 218,741.06 |
| 保险费 | 1,106,375.93 | 732,669.14 |
| 咨询服务费 | 4,157,586.84 | 2,643,282.99 |
| 手续费 | 2,033,561.57 | 1,688,170.37 |
| 运杂费 | 1,614,042.71 | 1,396,163.85 |
| 其他 | 603,522.58 | 785,178.72 |
| 合计 | 246,728,230.79 | 152,909,145.88 |

(2) 与投资活动有关的现金

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的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 |
|------|----------------|----------------|
| 银行理财 | 167,109,271.19 | 164,438,098.85 |
| 合计 | 167,109,271.19 | 164,438,098.85 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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 |
|-------------|------------|-------|
| 对参股公司提供财务资助 | 250,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 250,000.00 | 0.00 |

支付的重要的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 |
|------|----------------|----------------|
| 银行理财 | 220,259,321.12 | 165,101,312.55 |
| 合计 | 220,259,321.12 | 165,101,312.55 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 应付票据保证金 | 15,557,426.85 | 1,854,684.74 |
| 合计 | 15,557,426.85 | 1,854,684.74 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付票据保证金 | 176,431,281.33 | 8,754,051.22 |
| 支付租赁负债款项 | 277,175,505.85 | 182,901,434.41 |
| 合计 | 453,606,787.18 | 191,655,485.63 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 248,111,342.91 | 404,228,846.54 | | 367,708,035.04 | | 284,632,154.41 |
| 一年内到期的非流动负债 | 337,844,907.29 | | 617,638,722.00 | 519,330,109.42 | | 436,153,519.87 |
| 租赁负债 | 2,936,205,527.02 | | 91,710,179.35 | | 506,770,007.99 | 2,521,145,698.38 |

| | | | | | | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 长期借款 | 97,562,474.27 | 156,369,000.00 | | 2,700,000.00 | 251,231,474.27 | 0.00 |
| 合计 | 3,619,724,251.49 | 560,597,846.54 | 709,348,901.35 | 889,738,144.46 | 758,001,482.26 | 3,241,931,372.66 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----------------|--------------------------------------|--------------|-------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 收取加盟影城分账款，大部分需转交至制片方，企业以收到净款项进行收入确认。 | 为保持与收入确认金额匹配 | 无重大影响 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 代制片方收取分账款，不体现企业成本。 | 为保持与成本发生金额匹配 | 无重大影响 |

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 13,528,551.04 | -383,384,251.58 |
| 加：资产减值准备 | 16,966,582.15 | 22,474,602.24 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 99,041,677.04 | 129,067,897.30 |
| 使用权资产折旧 | 211,402,414.69 | 259,227,845.44 |
| 无形资产摊销 | 4,530,197.50 | 3,994,833.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 32,849,989.72 | 120,333,391.23 |
| 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） | -43,078,978.94 | -75,677,728.10 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 15,539,197.48 | 10,672,595.94 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 137,560,877.23 | 162,372,974.93 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 51,018,579.59 | -3,421,299.97 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -55,416,175.58 | -671,956.45 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | 0.00 | 0.00 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -4,337,269.07 | 1,046,037.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 26,441,834.63 | 97,705,839.32 |
| 经营性应付项目的增加（减少 | -47,814,382.29 | -75,313,557.10 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 以“-”号填列) | | |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 458,233,095.19 | 268,427,223.42 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 392,079,904.86 | 404,698,991.39 |
| 减: 现金的期初余额 | 404,698,991.39 | 434,928,244.58 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -12,619,086.53 | -30,229,253.19 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 392,079,904.86 | 404,698,991.39 |
| 其中: 库存现金 | 753,757.76 | 892,800.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 386,561,173.29 | 235,557,092.13 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,764,973.81 | 168,249,099.06 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 392,079,904.86 | 404,698,991.39 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 172,786,988.97 | 168,165,016.27 |

(3) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 仍属于现金及现金等价物的理由 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 境外经营子公司货币资金 | 172,786,988.97 | 168,165,016.27 | 受当地外汇管制等限制 |
| 合计 | 172,786,988.97 | 168,165,016.27 | |

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 不属于现金及现金等价物的理由 |
|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 其他货币资金-银行承兑汇票保证金 | 169,627,905.70 | 8,754,051.22 | 票据保证金 |
| 银行存款 | 20,582,539.31 | 1,380,513.25 | 冻结存款 |
| 其他货币资金-定期存款 | 57,025,410.39 | 0.00 | 期限超过三个月 |

| | | | |
|----|----------------|---------------|--|
| 合计 | 247,235,855.40 | 10,134,564.47 | |
|----|----------------|---------------|--|

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 22,897,328.12 | 7.08270 | 162,174,905.88 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 10,437,488.83 | 0.90622 | 9,458,661.13 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：港币 | 7,378,026.04 | 0.90622 | 6,686,114.76 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：港币 | 1,138,353.00 | 0.90622 | 1,031,598.26 |

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

适用 不适用

本公司之子公司香港金逸于 2016 年 06 月 17 日经香港公司注册处批准成立，注册编号为 2391773，注册地址：FLATA,16/F,KIMTAKBUILDING,342NATHANRD,KLN,HONGKONG，以港币为记账本位币。

54、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | 46,254,630.10 | 42,141,769.47 |

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------|------------|-------|
| 计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 | 260,354.39 | - |
| 计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外） | - | - |

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（1）贵阳市金逸电影有限公司 2023 年 8 月 8 日注销。

（2）宝鸡金逸西建影城于 2023 年 3 月 24 日移交破产管理人，破产管理人由法院指定，集团已无法控制该子公司，移出合并范围。

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

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|--------------|-------|-------------------------------|------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广州市金逸国际电影城有限公司 | 3,000,000.00 | 广州市 | 广州市天河区黄埔大道西 188 号珠江新城广场 3-4 楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 武汉金逸影城有限公司 | 3,000,000.00 | 武汉市 | 湖北省武汉市徐东大街 18 号武汉销品茂 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 无锡金逸影院有限公司 | 3,000,000.00 | 无锡市 | 无锡市苏锡路 2-1 号（太湖半岛国际广场） | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 中山市金逸 | 2,000,000.00 | 中山市 | 中山市石岐 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-----|-------------------------------------|------|---------|--|------|
| 电影城有限公司 | | | 区大信南路2号五层北座 | | | | |
| 北京嘉裕金逸国际电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 北京市 | 北京市海淀区中关村大街19号新中关大厦地下一层B180 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 深圳金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 深圳市 | 深圳市福田区福华一路南新怡景商业中心G层FG014、UG层FU014铺 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 嘉兴市金逸电影城有限公司 | 3,000,000.00 | 嘉兴市 | 嘉兴市洪兴西路江南摩尔西区4层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 天津市奥城金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 天津市 | 南开区滨水西道与凌宾路交口西南侧奥城商业广场8号楼3楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 福州金逸电影城有限公司 | 1,000,000.00 | 福州市 | 福州市台江区工业路193号宝龙城市广场5楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 厦门金逸电影城有限公司 | 1,100,000.00 | 厦门市 | 厦门市思明区莲坂明发商业广场东区381号C区三楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 厦门市名汇金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 厦门市 | 厦门市思明区霞溪路28号名汇广场三楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 重庆市金逸电影院有限公司 | 12,000,000.00 | 重庆市 | 重庆市长寿区向阳路协信广场7楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 中山市小榄镇金逸电影城有限公司 | 1,000,000.00 | 中山市 | 中山市小榄镇升平中路18号大信新都汇裙房四楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 湛江市金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 湛江市 | 湛江市霞山区人民大道路28号怡福国际广场五楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 苏州市金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 苏州市 | 苏州市人民路518号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 广州金逸珠江电影院线有限公司 | 10,000,000.00 | 广州市 | 广州市天河区华成路8号之一402房之二 | 电影发行 | 100.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|---------------|--------------|-------|---|------|---------|--|------|
| 肇庆市金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 肇庆市 | 肇庆市端州四路北侧、牌坊广场东侧星湖国际广场四楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 东莞市金逸电影放映有限公司 | 2,000,000.00 | 东莞市 | 东莞市厚街镇厚街村吉祥路旁厚街富民时装体育用品有限公司 C 栋综合楼的四至五层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 秦皇岛金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 秦皇岛市 | 秦皇岛市海港区太阳城正阳街 5 号乐都汇购物中心四楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 泉州金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 泉州市 | 泉州市丰泽区云鹿路中段环球城（原鑫源国贸商城）三楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 阳江市金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 阳江市 | 阳江市江城区工业一街 2 号 4 楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 南京金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 南京市 | 南京市鼓楼区建宁路 300 号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 天津西岸金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 天津市 | 河西区琼州道 103 号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 厦门嘉裕金逸电影城有限公司 | 6,000,000.00 | 厦门市 | 厦门市思明区体育路 95 号厦门文化艺术中心科技馆一楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 沈阳金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 沈阳市 | 辽宁省沈阳市大东区边东街 63 号 J-L 轴 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 扬州金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 扬州市 | 邗江中路 306 号力宝广场 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 鞍山金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 鞍山市 | 鞍山市铁东区建国南路 48 号乐都汇广场 5 层 022 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 莆田金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 莆田市 | 莆田市荔城区北大路与东园路交叉处正荣时代广场 9 号楼 4 层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 呼和浩特金 | 2,000,000.00 | 呼和浩特市 | 内蒙古自治 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|-----|----------------------------|------|---------|--|------|
| 逸影城有限公司 | | | 区呼和浩特市赛罕区鄂尔多斯大街26号嘉茂购物中心四楼 | | | | |
| 西安金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 西安市 | 西安市雁塔区长安南路300号金鼎购物广场六层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 大连金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 大连市 | 辽宁省大连市沙河口区西安路99D号五层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 太原金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 太原市 | 太原市小店区长风街116号北美新天地六楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 广西红五星影业有限责任公司 | 3,355,000.00 | 南宁市 | 南宁市兴宁区西一里2号 | 电影放映 | 67.10% | | 收购 |
| 青岛金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 青岛市 | 青岛市四方区人民路269号乐购广场5层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 上海金逸大连路电影院有限公司 | 5,100,000.00 | 上海市 | 上海市杨浦区飞虹路568弄45、47、48、49号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 常州金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 常州市 | 常州市新北区太湖东路101号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 上海虹口金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 上海市 | 上海市虹口区西江湾路388号六层B06-01室 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 合肥金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 合肥市 | 安徽省合肥市蜀山区青阳北路天龙居5号楼三楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 杭州金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 杭州市 | 上城区中山中路168号三、四层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 宁波市金逸电影城有限公司 | 14,000,000.00 | 宁波市 | 浙江省宁波市鄞州区江东北路469号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 威海金逸电影城有限公司 | 14,500,000.00 | 威海市 | 威海经技区青岛中路乐天世纪2期4层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 重庆市名汇金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 重庆市 | 重庆市南岸区江南大道28号星光时代广场L2— | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|-----------------|---------------|-------|---|----------|---------|--|------|
| | | | L3 层 | | | | |
| 长沙金逸电影放映有限公司 | 2,000,000.00 | 长沙市 | 长沙市岳麓区望城坡街道桐梓坡路与玉兰路交汇处长房时代城 21 栋 4 层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 东莞市虎门金逸电影放映有限公司 | 2,000,000.00 | 东莞市 | 东莞市虎门德兴步行街 D、E 栋第三至六层 | 电影放映 | 100.00% | | 收购 |
| 成都金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 成都市 | 成都市青羊区光华北三路 55 号鹏瑞利广场 3 楼 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 杭州辰东金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市江干区新塘路 108 号杭州天虹购物中心 B 座 6 层 606 号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 杭州城联金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 杭州市 | 杭州市下城区东新路 655 号西联大厦 401-405、501-507 室、601 室 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 福州金美逸贸易有限公司 | 600,000.00 | 福州市 | 福建省福州市晋安区长乐路 157 号（紫阳商贸中心项目的物业）第 5 层 C-E 交 3 轴区 | 卖品销售 | 60.00% | | 出资设立 |
| 广州金逸数字文化发展有限公司 | 10,000,000.00 | 广州市 | 广州市天河区华成路 8 号之一 402 房之一 | 文化艺术 | 100.00% | | 出资设立 |
| 香港金逸文化投资有限公司 | 847,990.00 | 香港 | FLAT A,16/F,KIM TAK BLDG, 342 NATHAN RD,KLN,HONG KONG | 文化投资 | 100.00% | | 出资设立 |
| 北京金逸嘉逸电影发行有限公司 | 10,000,000.00 | 北京市 | 北京市石景山区实兴大街 30 号院 3 号楼 2 层 B-0328 房间 | 电影发行 | 100.00% | | 出资设立 |
| 霍尔果斯金逸影业公司 | 50,000,000.00 | 霍尔果斯市 | 新疆伊犁州霍尔果斯市友谊西路 24 号亚欧国际 | 文化创意设计服务 | 100.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|------------------------|-------------------|-------|--|--------------|---------|--|------|
| | | | 小区 2 幢 2221 室-257 | | | | |
| 霍尔果斯金逸影院技术服务有限公 司 | 50,000,000.0 0 | 霍尔果斯市 | 新疆伊犁州 霍尔果斯工 业园区霍尔 果斯瑞鑫农 副产品收购 有限公司 1 栋研发综合 楼三楼 307 室 | 信息技术外 包服务 | 100.00% | | 出资设立 |
| 银川金逸电 影城有限公 司 | 1,000,000.00 | 银川市 | 宁夏银川市 西夏区怀远 西路宁阳文 化商业广场 6-7 层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 北京金逸嘉 逸影业有限 公司 | 50,000,000.0 0 | 北京市 | 北京市朝阳区 青年路 7 号院 3 号楼 11 层 31108 室 | 电影发行 | 100.00% | | 出资设立 |
| 兰州金逸电 影城有限公 司 | 1,000,000.00 | 兰州市 | 甘肃省兰州 市兰州新区 文曲路职教 园区商业综 合配套一期 项目 2#第 2- 3 层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 兰州金逸巨 幕电影城有 限公司 | 1,000,000.00 | 兰州市 | 甘肃省兰州 市安宁区北 滨河西路 1262 号砂之 船（兰州） 奥特莱斯购 物中心第 4 层 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 杭州金逸天 元城电影院 有限公司 | 2,000,000.00 | 杭州市 | 浙江省杭州 市余杭区仓 前街道时代 天元城 19 幢 401 室 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 南通嘉逸电 影城有限公 司 | 2,000,000.00 | 南通市 | 南通市崇川 区青年中路 117 号天铂 商业中心 3 栋 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 重庆市博悦 金逸电影城 有限公司 | 30,000,000.0 0 | 重庆市 | 重庆市渝北 区仙桃街道 秋成大道 99 号大悦城购 物中心 L514 号商铺 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 江西鑫逸电 影有限公司 | 2,000,000.00 | 南昌市 | 江西省南昌 市青山湖区 解放东路 1999 号龙湖 天街 A-3F- | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|-----|--|------|---------|--|------|
| | | | Z01、A-4F-Z01 地块 | | | | |
| 宁乡市金逸电影放映有限公司 | 2,000,000.00 | 宁乡市 | 湖南省宁乡市玉潭街道新康社区新康路与春城北路交汇处翡翠湖时代广场三层 7-302A 号 | 电影放映 | 100.00% | | 出资设立 |
| 济南金逸印象电影城有限公司 | 6,120,000.00 | 济南市 | 山东省济南市槐荫区青岛路 2668 号西美广场（印象济南·泉世界）四区 6 号楼 401 室 | 电影放映 | 51.00% | | 出资设立 |
| 厦门金逸传媒有限公司 | 30,000,000.00 | 厦门市 | 福建省厦门市翔安区曾吴路 507 号之一 | 文化艺术 | 100.00% | | 出资设立 |

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 广西红五星 | 32.90% | 183,761.69 | 0.00 | 2,069,083.52 |
| 济南金逸印象 | 49.00% | 352,689.92 | 0.00 | 6,914,601.38 |

(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 | |
| | | | | | | | | | | | | | |

| | 产 | | | | 债 | | | | 产 | | | | 债 | | | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---|--|--|--|
| 广西红五星 | 6,622,123.34 | 259,959.01 | 6,882,082.35 | 593,074.70 | | 593,074.70 | 7,680,021.82 | 1,468,187.49 | 9,148,209.31 | 1,907,419.65 | 1,510,328.18 | 3,417,747.83 | | | | |
| 济南金逸印象 | 13,253,189.14 | 8,744,717.33 | 21,997,906.47 | 3,142,765.98 | 4,743,709.10 | 7,886,475.08 | 11,322,968.90 | 10,168,468.64 | 21,491,437.54 | 2,332,908.37 | 5,766,873.13 | 8,099,781.50 | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|--------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广西红五星 | 2,160,589.15 | 558,546.17 | 558,546.17 | 683,552.36 | 1,858,103.05 | - | - | 2,517,367.43 |
| 济南金逸印象 | 9,768,351.97 | 719,775.35 | 719,775.35 | 3,549,145.70 | 6,746,890.67 | 449,456.99 | 449,456.99 | 2,208,103.10 |

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|------|--------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 金逸锦翊 | 天津 | 天津 | 投资 | 99.00% | | 权益法 |
| 五洲电影发行 | 山东青岛 | 山东青岛 | 全国电影发行 | 22.00% | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 五洲电影发行 | 金逸锦翊 | 五洲电影发行 | 金逸锦翊 |
| 流动资产 | 142,651,635.85 | 35,981,000.24 | 153,952,300.32 | 78,437,238.93 |
| 非流动资产 | 6,867,077.28 | | 7,907,929.87 | 6,400,000.00 |
| 资产合计 | 149,518,713.13 | 35,981,000.24 | 161,860,230.19 | 84,837,238.93 |
| 流动负债 | 65,012,969.74 | | 78,439,721.12 | |
| 非流动负债 | 5,393,777.54 | | 5,125,288.87 | |
| 负债合计 | 70,406,747.28 | | 83,565,009.99 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 79,111,965.85 | 35,981,000.24 | 78,295,220.20 | 84,837,238.93 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 17,404,632.49 | 35,621,190.24 | 17,224,948.44 | 83,868,222.09 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 16,683,276.28 | 32,466,745.36 | 16,578,748.86 | 83,868,222.09 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 135,919,356.17 | | 55,764,966.80 | |
| 净利润 | 2,195,813.46 | -51,920,683.57 | 5,256,624.01 | -2,351,986.64 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 2,195,813.46 | -51,920,683.57 | 5,256,624.01 | -2,351,986.64 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 1,310,832.63 | 1,395,693.88 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -282,870.81 | -100,996.69 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | -282,870.81 | -100,996.69 |

其他说明：

待补充

十、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|------|----------------|--------------|-------------|---------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 103,436,339.93 | 8,106,471.31 | | 66,987,391.00 | | 44,555,420.24 | 与资产相关 |

2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-------|
|------|-------|-------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 68,197,789.83 | 59,054,274.78 |
| 营业外收入 | 45,580.00 | 208,983.63 |

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

• 市场风险

1. 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和港币有关，除本集团的下属子公司以美元和港币进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和港币余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----------|------------------|------------------|
| 货币资金-美元 | 22,897,328.12 | 10,535,310.31 |
| 货币资金-港币 | 10,437,488.83 | 1,252,766.95 |
| 应收账款-港币 | - | - |
| 其他应收款-港币 | 7,378,026.04 | 8,121,691.88 |
| 其他应付款-港币 | - | - |
| 应付账款-港币 | 1,138,353.00 | 744,162.00 |

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

2. 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决

定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2023 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为人民币和港币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 0.00 元（2022 年 12 月 31 日：0.00 元），及人民币计价的固定利率合同，金额为 522,264,830.09 元（2022 年 12 月 31 日：393,202,648.43 元）。

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

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

3. 价格风险

本集团以市场价格价格采购机器设备，因此受到此等价格波动的影响。

• 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计：30,410,923.51 元，占本公司应收账款及合同资产总额的 35.60%

• 流动风险

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

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2023 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 836,427,357.12 元（2022 年 12 月 31 日：683,430,837.64 元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 836,427,357.12 元（2022 年 12 月 31 日：683,430,837.64 元）。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 12 月 31 日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 货币资金 | 639,315,760.26 | - | - | - | 639,315,760.26 |
| 交易性金融资产 | 5,197,660.99 | - | - | - | 5,197,660.99 |
| 其他权益工具投资 | - | - | - | 164,188,605.25 | 164,188,605.25 |
| 应收账款 | 85,442,251.17 | - | - | - | 85,442,251.17 |
| 其他应收款 | 77,074,509.34 | 1,300,000.00 | 7,537,070.75 | 74,583,133.72 | 160,494,713.81 |
| 金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | 9,976,367.89 | - | - | - | 9,976,367.89 |
| 应付账款 | 204,932,787.41 | - | - | - | 204,932,787.41 |
| 短期借款 | 284,632,154.41 | - | - | - | 284,632,154.41 |
| 其他应付款 | 17,470,522.29 | - | - | - | 17,470,522.29 |
| 应付职工薪酬 | 21,563,653.42 | - | - | - | 21,563,653.42 |
| 一年内到期的非流动负债 | 436,153,519.87 | - | - | - | 436,153,519.87 |
| 租赁负债 | | 198,959,623.91 | 699,230,223.14 | 1,622,955,851.33 | 2,521,145,698.38 |

2. 敏感性分析

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

• 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

| 项目 | 汇率变动 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|----|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元 | 对人民币升值 5% | 8,108,745.29 | 8,108,745.29 | 3,668,711.11 | 3,668,711.11 |

| | | | | | |
|----|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 美元 | 对人民币贬值 5% | -8,108,745.29 | -8,108,745.29 | -3,668,711.11 | -3,668,711.11 |
| 港币 | 对人民币升值 5% | 755,658.88 | 755,658.88 | 388,274.80 | 388,274.80 |
| 港币 | 对人民币贬值 5% | -755,658.88 | -755,658.88 | -388,274.80 | -388,274.80 |

• 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

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

| 项目 | 利率变动 | 2023 年度 | | 2022 年度 | |
|--------|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加 1% | -3,916,986.23 | -3,916,986.23 | -2,949,019.86 | -2,949,019.86 |
| 浮动利率借款 | 减少 1% | 3,916,986.23 | 3,916,986.23 | 2,949,019.86 | 2,949,019.86 |

十二、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 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | 5,197,660.99 | | 5,197,660.99 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 5,197,660.99 | | 5,197,660.99 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 164,188,605.25 | 164,188,605.25 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 5,197,660.99 | 164,188,605.25 | 169,386,266.24 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

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

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

其他权益工具投资系本公司持有的不存在活跃市场的非上市公司股权。对于被投资企业的经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化的，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；对于有对外投资的合伙企业，本公司采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值方法主要为市场法，主要参数包括股东权益。

十三、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李玉珍、李根长。

本企业最终控制方是李玉珍、李根长。

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、1.（1）企业集团的构成”。

3、本企业合营和联营企业情况

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

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------------|--------|
| 金逸锦翎（天津）投资管理中心（有限合伙） | 联营企业 |
| 霍尔果斯金逸电影放映有限公司 | 联营企业 |
| 五洲电影发行有限公司 | 联营企业 |

其他说明：

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|---------------------|
| 广州市嘉裕房地产发展有限公司 | 受同一母公司及最终控制人控制的其他企业 |
| 广州市珠江新城商贸广场有限公司 | 受同一母公司及最终控制人控制的其他企业 |
| 成都嘉裕房地产发展有限公司 | 受同一母公司及最终控制人控制的其他企业 |
| 广州市嘉逸皇冠酒店有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市嘉逸国际酒店有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市礼顿酒店有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市礼顿酒店物业管理有限公司 | 其他关联关系方 |
| 苏州市礼顿酒店有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司 | 其他关联关系方 |
| 成都礼顿酒店管理有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市嘉福物业管理有限公司 | 其他关联关系方 |
| 杭州礼顿酒店管理有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广州市京溪礼顿酒店有限公司 | 其他关联关系方 |
| 武汉市嘉裕房地产发展有限公司 | 其他关联关系方 |
| 重庆市世纪嘉裕房地产发展有限公司 | 其他关联关系方 |
| 广东珠江电影院线有限公司天娱广场电影城 | 其他关联关系方 |
| 宁波市嘉裕房地产开发有限公司 | 其他关联关系方 |
| 晟煦（海南）文化传播有限公司 | 其他关联关系方 |
| 金逸晟煦(深圳)文化传播有限公司广州白云分公司 | 其他关联关系方 |
| 金逸晟煦(深圳)文化传播有限公司 | 其他关联关系方 |
| 金逸晟煦(上海)文化传播有限公司 | 其他关联关系方 |
| 上海金煦文化发展有限公司 | 其他关联关系方 |
| 深圳市中汇影视文化传播股份有限公司 | 其他关联关系方 |
| 李根长 | 其他关联关系方 |
| 李玉珍 | 其他关联关系方 |
| 李仲飞 | 其他关联关系方 |
| 罗党论 | 其他关联关系方 |
| 谭骅 | 其他关联关系方 |
| 修宗峰 | 其他关联关系方 |
| 黄郡 | 其他关联关系方 |
| 王露 | 其他关联关系方 |

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|---------|----------|------------|
| 广州市礼顿酒店有限公司 | 接受酒店服务 | 125,182.39 | | 否 | 208,322.21 |

| | | | | | |
|-----------------|--------|------------|---------------|---|------------|
| 广州市嘉福物业管理有限公司 | 接受酒店服务 | 24,105.24 | | 否 | 23,572.48 |
| 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | 接受酒店服务 | 108,526.00 | | 否 | 395,610.92 |
| 广州市嘉逸皇冠酒店有限公司 | 接受酒店服务 | 28,190.00 | | 否 | |
| 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | 接受酒店服务 | 9,273.00 | | 否 | |
| 合计 | | 295,276.63 | 24,800,000.00 | 否 | 627,505.61 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------|--------------|--------------|
| 广东珠江电影院线有限公司 天娱广场电影城 | 加盟影城分账款 | 7,720,287.77 | 4,424,796.61 |
| 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | 技术服务费 | 754,716.98 | 754,716.98 |
| 五洲电影发行有限公司 | 提供广告服务 | 132,358.49 | 263,126.94 |
| 广州市礼顿酒店有限公司 | 电影票销售 | 0.00 | 121,782.90 |
| 深圳市中汇影视文化传播股份有限公司 | 影视剧投资分账 | 1,886,792.45 | 107,143.02 |
| 成都嘉裕房地产发展有限公司 | 电影票销售 | 72.82 | 40,762.07 |
| 广州市嘉裕房地产发展有限公司 | 电影票销售 | 14,678.90 | 3,359.94 |
| 杭州礼顿酒店管理有限公司 | 电影票销售 | 1,641.51 | 622.64 |
| 成都礼顿酒店管理有限公司 | 电影票销售 | 0.00 | 174.76 |
| 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | 处置资产 | 0.00 | 150.57 |
| 广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司 | 电影票销售 | 5,714.28 | 0.00 |

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|------------|------------|
| 晟煦(海南)文化传播有限公司 | 手办店 | 62,088.08 | 5,509.71 |
| 金逸晟煦(上海)文化传播有限公司 | 手办店 | 269,386.57 | 423,725.17 |
| 金逸晟煦(深圳)文化传播有限公司 | 手办店 | 340,512.74 | 469,489.67 |
| 杭州城联金逸电影院有限公司 | 电影院 | 291,000.94 | 190,394.51 |
| 杭州礼顿酒店管理有限公司 | 商铺 | 927,799.32 | 909,390.56 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|------------------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|------------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司 | 电影院 | | | 720,596.74 | | 1,113,240.00 | 1,019,767.30 | 64,120.98 | 169,716.14 | | |
| 广州市礼顿酒店有限公司 | 办公场所 | | | | | 2,477,952.36 | 1,159,990.02 | 49,278.93 | 93,768.94 | | 6,034,156.39 |
| 广州市珠江新城商贸广场有限公司 | 电影院 | | | | | 232,150.67 | 583,029.28 | 11,912.94 | 20,749.33 | | 1,053,192.84 |
| 广州市嘉裕房地产发展有限公司 | 电影院 | | | 465,971.12 | 149,858.84 | 465,971.12 | 149,858.84 | | | | |
| 成都嘉裕房地产发展有限公司 | 电影院 | | | 225,286.25 | 118,258.90 | 225,286.25 | 118,258.90 | | | | |
| 广州市嘉福物业管理有限公司 | 办公场所 | | | | | 230,306.81 | | | | | |
| 广州市礼顿酒店物业管理有限公司 | 办公场所 | | | | | 8,858.64 | | | | | |
| 广州市嘉逸酒店集团有限公司 | 电影院 | | | | | 242,854.32 | | | | | |

关联租赁情况说明

作为出租方：

本集团将开设的影城划出部分用地租赁给晟煦文化传播有限公司开设手办店；

本集团将自有物业出租给杭州礼顿酒店管理有限公司开设酒店餐饮；

本集团将自有物业出租给杭州城联金逸电影院有限公司开设电影院；

作为承租方：

本集团租赁广州市嘉裕太阳城物业管理公司旗下物业开设金逸广州太阳城店影城；

本集团租赁广州市礼顿酒店有限公司旗下物业作为总部办公场所；

本集团租赁广州市珠江新城商贸广场有限公司旗下物业开设金逸广州国际电影城电影院；

本集团租赁广州市礼顿酒店有限公司旗下物业作为金逸院线办公场所；

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 4,434,593.23 | 3,673,332.99 |

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 |
| 应收账款 | 广州市嘉逸国际酒店有限公司 | 2,870.00 | | | |
| 应收账款 | 广东珠江电影院线有限公司天娱广场电影城 | 584,164.81 | | | |
| 应收账款 | 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | | | 382,085.52 | |
| 应收账款 | 广州市嘉裕房地产发展有限公司 | 17,500.00 | | 230,451.51 | |
| 应收账款 | 金逸晟煦(上海)文化传播有限公司 | 247,316.72 | 247,316.72 | 4,200.00 | |
| 应收账款 | 晟煦(海南)文化传播有限公司 | 67,676.02 | 67,676.02 | | |
| 应收账款 | 金逸晟煦(深圳)文化传播有限公司 | 350,128.91 | 350,128.91 | 41,623.68 | |
| 应收账款 | 金逸晟煦(深圳)文化传播有限公司广州白云分公司 | 53,340.00 | 53,340.00 | | |
| 应收账款 | 广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司 | 22,795.00 | | 515,877.47 | |
| 应收账款 | 广州市京溪礼顿酒店有限公司 | | | 145.00 | 54.08 |
| 应收账款 | 广州市珠江新城商贸广场有限公司 | 14,000.00 | | | |

| | | | | | |
|-------|--------------------------|--------------|--|--------------|--|
| 应收账款 | 杭州礼顿酒店管理 有限公司 | 675.00 | | | |
| 其他应收款 | 广州市嘉裕太阳 城物业管理有限 公司 | 500,000.00 | | 515,877.47 | |
| 其他应收款 | 宁波市嘉裕房地 产开发有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 广州市嘉逸酒店 管理集团有限公 司 | 381.60 | | | |
| 预付账款 | 广州市嘉逸国际 酒店有限公司 | 303.71 | | | |

(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 |
|-------|-------------------------|------------|------------|
| 合同负债 | 成都嘉裕房地产发展有限公 司 | 27,993.20 | 477,686.39 |
| 合同负债 | 广州市嘉逸国际酒店有限公 司 | 756.00 | |
| 合同负债 | 广州市嘉逸酒店管理集团有 限公司 | 377,358.50 | |
| 合同负债 | 广州市嘉裕房地产发展有限 公司 | 11,718.00 | |
| 合同负债 | 武汉市嘉裕房地产发展有限 公司 | 985.00 | 285.00 |
| 合同负债 | 广州市嘉逸皇冠酒店有限公 司 | 28,190.00 | 1,061.06 |
| 合同负债 | 五洲电影发行有限公司 | 40,120.00 | |
| 合同负债 | 晟煦(海南)文化传播有限 公司 | | 30,293.88 |
| 合同负债 | 金逸晟煦(上海)文化传播 有限公司 | | 10,156.00 |
| 其他应付款 | 晟煦(海南)文化传播有限 公司 | 90,000.00 | 90,000.00 |
| 其他应付款 | 金逸晟煦(上海)文化传播 有限公司 | | 80,762.15 |
| 其他应付款 | 金逸晟煦(深圳)文化传播 有限公司 | | 20,100.00 |
| 其他应付款 | 杭州礼顿酒店管理有限公司 | 160,524.00 | 329,734.20 |
| 其他应付款 | 李仲飞 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 罗党论 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 王露 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 应付账款 | 成都嘉裕房地产发展有限公 司 | 225,286.25 | |
| 应付账款 | 广东珠江电影院线有限公司 天娱广场电影城 | | 237,105.10 |
| 应付账款 | 广州市嘉福物业管理有限公 司 | 6,000.00 | 24,000.00 |
| 应付账款 | 广州市嘉逸国际酒店有限公 司 | 38,551.46 | 87,725.33 |
| 应付账款 | 广州市嘉逸皇冠酒店有限公 司 | 28,190.00 | 1,061.06 |
| 应付账款 | 广州市嘉裕房地产发展有限 | 496,730.07 | |

| | | | |
|------|------------------|--------------|------------|
| | 公司 | | |
| 应付账款 | 广州市嘉裕太阳城物业管理有限公司 | 613,536.61 | |
| 应付账款 | 金逸晟煦(上海)文化传播有限公司 | | 10,894.91 |
| 应付账款 | 金逸晟煦(深圳)文化传播有限公司 | | 41,623.68 |
| 应付账款 | 上海金煦文化发展有限公司 | 158,471.31 | |
| 应付账款 | 广州市珠江新城商贸广场有限公司 | 1,692,419.96 | |
| 应付账款 | 广州市嘉逸酒店管理集团有限公司 | 242,860.83 | |
| 应付账款 | 广州市礼顿酒店有限公司 | 30,127.00 | 331,500.00 |

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

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

| 投资项目名称 | 合同投资额 | 已付投资额 | 未付投资额 | 预计投资期间 |
|--------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 放映类设备 | 9,791,347.09 | 8,499,568.04 | 1,291,779.05 | 2024 年 |
| 非放映类设备 | 22,802,046.85 | 19,477,425.18 | 3,324,621.67 | 2024 年 |
| 合计 | 32,593,393.94 | 27,976,993.22 | 4,616,400.72 | |

2. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

本集团签订不可撤销经营租赁已在租赁负债及一年内到期的非流动负债予以披露。

3. 除上述承诺事项外，截至 2023 年 12 月 31 日，本集团无其他重大承诺事项

2、或有事项

- (1) 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。

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 |
|------|--------------------------|----------------|------------|
| 重大诉讼 | 本公司与湖北海容实业有限责任公司（以下简称“海容 | 3,500,000.00 | |

| | | | |
|--|---|--|--|
| | <p>公司”)于 2011 年 2 月 24 日签订《安徽淮北海容商业广场房屋租赁合同》(以下简称:“合同”),约定本公司租赁海容公司位于淮北市海容商业广场第三层,租赁面积约 3975 平方米,用于开设“金逸国际电影城”及相关配套业务。2014 年 5 月 1 日,本公司、海容公司与广州金逸珠江电影院线有限公司淮北分公司(以下简称“金逸珠江淮北分公司”)签订《租赁合同承租方变更之三方协议书》,合同项下承租方由本公司变更为金逸珠江淮北分公司。因 2020 年不确定因素影响,金逸珠江淮北分公司的影院营业受到冲击,金逸珠江淮北分公司向海容发出商务调整的函件,但是海容公司不同意。2023 年 3 月海容公司向淮北市相山区人民法院提起诉讼,要求解除合同,并要求本公司、广州金逸珠江电影院线有限公司(以下简称“金逸珠江公司”)、逸珠江淮北分公司支付租金、违约金、支付律师费等。2023 年 9 月 25 日,法院作出一审判决:判决合同于 2023 年 4 月 17 日解除;金逸珠江公司、金逸珠江淮北分公司向海容公司支付租金 537500 元以及逾期付款滞纳金 26000 元、违约金 110 万元、律师费 10 万元、保全费 5000 元以及占有使用费,自 2023 年 4 月 18 日至 2024 年 1 月 17 日按每年 165 万元、2024 年 1 月 18 日至租赁物返还之日止按每年 175 万元;本公司对以上债务承担连带保证责任,承担保证责任后有权向金逸珠江公司、金逸珠江淮北分公司追偿。海容公司不服上述判决,提出了上诉请求。2024 年 4 月 11 日,本公司收到安徽省淮北市中级人民法院作出的二审判决:维持合同解除,其余判项变更为金逸珠江公司、金逸珠江淮北分公司向海容公司支付逾期付款滞纳金 26000 元、违约金 450 万元、律师费 10 万元、保全费 5000 元、</p> | | |
|--|---|--|--|

| | | | |
|--|--|--|--|
| | 2023年4月18日至2024年1月17日的占有使用费125万元，以及按每年175万元的标准支付2024年1月18日至租赁物返还之日止的占有使用费；本公司对以上债务承担连带保证责任，承担保证责任后有权向金逸珠江公司、金逸珠江江北分公司追偿。二审判决为终审判决。 | | |
|--|--|--|--|

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 电影放映 | 电影发行 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,386,688,802.83 | 848,929,713.85 | 869,706,002.58 | 1,365,912,514.10 |
| 其中：对外交易收入 | 874,772,063.57 | 491,140,450.53 | | 1,365,912,514.10 |
| 分部间交易收入 | 511,916,739.26 | 357,789,263.32 | 869,706,002.58 | |
| 成本 | 223,775,076.36 | 828,752,513.35 | 16,897,702.88 | 1,035,629,886.83 |
| 税金及附加 | 3,356,244.54 | 50,215.93 | | 3,406,460.47 |
| 分部费用 | 375,992,990.96 | 27,050,613.38 | -2,058,374.16 | 405,101,978.50 |
| 分部营业利润（亏损） | -16,853,231.19 | -7,924,514.30 | | -24,777,745.49 |
| 资产总额 | 3,924,765,550.96 | 116,216,500.79 | | 4,040,982,051.75 |
| 负债总额 | 3,748,132,334.55 | 127,514,660.45 | | 3,875,646,995.00 |

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内（含1年） | 22,915,379.30 | 11,158,000.71 |
| 1至2年 | 694,779.68 | 788,606.49 |
| 2至3年 | 52,562.85 | 383,479.85 |
| 3年以上 | 1,894,949.08 | 3,537,001.57 |
| 3至4年 | 251,935.31 | 406,970.60 |
| 4至5年 | 17,520.60 | 359,139.10 |
| 5年以上 | 1,625,493.17 | 2,770,891.87 |
| 合计 | 25,557,670.91 | 15,867,088.62 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 86,838.23 | 0.34% | 86,838.23 | 100.00% | 0.00 | 1,469,537.80 | 9.26% | 1,469,537.80 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项重大 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 单项不重大 | 86,838.23 | 0.34% | 86,838.23 | 100.00% | 0.00 | 1,469,537.80 | 9.26% | 1,469,537.80 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 25,470,832.68 | 99.66% | 3,277,938.75 | 12.84% | 22,192,893.93 | 14,397,550.82 | 90.74% | 2,282,431.59 | 15.85% | 12,115,119.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收 | 25,470,832.68 | 99.66% | 3,277,938.75 | 12.84% | 22,192,893.93 | 14,397,550.82 | 90.74% | 2,282,431.59 | 15.85% | 12,115,119.23 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|--|---------------|---------------|---------|--------------|--|---------------|
| 账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 25,557,670.91 | 100.00% | 3,364,776.98 | | 22,192,893.93 | 15,867,088.62 | 100.00% | 3,751,969.39 | | 12,115,119.23 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 零星票款 | 1,469,537.80 | 1,469,537.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 预计无法收回 |
| 应收租赁款 | 0.00 | 0.00 | 86,838.23 | 86,838.23 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,469,537.80 | 1,469,537.80 | 86,838.23 | 86,838.23 | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 22,828,541.07 | 1,287,159.27 | 5.64% |
| 1-2 年 | 694,779.68 | 69,477.98 | 10.00% |
| 2-3 年 | 52,562.85 | 26,352.42 | 50.14% |
| 3 年以上 | 1,894,949.08 | 1,894,949.08 | 100.00% |
| 合计 | 25,470,832.68 | 3,277,938.75 | |

确定该组合依据的说明:

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,469,537.80 | 86,838.23 | | 1,469,537.80 | | 86,838.23 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,282,431.59 | 995,507.16 | | | | 3,277,938.75 |
| 合计 | 3,751,969.39 | 1,082,345.39 | | 1,469,537.80 | | 3,364,776.98 |

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 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
| | | | | |

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

| | |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,469,537.80 |
|-----------|--------------|

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 |
|------|--------|--------------|--------|---------|-------------|
| 单位一 | 票款 | 1,469,537.80 | 确认无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 合计 | | 1,469,537.80 | | | |

应收账款核销说明：

无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名 | 11,539,999.60 | | 11,539,999.60 | 45.15% | 576,999.98 |
| 第二名 | 7,183,914.87 | | 7,183,914.87 | 28.11% | 359,193.70 |
| 第三名 | 1,271,598.36 | | 1,271,598.36 | 4.98% | 63,629.58 |
| 第四名 | 603,393.03 | | 603,393.03 | 2.36% | 30,169.65 |
| 第五名 | 600,000.00 | | 600,000.00 | 2.35% | 600,000.00 |
| 合计 | 21,198,905.86 | | 21,198,905.86 | 82.95% | 1,629,992.91 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,934,449,206.22 | 2,005,337,182.48 |
| 合计 | 1,934,449,206.22 | 2,005,337,182.48 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 内部单位往来 | 1,861,306,773.63 | 1,898,586,153.73 |
| 定金、押金 | 122,448,434.01 | 138,210,114.62 |
| 代垫款 | 6,680,875.47 | 23,390,542.64 |
| 合计 | 1,990,436,083.11 | 2,060,186,810.99 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,874,350,407.93 | 1,930,926,552.07 |
| 1 至 2 年 | 8,610,006.07 | 8,270,473.20 |
| 2 至 3 年 | 8,748,973.20 | 5,921,090.00 |
| 3 年以上 | 98,726,695.91 | 115,068,695.72 |
| 3 至 4 年 | 16,524,770.00 | 23,560,557.23 |
| 4 至 5 年 | 6,024,195.23 | 8,840,495.00 |
| 5 年以上 | 76,177,730.68 | 82,667,643.49 |
| 合计 | 1,990,436,083.11 | 2,060,186,810.99 |

3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 55,802,218.44 | 2.80% | 55,802,218.44 | 100.00% | 0.00 | 48,732,818.44 | 2.37% | 48,732,818.44 | 100.00% | 0.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项重大 | 13,353,167.94 | 0.67% | 13,353,167.94 | 100.00% | 0.00 | 13,353,167.94 | 0.65% | 13,353,167.94 | 100.00% | 0.00 |
| 单项不重大 | 42,449,050.50 | 2.13% | 42,449,050.50 | 100.00% | 0.00 | 35,379,650.50 | 1.72% | 35,379,650.50 | 100.00% | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 1,934,633,864.67 | 97.20% | 184,658.45 | 0.01% | 1,934,449,206.22 | 2,011,453,992.55 | 97.63% | 6,116,810.07 | 0.30% | 2,005,337,182.48 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,934,633,864.67 | 97.20% | 184,658.45 | 0.01% | 1,934,449,206.22 | 2,011,453,992.55 | 97.63% | 6,116,810.07 | 0.30% | 2,005,337,182.48 |
| 合计 | 1,990,436,083.11 | 100.00% | 55,986,876.89 | | 1,934,449,206.22 | 2,060,186,810.99 | 100.00% | 54,849,628.51 | | 2,005,337,182.48 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 保证金 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 250,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 代垫款 | 13,476,858.44 | 13,476,858.44 | 17,811,858.44 | 17,811,858.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 影城定金 | 35,005,960.00 | 35,005,960.00 | 37,740,360.00 | 37,740,360.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 48,732,818.44 | 48,732,818.44 | 55,802,218.44 | 55,802,218.44 | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|------------------|------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 1,860,997,239.99 | 160,262.46 | 0.01% |
| 1-2 年 | 8,610,006.07 | 24,395.99 | 0.28% |
| 2-3 年 | 8,748,973.20 | 0.00 | 0.00% |
| 3 年以上 | 56,277,645.41 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 1,934,633,864.67 | 184,658.45 | |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） | |
| 2023 年 1 月 1 日余额 | | 6,116,810.07 | 52,588,518.44 | 58,705,328.51 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | | -5,932,151.62 | 5,113,700.00 | -818,451.62 |
| 本期转回 | | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 本期核销 | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 2023 年 12 月 31 日余额 | | 184,658.45 | 55,802,218.44 | 55,986,876.89 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

4) 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 | 转销或核销 | 其他 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,116,810.07 | -5,932,151.62 | | | | 184,658.45 |
| 按单项计提坏账准备 | 52,588,518.44 | 5,113,700.00 | 900,000.00 | 1,000,000.00 | | 55,802,218.44 |
| 合计 | 58,705,328.51 | -818,451.62 | 900,000.00 | 1,000,000.00 | | 55,986,876.89 |

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 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

| | | | | |
|--|--|--|--|------------|
| | | | | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----|--------------|
| 单位一 | 1,000,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|--------------|-----------------|---------|-------------|
| 单位一 | 定金 | 1,000,000.00 | 已解约确认收不回的定金进行核销 | 管理层审批件 | 否 |
| 合计 | | 1,000,000.00 | | | |

其他应收款核销说明：

该笔定金为以前年度支付衡阳星美项目的定金 100 万元，对方没收定金并签订了解约协议。公司通过管理层审批后将该坏账核销。

6) 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 |
|------|--------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 内部单位往来 | 200,120,105.15 | 1 年以内 | 10.05% | 0.00 |
| 第二名 | 内部单位往来 | 71,542,171.69 | 1 年以内 | 3.59% | 0.00 |
| 第三名 | 内部单位往来 | 71,365,541.43 | 1 年以内 | 3.59% | 0.00 |
| 第四名 | 内部单位往来 | 58,407,383.10 | 1 年以内 | 2.93% | 0.00 |
| 第五名 | 内部单位往来 | 50,607,334.00 | 1 年以内 | 2.54% | 0.00 |
| 合计 | | 452,042,535.37 | | 22.70% | 0.00 |

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 | 395,515,210.54 | 144,950,001.00 | 250,565,209.54 | 373,015,210.54 | 17,450,001.00 | 355,565,209.54 |
| 对联营、合营企业投资 | 49,150,021.64 | 0.00 | 49,150,021.64 | 100,446,970.95 | 0.00 | 100,446,970.95 |

| | | | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 444,665,232.18 | 144,950,001.00 | 299,715,231.18 | 473,462,181.49 | 17,450,001.00 | 456,012,180.49 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期 末余额 |
|-----------------|----------------|--------------|---------------|------|---------------|--------------|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广州市金逸国际电影城有限公司 | 3,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,000,000.00 | 0.00 | |
| 武汉金逸影城有限公司 | 3,963,023.28 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,963,023.28 | 0.00 | |
| 无锡金逸影院有限公司 | 2,970,001.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,970,001.00 | 0.00 | |
| 中山市金逸电影城有限公司 | 1,945,104.98 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,945,104.98 | 0.00 | |
| 北京嘉裕金逸国际电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | |
| 嘉兴市金逸电影城有限公司 | 2,746,967.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,746,967.66 | 0.00 | |
| 天津市奥城金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | |
| 福州金逸电影城有限公司 | 2,691,338.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,691,338.47 | 0.00 | |
| 厦门金逸电影城有限公司 | 2,243,689.95 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,243,689.95 | 0.00 | |
| 重庆市金逸电影院有限公司 | 0.00 | 1,800,001.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00 | 0.00 | 11,800,001.00 | |
| 深圳金逸电影城有限公司 | 2,188,406.39 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,188,406.39 | 0.00 | |
| 厦门市名汇金逸电影城有限公司 | 2,131,555.87 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,131,555.87 | 0.00 | |
| 湛江市金逸电影院有限公司 | 800,001.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 800,001.00 | 0.00 | |
| 中山市小榄镇金逸电影城有限公司 | 829,276.79 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 829,276.79 | 0.00 | |

| | | | | | | | | |
|---------------|--------------|--------------|------|------|------|------|--------------|--------------|
| 苏州市金逸电影院有限公司 | 1,807,030.80 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,807,030.80 | 0.00 |
| 东莞市金逸电影放映有限公司 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 肇庆市金逸电影城有限公司 | 1,800,001.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,800,001.00 | 0.00 |
| 天津西岸金逸影城有限公司 | 1,800,001.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,800,001.00 | 0.00 |
| 泉州金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 厦门嘉裕金逸电影城有限公司 | 6,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.00 |
| 阳江市金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 南京金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 秦皇岛金逸影城有限公司 | 1,886,246.67 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,886,246.67 | 0.00 |
| 沈阳金逸电影院有限公司 | 1,839,574.68 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,839,574.68 | 0.00 |
| 扬州金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 鞍山金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 莆田金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 广西红五星影业有限责任公司 | 3,355,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,355,000.00 | 0.00 |
| 青岛金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 呼和浩特金逸影城有限公司 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 西安金逸影城有限公司 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 大连金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|------|---------------|--|---------------|---------------|
| 太原金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 东莞市虎门金逸电影放映有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | | 0.00 | 1,000,000.00 |
| 上海金逸大连路电影院有限公司 | 0.00 | 5,100,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 5,100,000.00 |
| 上海虹口金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 合肥金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 杭州金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,000,000.00 | | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 宁波市金逸电影城有限公司 | 12,000,000.00 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 12,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 威海金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 12,500,000.00 | 0.00 | 14,500,000.00 | | 0.00 | 14,500,000.00 |
| 常州金逸影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 长沙金逸电影放映有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 重庆市名汇金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 成都金逸电影城有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 杭州辰东金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 杭州城联金逸电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 福州金美逸贸易有限公司 | 600,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 600,000.00 | 0.00 |
| 广州金逸数字文化发展有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 香港金逸文化投资 | 847,990.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 847,990.00 | 0.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|------|----------------|--|----------------|----------------|
| 有限公司 | | | | | | | | |
| 广州金逸珠江电影院线有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 霍尔果斯金逸影业有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000,000.00 | | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 霍尔果斯金逸影院技术服务有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000,000.00 | | 0.00 | 50,000,000.00 |
| 银川金逸电影城有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 兰州金逸电影城有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 北京金逸嘉逸影业有限公司 | 50,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 济南金逸印象电影城有限公司 | 6,120,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 6,120,000.00 | 0.00 |
| 兰州金逸巨幕电影城有限公司 | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 1,000,000.00 | 0.00 |
| 宝鸡金逸西建影视传媒有限公司 | 0.00 | 2,550,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 0.00 | 2,550,000.00 |
| 厦门金逸传媒有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 杭州金逸天元城电影院有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 宁乡市金逸电影放映有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 重庆市博悦金逸电影城有限公司 | 30,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 30,000,000.00 | 0.00 |
| 江西鑫逸电影有限公司 | 2,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,000,000.00 | 0.00 |
| 北京金逸嘉逸电影发行有限公司 | 10,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 355,565,209.54 | 17,450,001.00 | 22,500,000.00 | | 127,500,000.00 | | 250,565,209.54 | 144,950,001.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备 期初余额 | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 金逸锦翊 (天津) 投资管理 中心 (有限合 伙) | 83,868 ,222.0 9 | | | | - 51,401 ,476.7 3 | | | | | | 32,466 ,745.3 6 | |
| 五洲 电影 发行 | 16,578 ,748.8 6 | | | | 104,52 7.42 | | | | | | 16,683 ,276.2 8 | |
| 小计 | 100,44 6,970. 95 | | | | - 51,296 ,949.3 1 | | | | | | 49,150 ,021.6 4 | |
| 合计 | 100,44 6,970. 95 | 0.00 | | | - 51,296 ,949.3 1 | | | | | | 49,150 ,021.6 4 | 0.00 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

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 | 182,010,329.00 | 122,279,917.01 | 104,675,218.34 | 108,990,689.80 |
| 其他业务 | 46,484,082.17 | 14,798,018.44 | 76,440,358.43 | 33,072,902.38 |
| 合计 | 228,494,411.17 | 137,077,935.45 | 181,115,576.77 | 142,063,592.18 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | | 分部 2 | | | | 合计 | |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 业务类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 合计 | | | | | | | | |

与履约义务相关的信息:

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明:

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 23,688.79 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -51,296,949.31 | -2,381,869.26 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 94,410,514.25 | -16,908,457.64 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 1,222,455.96 | 457,644.63 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 107,876.71 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 360,000.00 | 900,000.00 |
| 合计 | 44,719,709.69 | -17,824,805.56 |

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 |
|--|---------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益 | 32,911,047.54 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 71,350,014.69 | 电影专资返还专项使用 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 1,318,548.24 | 理财产品收益、结构性存款公允价值变动 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 900,000.00 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | -4,927,022.61 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,683,038.28 | |
| 减：所得税影响额 | 26,558,906.54 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 479,454.76 | |
| 合计 | 79,197,264.84 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.94% | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -44.10% | -0.17 | -0.17 |

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